

**ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐTESTÜLET
LAKHEGY**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
2015. április 21.-én tartott**

NYILVÁNOS ÜLÉSÉRŐL

Határozatok:

Sorszáma	Kódja
33/2015.(IV.21.)	C6
34/2015.(IV.21.)	D1
35/2015.(IV.21.)	Z1
36/2015.(IV.21.)	Z1
37/2015.(IV.21.)	Z1
38/2015.(IV.21.)	Z1

Rendeletek:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet (módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja
6/2015.(IV.27.)	Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról		B4

J e g y z ő k ö n y v

Lakhegy Község Önkormányzati képviselőtestületének 2015. április 21. napján 17.30 perckor tartott nyilvános üléséről

Ülés helye: Lakhegy, Kultúrház

Jelen vannak: Illés Tamás	polgármester
Méhes Gábor	alpolgármester
Kondor Anett	önkormányzati képviselő
Rákóczi Ferenc	önkormányzati képviselő

Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra jegyző

Igazoltan távol volt: Bognár István önkormányzati képviselő

A jegyzőkönyvet vezette: Komáromi Renáta titkársági, testületi asszisztens

Illés Tamás polgármester tisztelettel köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés 4 fővel határozatképes majd azt megnyitotta.

Ezt követően javaslatot tett a meghívóban szereplő napirendek elfogadására.

Majd megkérdezte a képviselőtestület tagjait, hogy van-e egyéb más napirendi javaslatuk?

Mivel javaslat nem hangzott el ezt követően felkérte a testület tagjait, hogy szavazzanak a napirenddel kapcsolatban.

Megállapította, hogy a képviselőtestület 4 igen, egyhangú szavazással elfogadta a kiküldött napirendet.

N a p i r e n d e k :

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

2./ Az óvoda 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának jóváhagyása

Előadó: polgármester

3./ Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

4./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

5./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

6./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

7./ Egyedi ügyek (zárt ülés)

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

Illés Tamás polgármester ismertette a lejárt határidejű határozatokat, melyet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

A két ülés között végzett munkáról az alábbiak szerint számolt be:

-A futballpálya területe mellett, ahogy terveztük Filinger László felajánlásával sor került tuskózásra, ezt követően pedig Főző Ferenc cseresznye fáiból válogatva telepítettünk egy cseresznye ligetet.

-Pályázatok tekintetében a Parlagfű pályázat vonatkozásában hiánypótlást kellett benyújtani, az az ígéret, hogy május elején aláírásra kerülhet a szerződés és azt követően utalni fogják a megnyert összeget. A TÁMOP pályázatról továbbra sincs hír, a helyzet továbbra is bizonytalan. A könyvtár korszerűsítésére irányuló pályázat határidőben benyújtásra került.

- A faluházban elkészült a hivatali helyiség. Molnár Gábor győrvári lakos Lakhegy irányába gondolkodó vállalkozó vállalta, hogy elkészít két bútort a hivatali helyiségbe. A tervek szerint a május 4.-i héten kezdhetné meg Horváth-Zóka Tímea a munkát Lakhegyen.

-Az adó befizetési morálról az elmúlt alkalommal már beszélt a testület. Ezzel kapcsolatban az az elképzelés, hogy küldünk mindenkinek egy tájékoztató jellegű felszólítást, hogy fizesse be a tartozását. A levélben arról is tájékoztatjuk az érintetteket, hogy amennyiben nem fizeti be az adót, akkor elindítjuk a jogi folyamatokat.

Majd megkérdezte a képviselőket, hogy van-e kérdésük az elhangzottakkal kapcsolatban.

Kérdés, vélemény nem volt, a képviselőtestület egyetértett a beszámolóval.

2./ Az óvoda 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának jóváhagyása

Előadó: polgármester

Illés Tamás polgármester előadta az óvoda 2014. évi gazdálkodásával kapcsolatban, hogy ha röviden számokban összefoglaljuk, -melyről az elkészült anyagot a képviselők az ülést megelőzően megkapták- akkor egy 400 e Ft nagyságrendű bevétel kiesés keletkezett az óvodánál, amely nem folyt be. A falu hozzájárulása a legutóbbi módosítási előiránnyal megegyező.

Az óvoda összes pénzmaradványa 103 e Ft, melyből működési célú pénzmaradvány 60 e Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány 43 e Ft. A pénzmaradványból 8 e Ft kötelezettséggel terhelt, így a felhasználható összes pénzmaradvány 95 e Ft.

Majd megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel?

A napirendhez kérdés, hozzászólás nem volt.

Illés Tamás polgármester indítványozta a Lakhegyi Erdőszéli óvoda 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának az előterjesztésben írtak szerinti jóváhagyását, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

A képviselőtestület szavazást követően egyhangú 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy község Önkormányzati Képviselőtestületének
33/2015. (IV.21.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót – az írásos előterjesztésben foglaltaknak megfelelően – 17 006 e Ft teljesített bevételi és 16 903 e Ft teljesített kiadási főösszeggel, a pénzmaradvány összegét 95 e Ft-ban hagyja jóvá.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az óvoda vezetőjét értesítse.

Határidő: 2015. május 5.

Felelős: óvoda vezetője

3./ Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

Illés Tamás polgármester előadta az önkormányzat 2014. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatban, hogy a 2013.-as évi pénzmaradvánnyal kiegészült összeget tekintve az önkormányzat összes bevétele 82 208 e Ft-ot tett ki, melyből 69 797 e Ft volt az, amit a múlt évben az önkormányzat bevételként tudott realizálni. A kettő közti különbség a 2013. évi pénzmaradványnak a felhasználása volt.

Ezt követően ismertette az írásos előterjesztést.

Ha a pénzmaradványt nézzük, akkor azok a kötelezettségek, amik már 2014. évről jelentkeztek az körülbelül 6 500 e Ft. 2015. évi kötelezettségünk 2 551 e Ft. Ha ezeket a kötelezettségeket mellé rakjuk a december 31.-i pénzmaradványnak, akkor mínusz 300 e Ft körül van az akkori mérleg. A helyzet azóta nem javult, de az önkormányzat már nincs mínuszban.

Majd megkérdezte a képviselőket, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e észrevétel hozzászólás.

Rákóczi Ferenc képviselő megkérdezte, hogy a kötelezettségvállalásba minden tartozás szerepel?

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy a 6 458 e Ft-ba minden tartozás szerepel.

Körülbelül 2 000 e Ft vagy afölötti összegben kellene pályázatot beadni kiegészítő támogatás iránt és remélhetőleg 2 000 e Ft nagyságrendű támogatást meg is kapna az önkormányzat. Ha lehet minél előbb adjuk be a pályázatot.

Egyéb nem hangzott el, ezt követően **Illés Tamás** polgármester javasolta, hogy az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezetet az írásos előterjesztésben foglaltak szerint hagyják jóvá, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

A képviselőtestület egyhangú, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megalkotta az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló, tervezettel azonos tartalmú rendeletét:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének 6/2015. (IV.27.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

4./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

Illés Tamás polgármester előadta, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentéssel kapcsolatos anyag a tegnapi napon érkezett meg, amely viszonylat rövid anyagnak mutatkozik.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy az ellenőrzési anyag azért tűnhet rövidnek, mert egy ellenőrzést tartalmaz. A belső ellenőrnek az volt a feladata, hogy egy éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentést készítsen. A törvényalkotó abból indul ki, hogy egy önkormányzatoknál évente több belső ellenőrzés is van. Illetőleg az önkormányzatoknak több költségvetési szerve lehet és azoknál is folynak kötelező jellegű belső ellenőrzések. Ezekből a belső ellenőrzésekből kell összeállítani az éves ellenőrzési jelentést. Mivel Lakhegy esetében csak önkormányzati ellenőrzésre került sor, ezért a törvényi kötelezettségnek úgy tett eleget, hogy az ellenőrzésről készült egyetlen jelentésből állította össze az anyagot, amit a képviselőtestület már korábban látott, és jóváhagyott. Az ideális az lenne, ha a belső ellenőr többször lehetne jelen a munkánknál, tapasztalatait megoszthatná velünk, segítve ezzel is feladataink ellátását. Elmondta továbbá, hogy az óvoda belső ellenőrzéséről is gondoskodni kellene.

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy a múlt évben volt az óvoda ellenőrzése a kormányhivatal által, melynek eredménye tanulságos volt és azt támasztotta alá, hogy az óvodával foglalkozni kell ellenőrzés szintjén is.

Rövid megbeszélést követően egyéb nem hangzott el, **Illés Tamás** polgármester indítványozta az Éves ellenőrzési jelentés jóváhagyását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

A képviselőtestület szavazást követően egyhangú 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy község Önkormányzati Képviselőtestületének
34/2015. (IV.21.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete a Szumma Pont Bt. belső ellenőre által készített Éves ellenőrzési jelentést az írásos előterjesztésen írt tartalommal jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy fentiekről a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

5./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Köztartozásmentes adózói adatbázis

Méhes Gábor képviselő jelezte, hogy korábban köztartozásmentes adózói adatbázisból törölték, mivel félreértés folytán 189 Ft tartozása keletkezett. Ez azóta már rendezésre került és ismét szerepel a köztartozásmentes adózói adatbázisban.

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző a bejelentésre előadta, hogy a NAV értesítette az önkormányzatot a törlésről. Ezt követően ismertette az MötV-nek az ide vonatkozó rendelkezéseit, majd előadta, hogy a Hivatal ellenőrizni fogja hogy Méhes Gábor képviselő visszakerült-e a köztartozásmentes adózói adatbázisba. Az ellenőrzés eredményéről a soron következő ülésen tájékoztatni fogja a képviselőtestületet.

A képviselőtestület tudomásul vette az elhangzottakat.

6./ Egyebek

Előadó: polgármester, önkormányzati képviselők, jegyző

◆ Háziorvossal kötött egészségügyi feladat-ellátási szerződés módosítása

Illés Tamás polgármester előadta, hogy a képviselőknek döntést kellene hozni a háziórvossal kötött feladat-ellátási szerződés tekintetében, melyről az együttes ülésen már esett szó.

Egyeztetett az egervári polgármesterrel és az lenne az álláspontunk, hogy mivel lejárt a háziórvosnak a szerződése és motiválni kellene a doktor urat abban, hogy megtalálja az utódját, ezért nem határozatlan időre, hanem egy belátható időre hosszabbítsuk meg a feladat-ellátási szerződését.

Javasolta, hogy 2015. december 31.-ig legyen a szerződése meghosszabbítva. Így lesz elegendő ideje arra, hogy megkeresse az utódját, akinek a praxisát értékesíteni tudja. Erre december 31.-ét követően 6 hónapig lesz ideje, ennek lejártá után a praxis értéke megszűnik.

Rövid megbeszélést követően egyéb nem hangzott el.

Illés Tamás polgármester szavazásra bocsátotta a háziórvosi feladat-ellátási szerződés módosításának elfogadását.

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 4 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének 35/2015. (IV.21.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete úgy határoz, hogy Dr. Bódis István háziórvossal (működési nyilvántartás száma: OONY.: 23901), valamint Dr. Bódis és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt.-vel (székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28/B, cégjegyzék száma: 20-06-031676) területi ellátási kötelezettséggel járó háziórvosi feladatok egészségügyi vállalkozás keretében történő ellátására kötött feladat-ellátási szerződést 2015. december 31.-ig meghosszabbítja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy döntésről tájékoztassa az érintetteket, illetve felhatalmazza a megállapodás aláírására.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos

◆ **Támasz szociális étkeztetés házhozszállítási térítési díja**

Illés Tamás polgármester előadta, hogy a TÁMASZ szociális étkeztetés házhozszállítási díjának támogatásával kapcsolatban határoznia kellene a testületnek. Az önkormányzat az eddigi évek során 50 Ft-al járult hozzá az ebéd kihordásához az ellátottak részére. Kérdés, hogy továbbra is támogatjuk-e az étel házhoz szállítását. Lakhegy esetében 3 ebéd kiszállítását jelenti, összesen 150 Ft/nap.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy ha ezt az önkormányzat nem vállalja tovább, akkor azt ráterhelik az ellátottakra.

Illés Tamás polgármester javasolta, hogy továbbra is járuljon hozzá az önkormányzat az étel kiszállítás díjához. Ha az ebédet a falugondnoki busszal hordatná ki az önkormányzat, nem érné meg, mert az üzemanyag költség 3x 50 Ft-ból nem jönne ki.

Mivel egyéb kérdés, hozzászólás nem volt, **Illés Tamás** polgármester szavazásra bocsátotta a szociális étkeztetési szolgáltatás szállítási díjához való hozzájárulás elfogadását.

A szavazást követően a képviselőtestület egyhangú, 4 igen szavazattal meghozta az alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
36/2015.(IV.21.) számú határozata**

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 2015. január 1.-től 2015. december 31.-ig terjedő időszakra vállalja, hogy a szociális étkeztetésben részesülő személyek helyett megfizeti a szolgáltatást nyújtó TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény részére az étel házhoz szállításáért fizetendő térítési díj összegét, mely jelenleg 50,-Ft/adag, az alábbiak figyelembevételével:

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II.17.) Kormányrendelet 9. § (4) bekezdése alapján ha az étel lakásra történő kiszállítása közös háztartásban élő személyek részére történik, a kiszállításért fizetendő személyi térítési díjat csak egy személyre lehet megállapítani.

A szállítás díját a szolgáltatást nyújtó TÁMASZ által kiállított számla ellenében fizeti meg az önkormányzat 2015. évi költségvetése terhére.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézményt

értesítse. Továbbá felhatalmazza a megállapodás aláírására.

Felelős: polgármester
Határidő: 2015. április

◆ **Az önkormányzat tűz- és munkavédelmi feladatainak ellátására érkezett ajánlatok elbírálása**

Dr. Ürmösiné Kómiócs Eleonóra jegyző előadta, hogy a tűz- és munkavédelmi feladatok ellátása vonatkozóan a mai napon érkezett egy újabb ajánlat. Ezt követően ismerteti a beérkezett árajánlatot.

Rákóczi Ferenc képviselő elmondta, hogy ő is érdeklődött ezzel kapcsolatban. Megkérdezett egy munkavédelemmel foglalkozó szakembert, aki javasolta, hogy a korábbi árajánlatot, ami 10 000 Ft+ áfa fogadja el a testület.

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy megkereste az egyik árajánlatot adó személyt Tóth Pétert kedvezőbb ajánlat miatt, de elmondta, hogy nem tud ennél olcsóbban dolgozni. Elmondta, hogy véleménye szerint még további egyeztetések szükségesek az árajánlatot adókkal. Javasolja hogy hatalmazza fel a képviselőtestület arra, hogy a legolcsóbb ajánlatot adóval köthessen szerződést.

Ezt követően **Illés Tamás** polgármester elfogadásra javasolta felhatalmazását a tűz- és munkavédelmi feladatok ellátására legkedvezőbb ajánlatot benyújtó ajánlattevővel történő szerződéskötésre.

A javaslat tárgyában a képviselőtestület 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy Község Önkormányzati képviselőtestületének
37/2015.(IV.21.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a tűz- és munkavédelmi feladatok ellátására legkedvezőbb ajánlatot benyújtó ajánlattevővel történő szerződéskötésre.

Felkéri, hogy az ügyben tett intézkedéséről tájékoztassa a képviselőtestületet.

