

**Bugyi Nagyközség Önkormányzatának  
7/2015. (IV.14.) sz. rendelete Bugyi Nagyközség Önkormányzat  
2014. évi költségvetésének teljesítéséről**

**I. rész: A beszámoló indoklása**

*(szöveges rész)*

Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint a Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv. alapján a 2014. évi beszámolóról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. § Általános rész**

(1) Bugyi Nagyközség Önkormányzata a 2014. évi gazdálkodását az 5/2014. (II. 18.) számú, a 2014. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelete alapján az Önkormányzat és intézményei 2014. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevételi és kiadási főösszegét 861 226 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal kezdte meg, ami a beszámolási időszakban 1 136 365 ezer Ft-ra változott.

(2) Az Önkormányzat és intézményei 2014. évi együttes irányító szervei támogatással korrigált bevétele 1 087 649 ezer Ft, valamint kiadása 796 813 ezer Ft teljesítést mutat.

(3) A rendelet II. részének 1. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei bevételeinek és kiadásainak összevont teljesítését.

(4) A rendelet II. részének 1.a. és 1.b. számú mellékletek tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei vagyonkimutatását.

(5) A rendelet II. részének 2. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai szerinti bontású bevételi és kiadási adatokat.

(6) A rendelet II. részének 2.a. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei konszolidált mérlegét.

(7) A rendelet II. részének 2.b. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei konszolidált eredménykimutatását.

(8) A rendelet II. részének 3. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei összevont költségvetési mérlegét.

(9) A rendelet II. részének 4. számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat és Intézményei egyedi, valamint konszolidált maradványkimutatását.

**2. § Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2014. évi költségvetési bevételei**

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 1 087 649 ezer Ft bevételt realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	88 950 ezer Ft	teljesítés: 105 807 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	571 150 ezer Ft	teljesítés: 570 278 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	63 856 ezer Ft	teljesítés: 61 042 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	177 898 ezer Ft	teljesítés: 177 898 ezer Ft

Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	62 300 ezer Ft	teljesítés: 47 226 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	65 114 ezer Ft	teljesítés: 18 301 ezer Ft
Előző évi maradvány, finanszírozási bevételek:	107 097 ezer Ft	teljesítés: 107 097 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1 136 365 ezer Ft</b>	<b>teljesítés:1 087 649 ezer Ft</b>

### 3. § Az Önkormányzat és az intézményei összesített 2014. évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat és intézményei a gazdálkodási év során 796 813 ezer Ft kiadást realizáltak az alábbiak szerint, melynek részletezése a 2. számú mellékleten került kimutatásra:

Személyi juttatások:	265 139 ezer Ft	Teljesítés:	247 427 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	72 745 ezer Ft	Teljesítés:	67 096 ezer Ft
Dologi kiadások:	299 610 ezer Ft	Teljesítés:	261 664 ezer Ft
Támogatások,átadott pénzeszközök:	166 541 ezer Ft	Teljesítés:	151 872 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások:	98 846 ezer Ft	Teljesítés:	55 605 ezer Ft
Tartalékalap	215 835 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások	17 649 ezer Ft.	Teljesítés:	13 149 ezer Ft.
<b>Összesen:</b>	<b>1 136 365 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>796 813 ezer Ft</b>

### 4. § Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételei

(1) Az Önkormányzat a 2014. évben 1 046 770 ezer Ft bevételt, és 755 556 ezer Ft kiadást teljesített, amelyeket a rendelet II. részének 5-7 sz. táblák részleteznek.

(2) Az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bevételeinek és kiadásainak részletes feladatonkénti kimutatását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodása 37 kormányzati funkción történt.

(4) Az Önkormányzat a gazdálkodási év során 1 046 770 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése az 5.,5.a. és 5.b. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	45 694 ezer Ft	teljesítés: 71 131 ezer Ft
Közhatalmi bevételek:	570 600 ezer Ft	teljesítés: 570 266 ezer Ft
Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:	63 556 ezer Ft	teljesítés: 54 993 ezer Ft
Önk. költségvetési tám:	177 898 ezer Ft	teljesítés: 177 898 ezer Ft
Felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök:	62 300 ezer Ft	teljesítés: 47 226 ezer Ft
Felhalmozási bevételek:	65 114 ezer Ft	teljesítés: 18 159 ezer Ft
Előző évi maradvány, finanszírozási bevételek:	107 097 ezer Ft	teljesítés: 107 097 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1 092 259 ezer Ft</b>	<b>teljesítés:1 046 770 ezer Ft</b>

(5) Az Önkormányzat 2014. évi bevételeinek feladatonkénti részletezését a rendelet 5.a. számú melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat költségvetési támogatását az 5.b. számú melléklet tartalmazza.

### 5. § Önkormányzat 2014.évi költségvetési kiadásai

(1) Az Önkormányzat módosított kiadási éves előirányzata 1 092 259 ezer Ft, ami 755 556 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	30 335 ezer Ft	Teljesítés:	25 760 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	8 089 ezer Ft	Teljesítés:	7 286 ezer Ft
Dologi kiadások:	169 439 ezer Ft	Teljesítés:	156 969 ezer Ft
Támogatások,átadott pénzeszközök:	166 541 ezer Ft	Teljesítés:	151 872 ezer Ft
Felújítási, felhalmozási kiadások	93 813 ezer Ft	Teljesítés:	51 700 ezer Ft
Tartalékalap	215 835 ezer Ft		
Finanszírozási kiadások:	408 207 ezer Ft	Teljesítés:	361 969 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1 092 259 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>755 556 ezer Ft</b>

(2) Az Önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak részletezését a 6.a. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat átadott pénzeszközeinek és támogatásainak részletezését a 6.b. számú melléklet tartalmazza.

### 6.§ Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei

(1) A Polgármesteri Hivatal a gazdálkodási év során 130 103 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 13. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	23 330 ezer Ft	Teljesítés:	13 335 ezer Ft
Közhatalmi bevételek	550 ezer Ft	Teljesítés:	12 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	123 971 ezer Ft	Teljesítés:	116 614 ezer Ft
Felhalmozási bevételek		Teljesítés:	142 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>147 851 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés:</b>	<b>130 103 ezer Ft</b>

### 7.§ Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai

(1) A Polgármesteri Hivatal módosított kiadási éves előirányzata 147 851 ezer Ft, ami 130 482 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 13. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	80 134 ezer Ft	Teljesítés:	76 864 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	23 021 ezer Ft	Teljesítés:	22 407 ezer Ft
Dologi kiadások:	43 481 ezer Ft	Teljesítés:	30 296 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	1 215 ezer Ft	Teljesítés:	915 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>147 851 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>130 482 ezer Ft</b>

(2) A Polgármesteri Hivatal felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 13.a. számú melléklet tartalmazza.

## 8. § Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei

(1) A Napköziotthonos Óvoda a gazdálkodási év során 127 073 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 14. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek	12 912 ezer Ft	Teljesítés: 15 102 ezer Ft
Átvett pénzeszközök	126 818 ezer Ft	Teljesítés: 111 971 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>139 730 ezer Ft</b>	<b>teljesítés: 127 073 ezer Ft</b>

## 9. § Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai

(1) A Napköziotthonos Óvoda módosított kiadási éves előirányzata 139 730 ezer Ft, mely 127 072 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások	81 653 ezer Ft	Teljesítés: 75 494 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	23 039 ezer Ft	Teljesítés: 20 604 ezer Ft
Dologi kiadások:	33 988 ezer Ft	Teljesítés: 30 528 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	1 050 ezer Ft	Teljesítés: 446 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>139 730 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés: 127 072 ezer Ft</b>

(2) A Napköziotthonos Óvoda felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 14.a.számú melléklet tartalmazza.