Felelős: polgármester
Határidő: 2015. április

◆ **Önkormányzati alkalmazottak cafetéria juttatása**

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy az érintettek nem kérték ügyük zárt ülésen történő tárgyalását. Indítványozta az önkormányzati alkalmazottak cafetéria juttatásával kapcsolatban, hogy az első félévet egy összegben adják át az óvodának, mind pedig az önkormányzatnál

dolgozóknak. Az óvoda esetében javasolta, hogy Luterné Jáger Gabriella cafetéria juttatását vonják meg, mivel ennek a félévnek csak a felét dolgozta le a másik felében pedig táppénzen volt. Valamint nem vette figyelembe az óvoda érdekeit, semmilyen kompromisszumra nem volt hajlandó egyszer sem.

Az önkormányzati alkalmazottak tekintetében pedig Takács Gyulának, Góth Gábornak és Osbáth Mártonnak volt betervezve cafetéria juttatás. Osbáth Márton jelenleg is táppénzen van. A cafetéria olyan plusz juttatás, ami épp azért jár, mert valaki jól dolgozik. Véleménye szerint ezt a két cafetéria keretet ebben a félévben meg kellene vonni s ebből lehetne azokat elismerni, akik eredményes munkát végeznek. A jutalmazás tekintetében, amennyibe lehetséges akkor Takács Gyulának a fizetését kellene kiegészíteni egy plusz cafetéria kerettel. Az óvoda esetében pedig, mivel a jelenlegi dolgozók oldották meg Luterné Jáger Gabriella helyettesítését, így a vezető óvónő és a két dada között kellene felosztani a megmaradó keretet.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy az óvoda esetében az óvodavezetőnek kellene egy cafetéria szabályzatot készíteni, melyben tudunk neki segítséget nyújtani. A cafetéria juttatás jogszabályi alapjai nincsenek lerögzítve, béren kívüli juttatásnak minősül, alapvetően a személyi jövedelemadó törvény rendelkezéseit kell rá alkalmazni.

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy 48 e Ft-ot, ami megmarad, azt félre tesszük és következő félévben osszuk majd ki, tehát lényegében van 2x 48 e Ft keretünk ebből adjunk prémiumot oly módon, hogy 48 e Ft összegben kapjon Takács Gyula munkája elismeréseként, illetve a 3 óvodai alkalmazott összesen 48 e Ft összegben. Az óvodavezető feladata legyen annak eldöntése, hogy milyen módon ossza fel a 48 e Ft keretet.

Javasolta, hogy Takács Gyula és Góth Gábor fizetése legyen azonos, amit május 1-től kellene rendezni. A cafetéria esetében pedig a szép kártya konstrukciókat kellene megvalósítani.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző megkérdezte, hogy ez mekkora összeg lesz személyenként?

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy tehát jelenleg az önkormányzatnál félévente 48 e Ft az, ami így kerül kiosztásra, az óvodába pedig elképzelhető, hogy a következő időszakban nem lesz ilyen, mert ha új óvónő felvételre kerül és minden rendben lesz, akkor mindenki megkapja a normál cafetériát és nem kell átcsoportosítást végezni.

Rövid megbeszélést követően egyéb kérdés, észrevétel nem volt. A képviselők egyetértettek az elhangzottakkal, s felhatalmazták a polgármestert, hogy a fentiek szerint gondoskodjon a béren kívüli juttatás rendezéséről.

Illés Tamás polgármester kérte a képviselőtestület tagjait, hogy 2015. május 1. napjától Takács Gyula alapilletményt 115 e Ft-ra emelje fel a képviselőtestület, majd javaslatát szavazása bocsátotta.

A képviselőtestület 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

**Lakhegy Község Önkormányzati képviselőtestületének
38/2015.(IV.21.) számú határozata:**

Lakhegy község önkormányzati képviselőtestülete Takács Gyula, 8913 Lakhegy, Petőfi Sándor u. szám alatti lakos havi illetményét 2015. május hó 1. napjától 107 000 Ft-ról 115 000 Ft-ra felemeli.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy az illetményemelés végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Határidő: 2015. május 15.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy megjelent a vidéki gazdaság és lakosság számára nyújtott alapszolgáltatások fejlesztésére gépjármű beszerzés, melyre május 4.-től lehet a pályázatokat benyújtani.

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy a mai napon érdeklődött ezzel kapcsolatban és valószínűleg ez az önkormányzatnak nem lesz aktuális, mert csak Suzuki Vitarára lehet pályázni és a jogszabályt minden kereskedő úgy értelmezi, hogy 5 000 e Ft+Áfa-ért lehet az autót megvásárolni, tehát az áfát mindenkinek finanszírozni kell. Viszont ha magánemberként bemenne a kereskedésbe lehetne már 5 000 e Ft-ért lehetne venni Suzuki Vitarát.

Méhes Gábor képviselő előadta, hogy nehezen fogjuk fenntartani a falugondnoki buszt is, inkább személyautóra lenne szükség a polgárország részére.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy mezőőri szolgálatot is lehet fenntartani önkormányzatoknak. Több önkormányzat is összeállhat a mezőőri szolgálat működtetéséhez. Ez a külterületi, mezőgazdasági földek őrzését szolgálja, melyre támogatást is kapnak az önkormányzatok. Havi 90 e Ft támogatás jár és plusz 500 e Ft-ot adnak kezdésként, az eszközök beszerzéséhez, lőfegyverrel kell ellátni az alkalmazottat. Elég jelentős jogosítványai vannak a mezőőrnek, vizsgát is kell neki tenni.


Illés Tamás polgármester elmondta, hogy amit az autóról előzetesen tudtunk az alapján érdekelt minket a pályázat, de amit most tudunk róla így már nem. Viszont a mezőőri szolgálat létrehozása aktuális lehet a róák okozta probléma miatt.


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy akkor lehet gondolkodni esetleg a létrehozásán. A mezőőrnek kötetlen a munkaideje és a közalkalmazotti törvény vonatkozik rá.

Rövid megbeszélést követően egyéb nem hangzott el.

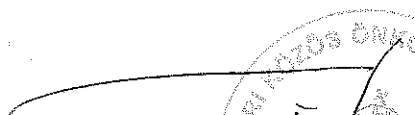
A polgármester bejelentette, hogy a következő napirend tárgyalásánál az Möt. 46.§ (2) bekezdés a) pontja alapján zárt ülést kell tartani.


Ezt követően a képviselőtestület 19 óra 00 perctől zárt ülés keretében folytatta munkáját.


/:Illés Tamás:/
Polgármester



K.m.ft.


/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
Jegyző



Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2014. évi költségvetés teljesítése

Bevételek	Adatok ezer Ft-ban			Teljesítés
	Tervezett	I. Módosítás	II. Módosítás	
I. Működési bevételek	1 284	1 284	1 284	849
- Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	1 011	1 284	1 284	849
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	273	0	0	0
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 115	12 115	12 115	12 115
- Óvodaműködtetési támogatás 2014. évben 8 hónapra 18 főre	672	672	672	672
- Óvodaműködtetési támogatás 2014. évben 4 hónapra 18 főre	336	336	336	336
- Óvodapedagógusok bértámogatása 2014. évben 8 hónapra 1 főre	6 152	6 152	6 152	6 152
- Óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő bértámogatása 2014. évben 8 hónapra 1 főre	1 200	1 200	1 200	1 200
- Óvodapedagógusok bértámogatása 2014. évben 4 hónapra 2 főre	3 076	3 076	3 076	3 076
- Pótlólagos összeg 2 óvodapedagógusra	79	79	79	79
- Óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő bértámogatása 2014. évben 4 hónapra 2 főre	600	600	600	600
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 175	1 200	1 200	1 200
- Óvodai gyermekétkeztetés támogatása	1 175	1 200	1 200	1 200
IV. Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatása	180	389	620	620
V. Lakhegy község önk. mint intézményfenntartó hozzájárulása	2 066	1 881	2 037	2 037
VI. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		185	185	185
Bevételek összesen:	16 820	17 054	17 441	17 006
Kiadások				
I. Személyi juttatások	9 990	10 145	10 919	10 850
- Rendszeres személyi juttatások	6 844	7 440	8 093	8 093
- Nem rendszeres személyi juttatások	3 077	2 636	2 757	2 757
- Külső személyi juttatások	69	69	69	
II. Munkaadót terhelő járulékok	2 699	2 753	2 939	2 939
- Szociális hozzájárulási adó	2 596	2 630	2 813	2 663
- Egészségügyi hozzájárulás, SZJA-teher	103	123	126	276
III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.	4 131	4 076	3 503	3 077
Szakmai anyagok beszerzése	110	180	180	110
- gyógyszer	10	10	10	0
- könyv, folyóirat	20	20	20	11
- kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	80	0	0	0
- egyéb szakmai anyagbeszerzés		150	150	99
Üzemeltetési anyagok beszerzése	810	660	446	404
- irodaszemélyi nyomtatvány	20	20	61	61
- tüzelőanyag	550	550	255	253
- munkaruha, védőruha	40	40	40	90
- egyéb készletbeszerzés	200	50	90	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	80	80	80	65
- telefon	80	80	80	65
Közüzemi díjak	260	340	353	353
- villamosenergia szolgáltatás	200	200	213	212
- víz és csatornadíjak	60	140	140	141
Vásárolt élelmezés	1 904	1 824	1 531	1 423
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	25	25	25	3
Egyéb szolgáltatások	70	95	95	91
- szállítási szolgáltatás	10	25	25	29
- egyéb üzemeltetési fennt. szolg.	40	40	40	29
- pénzügyi szolgáltatások kiadásai	20	30	30	33
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	872	872	793	628
IV. Felhalmozási célú kiadások		80	80	37
Kisértékű tárgyi eszközök		80	80	37
Kiadások összesen:	16 820	17 054	17 441	16 903

Lakhegyi Erdőszéli Óvoda
Pénzmaradvány kimutatás 2014. év
(Ezer Ft- ban)

M e g n e v e z é s	Tárgyév
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	849
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	16 903
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 16 054
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 157
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	16 157
A.) Alaptevékenység maradványa	103
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-
B.) Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C.) Összes maradvány	103
D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	8
E.) Alaptevékenység szabad maradványa	95
F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-

Az intézmény pénzmaradvány kimutatása:

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda összes maradványa 103 e Ft, melyből működési célú pénzmaradvány 60 e Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány 43 e Ft.

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda pénzmaradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú kiadási megtakarítás:

Személyi juttatás	69 e Ft
Dologi kiadás	426 e Ft
Összesen:	495 e Ft

- Működési célú bevételi elmaradás:

Működési bevételek	-435 e Ft
Összesen:	-435 e Ft

Működési célú pénzmaradvány: 60 e Ft

Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Felújítási kiadások: 43 e Ft

Felhalmozási célú pénzmaradvány 43 e Ft

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány 103 e Ft

Módosított pénzmaradvány 103 e Ft

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda pénzmaradványából kötelezettséggel terhelt 8 e Ft, melyből:

- 8 e Ft Simon Anett 2014. évi 2 nap szabadság megváltása

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány 95 e Ft, amelyet felhalmozási célra használunk fel 2015-ben.



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
☒ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

3. napirendhez

ELŐTERJESZTÉS

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének 2015. április 21-én
tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Illés Tamás polgármester

Készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Hajdu Brigitta pénzügyi ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselők!

A többször módosított 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdése e) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt zárszámadási rendlettervezetet terjesztem a képviselőtestület elé.

A tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal a jegyző irányításával került összeállításra.

INDOKOLÁS A RENDELET-TERVEZETHEZ

A tervezet 1.§-ához:

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint költségvetési szervére terjed ki.

A tervezet 2.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2014. évben ténylegesen összesen 73 181 e Ft kiadást teljesített, a befolyt bevételek nagysága 82 208 e Ft-ot tett ki, az alábbiakban írtak szerint:

A tervezet 3.§-ához:

I. Az önkormányzat és költségvetési szervének együttes bevételének módosított összege 86 973 e Ft, ezzel szemben ténylegesen befolyt 82 208 e Ft. A beszedett bevételeket kiemelt előirányzatonként az 1/A. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. melléklet, az óvoda bevételeinek részletezését pedig a 4. melléklet tartalmazza eredeti, módosított előirányzatonkénti bontásban, illetve működési és felhalmozási részletezésben. Az óvoda bevételeit nem részletezzük, mivel arra az előző napirendi pont során sor kerül, az önkormányzat bevételeiről pedig az alábbiakban adunk tájékoztatást.

A tervezet 4.§-ához:

Az önkormányzat bevételei intézménye nélkül: 2014. évben az önkormányzatnál 81 174 e Ft bevétel realizálódott, melyből

I. **Költségvetési bevételek** címén befolyt 69 797 e Ft, módosított előirányzata 75 089 e Ft. A bevételek a tervezetthez képest 93 %-os mértékben realizálódtak, az alábbiak szerint:

1) **Közhatalmi bevételek** címén 208 e Ft realizálódott, melynek jelentős része az adóztatási tevékenységhez kapcsolódó pótlékok, bírságok befizetéséből adódott.

2) **Működési bevételek** címén 3 780 e Ft bevétel realizálódott, szemben az 3 242 ezer forint összegű módosított előirányzattal, melyből

- Kiszámlázott ÁFA címén 1 447 e Ft folyt be, mely az önkormányzat tulajdonában lévő üzlet értékesítéséből adódott.

- Tárgyi eszközök bérbeadása címén 1 065 e Ft realizálódott, melyből, faluház bérleti díjából 10 e Ft, Vodafone Zrt. által fizetett bérleti díjból 783 e Ft, közterület-használati díj címén 272 e Ft folyt be.

- Egyéb működési bevételek címén befolyt bevétel 2 145 e Ft-ot tett ki az alábbiak szerint:

- buszmegálló helyreállítására a biztosító által térített összeg 1 043 e Ft-ot tett ki,

- Zalavíz Zrt. -tól ÁFA visszatérítés címén 1 078 e Ft realizálódott,

- Temetőhasználati díj címén 5 e Ft folyt be,

- Közüzemi díjak elszámolásából 19 e Ft.

- Kiszámlázott ÁFA címén 122 e Ft teljesült a tervezett 930 e Ft-al szemben.

3) **Termékek és szolgáltatások adói** címén 5 900 e Ft bevétellel számoltunk, a teljesítés 6 387 e Ft-ot tett ki. A tervezettet meghaladó teljesítés oka az, hogy iparüzési adó címén befolyt bevétel meghaladta a tervezett összeg nagyságát. A bevételeken belül:

- magánszemélyek kommunális adójából 430 e Ft folyt be, tervezett összege 400 e Ft,

- iparüzési adóbevétel tervezett összege 2 000 e Ft, a tényleges teljesítés nagysága 2 539 e Ft,

- gépjárműadó címén befolyt 3 418 e Ft, tervezett előirányzata 3 500 e Ft.

4) **Önkormányzatok működésének általános támogatása** címén 28 765 e Ft bevételt terveztünk, befolyt 27 716 e Ft az alábbiak szerint

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címén 8 970 e Ft bevétellel számoltunk, a teljesítés megegyezik a módosított előirányzattal.

- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címén 12 115 e Ft bevétellel számoltunk, összege a teljesítéssel szintén megegyező mértékű.

- települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása címén 5 614 e Ft bevétellel számoltunk, befolyt 4 565 e Ft. A teljesítés elmarad a tervezettől, melynek oka, hogy rendszeres szociális segély központi megtérítése, foglalkoztatást helyettesítő támogatás központi megtérítése, valamint lakásfenntartási támogatás központi megtérítése címén a

várthoz képest kisebb összegű volt a központi támogatás, mivel a tervezetthez képest kevesebben vették igénybe ezen ellátásokat;

- települési önkormányzatok kulturális feladatai támogatása címén 532 e Ft realizálódott, mely a módosított előiránnyal megegyezik;

- működési célú központosított előirányzat címén 414 e Ft bevétellel számoltunk, mellyel a teljesítés megegyező mértékű. A bevételek a 2013. évről áthúzódó bérkompenzációi központi támogatásából, valamint az e-útdíj bevezetése miatti bevételkiesés kompenzációjából adódtak.

- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása címén realizálódott 1 120 e Ft mely a módosított összeggel megegyezik. A közalkalmazottakat érintő bérkompenzáció címén 1 063 e Ft, a falugondnokot érintő szociális ágazató pótlék címén pedig 57 e Ft realizálódott;

5) Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzat javára 15 060 e Ft realizálódott, módosított összege 14 498 e Ft. A túlteljesítés indoka, hogy a tervezéskor, mivel az még nem volt látható az Egervári önkormányzattól a hivatal 2013. évi túlfelhalmozásából adódó 561 e Ft összegű bevétellel nem számoltunk.

- Működési célú átvett pénzeszköz címén 4 242 e Ft bevételt terveztünk, befolyt 146 e Ft. A bevételi elmaradás azzal magyarázható, hogy a TÁMOP egészségmegőrző pályázathoz kapcsolódóan 4 242 e Ft bevételt terveztünk, ezzel szemben befolyt 146 e Ft.

- Felhalmozási célú pénzeszközátadás bevételi előirányzat javára 1 827 e Ft bevételt vártunk, ezzel szemben bevétel nem realizálódott, melynek oka, hogy a sportöltözőhöz kapcsolódó Leader támogatás folyósítására 2014. évben nem került sor,

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételi előirányzatra 6 500 e Ft bevétel folyt be, mely a módosított előiránnyal megegyezik. Azon önkormányzatok melyek nem vettek részt az adósságrendezésben, jogszabályban írt mértékű támogatásban részesültek, az általuk megjelölt célok finanszírozása céljából.

- Hitelfelvétel címén 10 000 e Ft bevétel realizálódott, melyet az önkormányzat a falugondnok kiadásainak vásárlásához vett fel, mivel az elnyert pályázat utófinanszírozású volt.

II. Finanszírozási bevételek címén 10 600 e Ft bevételt terveztünk, realizálódott 11 562 e Ft, melyből a 2013. évi pénzmaradvány összege 10 600 e Ft-ot tesz ki. A tervezéskor nem számoltunk a december havi állami támogatás megelőlegezésével, e jogcímen 962 e Ft teljesült. (A bevételek további részletezése az 1. mellékletben található.)

A tervezet 5.§-hoz:

Az óvoda tervezett összes módosított bevétele 17 441 e Ft, ezzel szemben a teljesítés 2014. évben 17 006 e Ft-ot tett ki. Lásd részletesen az Óvoda költségvetését tartalmazó 4. mellékletben. További indoklásra nem szorul, mivel az előző napirend keretében az intézmény zárszámadása tárgyalásra került.

Össességében a bevételek áttekintéséből megállapítható, hogy a tárgyévi bevételek a módosított előiránnyal képest 95-os % mértékben teljesültek. Az önkormányzat a költségvetésében írtak szerint gazdálkodott. A 2014. évben nem realizálódott bevételek teljesülése a 2015. évben várható.

A tervezet 6.§-hoz:

Az önkormányzat és költségvetési szerve kiadásainak tényleges nagysága 73 181 e Ft, módosított összege 86 973 e Ft. A kiadások jogcímenkénti részletezése a 2/A. számú mellékletben található. Az Óvoda kiadásait részletesen nem ismertetném, mivel arra az előző napirend keretében sor került. Az önkormányzatot érintő kiadásokat pedig az alábbi §-hoz fűzött indoklásban fogom ismertetni.

A tervezet 7.§-hoz:

Az önkormányzat működési kiadások címén 31 735 e Ft kiadást teljesített, módosított összege 31 026 e Ft, mely 102 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A túlteljesítés oka a dologi kiadásokon belül teljesültek olyan kiadások melyek a módosításkor nem voltak láthatóak.

A működési kiadásokon belül:

- Személyi jellegű kiadások előirányzat módosított nagysága 12 820 e Ft, a tényleges teljesítés 11 465 e Ft-ot tett ki, a 2. melléklet a) pontjában írtak szerint. A teljesítés 89,4 %-os mértékű, az alábbiak szerint:

rendszeres személyi juttatások módosított összege 8 093 e Ft, a teljesítés 8 150 e Ft-ot tett ki. Ezen előirányzat terhére történt a közcélú foglalkoztatottak, valamint az önkormányzati alkalmazottak bérteljesítésének finanszírozása.

- Nem rendszeres személyi juttatások módosított előirányzata 703 e Ft, mellyel a teljesítés megegyező mértékű. Az előirányzat terhére történt az Erzsébet utalványok finanszírozása 216 e Ft értékben, a ruházati költségtérítések kifizetése, valamint a betegszabadsággal kapcsolatosan felmerülő kiadások finanszírozása,

- Külső személyi juttatás címén 3 967 e Ft kiadással számoltunk, teljesült 2 612 e Ft, melyből az alábbi kiadásokat finanszíroztuk: polgármester tiszteletdíját, TÁMOP keretében kifizetett megbízási díjakat 339 e Ft összegben, a könyvtáros megbízási díját.

- Munkaadókat terhelő járulékok módosított nagysága 2 871 e Ft, a teljesített kiadások nagysága 2 382 Ft-ot tett ki, melyből szociális hozzájárulási adó címén 2 156 e Ft, eü. hozzájárulás címén pedig 226 e Ft került kifizetésre.

Dologi és egyéb folyó kiadások címén 11 419 e Ft kiadást eszközölt az önkormányzat, a módosított előirányzat nagysága 13 231 e Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 86,3 %-os mértékű. Hogy mely részelőirányzatokat érintően merült fel a módosított előirányzathoz képest kiadási megtakarítás az a csatolt 2. számú melléklet c.) pontjában látható részelőirányzatok szerinti bontásban.

- Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre kiadási előirányzatra 100 e Ft kiadást terveztünk, teljesült 50 e Ft, mely szociális célú kölcsön folyósítása céljából merült fel, mely teljes egészében visszafizetésre került az érintett részéről.

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen 1 960 e Ft kiadást terveztünk, teljesült 1 660 e Ft a 2. melléklet d) pontjában írtak szerint. A kiadási megtakarítás oka, hogy az Egervári Stúdióhoz, és a Zalatáj kiadó részére a tervezett összeg egy része került átadásra.

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre kiadási előirányzat terhére 1 364 e Ft kiadással számoltunk, teljesült 1 129 e Ft. A kiadási megtakarítást az eredményezte, hogy a gyepmesteri feladatok ellátásához az önkormányzat nem járult hozzá, többcélú kistérségi társulás tagdíja címén, valamint az egervári orvosi rendelőhöz a tervezetthez képest kisebb összeg került átadásra.

- Ellátottak pénzbeli juttatásai címén 5 140 e Ft kiadással számoltunk, ezzel szemben 3 257 e Ft teljesült. A kiadási megtakarítás oka, hogy foglalkoztatást helyettesítő támogatás, valamint rendszeres szociális segély címén a várthoz képest lényegesen kevesebb kiadást teljesült. A tervezéskor nehéz megbecsülni azok számát, akik bekerülhetnek az ellátórendszerbe. Vélhetően a kisebb igénybevétel azzal is magyarázható, hogy jelentős volt az önkormányzatnál a közfoglalkoztatottak száma.

A tervezet 8. §-ához:

Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásainak módosított összege 31 054 e Ft, ezzel szemben e jogcímen a tényleges teljesítés 24 543 e Ft-ot tett ki, a 3. mellékletben írtak szerint.

- Az ingatlanok felújítása címén a tervezett 7 820 e Ft-al szemben 984 e Ft teljesült, melynek oka, hogy utépítés címén kiadás nem teljesült, s a kultúrház felújítására tervezett 5 118 e Ft-ból is mindösszesen 40 e Ft került felhasználásra. Ehhez kapcsolódóan az ÁFA kiadás is elmarad a tervezettől. Voltak olyan kiadások, melyekkel a tervezéskor nem számoltunk, ezek azonban az el nem végzett felújítások terhére finanszírozhatóak voltak.

- Beruházási kiadás címén 13 109 e Ft kiadást terveztünk, ezzel szemben 13 434 e Ft teljesült a 3. mellékletben írt célok finanszírozására. Kisértékű tárgyi eszközbeszerzés címén 434 e Ft kiadás

teljesült, melyből vásárolásra került ülésmagasító, mosógép, és villanybojler, illetve a fennmaradó 323 e Ft a TÁMOP pályázat kapcsán merült fel.

- Felhalmozási célú támogatás címén 125 e Ft teljesült, mely a tervezettel megegyező mértékű ezen kiadás a fogorvosi szék beszerzéséhez került átadásra.
- Finanszírozási kiadás címén 10 000 e Ft kiadást teljesítettünk, melyet az önkormányzat a falugondnoki gépkocsi beszerzéséhez felvett hitel törlesztésére fordított.

Összességében megállapítható, hogy a teljesített felhalmozási, felújítási kiadások a módosított előirányzathoz képest 79 %-os mértékben teljesültek. A kiadási megtakarítás a felújítási kiadások terén jelentkezett.

A tervezett 9. §-ához:

Az Óvoda összes teljesített kiadása 16 903 e Ft, mely 97 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. További indoklásra nem szorul, mivel a kiadások jogcímenként az előző napirend keretében ismertetve lesznek.

A tervezet 10.§-ához:

A költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként az önkormányzat költségvetési hiánya 4 455 e Ft, melyet előző évek pénzmaradványának igénybevétele útján finanszíroz. Alakulása a 5. mellékletben került részletezésre.

A tervezet 11.§-ához

Az önkormányzat és intézményének ténylegesen felhasznált létszámkerete 8 fő a 2. számú mellékletben írtak szerinti részletezésben.

A tervezet 12.§-ához:

Az önkormányzat 2014. évi pénzmaradványa 8 924 e Ft, melyből 6458 e Ft kötelezettséggel terhelt a 6. mellékletben írtak szerint.

Az intézménye pénzmaradványa 103 e Ft.

A tervezet 13. § (1) bekezdéséhez:

A 7. melléklet tájékoztatást ad az önkormányzat vagyonáról.

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2013. dec.31-én</i>	<i>Állomány 2014. dec.31-én</i>	<i>Változás</i>
Tárgyi eszközök	321 226	323 404	+2 178
Befektetett pénzügyi eszközök	4 144	4 144	
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	
Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen:	325 676	327 854	+2 178
Értékpapírok	3 818	3818	
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:	3 818	3818	
Pénzeszközök	6 695	4 346	-2 349

Követelések	1 622	5 601	+3 979
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	186	1 042	+ 856
Eszközök összesen:	337 997	342 661	+4 664

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatához képest összességében 2 178 e Ft –os növekedés mutatkozik.

- Tárgyi eszközök értékének két időpont közötti növekedése a falugondnoki gépkocsi beszerzésével indokolható, melyet a tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás összege csökkent.
- Befektetett pénzügyi eszközök soron nem történt változás a bázis időszakhoz képest.

Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök:

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állományában változás nem történt.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök állománya 2 349 e Ft-os csökkenést mutat.

Követelések:

Követelések állományának 3 979 e Ft-tal való emelkedése a Zalavíz Zrt-vel szembeni vevőkövetelések növekedéséből adódik, melynek rendezése a Közös Pénzügyi Alappal szemben történik.

A tervezet 13. § (2)- (4) bekezdéséhez:

Ezen rendelkezésekben jelölt melléletek tájékoztatást adnak az állami hozzájárulásokkal kapcsolatos elszámolásokról, valamint az Uniók projektről, valamint az önkormányzat és költségvetési szerve működési célú, és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatairól. Lásd a 8, 9. 10. melléleteket.

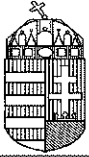
Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodására az ésszerűség volt jellemző. Költségvetési bevételei egy részét az intézménye működtetésére és az egyéb kötelező feladatainak ellátására fordította, a költségvetésben jóváhagyottak szerint gazdálkodott.

Kérem a tervezetben foglaltak megvitatását, és a zárszámadásról szóló rendelettervezet elfogadását.

Lakhegy, 2015. április 16.

*Illés Tamás s.k.
polgármester*

*Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző*



Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A fent hivatkozott jogszabályban írtak alapján, mint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértem a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselőtestületet.

Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2015.(....) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

A hatásvizsgálat során az alábbiak vizsgálatára került sor:

1. Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendeletben írtakból az állampolgárok nyomon követhetik az önkormányzat gazdálkodását, a rendelet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, gazdasági, vagyoni helyzetéről, a végrehajtott feladatokról.

Nemzetgazdasági hatása: az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, így a különböző jogcímenek igényelhető állami támogatások révén kapcsolódik a nemzetgazdaság egészéhez. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

2. Költségvetési hatása: Költségvetési hatás nem mutatható ki.

3. Környezeti, egészségi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs, egészségügyi következményei nincsenek.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Csak olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

5. Egyéb hatása: Nincs.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában írtak alapján.

7. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

8. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre áll
- **szervezeti:** rendelkezésre áll
- **tárgyi:** rendelkezésre áll
- **pénzügyi:** rendelkezésre áll

Egervár, 2015. április 16.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
Jegyző

T á j é k o z t a t á s
az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
zárszámadási rendelethez az államháztartásról szóló törvény 91. § (2)
bekezdése alapján

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a rendelkezik arról, hogyan kell számot adnunk a képviselőtestület felé a lezárt év gazdálkodásáról.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése kimondja, hogy az önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- Szöveges indoklással ellátva:
 - az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
 - pénzeszközök változásának bemutatása,
- Több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- Közvetett támogatásokat, - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- A helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3- §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- Vagyonkimutatást,
- A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A fenti írt kötelezettségünknek eleget téve elkészítettük a tájékoztató táblákat, melyet a zárszámadáshoz tartozó anyaggal együtt terjesztünk a képviselőtestület elé. A bővebb tájékoztatás érdekében még kettő plusz táblát is készítettünk az önkormányzat helyi adóbevételeiről és felhasználásáról, valamint az önkormányzat és költségvetési szerve bevételeiről és kiadásairól feladatonkénti bontásban.

Kérjük az azokban foglaltak áttanulmányozását.

Egervár, 2015. április 21.