## 10.§ Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési bevételei

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár a gazdálkodási év során 39 200 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 15. számú mellékleten került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek :	6 754 ezer Ft	Teljesítés: 5 840 ezer Ft
Átvett pénzeszközök:	35 420 ezer Ft	Teljesítés: 33 360 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>42 174 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés: 39 200 ezer Ft</b>

## 11. § Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési kiadásai

(1) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár módosított éves előirányzata 42 174 ezer Ft, ami 39 200 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	18 360 ezer Ft	Teljesítés: 17 518 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	5 341 ezer Ft	Teljesítés: 4 919 ezer Ft
Dologi kiadások:	16 705 ezer Ft	Teljesítés: 15 188 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	1 768 ezer Ft	Teljesítés: 1 575 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>42 174 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés: 39 200 ezer Ft</b>

(2) A Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 15.a.számú melléklet tartalmazza.

## 12. § Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési bevételei

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv a gazdálkodási év során 93 323 ezer Ft bevételt realizált az alábbiak szerint, melynek részletezése a 16. számú mellékleteken került kimutatásra:

Intézményi működési bevételek:	260 ezer Ft	Teljesítés:	399 ezer Ft
Átvett pénzeszközök:	104 649 ezer Ft	Teljesítés:	92 924 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>104 909 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés:</b>	<b>93 323 ezer Ft</b>

### **13. § Településfejlesztési-, Ellátási és Üzemeltetési Szerv költségvetési kiadásai**

(1) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv kiadásainak módosított éves előirányzata 104 909 ezer Ft, ami 93 323 ezer Ft összegben teljesült az alábbiak szerint. A kiadások feladatonkénti részletezését a 16. számú melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:	54 657 ezer Ft	Teljesítés:	51 791 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok:	13 255 ezer Ft	Teljesítés:	11 880 ezer Ft
Dologi kiadások:	35 997 ezer Ft	Teljesítés:	28 683 ezer Ft
Felhalmozási és felújítási kiadások	1 000 ezer Ft	Teljesítés:	969 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>104 909 ezer Ft</b>	<b>Teljesítés:</b>	<b>93 323 ezer Ft</b>

(2) A Településfejlesztési- Ellátási és Üzemeltetési Szerv felhalmozási és felújítási kiadásainak részletezését a 16.a. számú melléklet tartalmazza.

### **14. § Költségvetési mérleg adatai**

(1) A 2014. évi beszámoló részét képezi az Önkormányzat és intézményeink összesített 2014. évi mérlege 5 593 018 ezer Ft eszköz és forrás összeggel.

(2) A pénzeszközök záró állománya a már részletezett teljesítési adatok ismeretében 280 681 ezer Ft.

(3) Az Önkormányzat és Intézményei összesített mérleg szerinti eredménye 556 756 ezer Ft.

(4) A 2014. évben végrehajtott adósságkonszolidáció kihat a kötelezettségek összegére, amely a nyitó állományhoz képest nagymértékben csökkent. Záró értéke 37 066 ezer Ft.

### **15. § Egyéb rendelkezések**

(1) Az Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése a 8. számú. mellékleten szerepel.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásainak összegét a rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiadásait a rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat és intézményeinek létszámadatait a rendelet 12. és a 12.a. számú mellékletek tartalmazzák.

(5) Az Önkormányzat és intézményeinek pénzeszköz változását a rendelet 17. számú melléklete mutatja be.

(6) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet 1.a és 1.b. sz. mellékletei tartalmazzák.

(7) Az Önkormányzat adósságállományának részletezését a 11. és 11.a számú mellékletek tartalmazzák.

(8) Az Önkormányzat és intézményeinek összesített költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet 3. számú melléklete, intézményenkénti részletességében pedig a 18. sz. melléklete mutatja be.

(9) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált mérlegét a rendelet 2.a.sz. melléklete, az intézmények mérlegeit pedig a 7.a., 13.b., 14.b., 15.b. és 16. b. számú mellékletek tartalmazzák.

(10) Az Önkormányzat és Intézményei összevont – konszolidált eredménykimutatását a rendelet 2.b. számú melléklete, az intézmények eredménykimutatását pedig a 7.b, 13.c., 14.c., 15.c. és 16.c. számú mellékletek tartalmazzák.