Illés Tamás s.k.
Polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

1. tájékoztató tábla

Ezer Ft- ban

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, szöveges indoklással ellátva

Eszközök:	Előző év 2013. tényleges	2014.évi tervezett	2014.évi tényleges
A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:	325 676	319 711	327 854
Immateriális javak:	306	218	306
1.) Szellemi termékek	306	218	306
Tárgyi eszközök :	321 226	241 428	323 404
1.) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	315 183	231 165	308 342
2.) Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	494	10 263	9 453
3.) Beruházások, felújítások	5 549	-	5 609
Befektetett pénzügyi eszközök :	4 144	4 144	4 144
Tartós részesedések	4 144	4 144	4 144
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	-	-	-
B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK	3 818	3 840	3 818
Követelések	1 622	2 181	5 601
Költségvetési évben esedékes követelések	1 622	2 181	5 580
Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-	21
Követelés jellegű sajátos elszámolások	-	-	-
Értékpapírok	3 818	3 840	3 818
Pénzeszközök	6 695	2 530	4 346
1.) Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	231	156	188
2.) Forintszámlák	5 896	2 374	4 158
3.) Idegen pénzeszközök	568	-	-
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	186	-	1 042
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	186	-	1 042
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	337 997	328 262	342 661
Saját tőke	337 176	337 167	339 670
1.) Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 167	337 167	337 167
2.) Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 276	2 150	10 276
3.) Felhalmozott eredmény	-	11 185	-
4.) Mérleg szerinti eredmény	-	-	2 494
Kötelezettségek	821	130	1 606
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	583	130	504
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-	-	962
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	238	-	140
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	-	-	495
Passzív időbeli elhatárolások	-	-	890
FORRASOK ÖSSZESEN:	337 997	328 262	342 661

2. tájékoztató tábla

**a helyi önkormányzat és költségvetési szervének pénzeszközének változásáról, szöveges indoklással ellátva
(Ezer Ft-ban)**

Megnevezése	Előirányzat összege		
	2014. évi tervezett	2014. évi tényleges	Előző év 2013. tényleges
Közhatalmi bevételek, Működési bevételek, Termékek és szolgáltatások adói (saját bevételek)	7 779	11 224	26 209
Önkormányzatok működésének általános támogatása	27 984	27 716	27 098
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	6 500	10 600	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	962	
Működési és felhalmozási célú támogatások	8 387	21 706	
Kiadások	49 830	73 181	50 213
Finanszírozási kiadások	2 150	0	263
Finanszírozási bevételek	6 500	21 562	13 000
Pénz készlet változás	5 170	9 027	3 094

Nyitó pénzkészlet:	6 312
Tárgyévi bevételek:	82 208
Tárgyévi kiadások:	73 181
Záró pénzkészlet:	4 386
Pénzkészlet változás:	9 027

Az Önkormányzat és költségvetési szervének pénzeszközeinek változását a nyitó pénzkészlet, a pénzforgalmi bevételek, valamint a pénzforgalmi kiadások bemutatásával szemléltethető. A 2013. évi záró pénzkészlethez képest fenti táblázat alapján a 2014. évi záró pénzkészlet 1926 e Ft-os csökkenést mutat.

3. tájékoztató tábla

Lakhegy Község Önkormányzatának 2014. évi teljesített több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Több éves kihatással járó feladat megnevezése	2012. évi		2013. évi		2014. évi		2015. évi		2016. évi	
	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Teljesített
1.) Felújítási kiadások	6 400	2 698	3 300	3 370	1 320	273	1 420		1 454	
- Leader pályázat - sportöltöző felújítás	3 600	2 698	1 000	978		273				
- Ülépítés, szélesítés	2 800		2 300	2 392	1 320	0	1 420		1 454	

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Önkormányzat bevételei Jogcímei:	Teljesítés összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Teljesítés összege:
a. Egyéb saját működési bevételek	0	a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése AHT-én kívülről	93	b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
c. Helyi adók, gépjárműadó:	6 387	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adómeneként	
-magánszem. kommunális adója	430	-magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	71(83 fő)
- helyi iparüzési adó	2 539		
- gépjárműadó 40%-a	3 418		
d, Egyéb önkormányzati vagyон bérbeadásából származó bevétel:	1065	d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
- Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, bérleti díjak)	1065	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
Összesen:	7 545		

G. tájékoztató tábla - Ingatlan Szavatolás

Ingatlan jelleg: '00001'

Fókhív	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
121113	2	Beépítetlen terület "F" 2	76/ / /	2 000		2 000
121113	66	Beépítetlen terület "F" 2	176/ / /	21 000		21 000
121113	67	Beépítetlen terület "F" 2	178/ / /	182 000		182 000
121113	68	Beépítetlen terület "F" 2	184/ / /	17 000		17 000
121113	71	Beépítetlen terület "F" 2	229/ / /	224 000		224 000
121113	79	Anyaggödör "F" 2.lap	02028/ 2/ /	934 000		934 000
121113	97	Anyaggödör "F" 3.lap	02033/ 3/ /	10 000		10 000
1211423	97	Anyaggödör "F" 2.lap	02033/ 3/ /	944 000		944 000
121112	99	Beépítetlen terület "F" 2	1412/ 4/ /	7 000		7 000
ÖSSZESEN (9 db): (Ingatlan jelleg:'00001')				2341000	0	2341000

Ingatlan jelleg: '00002'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211111	70	Árok "F" 2.lap	227/ 1/ /	26 000		26 000
12114911	70	Árok "V1" 3.lap	227/ 1/ /	59 000	21 667	37 333
12114911	120	ÁROK "Vv" 3.lap	02006/ / /			
12114911	120	ÁROK "V1" 4.lap	02006/ / /	60 000	15 304	44 696
1211111	120	ÁROK "F" 2.lap	02006/ / /	9 000		9 000
1211111	121	ÁROK "F" 2.lap	02056/ 4/ /	83 000		83 000
12114911	121	ÁROK "V1" 4.lap	02056/ 4/ /	312 000	79 547	232 453
12114911	121	ÁROK "Vv" 3.lap	02056/ 4/ /			
ÖSSZESEN (8 db): (Ingatlan jelleg: '00002')				549000	116518	432482

Ingatlan jelleg: '00003'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211412	125	Közpark "Ze" 6.lap	255/ 1/ /	1 380 538		1 380 538
12114911	125	Közpark "p" 10.lap	255/ 1/ /	68 750	9 800	58 950
12114911	125	Közpark "p" 8.lap	255/ 1/ /	1 549 987	220 901	1 329 086
12114911	125	Közpark "p" 11.lap	255/ 1/ /	75 000	10 689	64 311
1211111	125	Közpark "F" 2.lap	255/ 1/ /	430 000		430 000
12114911	125	Közpark "p" 12.lap	255/ 1/ /	989 325	140 998	848 327
12114911	125	Közpark "p" 9.lap	255/ 1/ /	411 250	58 614	352 636
1211412	125	Közpark "Ze" 7.lap	255/ 1/ /	801 250		801 250
1211412	125	Közpark "Zz" 5.lap	255/ 1/ /	992 198		992 198
ÖSSZESEN (9 db): (Ingatlan jelleg: '00003')				6698298	441002	6257296

Ingatlan jelleg: '00004'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211111	63	Temető "F" 2.lap	167/ / /	1 265 000		1 265 000
12114911	63	Temető "P" 7.lap	167/ / /	75 000		75 000
12114911	63	Temető "P" 16.lap	167/ / /	187 190	26 446	160 744
12114911	63	Temető "P" 18.lap	167/ / /	118 750	16 776	101 974
12114911	63	Temető "Uj" 20.lap	167/ / /	3 826 730	540 666	3 286 064
12114911	63	Temető "P" 15.lap	167/ / /	3 646 410	515 193	3 131 217
12114911	63	Temető "P" 17.lap	167/ / /	2 932 894	414 377	2 518 517
1211412	63	Temető "Zz" 14.lap	167/ / /	1 164 690		1 164 690
12114911	63	Temető "Uu" 19.lap	167/ / /			
12114911	63	Temető "F" 3.lap	167/ / /	4 120 017	1 026 685	3 093 332
ÖSSZESEN (10 db): (Ingatlan jelleg:'00004')				17336681	2540143	14796538

Ingatlan jelleg: '00005'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211413	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	13 000		13 000
121113	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	21 000		21 000
1211413	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	11 000		11 000
121113	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	5 000		5 000
1211413	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	9 000		9 000
121113	7	Gyümölcsös, Gyep, Szántó,	662/ / /	3 000		3 000
121113	8	Gyep(krét) "F" 2.lap	674/ / /	3 000		3 000
121113	9	Gyep(legelő) "F" 2.lap	680/ / /	1 000		1 000
121113	10	Gyep(legelő) "F" 2.lap	699/ / /	4 000		4 000
1211423	11	Fásított terület "F" 2.la	700/ / /	1 000		1 000
121113	15	Gyep(legelő) "F" 2.lap	581/ / /	1 000		1 000
121113	16	Gyep(legelő) "F" 2.lap	582/ / /	1 000		1 000
1211413	17	Szőlő "F" 2.lap	590/ / /	6 000		6 000
121113	19	Gyep(legelő), Szántó "F"	692/ / /	15 000		15 000
121113	19	Gyep(legelő), Szántó "F"	692/ / /	7 000		7 000
121113	21	Szántó "F" 2.lap	1089/ / /	2 000		2 000
1211423	22	Fásított terület "F" 2.la	1086/ / /	1 000		1 000
1211423	24	Fásított terület "F" 2.la	1100/ / /	1 000		1 000
1211423	25	Fásított terület "F" 2.la	1101/ / /	1 000		1 000
1211423	26	Szántó "F" 2.lap	1106/ / /	15 000		15 000
121113	28	Gyep(krét) "F" 2.lap	1110/ / /	1 000		1 000
121113	29	Szántó "F" 2.lap	1116/ / /	3 000		3 000
1211413	30	Szőlő "F" 2.lap	1130/ / /	2 000		2 000
121113	31	Gyep(krét) "F" 2.lap	1135/ / /	1 000		1 000
1211423	32	Fásított terület "F" 2.la	1152/ / /	1 000		1 000
1211423	33	Fásított terület, Gyümölc	1153/ / /	1 000		1 000
1211413	34	Szőlő "F" 2.lap	1155/ / /	20 000		20 000
1211423	35	Fásított terület "F" 2.la	1166/ / /	1 000		1 000
1211423	36	Fásított terület "F" 2.la	1169/ / /	1 000		1 000
1211423	37	Fásított terület "F" 2.la	1170/ / /	2 000		2 000
1211423	38	Erdő "F" 2.lap	1171/ / /	3 000		3 000
1211423	39	Erdő "F" 2.lap	1173/ / /	2 000		2 000
1211423	42	Fásított terület "F" 2.la	1179/ / /	1 000		1 000
1211423	43	Fásított terület "F" 2.la	1190/ / /	1 000		1 000
121113	44	Szántó "F" 2.lap	1368/ / /	24 000		24 000
121113	45	Szántó "F" 2.lap	1513/ / /	22 000		22 000
121113	46	Szántó "F" 2.lap	1546/ / /	8 000		8 000
1211413	48	Gyümölcsös "F" 2.lap	865/ / /	6 000		6 000
121113	49	Gyep(krét), Szántó "F" 2.1	866/ / /	2 000		2 000
121113	49	Gyep(krét), Szántó "F" 3.1	866/ / /	10 000		10 000
12114211	51	Erdő és út "F" 2.lap	879/ / /	7 000		7 000
1211423	53	Fásított terület "F" 2.la	1027/ / /	3 000		3 000

Ingatlan jelleg: '00005'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211423	54	Erdő "F" 2.lap	1064/ / /	17 000		17 000
1211423	55	Erdő "F" 2.lap	1065/ / /	6 000		6 000
1211423	56	Erdő "F" 2.lap	1066/ / /	9 000		9 000
1211423	57	Erdő "F" 2.lap	1072/ / /	7 000		7 000
1211423	77	Erdő "F" 2.lap	02033/ 2/ /	24 000		24 000
121113	80	Erdő, Szántó "F" 3.lap	02053/ 1/ /	32 000		32 000
1211423	80	Erdő, Szántó "F" 2.lap	02053/ 1/ /	8 000		8 000
121112	95	Szántó és szeméttlerakó te	02080/ 3/ /	80 000		80 000
121112	95	Szántó és szeméttlerakó te	02080/ 3/ /	273 000		273 000
ÖSSZESEN (52 db): (Ingatlan jelleg: '00005')				722000	0	722000

Ingatlan jelleg: '11111'

Fókönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211313	128	Lakóház, udvar, gazdasági	82/ //	932 000	13 992	918 008
1211223	128	Lakóház, udvar, gazdasági	82/ //	163 600		163 600
ÖSSZESEN (2 db): (Ingatlan jelleg: '11111')				1095600	13992	1081608

Ingatlan jelleg:'12120'							
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó	
12113311	126	Kápolna "R" 2.lap	/ //	1 524 515	104 160	1 420 355	
ÖSSZESEN (1 db) : (Ingatlan jelleg:'12120')				1524515	104160	1420355	

Ingatlan jelleg: '12125'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211111	100	Önkormányzati ut "F" 2.la	02024/ 1/ /	82 000		82 000
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg: '12125')				82000	0	82000

Ingatlan jelleg:'12201'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
121112	75	Polgármesteri hivatal "F"	255/ 2/ /	409 000		409 000
1211332	75	Polgármesteri hivatal "N"	255/ 2/ /	1 070 532	419 200	651 332
1211332	75	Polgármesteri hivatal "N"	255/ 2/ /	4 995 816	1 950 075	3 045 741
1211332	75	Polgármesteri hivatal "N"	255/ 2/ /	4 619 491	1 546 498	3 072 993
1211492	75	Polgármesteri hivatal "P"	255/ 2/ /	323 353	75 665	247 688
1211492	75	Polgármesteri hivatal "D"	255/ 2/ /	1 070 532	419 200	651 332
1211492	75	Polgármesteri hivatal "D"	255/ 2/ /	951 584	372 626	578 958
1211332	84	Egyéb épület és polgármes	48/ 1/A/	2 089 380	605 869	1 483 511
121112	84	Egyéb épület és polgármes	48/ 1/A/	6 000		6 000
ÖSSZESEN (9 db): (Ingatlan jelleg:'12201')				15535688	5389133	10146555

Ingatlan jelleg: '12421'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Hejyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211332	85	Garázsépület "R" 2.lap	48/ 1/B/	74 904	22 840	52 064
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg: '12421')				74904	22840	52064

Ingatlan jelleg: '12611'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211492	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	397 047	77 919	319 128
1211492	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	88 948	22 321	66 627
1211492	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	34 868 166	6 971 598	27 896 568
1211332	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	90 000	8 366	90 000
1211492	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	31 950		23 584
1211492	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	429 000		429 000
121112	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /	1 342 618		1 342 618
1211412	73	Kultúrház és milleniumi e	244/ / /			
ÖSSZESEN (8 db): (Ingatlan jelleg: '12611')				37247729	7080204	30167525

Ingatlan jelleg: '12632'		Megnevezés		Helyr.szám		Bruttó		ÉCS		Nettó	
Főkönyv	Sorszám										
1211332	90	Egyéb épület	"N" 3.	58/	/A/	208 437		57 486		150 951	
1211332	90	Egyéb épület	óvoda "N" 2.	58/	/A/	697 809		192 450		505 359	
OSSZESEN (2 db): (Ingatlan jelleg: '12632')						906246		249936		656310	

Ingatlan jelleg: '12633'		Magnevezés		Helyr.szám		Bruttó		ÉCS		Nettó	
Főkönyv	Sorszám										
1211332	88	Egyéb épület iskola "N" 2	50/	6/C/	5 000 000	1 524 658	3 475 342				
1211332	89	Egyéb épület iskola "N" 2	50/	6/D/	3 175 878	968 432	2 207 446				
ÖSSZESEN (2 db): (Ingatlan jelleg: '12633')					8175878	2493090	5682788				

Ingatlan jelleg: '12645'		Megnevezés		Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
Főkönyv	Sorszám						
1211492	83	Egyéb épület "Kv" 9.lap	282/	/A/			
1211332	83	Egyéb épület "Nv" 2.lap	282/	/A/	278 237	84 850	193 387
1211492	83	Egyéb épület "Ks" 8.lap	282/	/A/	49 000	15 838	33 162
ÖSSZESEN (3 db) : (Ingatlan jelleg: '12645')					327237	100688	226549

Ingatlan jelleg: '12654'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211332	86	Egyéb épület tornaterem "	50/ 6/A/	1 514 215	461 716	1 052 499
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg: '12654')				1514215	461716	1052499

Ingatlan jelleg: '12740'							
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó	
1211332	87	Egyéb épület kazánház "R"	50/ 6/B/	296 360	90 380	205 980	
ÖSSZESEN (1 db) : (Ingatlan jelleg: '12740')				296360	90380	205980	

Ingatlan jelleg: '12742'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
121112	69	Tűzoltószerter és udvar é	215/ / /	64 000		64 000
1211492	69	Tűzoltószerter és udvar é	215/ / /	23 545	5 511	18 034
1211332	69	Tűzoltószerter és udvar é	215/ / /	4 050 000	991 973	3 058 027
ÖSSZESEN (3 db) : (Ingatlan jelleg: '12742')				4137545	997484	3140061

Ingatlan jelleg: '21000'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
12114911	98	Egerváron-40/3 hjrsz. lét	/ /	145 779	51 051	94 728
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg: '21000')				145779	51051	94728

Ingatlan jelleg:'21120'							
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó	
1211111	72	Önkormányzati út "F" 2.1a	233 / /	560 000		560 000	
ÖSSZESEN (1 db) : (Ingatlan jelleg:'21120')				560000	0	560000	

Ingatlan jelleg: '21123'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Hejlyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211111	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /	588 000		588 000
1211331	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /	281 000	68 835	212 165
1211491	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /	406 319	171 419	234 900
1211491	61	Önkormányzati út "Üt" 4.1	156/ / /	13 605 120	5 103 609	8 501 511
1211491	61	Önkormányzati út "V1" 3.1	156/ / /	59 000	21 667	37 333
1211111	61	Önkormányzati út "F" 2.1a	156/ / /	709 000		709 000
1211491	61	Önkormányzati út "Up" 5.1	156/ / /			
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /			
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /			
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /			
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	4 626 600	1 829 400	2 797 200
1211331	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	309 472	75 538	233 934
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	881 124	336 040	545 084
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	87 895 852	33 325 835	54 570 017
1211111	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	8 414 000		8 414 000
1211491	64	Önkormányzati út és 2 db.	168/ / /	112 324	22 777	89 547
ÖSSZESEN (15 db) : (Ingatlan jelleg: '21123')				117887811	40955120	76932691

Ingatlan jelleg:'21124'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
12114911	1	Közút "Uu" 3.lap	79/ / /	1 882 205	701 730	1 180 475
12114911	1	Közút "Up" 4.lap	79/ / /	45 000	16 533	28 467
1211111	1	Közút "F" 2.lap	79/ / /	102 000		102 000
12114911	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /	5 488 705	2 042 244	3 446 461
12114911	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /			
12114911	59	Önkormányzati út és buszv	110/ / /	1 593 792	595 359	998 433
12114911	60	Önkormányzati út és buszv	112/ / /	1 656 000	608 410	1 047 590
12114911	60	Önkormányzati út "Uu" 3.1	112/ / /			
12114911	72	Önkormányzati út "Up" 5.1	233/ / /			
12114911	72	Önkormányzati út "Up" 5.1	233/ / /			
12114911	72	Önkormányzati út "Uj" 4.1	233/ / /			
12114911	72	Önkormányzati út "Uu" 3.1	233/ / /	9 560 699	3 587 280	5 973 419

ÖSSZESEN (11 db): (Ingatlan jelleg:'21124')

20328401

7551556

12776845

Ingatlan jelleg: '21125'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
12114911	3	Önkormányzati út "Un" 3.1	850/ / /	105 000	88 577	16 423
12114911	3	Önkormányzati út "Up" 4.1	850/ / /			
12111111	3	Önkormányzati út "F" 2.1a	850/ / /	1 025 000		1 025 000
12114911	4	Közüti "Un" 3.lap	506/ / /	147 650	88 878	58 772
12111111	4	Közüti "F" 2.lap	506/ / /	220 000		220 000
12114911	4	Közüti "Up" 4.lap	506/ / /			
12111111	5	Önkormányzati út "F" 2.1a	530/ / /	16 000		16 000
12114911	5	Önkormányzati út "Up" 4.1	530/ / /			
12114911	5	Önkormányzati út "Un" 3.1	530/ / /	3 000	1 102	1 898
12114911	6	Önkormányzati út "Un" 4.1	569/ / /	205 527	89 030	116 497
12114911	6	Önkormányzati út "Up" 3.1	569/ / /	192 681	83 466	109 215
12111111	6	Önkormányzati út "F" 2.1a	569/ / /	409 000		409 000
12114911	6	Önkormányzati út "Up" 5.1	569/ / /			
12114911	6	Önkormányzati út "Up" 6.1	569/ / /			
12111111	12	Önkormányzati út "F" 2.1a	540/ / /	148 000		148 000
12114911	12	Önkormányzati út "Up" 4.1	540/ / /			
12114911	12	Önkormányzati út "Un" 3.1	540/ / /	42 773	25 479	17 294
12111111	18	Önkormányzati út "F" 2.1a	606/ / /	114 000		114 000
12114911	18	Önkormányzati út "Up" 4.1	606/ / /			
12114911	18	Önkormányzati út "Un" 3.1	606/ / /	65 174	30 113	35 061
12114911	23	Önkormányzati út "Un" 3.1	1097/ / /	143 449	71 158	72 291
12111111	23	Önkormányzati út "F" 2.1a	1097/ / /	192 000		192 000
12111111	27	Önkormányzati út "F" 2.1a	1108/ / /	56 000		56 000
12114911	27	Önkormányzati út "Un" 3.1	1108/ / /	40 536	19 437	21 099
12114911	27	Önkormányzati út "Up" 4.1	1108/ / /			
12114911	40	Önkormányzati út "Un" 3.1	1174/ / /	95 700	46 872	48 828
12111111	40	Önkormányzati út "F" 2.1a	1174/ / /	186 000		186 000
12114911	40	Önkormányzati út "Up" 4.1	1174/ / /			
12114911	41	Önkormányzati út "Un" 3.1	1175/ / /	75 679	73 048	2 631
12111111	41	Önkormányzati út "F" 2.1a	1175/ / /	147 000		147 000
12114911	41	Önkormányzati út "Up" 4.1	1175/ / /			
12111111	50	Önkormányzati út "F" 2.1a	878/ / /	79 000		79 000
12114911	50	Önkormányzati út "Un" 3.1	878/ / /	43 039	39 387	3 652
12111111	81	Önkormányzati út "Up" 4.1	878/ / /			
12114911	81	Önkormányzati út "F" 2.1a	02013/ / /	180 000		180 000
12114911	81	Önkormányzati út "Un" 3.1	013/ / /	1 693 000	622 013	1 070 987
12111111	82	Önkormányzati út "F" 2.1a	02022/ 2/ /	77 000		77 000
12114911	82	Önkormányzati út "Un" 3.1	022/ 2/ /	73 000	26 819	46 181
12114911	100	Önkormányzati út "Un" 3.1	02024/ 1/ /	5 022 156	1 402 252	3 619 904
12114911	100	Önkormányzati út "Up" 4.1	02024/ 1/ /			
12114911	101	Önkormányzati út "F" 2.1a	02027/ / /			
12111111	101	Önkormányzati út "F" 2.1a	02027/ / /	671 000		671 000
12114911	101	Önkormányzati út "Un" 3.1	02027/ / /	30 374 446	8 487 017	21 887 429

Ingatlan jelleg: '21125'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
12111111	102	Közút "F" 2.lap	881/ / /	513 000		513 000
12114911	102	Közút "Un" 4.lap	881/ / /	484 000	130 282	353 718
12114911	103	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02010/ / /	285 000	72 663	212 337
12111111	103	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02010/ / /	105 000		105 000
12114911	104	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02029/ / /	277 000	70 630	206 370
12111111	104	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02029/ / /	81 000		81 000
12111111	105	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02033/ 6/ /	82 000		82 000
12114911	105	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02033/ 6/ /	295 000	75 213	219 787
12111111	106	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02041/ / /	93 000		93 000
12114911	106	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02041/ / /	195 000	49 717	145 283
12111111	107	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02046/ / /	396 000		396 000
12114911	107	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02046/ / /	789 000	201 156	587 844
12111111	108	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02051/ / /	103 000		103 000
12114911	108	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02051/ / /	374 000	95 355	278 645
12111111	109	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02057/ 1/ /	38 000		38 000
12114911	109	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02057/ 1/ /	193 000	49 207	143 793
12114911	110	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02061/ / /	835 000	212 891	622 109
12111111	110	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02061/ / /	355 000		355 000
12111111	111	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02064/ / /	128 000		128 000
12114911	111	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02064/ / /	606 000	154 505	451 495
12114911	112	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02069/ / /	195 000	49 717	145 283
12111111	112	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02069/ / /	66 000		66 000
12111111	113	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02071/ / /	188 000		188 000
12114911	113	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02071/ / /	374 000	95 355	278 645
12111111	114	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02073/ / /	211 000		211 000
12114911	114	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02073/ / /	418 000	106 573	311 427
12114911	115	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02078/ 2/ /	216 000	55 054	160 946
12111111	115	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02078/ 2/ /	42 000		42 000
12111111	116	SJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2.	02079/ / /	210 000		210 000
12114911	116	SJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un" 3	02079/ / /	365 000	93 060	271 940
12111111	117	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02081/ / /	36 000		36 000
12114911	117	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02081/ / /	150 000	38 232	111 768
12114911	118	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02083/ / /	96 000	24 476	71 524
12111111	118	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02083/ / /	63 000		63 000
12114911	119	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	883/ / /	147 000	37 479	109 521
12111111	119	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	883/ / /	65 000		65 000
12114911	122	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "Un"	02067/ / /	149 000	37 989	111 011
12111111	122	SAJÁT HASZNÁLATÚ ÚT "F" 2	02067/ / /	35 000		35 000
12111111	123	Közút "F" 2.lap	1554/ / /	858 000		858 000
12114911	123	Közút "Un" 3.lap	1554/ / /	306 000	78 024	227 976

ÖSSZESEN (83 db): (Ingatlan jelleg:'21125')

52259810

12922226

39337584

Ingatlan jelleg:'21127'							
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó	
1211111	58	Közút "F" 2.lap	68/ / /	40 000		40 000	
12114911	58	Közút "Uj" 4.lap	68/ / /	37 552	29 351	8 201	
12114911	58	Közút "Uu" 3.lap	68/ / /				
ÖSSZESEN (3 db): (Ingatlan jelleg:'21127')				77552	29351	48201	

Ingatlan jelleg: '21223'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211111	60	Önkormányzati út "F" 2.1a	112 / /	654 000		654 000
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg: '21223')				654000	0	654000

Ingatlan jelleg: '21530'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1218222	91	Vízny és épület "F" 2.lap	02009/ 2/ /	500		500
12198332	91	Vízny és épület "N" 3.lap	02009/ 2/ /	180 672	180 672	
1218222	92	Vízny és üzemi épület "F"	02113/ / /	177		177
1218492	92	Vízny és üzemi épület "Kv"	02113/ / /	7 461 961	2 819 463	4 642 498
1218492	92	Vízny és üzemi épület "Ks"	02113/ / /			
121812	93	Vízny "F" 2.lap	02083/ / /	500		500
ÖSSZESEN (6 db) : (Ingatlan jelleg: '21530')				7643810	3000135	4643675

Ingatlan jelleg:'22200'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
121812	74	Vízút "F" 2.lap	245 / /	6 044		6 044
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg:'22200')				6044	0	6044

Ingatlan jelleg:'22230'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1218492	124	Csatorna hálózat "Kv" 7.1	/ /			
1218492	124	Csatorna hálózat "Kv" 8.1	/ /			
1218492	124	Csatorna hálózat "Ks" 2.1	/ /	118 138 060	45 139 399	72 998 661
1218492	124	Csatorna hálózat "Ks" 6.1	/ /	90 000	16 034	73 966
ÖSSZESEN (4 db) : (Ingatlan jelleg:'22230')				118228060	45155433	73072627

Lakhegy
Ingatlanvagyon-Kataszter

Eszköz analitika - Kataszter

30. oldal

Ingatlan jelleg:'22244'						
Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
121112	94	Tv és rádió adó "F" 2.lap	01093/ 2/ /	1 000		1 000
ÖSSZESEN (1 db): (Ingatlan jelleg:'22244')				1000	0	1000

Ingatlan jelleg: '24111'

Főkönyv	Sorszám	Megnevezés	Helyr.szám	Bruttó	ÉCS	Nettó
1211333	78	Sportpálya és gazdasági é	02031/ 3/ /	4 852 260	680 400	4 171 860
1211412	78	Sportpálya és gazdasági é	02031/ 3/ /	3 932 000		3 932 000
121112	78	Sportpálya és gazdasági é	02031/ 3/ /	3 415 000		3 415 000
1211412	78	Sportpálya és gazdasági é	02031/ 3/ /	179 000		179 000
1211492	78	Sportpálya és gazdasági é	02031/ 3/ /	16 907 828	6 207 461	10 700 367
ÖSSZESEN (5 db): (Ingatlan jelleg: '24111')				29286088	6887861	22398227

Kataszteri eszköz ÖSSZESEN (254 db):

445643251 136654019 308989232

7. tájékoztató tábla

Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részvények alakulása

Az adatok Ft- ban

1.) TARTÓS RÉSZESÉDÉSEK (NEM TÖRZSVAGYON)	4.144.773 .-
- KÖZVILL részvény	3.244.773 .-
- ZALAVÍZ részvény	500.000.-
- PANNON Interregionális Nonprofit kft. törzsbetét	400.000.-
<hr/>	
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	4 144.773 .-
<hr/>	

8. tájékoztató tábla

Az önkormányzat 2014. évi teljesített helyi adó bevételekről és felhasználásáról

(Ezer Ft-ban)

Adónem	Adóalanyok száma	Kedvezményvel esésk. kivetett adó összesen	Adóbefizetés összesen	Felhasználás
Magánszemélyek kommunális adója	259	378	430	Működési célra
Iparüzési adó	41	2100	2539	Működési célra

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2014. évi teljesített költségvetése feladatonként

Adatok ezer Ft-ban

Kormányzati funkció:	Teljesítés összesen		Önkormányzat Teljesítés		Óvoda Teljesítés	
	Bevételek	Kiadások	Bevételek	Kiadások	Bevételek	Kiadások
Kiadások és bevételek feladatonként:						
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 315	0	1 130	0	185	0
Köztemető fenntartás és működtetés	6	90	6	90	0	0
Egyéb kiegészítő szolgáltatások	597	0	597	0	0	0
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	35 178	0	35 178	0	0	0
Központi költségvetési beírások	0	359	0	359	0	0
Támogatásai célú finanszírozási műveletek	0	15 972	0	15 972	0	0
Start-munka program-Téli közfoglalkoztatás	2 430	3 171	2 430	3 171	0	0
Hosszabb időtartamu közfoglalkoztatás	2 023	1 004	2 023	1 004	0	0
Közvilágítás	10	1 313	10	1 313	0	0
Zöldfelületkezelés	0	275	0	275	0	0
Város-közelegyszolgálati egyéb szolgáltatások	12 998	1 961	12 998	1 961	0	0
Háztartósi alapellátás	0	142	0	142	0	0
Háztartósi ügyeleti ellátás	0	238	0	238	0	0
Fogorvosi alapellátás	0	125	0	125	0	0
Fogorvosi ügyeleti ellátás	0	21	0	21	0	0
Fogorvosi ügyeleti ellátás	0	21	0	21	0	0
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fenntartása	58	699	58	699	0	0
Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel	10	1 775	10	1 775	0	0
Élveztetése	0	15 342	0	231	0	15 111
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	849	1 792	0	0	849	1 792
Óvodai intézmény/ékeztetés	0	498	0	498	0	0
Beleggyel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	0	0	0	0	0	0
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	46	51	46	51	0	0
Munkanélküli aktív korúak ellátásai	0	991	0	991	0	0
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	241	0	241	0	0
Szociális ékeztetés	0	39	0	39	0	0
Falugondnoki, bányagondnoki szolgáltatás	10 000	14 406	10 000	14 406	0	0
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	93	2 686	93	2 686	0	0
Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	6 595	0	6 595	0	0	0
Forgatási és betétkelési célú finanszírozási műveletek	10 000	10 000	10 000	10 000	0	0
ÖSSZESEN:	82 208	73 181	81 174	56 278	1 034	16 903
Tartalék:	0	0	0	0	0	0
- Alapítványi tartalék	0	0	0	0	0	0
- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	82 208	73 181	81 174	56 278	1 034	16 903

**Lakhegy község Önkormányzati Képviselőtestületének
6/2015.(IV.27.) önkormányzati rendelete**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint a Lakhegy Erdőszéli Óvodára.