(11) Az Önkormányzat és Intézményei saját és konszolidált maradványkimutatásait a rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat egyszerűsített beszámolóját a III. számú rész 3/a.-3/d. számú mellékletek tartalmazzák

- a. Egyszerűsített mérleg 3/a. melléklet
- b. Egyszerűsített jelentés a költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek előirányzatának teljesítéséről 3/b. melléklet
- c. Egyszerűsített maradvány kimutatás 3/c. melléklet
- d. Egyszerűsített eredménykimutatás 3/d. melléklet

## **16. § Összefoglaló megállapítások**

(1) A bevételek - a pénzügyi lehetőségek figyelembevételével - a költségvetésben meghatározott feladatokra kerültek felhasználásra.

(2) Az Önkormányzat a 2014. évi gazdálkodásában a kötelező és vállalt feladatait, a teljesítés pénzügyi lehetőségeinek figyelembe vételével, megfelelő színvonalon teljesítette.

## **17. § Záró rendelkezések**

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Somogyi Béla  
polgármester

Szatmári Attila  
jegyző

A rendelet 2015. április 14-én került kihirdetésre.

Bugyi, 2015. április

Szatmári Attila jegyző

**III. Egyszerűsített beszámoló 2014. évre**  
**Bugyi Nagyközségi Önkormányzat**

3/a. sz. melléklet

**EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG**  
**2014. ÉV**

Adatok ezer Ft-ban

<b>Eszközök</b>	<b>Előző évi költségvetési  beszámoló adatai</b>	<b>Auditálási eltérések*  (+;-)</b>	<b>Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</b>	<b>Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai</b>	<b>Auditálási eltérések**  (+;-)</b>	<b>Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</b>
<b>A/NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>5263784</b>		<b>5263784</b>	<b>5234290</b>		<b>5234290</b>
<b>I. Immateriális javak</b>	<b>1216</b>		<b>1216</b>	<b>101</b>		<b>101</b>
<b>II. Tárgyi Eszközök</b>	<b>5262568</b>		<b>5262568</b>	<b>5234189</b>		<b>5234189</b>
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>						
<b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>1. Készletek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>II. Értékpapírok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C/PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>92519</b>		<b>92519</b>	<b>280681</b>		<b>280681</b>
<b>I.Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	<b>177</b>		<b>177</b>	<b>266</b>		<b>266</b>
<b>II.Forintszámlák</b>	<b>92342</b>		<b>92342</b>	<b>280415</b>		<b>280415</b>
<b>D/KÖVETELÉSEK</b>	<b>78601</b>		<b>78601</b>	<b>64861</b>		<b>64861</b>
<b>I.Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>77329</b>		<b>77329</b>	<b>58947</b>		<b>58947</b>
<b>II.Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>2310</b>		<b>2310</b>
<b>III.Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>1272</b>		<b>1272</b>	<b>3604</b>		<b>3604</b>

**E/EGYÉB SAJÁTOS  
ESZKÖZOLDALI  
ELSZÁMOLÁSOK**

**11931**

**11931**

**11641**

**11641**

**F/AKTÍV IDŐBELI  
ELHATÁROLÁSOK**

**0**

**0**

**1545**

**1545**

**ESZKÖZÖK  
ÖSSZESEN**

**5446835**

**5446835**

**5593018**

**5593018**

<b>FORRÁSOK</b>	Előző évi költségvetési  beszámoló adatai	Auditálási eltérések*  (+;-)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések**  (+;-)	Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
-----------------	---	---------------------------------------	--	--	--	---