**2. Az önkormányzat és költségvetési szerve 2014. évi
kölségvetésének teljesítése**

2. § A képviselőtestület az önkormányzat – beleértve költségvetési szervét is - 2014.évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét **73 181 ezer** forintban,
- b) bevételi főösszegét **82 208 ezer** forintban állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szervének teljesített bevételei

3.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervének 2014. évi teljesített, továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonkénti részletezésben az alábbiak szerint állapítja meg:

Az önkormányzat és költségvetési szervének 2014. évi teljesített költségvetési bevétele **70 646 ezer forint**, melyből

- | | |
|--|--------------------|
| a) Közhatalmi bevétel | 208 ezer forint |
| b) Működési bevételek összege | 4 629 ezer forint |
| c) Termékek és szolgáltatások adói | 6 387 ezer forint |
| d) Önkormányzatok működésének általános támogatása | 27 716 ezer forint |
| e) Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 15 060 ezer forint |
| f) Működési célú átvett pénzeszközök | 146 ezer forint |
| g) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 6 500 ezer forint |
| h) Hitelfelvétel | 10 000 ezer forint |

(2) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **11 562 ezer forint** összegben hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervének 2014. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését – kiemelt előirányzatonként – az 1/A. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat teljesített bevételei

4.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi teljesített költségvetésének bevételi főösszegét **81 174 ezer forintban** állapítja meg, az alábbiak szerint

a) Az önkormányzat 2014. évi teljesített költségvetési bevétele **69 797 ezer forint**, melyből:

aa) közhatalmi bevételek	208 ezer forint
ab) működési bevételek	3 780 ezer forint
ac) termékek és szolgáltatások adói	6 387 ezer forint
ad) önkormányzatok működésének általános támogatása	27 716 ezer forint
ae) működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 060 ezer forint
af) működési célú átvett pénzeszközök	146 ezer forint
ag) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 500 ezer forint
ah) hitelfelvétel	10 000 ezer forint

b) A képviselőtestület a finanszírozási bevételek összegét **11 377 ezer forint** összegben hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2014. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - működési célú bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

5. Az önkormányzat költségvetési szervének teljesített bevételei

5.§ (1) A képviselőtestület a Lakhegyi Erdőszéli Óvoda 2014. évi teljesített bevételeit **17 006 ezer forint** összegben hagyja jóvá az alábbiak szerint:

a) Működési bevételek összege	849 ezer forint
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 115 ezer forint
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 200 ezer forint
d) Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatása	620 ezer forint
e) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	185 ezer forint
e) Önkormányzati saját forrás összege	2 037 ezer forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2014. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti – bevételeit forrásonkénti részletezésben a 4. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat és költségvetési szervének teljesített kiadása

6. § (1) Az önkormányzat és költségvetési szervének teljesített kiadásait a képviselőtestület **73 181 ezer forintban** a következők szerint hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	22 315 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járulékok	5 321 ezer forint
c) dologi kiadások	14 496 ezer forint
d) egyéb működési célú kiadások	3 212 ezer forint
e) ellátottak pénzbeli juttatásai	3 257 ezer forint
f) felhalmozási, felújítási kiadások	24 580 ezer forint

(2) A képviselőtestület az önkormányzat és költségvetési szervének 2014. évi teljesített - eredeti, módosított előirányzat szerinti - kiadásait kiemelt előirányzatonként a 2/A. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

7. Az önkormányzat teljesített kiadása

7. § Az önkormányzat teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – működési, fenntartási kiadásait a képviselőtestület a 2. mellékletben írtak szerint **31 735 ezer forint** összegben hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

a) személyi juttatások	11 465 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járulékok	2 382 ezer forint
c) dologi kiadások	11 419 ezer forint
d) egyéb működési célú kiadások	3 212 ezer forint
e) ellátottak pénzbeli juttatása	3 257 ezer forint

8. § Az önkormányzat 2014. évi teljesített felújítási, felhalmozási kiadását a képviselőtestület ~~összesen 24 543 ezer~~ forint összegben hagyja jóvá, a 3. mellékletben írtak szerint.

A felújítási, felhalmozási kiadásokból:

a) a felújítási kiadások összege	984 ezer forint
b) beruházási kiadások összege	13 434 ezer forint
c) felhalmozási célú támogatások összege	125 ezer forint
d) finanszírozási kiadások	10 000 ezer forint

8. Az önkormányzat költségvetési szerve által teljesített kiadások

9. § (1) A képviselőtestület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2014. évi teljesített kiadásait **16 903** ezer forintban hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

a) az intézmény 2014. évi teljesített működési kiadása összesen	16 866 ezer forint , melyből
aa) személyi juttatások összesen	10 850 ezer forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok összesen	2 939 ezer forint
ac) dologi és egyéb dologi jellegű kiadások	3 077 ezer forint
b) az intézmény felhalmozási célú kiadása	37 ezer forint

(2) A képviselőtestület az önkormányzat költségvetési szerve által teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Költségvetési hiány és többlet összege

10. § (1) A képviselőtestület a költségvetési bevételek, és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét 4 455 e Ft-ban hagyja jóvá. A hiányt az előző évek pénzmaradványának igénybevétele útján finanszírozta.

(2) A képviselőtestület a költségvetési hiány, és többlet alakulását az 5. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

10. A költségvetési létszámkeret

11. § (1) A képviselőtestület az önkormányzat és intézménye ténylegesen felhasznált létszámkeretét összesen **8 főben** hagyja jóvá, a 2. mellékletben írtak szerint.

(2) A költségvetési szerve létszámkeretét a képviselőtestület **3 főben** hagyja jóvá, a 2. számú mellékletben írtak szerint.

11. A pénzmaradvány

12. § (1) Az önkormányzat 2014. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványának összegét a képviselőtestület **8 924 ezer forintban** hagyja jóvá. A maradványból kötelezettséggel terhelt 6 458 ezer forint, az alaptevékenység szabad maradványa 2466 ezer forint.

(2) A képviselőtestület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda pénzmaradványát **103 ezer forintban** hagyja jóvá, kötelezettséggel terhelt 8 e Ft, alaptevékenység szabad maradványa 95 e Ft.

(3) A képviselőtestület a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználását a 6. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

12. Egyéb rendelkezések

~~13. § (1) Az önkormányzat 2014. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a képviselőtestület a 7. melléklet szerint - a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján **342 661 ezer forintban** állapítja meg.~~

(2) Az önkormányzat képviselőtestülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.


(3) Az önkormányzat az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 9. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerv teljesített működési célú és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 10 melléklet adja meg.

12. Záró rendelkezések

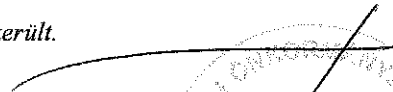
14. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.


Illés Tamás
polgármester


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

Záradék:

A rendelet 2015. április 27-én kihirdetésre került.


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2014. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként

	Adatok ezer Ft-ban			Adatok ezer Ft-ban			Adatok ezer Ft-ban			Adatok ezer Ft-ban		
	Önkormányzat Lakhegy			Önkormányzat Lakhegy			Önkormányzat Lakhegy			Önkormányzat Lakhegy		
	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen	Önkormányzat (tervezett)	Óvoda (tervezett)	Önkormányzat I. módosítás összesen	Önkormányzat (I. módosítás)	Óvoda (I. módosítás)	Önkormányzat II. módosítás összesen	Önkormányzat (II. módosítás)	Óvoda (II. módosítás)	Teljesítés összesen	Önkormányzat teljesítés	Óvoda teljesítés
BEVÉTELEK:												
Közhataimi bevételek	115	115		115	115		115	115		208	208	
Működési bevételek	2 164	880	1 284	3 196	1 912	1 284	4 526	3 242	1 284	4 629	3 780	849
Termékek és szolgáltatások adói	5 500	5 500		5 900	5 900		5 900	5 900		6 387	6 387	
- Helyi adók	2 400	2 400		2 400	2 400		2 400	2 400		2 969	2 969	
- Átengedett központi adók	3 100	3 100		3 500	3 500		3 500	3 500		3 418	3 418	
Felhalmozási bevételek	1 330	1 330		1 330	1 330		0	0		0	0	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	27 984	27 984		28 485	28 485		28 765	28 765		27 716	27 716	
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 906	7 906		7 906	7 906		8 970	8 970		8 970	8 970	
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	12 115	12 115		12 115	12 115		12 115	12 115		12 115	12 115	
- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 923	4 923		6 778	6 778		5 614	5 614		4 565	4 565	
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				532	532		532	532		532	532	
- Működési célú központosított előirányzatok	377	377		414	414		414	414		414	414	
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 663	2 663		740	740		1 120	1 120		1 120	1 120	
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 318	2 318		13 846	13 846		14 498	14 498		15 060	15 060	
Működési célú átvett pénzeszközök	4 242	4 242		4 242	4 242		4 242	4 242		146	146	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 827	1 827		1 827	1 827		1 827	1 827		0	0	
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				6 500	6 500		6 500	6 500		6 500	6 500	
Hitelfelvétel				10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	45 480	44 196	1 284	75 441	74 157	1 284	76 373	75 089	1 284	70 646	69 797	849
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	6 500	6 500		10 600	10 415	185	10 500	10 415	185	11 562	11 377	185
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	51 980	50 696	1 284	86 041	84 572	1 469	86 873	85 504	1 469	82 208	81 174	1 034

Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2014. évi teljesített kiadásai kiemelt előirányzatonként

Adatok ezer Ft-ban																		
Önkormányzat Lakhegy																		
	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen	Önkormányzat (tervezett)	Óvoda (tervezett)	TÁMOP 6.1.2-11/1- 2012-1041	Önkormányzat I. módosítás összesen	Önkormányzat (I. módosítás)	Óvoda (I. módosítás)	TÁMOP 6.1.2-11/1-2012- 1041 (I. módosítás)	Önkormányzat II. módosítás összesen	Önkormányzat (II. módosítás)	Óvoda (II. módosítás)	TÁMOP 6.1.2-11/1-2012- 1041 (II. módosítás)	Teljesítés mindösszesen	Önkormányzat teljesítés összesen	Önkormányzat teljesítés	TÁMOP 6.1.2-11/1- 2012-1041 teljesítés	Óvoda teljesítés	
Kiadások																		
Személyi juttatások	18 887	8 897	9 990		22 245	10 935	10 145	1 165	23 739	11 655	10 919	1 165	22 315	11 465	11 126	339	10 850	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 115	2 416	2 699		5 624	2 831	2 753	40	5 810	2 831	2 939	40	5 321	2 382	2 293	89	2 939	
Dologi kiadások	16 639	8 368	4 131	4 142	16 458	9 445	4 076	2 937	18 734	10 294	3 503	2 937	14 496	11 419	10 559	860	3 077	
Egyéb működési célú kiadások	2 778	2 779			3 928	3 928	0	0	3 797	3 797	0	0	3 212	3 212	3 212	0	0	
Ellátottak pénzbeli juttatása I	5 090	5 090			5 140	5 140	0	0	5 140	5 140	0	0	3 257	3 257	3 257	0	0	
Pénzforgalom nélküli kiadások - általános tartalék	150	150			1 102	1 102	0	0	209	209	0	0	0	0	0	0	0	
Tárgyévi felhalmazási és felújítási célú kiadások összesen	3 320	3 320			31 544	31 054	80	410					24 580	24 543	24 133	410	37	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	51 980	31 018	16 820	4 142	86 041	64 435	17 054	4 552	85 429	53 926	17 361	4 142	73 181	56 278	54 530	1 898	16 903	

3. melléklet a 6/2015. (IV.27.) Önkormányzati rendelethez
Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2014. évi teljesített felhalmozási és felújítási célú kiadásai, célonként, feladatonként
(Adatok ezer Ft-ban)

Feladat megnevezés	Tervezett előirányzatösszesen:	Önkormányzat (tervezett)	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Óvoda (tervezett)	Módosítás összesen:	Önkormányzat (módosítás)	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Óvoda (módosítás)	TAMOP 6.1.2-11/1-2012-10/1 (módosítás)		Teljesítés összesen:	Önkormányzat teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	TAMOP 6.1.2-11/1-2012-10/1 teljesítés		
											0	0					0	0	
a./ Felújítások	1 320	1 320		1 320		7 820	7 820	0	7 820	0	0	0	984	984	0	984	0	0	0
- Regisztrációk felújítása	1 320	1 320		1 320		7 820	7 820	0	7 820	0	0	0	984	984	0	984	0	0	0
- Übepítés, szelvény	1 039	1 039		1 039		1 039	1 039	0	1 039	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Ingatlan vásárlás													60	60	0	60	60	0	0
- Buszmegálló felújítás													472	472	0	472	472	0	0
- Sportközbé felújítás													215	215	0	215	215	0	0
- Kultúrhatár felújítása													40	40	0	40	40	0	0
- Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA													197	197	0	197	197	0	0
b./ Beruházások	281	281		281		13 599	13 109	0	13 109	80	410	410	13 471	13 434	0	13 024	197	410	37
- Fűkaszó beszerzése						173	173	0	173	0	0	0	173	173	0	173	173	0	0
- Falugondnoki busz beszerzése						10 026	10 026	0	10 026	0	0	0	10 000	10 000	0	10 000	10 000	0	0
- Kisebített járgyi eszközök beszerzése						603	200	0	200	80	323	323	471	434	0	111	111	323	37
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA						2 797	2 710	0	2 710	0	87	87	2 827	2 827	0	2 740	2 740	87	0
c./ Felhalmozási célú támogatás						125	125	0	125	0	0	0	125	125	0	125	125	0	0
- Fogorvosi rendelőkhoz átadás						125	125	0	125	0	0	0	125	125	0	125	125	0	0
d./ Finanszírozási kiadások						10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	10 000	10 000	0	10 000	10 000	0	0
- Hitelbővítés	2 000	2 000		2 000		10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	10 000	10 000	0	10 000	10 000	0	0
- Penzforgalom nélküli kiadások	2 000	2 000		2 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tartalékok	2 000	2 000		2 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Céltartalék falugondnoki busz beszerzés dír részének felhasználására	2 000	2 000		2 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen: felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen:	3 320	3 320		3 320		31 544	31 054	0	31 054	80	410	410	24 580	24 543	0	24 033	410	410	37