**G/ SAJÁT TŐKE**

**4947714**

**4947714**

**5504470**

**5504470**

**I.Nemzeti vagyon  
induláskori értéke**

**6191280**

**6191280**

**6191280**

**6191280**

**II.Nemzeti vagyon  
változásai**

**0**

**0**

**0**

**0**

**III.Egyéb eszközök  
induláskori értéke és  
változásai**

**92519**

**92519**

**92519**

**92519**

**IV.Felhalmozott  
eredmény**

**-1336085**

**-1336085**

**-1336085**

**-1336085**

**V.Eszközök  
értékhelyesbítésének  
forrása**

**0**

**0**

**0**

**0**

**VI.Mérleg szerinti  
eredmény**

**0**

**0**

**556756**

**556756**

**H/  
KÖTELEZETTSÉGEK**

**499115**

**499115**

**37066**

**37066**

**I. Költségvetési évben  
esedékes kötelezettségek**

**42208**

**42208**

**3113**

**3113**

**II. Költségvetési évet  
követően esedékes  
kötelezettségek**

**416421**

**416421**

**6638**

**6638**

**I/EGYÉB SAJÁTOS  
FORRÁSOLDALI  
ELSZÁMOLÁSOK**

**6**

**6**

**1044**

**1044**

**J/KINCSTÁRI  
SZÁMLAVEZETÉSEL  
KAPCSOLATOS**



<b>ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50438</b>	<b>50438</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>5446835</b>	<b>5446835</b>	<b>5593018</b>	<b>5593018</b>

**Bugyi, 2015. április 1.**

**Somogyi Béla**  
polgármester

**Szatmári Attila**  
jegyző

**EGYSZERŰSÍTETT JELENTÉS A KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI  
KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSÉRŐL**

2014. év

Adatok ezer Ft-ban

Rovat szám	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
		<b>előirányzat</b>		
K1	Személyi juttatások	239123	265139	247427
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc h j adó	67976	72745	67096
K3	Dologi kiadások	261948	299610	261664
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	44345	59498	58071
K5	Egyéb működési célú kiadások	89695	241066	28833
K6	Beruházások	40330	60632	33147
K7	Felújítások	36624	38214	22458
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	76685	78697	64968
	Költségvetési kiadások összesen (K1+...+K8)	856726	1115601	783664
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	13149	13149
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	4500	4500	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai összesen(K911+K912)	362399	411322	361969
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások összesen (K91+K92)	362399	411322	361969
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1+...+K9)</b>	<b>1219125</b>	<b>1526923</b>	<b>1145633</b>
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	158759	219792	236436
	B1-ből: Önkormányzatok működési támogatása	146016	177898	177898
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	43582	65677	37015
B3	Közhatalmi bevételek	400250	571150	570278
B4	Működési bevételek	94350	93014	105807
B5	Felhalmozási bevételek	56000	61050	18301
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	300	1504
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	18285	18285	11211
	Költségvetési bevételek összesen (B1+..+B7)	771226	1029268	980552

<b>B811</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B812</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B813</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>90000</b>	<b>103982</b>	<b>103982</b>
<b>B81</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B811+..+B813)</b>	<b>447899</b>	<b>497655</b>	<b>455917</b>
<b>B82</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen (B81+B82)</b>	<b>447899</b>	<b>497655</b>	<b>455917</b>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+...+B8)</b>	<b>1219125</b>	<b>1526923</b>	<b>1436469</b>

**Bugyi, 2015. április 1.**

**Somogyi Béla**  
polgármester

**Szatmári Attila**  
jegyző

## EGYSZERŰSÍTETT MARADVÁNY-KIMUTATÁS

2014. év

MEGNEVEZÉS	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések** (+;-)	Adatok ezer Ft-ban
			Tárgyév auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	980553		980553
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	783665		783665
<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>196888</b>		<b>196888</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	455917		455917
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	361969		361969
<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>93948</b>		<b>93948</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (I+II)</b>	<b>290836</b>		<b>290836</b>
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0		0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0		0
<b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0		0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0		0
<b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C) Összes maradvány (A+B)</b>	<b>290836</b>		<b>290836</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>3196</b>		<b>3196</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)</b>	<b>287640</b>		<b>287640</b>

<b>F)Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>G)Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

**Bugyi, 2015. április 1.**

**Somogyi Béla  
polgármester**

**Szatmári Attila  
jegyző**

**EGYSZERŰSÍTETT EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
2014. év

Adatok ezer Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	előző időszak	módosítások	tárgyi időszak
1	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0	627339
2	II Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
3	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	0	0	708200
4	IV Anyagjellegű ráfordítások	0	0	203898
5	V Személyi jellegű ráfordítások	0	0	339748
6	VI Értékcsökkenési leírás	0	0	75252
7	VII Egyéb ráfordítások	0	0	557927
8	A)Tevékenységek eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	158714
9	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	0	0	12758
10	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	42599
11	B)Pénzügy műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	-29841
12	C) Szokásos eredmény (+-A+-B)	0	0	128873
13	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	475383
14	XI Rendkívüli ráfordítások	0	0	47500
15	D) Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	427883
16	E) Mérleg szerinti eredmény (+-C+-D)	0	0	556756

Bugyi, 2015. április 1.

Somogyi Béla  
polgármester

Szatmári Attila  
jegyző

**Általános indoklás**  
**Bugyi Nagyközség Önkormányzatának**  
**2014. évi beszámolójához**

Önkormányzatunk 2014. évi költségvetésének december 31-i teljesítéséről szóló beszámoló rendeletéhez az alábbi részletes indoklást adom:

Az önkormányzat és intézményeinek együttes költségvetési bevételei 1 087 649 ezer Ft összegű teljesítést mutatnak, ami 95,74 %.

Az intézményi működési bevételek részben az intézmények szakmai feladatainak ellátásából adódó alaptevékenységi bevételekből, részben az önkormányzati ingatlanok, helyiségek bérbeadásának díjaiból, közszolgáltatási díjbevételekből tevődnek össze.

Az önkormányzat állami költségvetési támogatása 100 %-ban realizálódott. Év közben több jogcímen is állapítottak meg részünkre támogatást, Így különösen az e-útdíj bevétel kiesés miatti összeg támogatására, segély visszaigénylésekhez, a közszférában foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjára, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknek Erzsébet utalvány juttatásra, az óvodapedagógusok év közbeni béremeléséhez, az 5000 fő feletti települések adósságkonszolidációjához. Összesen 53 977 ezer Ft-tal több állami támogatást kaptunk.

A térfigyelő rendszer kialakítására kapott 8 700 e Ft pénzeszközzel is el kellett számolnunk.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételeink tartalmazzák a telkek, kivett terület, a Skoda gépjármű bevételeit is.

Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök jogcímen tervezettek szinte 100 %-ban teljesültek. Az EU forrásból megvalósuló projektek bevétele közel 60 %-os teljesítést mutat, a további részlet a 2015.évben várható A sérülékeny vízbázisok diagnosztikai vizsgálata és az ivóvíz minőségjavítása beruházásaink szállítói finanszírozásúak, nekünk csak az önerőt és az általános forgalmi adót kellett kifizetni. Mivel az teljes kivitelezési költséget szerepeltetni kell a könyveinkben így mind a kiadási és mind a bevételi oldalon (a támogatást is) szerepeltetni kell.

Az önkormányzat és intézményeinek együttes kiadási előirányzata 70,12 %-kal, 796 813 ezer Ft-tal teljesült.

A személyi juttatási jogcím tartalmazza a jogszabályi kötelező bér és egyéb juttatásokat. Az óvodapedagógusok és az egészségügyi dolgozók körében több lépcsőben történt 2014. évben bérrendezés, a további jogviszonyban foglalkoztatotknál a bérek változatlanok maradtak. A költségvetésben tervezett cafetéria juttatás, az iskolakezdési támogatás kifizetése minden érintett munkavállaló részére megtörtént. A képviselő-testület döntése alapján a költségvetésben az évek óta stagnáló bérek rendezésére elkülönített 7 500 ezer Ft juttatást az

intézmények között létszamarányos elosztottuk az év elején, amelyről a jegyző döntött annak a dolgozók közötti szétosztásáról.

A dologi kiadások esetén is az önkormányzati feladatok teljesítése biztosított volt. Ezen a jogcímen szerepelnek a karbantartási, üzemeltetési, szakmai és általános forgalmi adó kiadások. Az üzemeltetési kiadások nagysága a kiadási jogcímen belül jelentős részt képeznek, nagyságrendjük kis mértékben befolyásolhatóak.