4. melléklet a 6/2015.(IV.27.) önkormányzati rendelethez

Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2014. évi költségvetés teljesítése

Bevételek	Adatok ezer Ft-ban			Teljesítés
	Tervezett	I. Módosítás	II. Módosítás	
I. Működési bevételek	1 284	1 284	1 284	849
- Elítélési díjak: óvodai étkeztetési térítési díj	1 011	1 284	1 284	849
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	273	0	0	0
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 115	12 115	12 115	12 115
- Óvodaműködtetési támogatás 2014. évben 8 hónapra 18 főre	672	672	672	672
- Óvodaműködtetési támogatás 2014. évben 4 hónapra 18 főre	336	336	336	336
- Óvodapedagógusok bértámogatása 2014. évben 8 hónapra 1 főre	6 152	6 152	6 152	6 152
- Óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása 2014. évben 8 hónapra 1 főre	1 200	1 200	1 200	1 200
- Óvodapedagógusok bértámogatása 2014. évben 4 hónapra 2 főre	3 076	3 076	3 076	3 076
- Pótlólagos összeg 2 óvodapedagógusra	79	79	79	79
- Óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása 2014. évben 4 hónapra 2 főre	600	600	600	600
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 175	1 200	1 200	1 200
- Óvodai gyermekétkeztetés támogatása	1 175	1 200	1 200	1 200
IV. Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatása	180	389	620	620
V. Lakhegy község önk. mint intézményfenntartó hozzájárulása	2 066	1 881	2 037	2 037
VI. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		185	185	185
Bevételek összesen:	16 820	17 054	17 441	17 006
Kiadások				
I. Személyi juttatások	9 990	10 145	10 919	10 850
- Rendszeres személyi juttatások	6 844	7 440	8 093	8 093
- Nem rendszeres személyi juttatások	3 077	2 636	2 757	2 757
- Külső személyi juttatások	69	69	69	69
II. Munkaadót terhelő járulékok	2 699	2 753	2 939	2 939
- Szociális hozzájárulási adó	2 596	2 630	2 813	2 663
- Egészségügyi hozzájárulás, SZJA-teher	103	123	126	276
III. Dologi, és dologi jellegű kiadások össz.	4 131	4 076	3 503	3 077
Szakmai anyagok beszerzése	110	180	180	110
- gyógyszer	10	10	10	0
- könyv, folyóirat	20	20	20	11
- kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	80	0	0	0
- egyéb szakmai anyagbeszerzés		150	150	99
Üzemeltetési anyagok beszerzése	810	660	446	404
- irodaszer nyomtatvány	20	20	61	61
- tüzelőanyag	550	550	255	253
- munkaruha, védőruha	40	40	40	90
- egyéb készletbeszerzés	200	50	90	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	80	80	80	65
- telefon	80	80	80	65
Közüzemi díjak	260	340	353	353
- villamosenergia szolgáltatás	200	200	213	212
- víz és csatornadíjak	60	140	140	141
Vásárolt élelmezés	1 904	1 824	1 531	1 423
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	25	25	25	3
Egyéb szolgáltatások	70	95	95	91
- szállítási szolgáltatás	10	25	25	29
- egyéb üzemeltetési fennt.szolg.	40	40	40	29
- pénzügyi szolgáltatások kiadásai	20	30	30	33
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	872	872	793	628
IV. Felhalmozási célú kiadások		80	80	37
Kisértékű tárgyi eszközök		80	80	37
Kiadások összesen:	16 820	17 054	17 441	16 903

5. melléklet a 6/2015.(IV.27.) önkormányzati rendelethez

Lakhegy község Önkormányzata rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról, illetve a költségvetési hiány finanszírozásának módjáról

2014.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tervezett előirányzat összesen:	Működési előirányzat összesen:	Felhalmozási előirányzat összesen:	I. Módosított előirányzat összesen:	I. Módosított működési előirányzat összesen:	I. Módosított felhalmozási előirányzat összesen:	II. Módosított előirányzat összesen:	II. Módosított működési előirányzat összesen:	II. Módosított felhalmozási előirányzat összesen:	Teljesített előirányzat összesen:	Teljesített működési előirányzat összesen:	Teljesített felhalmozási előirányzat összesen:
Költségvetési bevételek	45 480	42 323	3 157	75 441	45 374	30 067	76 373	47 636	28 737	70 646	44 146	26 500
Költségvetési kiadások	51 980	48 660	3 320	86 041	54 497	31 544	86 973	55 429	31 544	73 181	48 601	24 580
Költségvetési hiány	6 500	6 337	163	10 600	9 123	1 477	10 600	7 793	2 807	4 455	4 455	-
Költségvetési többlet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 920	-	1 920
Előző évek pénzeszközainak igénybevétele	6 500	6 337	163	10 600	9 123	1 477	10 600	7 793	2 807	4 455	4 455	-
Előző évi pénzeszközainak igénybevétele utáni hiány	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előző évi pénzeszközainak igénybevétele utáni többlet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tárgyevi kiadások	51 980	48 660	3 320	86 041	54 497	31 544	86 973	55 429	31 544	73 181	48 601	24 580
Tárgyevi bevételek	45 480	42 323	3 157	75 441	45 374	30 067	76 373	47 636	28 737	82 208	51 939	30 269

6. melléklet a 6/2015.(IV.27.)önkormányzati rendelethez

Lakhegy Község Önkormányzata
Pénzmaradvány kimutatás 2014. év
(Ezer Ft- ban)

M e g n e v e z é s	Tárgyév
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	59 797
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	46 278
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	13 519
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	21 377
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	25 972
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	- 4 595
A.) Alaptevékenység maradványa	8 924
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-
B.) Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C.) Összes maradvány	8 924
D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	6458
E.) Alaptevékenység szabad maradványa	2466
F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-

Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása:

A Lakhegy Község Önkormányzata alaptevékenység maradványának összege 8 924 e Ft, melyből működési célú maradvány 3 830 e Ft, felhalmozási célú maradvány 5 094 e Ft.

A Lakhegy Község Önkormányzat maradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú kiadási megtakarítás:

Személyi juttatás	1 355 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	489 e Ft
Dologi kiadás	1 812 e Ft
Egyéb működési célú kiadások	585 e Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 883 e Ft
Tartalékok	209 e Ft

Összesen: 6 333 e Ft

- Működési célú bevételi elmaradás:

Önkormányzatok működésének általános támogatása	- 1 049 e Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	- 4 096 e Ft
Összesen:	- 5 145 e Ft

- Működési célú bevételi túlteljesítés:

Közhatalmi bevételek	93 e Ft
Működési bevételek	538 e Ft
Termékek és szolgáltatások adói	487 e Ft
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	562 e Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	962 e Ft
Összesen:	2 642 e Ft

Működési célú maradvány:**3 830 e Ft**- Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Felújítási kiadások:	6 836 e Ft
Beruházási kiadások	85 e Ft
Összesen:	6 921 e Ft

-Felhalmozási célú bevételi elmaradás:

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	- 1 827 e Ft
Összesen:	- 1 827 e Ft

Felhalmozási célú maradvány**5 094 e Ft****Alaptevékenység maradványa****8 924 e Ft**

Lakhegy Községönkormányzata maradványából kötelezettséggel terhelt 6458 e Ft, melyből:

- 383 e Ft állami visszafizetés (Óvodai gyermekétkeztetés)
- 48 e Ft december havi közvilágítás, E.on Észak-Dunántúli Áramhálózati Zrt.
- 63 e Ft december havi Ispa használati díj, Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft.
- 4 e Ft 2014/4. n. é. Szociális étkeztetés szállítási díja, Tamasz Alapszolgáltatási Intézmény
- 15 e Ft december havi vezetékes telefondíj, Magyar Telekom Nyrt.
- 45 e Ft december havi Közvilágítás egészségszakás, Transenergo Hungary Kft.
- 3 e Ft december havi falugondnok mobiltelefon díja, Magyar Telekom Nyrt.
- 163 e Ft fuvardíj, Bangó Sándor
- 2 e Ft december havi Kultúrház vízdíj, Zalavíz Zrt.
- 8 e Ft december havi Tűzoltószertár vízdíj, Zalavíz Zrt.
- 9 e Ft december havi Óvoda vízdíj, Zalavíz Zrt.
- 1 e Ft december havi Sportöltöző vízdíj, Zalavíz Zrt.
- 1 e Ft december havi áramdíj (T-com torony, Ravatalozó), Eon Energiakereskedelmi Kft.
- 29 e Ft december havi áramdíj Kultúrház, E.on Energiakereskedelmi Kft.
- 27 e Ft december havi áramdíj Óvoda, E. on Energiakereskedelmi Kft.
- 2 e Ft december havi áramdíj Sportöltöző, E. on Energiakereskedelmi Kft.
- 52 e Ft december havi gázdíj Kultúrház, E.on Energiaszolgáltató Kft.
- 63 e Ft Lakhegy domain.hu fenntartási díja, Work Group Kft.
- 225 e Ft Egervári Stúdióhoz átadás 2014. évi fennmaradó rész
- 70 e Ft Egervári Rendelőhöz átadás 2014. évi fennmaradó rész
- 33 e Ft Zalatáj Kiadóhoz átadás 2014. évi fennmaradó rész
- 3769 e Ft Cseke Kft.- Kultúrház felújítás 1. rész számla
- 702 e Ft Magyar Telekom Nyrt 2015. hrsz-ú ingatlan vásárlása

- 175 e Ft Tófeji Szociális Intézményfenntartó Társulás-2014. évi tagdíj fennmaradó része
- 505 e Ft Molnár István-buszmegálló helyreállítás a számla végösszegéből fennmaradó rész
- 61 e Ft Stúdió Dekor Kft-címerek vásárlása

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány 2466 e Ft, amelyet felhalmozási célra használunk fel 2015-ben, ebből a Kultúrház 2. rész számlája kerül kifizetésre, ami 2751 e Ft.

Lakhegyi Erdőszéli Óvoda
Pénzmaradvány kimutatás 2014. év
(Ezer Ft- ban)

M e g n e v e z é s	Tárgyév
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	849
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	16 903
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 16 054
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 157
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	16 157
A.) Alaptevékenység maradványa	103
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-
B.) Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C.) Összes maradvány	103
D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	8
E.) Alaptevékenység szabad maradványa	95
F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-

Az intézmény pénzmaradvány kimutatása:

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda összes maradványa 103 e Ft, melyből működési célú pénzmaradvány 60 e Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány 43 e Ft.

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda pénzmaradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú kiadási megtakarítás:

Személyi juttatás	69 e Ft
Dologi kiadás	426 e Ft
Összesen:	495 e Ft

- Működési célú bevételi elmaradás:

Működési bevételek	-435 e Ft
Összesen:	-435 e Ft

Működési célú pénzmaradvány: 60 e Ft

Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Felújítási kiadások: 43 e Ft

Felhalmozási célú pénzmaradvány 43 e Ft

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány 103 e Ft

Módosított pénzmaradvány**103 e Ft**

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda pénzmaradványából kötelezettséggel terhelt 8 e Ft, melyből:

- 8 e Ft Simon Anett 2014. évi 2 nap szabadság megváltása

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány 95 e Ft, amelyet felhalmozási célra használunk fel 2015-ben.

7. melléklet a 6/2015.(IV.27.)önkormányzati rendelethez

Lakhegy Község Önkormányzata Vagyonmérlege 2014. december 31-én

Megnevezés	Nyitó	Záró
	Január 1.	December 31.
A/I/1 Vagyon értékű jogok	0	0
A/I/2 Szellemi termékek	306	306
A/ Immateriális javak összesen	306	306
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	315 183	308 342
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	494	9 453
A/II/3 Beruházások, felújítások	5 549	5 609
A/II Tárgyi eszközök összesen	321 226	323 404
A/III/1 Tartós részesedések	4 144	4 144
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	4 144	4 144
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	325 676	327 864
B/ Készletek	0	0
B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	3 818	3 818
- ebből: befektetési jegyek	0	0
B/II Értékpapírok	3 818	3 818
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	3 818	3 818
C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	231	188
- ebből: forintpénztár	231	188
C/III Forintszámlák	5 896	4 158
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	5 896	4 158
C/IV Idegen pénzeszközök	568	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	6 695	4 346
D/I/1 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	61	0
D/I/2 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/I/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	818	232
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói	0	0
D/I/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	743	5 348
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	743	0
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0
D/I/5 Kölségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
D/I/6 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
- ebből: kölségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseire államháztartáson kívülről	0	0
D/I Kölségvetési évben esedékes követelések	1 622	5 580
D/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
D/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	21
- ebből: kölségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	21
D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések	0	21
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	1 622	5 601
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	186	1 042
- ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	186	1 042
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	337 997	342 861
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	337 167	337 167
G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 276	10 276
G/IV Felhalmozott eredmény	-10 267	-10 267
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	0	2 494
G/ SAJÁT TŐKE	337 176	339 674
H/I/1 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	583	504
H/I/7 Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
H/I Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek	583	504
H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
H/II Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	962
H/III/1 Kapott előlegek	223	0
H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadókban	223	0
H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban	0	0
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	15	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	238	140
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	821	1 606
II/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	495
J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	890
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	337 997	342 661

8. melléklet a 6/2015.(IV.27.) önkormányzati rendelethez

**Zárszámadási rendelet 13. § - ához az állami támogatásokkal és hozzájárulásokkal, valamint egyéb pénzeszközökkel kapcsolatos elszámolásokról
(Ezer Ft- ban)**

A mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása

Támogatás jogcíme	Költségvetési törvény alapján feladatátvétellel/ feladatátadással korrigált támogatás	Támogatás évközi változás június 01.	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg
A települési önkormányzatok működésének támogatása, hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz, beszámítás	8 970		8 970
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	12 115		12 133
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	3 883	- 833	2 649
Osszesen:	24 968	- 833	23 752

Az éves költségvetésben megállapított összeg (tervezett előirányzat): 24 968 e Ft
 Évközi változás alapján megváltozott összeg (módosított előirányzat): 24 135 e Ft
 2014. évben ténylegesen felhasznált összeg: 23 752 e Ft

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

Támogatás jogcíme	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg
Az e-útdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos áru fuvarozók versenyképességét javító intézkedések miatt az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése	374	374	
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	6 500		6 500
A 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	40	40	
Központosított előirányzatok	6 914	414	6 500
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	1 515	1 515	
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	532	532	
Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék	57	57	
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja	1063	1063	

Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott támogatások elszámolása

Előirányzat megnevezése	Eredeti	I. Módosított előirányzat	II. Módosított	Teljesítés
Közccélú foglalkoztatás támogatása	2 318	3 846	3 505	3 505
A nők 40éves munkaviszonyának támogatása	0	0	947	948
Falugondnoki gépjármű beszerzés támogatása	0	10 000	10 000	10 000
Összesen:	2 318	13 846	14 452	14 453

Egyéb működési célú támogatások központi kezelésű előirányzatoktól elszámolása

Előirányzat megnevezése	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg
Egyéb működési célú támogatások központi kezelésű előirányzatoktól (Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása Erzsébet utalványban)	46	46
Összesen:	46	46

9. melléklet a 6/2015. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

Lakhegy Község Önkormányzata 2014. évi teljesített Európai Unió projektjei

Ezer Ft. ban

Magnevezés:	Bevétel:					Kiadás :			
	Támogatást biztosító magnevezése	Támogatás összesen	Terv évet megelőző bevételei	Előbbiből várható terv évi támogatás	Teljesített bevételek 2014. évben	Terv évet megelőző kiadás	Tervezett kiadás 2014. évben	Teljesített kiadások 2014. évben	
Önkormányzaton belüli megvalósuló projektek:		7 522	1 603	5 919	0	4 602	4 142	1 971	
"Egészségre nevelő és szemléltetőmódozó életmód programok Lakhegy község lakosai számára" TAMOP 6.1.2-11/1-2012-1041	"ESZA" támogatás	5 522	1 380	4 142	0	967	4 142	1 698	
"Sportöltöző felújítása" - Leader pályázat	"EMVA" támogatás	2 000	223	1 777	0	3 635		273	

10. melléklet a 6/2015.(IV.27.) önkormányzati rendelethez

**A működési és felhalmozási célú bevételek
és kiadások 2014-2015-2016.évi alakulását
külön bemutató mérleg**

Megnevezés:	2014.év				2015.év	2016.év
	Eredeti előirányzat	I. Módosított előirányzat	II. Módosított előirányzat	Teljesítés	Terv	Terv
I. Működési bevételek és kiadások:						
Közhatalmi bevételek	115	115	115	208	118	121
Működési bevételek	2 164	3 196	4 526	4 629	2 229	2 285
Termékek és szolgáltatások adói	5 500	5 900	5 900	6 387	5 665	5 807
Önkormányzatok működésének általános támogatása	27 984	28 485	28 765	27 716	28 823	29 544
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 318	3 846	4 498	5 060		
Működési célú átvett pénzeszközök	4 242	3 832	3 832	146	100	100
Működési célú előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 337	9 123	7 793	7 793	6 045	6 199
Működési célú bevételek összesen:	48 660	54 497	55 429	51 939	42 980	44 056
Személyi juttatások	18 887	22 245	23 739	22 315	17 192	17 622
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	5 115	5 624	5 810	5 321	4 658	4 774
Dologi kiadások	16 789	16 458	16 734	14 496	13 025	13 352
Egyéb működési célú kiadások	2 779	3 928	3 797	3 212	2 862	2 934
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 090	5 140	5 140	3 257	5 243	5 374
Tartalékok	150	1 102	209			
Működési célú kiadások összesen :	48 810	54 497	55 429	48 601	42 980	44 056
II. Felhalmozási célú bevét. és kiad.						
Felhalmozási bevételek	1 330	1 330	0	0	1 370	1 404
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 827	18 737	18 737	16 500	50	50
Hitelfelvétel		10 000	10 000	10 000		
Felhalmozási célú előző év költségvetési maradványának igénybevétele	163	1 477	2 807	2 807		
Államháztartáson belüli megelőlegezések				962		
Felhalmozási célú bevételek összesen:	3 320	31 544	31 544	30 269	1 420	1 454
Felhalmozási kiadások	1 320	31 544	31 544	24 580	1 420	1 454
Céltartalék	2 000	0	0	0		
Felhalmozási célú kiadások összesen:	3 320	31 544	31 544	24 580	1 420	1 454
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	51 980	86 041	86 973	82 208	44 400	45 510
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	52 130	86 041	86 973	73 181	44 400	45 510

SZÁM:

EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 3013 EGERVÁR, VÁR UTCA 2.	
IKT. DÁT:	2015. 02. 03.
SZÁM:	100-5
	MELL. SZÁM:

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2014.

P.H.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.
8900 Zalaegerszeg, Becsali út 31.
Adószám: 24984182-1-20
Banksz.: 12092309-01458473-00100009
Tel.: 06-20/254-9141

Készítette: *Dab E*
Belső ellenőrzési vezető
Zalaegerszeg, 2015. január 31.

Jóváhagyta:
Költségvetési szerv vezetője
2015. február

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2014. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ber.) 49. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítésért, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

A Ber. 48. § alapján a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A fentieknek megfelelően elkészített éves ellenőrzési jelentés a következőkben leírtak alapján készült el.

a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

1. A belső ellenőrzés a 2014. évi feladatokat az elfogadott és jóváhagyott 2014. évi Belső ellenőrzési terv, valamint a vonatkozó Megbízási szerződés előírásai alapján végezte el. Az éves ellenőrzési terv a belső ellenőr részére feladatul a 2013. évi belső ellenőrzés utóellenőrzését határozta meg.

Az ellenőrzés ellenőrzési tervbe történő beállítása a költségvetési szerv gazdasági tevékenységét felölelő egyes folyamatok kockázatainak, a belső szabályzatainak, valamint a helyi vezetés elvárásainak figyelembevételével történt.

A 2014. évi ellenőrzési terv, a hozzá kapcsolódó elemzésekkel - a Belső ellenőrzési tervet megalapozó elemzéssel és kapacitás számítással, valamint a kockázat elemzéssel - elkészült és elfogadásra került.

A kockázat elemzés kiterjedt minden területre, kiemelt kockázatú területeket nem tárt fel, a gazdasági folyamatokat közepes, illetve alacsony kockázatúnak minősítette.

Az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzés, és a kiválasztott időszak alapján - a működési költségvetést érintően - vizsgálhatók voltak az állami kiadások és bevételek, az egyes jogszabály-módosítások, a különböző gazdasági folyamatok.

A felsorolt ellenőrzések a tervezett munkaidőt lefedték és a meghatározott ellenőri nap felhasználását eredményezték.

Tényleges felhasználás: 15 nap

2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését és a különböző típusú, elvégzett ellenőrzések számát az 1. számú melléklet tartalmazza.

3. Tervtől való eltérés, elmaradt ellenőrzés, illetve terven felüli ellenőrzés a 2014. gazdasági évben nem volt.

4. A költségvetési szervnél a saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került.

Belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt.

5. Ellenőrzési jelentés megállapításai jogszabályi előírásokon alapultak, javaslatait a költségvetési szerv vezetője a záradékolás során elfogadta, végrehajtásukat intézkedési tervben előírta.

ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

1. A költségvetési szervnél a belső ellenőrzési feladatokat megbízás alapján, külső szakértőként láttam el.

A létszámhelyzetet a 2. sz. melléklet mutatja be.

2. Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását a költségvetési szervi sajátosságok és a költségvetési források nem indokolták.

3. A Ber. 24. § (2)-(4) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazda) és mérlegképes könyvelői képestéssel rendelkezem, gyakorlati időm 16 év.

Az Áht. 70. § (4) bekezdése alapján kiadott engedéllyel rendelkezem, nyilvántartási azonosítóm 5112969.

4. Szakmai képzés vonatkozásában, az év során több olyan előadáson, továbbképzésen vettem részt, amelyek munkám végzéséhez szükségesek voltak.

- Szakmai képzés:

Mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése

ÁBPE-továbbképzés II. - Belső ellenőrök részére - Államháztartási Számvitel

- Belső ellenőrök idegen nyelvi képzése: -

- Belső ellenőrök informatikai képzése: -

- Egyéb (pl. kommunikációs, vezetési képzések): -

5. Belső ellenőri feladataimat a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végeztem, a szervezeti hierarchiában a helyzetem megfelelő volt.

6. A funkcionális függetlenségemet biztosították.
7. Összeférhetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.
8. Ellenőrzéseim során, a szükséges dokumentumokba történő betekintési joggal minden esetben rendelkeztem. A munkavégzéshez kapcsolódó jogszabályok, belső szabályzatok rendelkezésemre álltak.
9. Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.
10. A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában.
11. Minden ellenőrzésről, adott ellenőrzésre vonatkozóan, konkrét ellenőrzési mappa készült, mely tartalmazta a Belső ellenőri kézikönyv iratmintája alapján az ellenőrzésre vonatkozó anyagot.
A konkrét, iktatott ellenőrzési mappák 10 éves megőrzési idővel a költségvetési szerv irattárában és a belső ellenőrnél kerültek elhelyezésre.
Az ellenőrzések nyilvántartása a hatályos előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása

1. A belső ellenőrzési tevékenység során érvényesültek a belső ellenőrzési tevékenység minőségét biztosító eljárások, melyek rámutattak az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására.

b) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint

ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

1. A belső ellenőrzés során javaslat megtételére nem került sor.
2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.
3. A belső ellenőrzés során kiemelten vizsgáltam a gazdasági területre jellemző FEUVE rendet, valamint annak alkalmazását az eljárások során.
4. A belső ellenőri jelentésekhez kapcsolódó intézkedési tervek megvalósítását, a javaslatok hasznosulását a selejtezési szabályzat és a végrehajtási eljárások módosításával biztosították.

bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. A költségvetési szerv vezetője által kialakított **kontrollkörnyezetben** részben volt a voltak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok rögzítve. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosították az átlátható a humán erőforrás-kezelést.
A költségvetési szerv vezetője által kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok részben biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
A költségvetési szerv rendelkezett olyan ellenőrzési nyomvonalal, amely tartalmazta a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.
A költségvetési szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.
A költségvetési szerv működésében érvényesült a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség, valamint a közérdekek előtérbe helyezése.
2. A költségvetési szerv **kockázatkezelési rendszere** megfelelő volt a 2014. évben. Rendelkeztek kockázatkezelési szabályzattal, amely a Bkr. előírásainak megfelelt.

3. A költségvetési szerv vezetője által kialakított **kontrolltevékenységek** biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenységek között a kontrolltevékenység részeként előírták a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést és szabályozták az Ávr. előírásai szerint az operatív gazdálkodási feladatokat. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan meghatározták a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE).
 4. A költségvetési szervnél kialakított információáramlás következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az **információs rendszerek** biztosították a hatékonyságot, a megbízhatóságot és a pontosságot a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.
 5. A költségvetési szervnél működő **nyomon követési rendszer (monitoring)** a selejtezési operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint a tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állt.
- c) **Az intézkedési tervek megvalósítása**
1. Az intézkedési tervet nem kellett készíteni, mivel javaslattételre nem került sor.

Árajánlat címzettje: Dr. Ürmösiné Kőmives Eleonóra jegyző

Lakhegy Község Önkormányzata 8913 Lakhegy, Petőfi Sándor utca 78

az alábbi témakörben: *Munkavédelmi- és tűzvédelmi feladatok ellátása*
az Önkormányzatnál és az Óvodánál.

Tisztelt Asszonyom!

Köszönöm megtisztelő bizalmát az árajánlat kérés kapcsán.

Árajánlatomat munka- és tűzvédelmi témában az alábbiakban részletezem:

- Önkormányzati épület kockázatelemzése, üzembe helyezése, dokumentumok elkészítése.
- Munkakörök kockázatértékelése, a dokumentumból az oktatások megtartása.
- Gépek, járművek kockázatértékelése, nyilvántartások vezetése, karbantartási naplótása.
- Kisgépek, szerszámok, létrák nyilvántartása, időszakos ellenőrzése.
- Tűzvédelmi eszközök nyilvántartása, ellenőrzések ütemezése, hatósági vizsgálatok kísérete.
- Munkavállalók kockázatelemzése, bázis oktatása, nyilvántartások vezetése.

Fő dokumentumok elkészítése.

- Munkavédelmi szabályzat, egyéni védőeszköz juttatás, hősegírdőterv ovodába, orvosi kockázatok.
- Tűzvédelmi szabályzat, tűzriadó terv-menekülési útvonal elkészítése, kiürítés számítás.

Kiemelt fontosságú feladatok: -orvosi kockázatok kezelése, óvodai kockázatkezelés
-balesetkivizsgálás eljárásrendje

Szükséges dokumentumok-nyomtatványok-nyilvántartások elkészítése, vezetése.

Szükséges oktatások megtartása, esetleges balesetek kivizsgálása, naplózása, jelentések elkészítése.

A fenti dokumentumokat spirálba fűzve egy példányban átadok, illetve egy példányt lefűzök.

A fentiek egyösszegben egyszeri megfizetéssel Önkormányzat: **47.600 Ft** Óvoda: **30.400 Ft**
alanyi (ÁFA mentes) **összesen: 78.000 Ft** azaz: hetvennyolcezer forint.

Az 1993/XCVIII Munkavédelmi törvény és az 5/1993 MÜM rendelet 1 és 2 melléklet értelmében heti 1 óra kötelező „assistenciát” biztosítok (folyamatos oktatás, tanácsadás, jogszabályfigyelés
melynek költsége **13.000 Ft / hónap**, azaz: tizenháromezer forint.

Az árajánlat 60 napig érvényes. Kérem ajánlatom szives elfogadását:

Zalaegerszeg, 2015, Április, 19,

Bokor András
Önálló Tanácsadó






Az ajánlatot elfogadom / nem fogadom el.

.....,2015.....

.....
Megrendelő

J E L E N L É T I I V

LAKHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐTESTÜLETE 2015. ÉV április..... HÓ 21. NAP TARTOTT NYILVÁNOS ÜLÉSÉN MEGJELENTEKRŐL

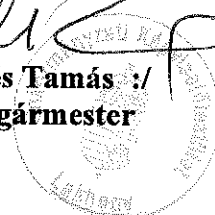
1./ Illés Tamás	polgármester	
2./ Bognár István	önk. képviselő
3./ Kondor Anett	önk. képviselő	
4./ Méhes Gábor Zoltán	önk. képviselő	
5./ Rákóczi Ferenc	önk. képviselő	
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra	jegyző	

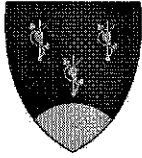
Meghívottak :

- 1./
- 2./
- 3./
- 4./
- 5./

Lakhegy, 2015. év április.....hó 21. nap


/: Illés Tamás :/
polgármester





Lakhegy Község Polgármesterétől

8913 Lakhegy, Petőfi Sándor utca 78. Tel: 30/830-7586 Fax : 92/564-014

M E G H Í V Ó

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXX.IX tv. 45. §-ban biztosított jogkörömben eljárva, Lakhegy Község Önkormányzati Képviselő-testületének soron következő ülését

2015. április 21.-én (kedd) 17.30 órára

összehívom, melyre tisztelettel meghívom

..... **Önkormányzati Képviselőt**

Az ülés helye: Lakhegy, Petőfi út 78. (Kultúrház)

N A P I R E N D E K :

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

2./ Az óvoda 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló jóváhagyása

Előadó: polgármester

3./ Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

4./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

5./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

6./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

7./ Egyedi ügyek (zárt ülés)

Lakhegy, 2015. április 15.

Tisztelettel:

Illés Tamás s.k.
polgármester