Ebben a költségvetési évben a legjelentősebb beruházásaink az ivóvíz minőség javítása, az Alsónémedi-Bugyi-Örkény-Kakucs üzemelő sérülékeny vízbázisok diagnosztikai vizsgálata, a központi orvosi ügyelet épületének felújítása, gépjárművek vásárlása, valamint a térfigyelő kamerarendszer kiépítése volt. Emellett kisebb intézményi beruházások valósultak meg, amit a 6.a. számú melléklet részletez.

Az átadott pénzeszköz jogcím tartalmazza a Kertváros Kistérségi Társulás, a sportegyesületek, a táboroztatás, a különböző tagdíjak befizetéseit is. A pénzeszköz átadása szerződés alapján, elszámolás mellett valósult meg. Fejlesztési célú támogatásként a Közalapítványon keresztül megvalósuló fejlesztésekhez, a görpálya beruházáshoz, a Viziközmű-társulat hitel utáni kamatfizetéséhez, valamint a KLIK Halászi Kúria felújításához nyújtottunk támogatást.

A finanszírozási kiadás az intézmények részére átadott intézményi finanszírozás összegét, valamint az adósságkonszolidáció során elszámolt kötelezettségek kivezetését tartalmazza.

A költségvetésben vállalt feladatok teljesültek, az intézmények zavartalan működése biztosított volt a gazdálkodási időszak alatt.

A tárgyidőszak végére az önkormányzat és intézményei együttesen 290 836 ezer Ft maradvánnyal, és 280 681 ezer Ft pénzkészlettel rendelkeznek.

Az önkormányzati intézmények feladatellátásának értékelése

- Bugyi Nagyközségi Polgármesteri Hivatal

A bevétel 130 103 ezer Ft és a kiadás 130 482 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 21 fővel kezdődött el, amely az év során nem változott. A feladatellátás egész évben zavartalan volt.

- Bugyi Nagyközség Önkormányzatának Településfejlesztési-ellátási és Üzemeltetési Szerve

A bevétel 93 323 ezer Ft és a kiadás 93 323 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátást 19 fővel oldottuk meg. Év közben csatlakoztunk a közcélú foglalkoztatási programhoz. Az intézmény feladata különösen a községgazdálkodás, az intézmények zavartalan működésének biztosítása. A feladatellátás egész évben zökkenőmentes volt.

- Napköziotthonos Óvoda

A bevétel 127 073 ezer Ft és a kiadás 127 072 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatellátás 24 fővel történt és a működés egész évben zavartalan volt.

- Bessenyei György Művelődési Ház és Könyvtár

A bevétel 39 200 ezer Ft és a kiadás 39 200 ezer Ft teljesítést mutat. A feladatot 7 fő teljes állású és 1 fő rész munkaidős munkavállalóval teljesítették. Az intézmény működése egész évben zavartalan volt. Több jelentős és színvonalas



rendezvényt, eseményt bonyolítottak le és biztosítottak helyet különböző érdeklődési csoportoknak.

Az Önkormányzat vagyoni helyzete a következőképpen alakult. Az összes eszközérték az előző évhez képest 2,7 %-kal magasabb. Az eszközökön belül a pénzkészlet értéke jelentős mértékben (188 162 ezer Ft-tal) , mintegy 203,4 %-kal növekedett az előző év záró értékéhez viszonyítva.

A mérleg szerinti eredmény 556 756 ezer Ft, az eszközök és források főösszege 5 593 018 ezer Ft, a maradvány értéke pedig 290 836 ezer Ft-tal zárta a 2014. évet.

Önkormányzatunk fejlesztési feladatait saját forrásból finanszírozta. Újabb hitel igénybevételére nem került sor.

A kötelezettségek értéke az adósságkonszolidáció II. ütemének következtében jelentősen csökkent. A kötelezettségek között szerepelnek a szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek.

Összességében a fentiek alapján elmondható, hogy önkormányzatunk 2014-ben az adott fejlesztési célkitűzéseit jelentős részben, kötelező feladatait azonban teljes egészében teljesítette.

Bugyi, 2014. április 01.

Somogyi Béla  
polgármester