



## **1. számú előterjesztés**

**Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**2015. április 23-i nyilvános ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat és intézményei 2014. évi  
gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása**

## *A 2014. évi zárszámadás elfogadása*

**Tisztelt Képviselők!**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.** A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részeselek alakulását.

A fent hivatkozott 24. § (4) bekezdése a következő rendelkezéseket tartalmazza:

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Halászi Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételek és kiadások teljesítésének beszámolóját elkészítettük, és azt a Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Regionális Igazgatóságának részére további feldolgozás céljára átadtuk.

## ***I. Általános értékelés:***

Az önkormányzat a törvényben meghatározott kötelező feladatait megfelelő színvonalon ellátta.

Az intézmények működtetésében fennakadás nem volt. Az intézményi kihasználtság az óvodában és a bölcsődében is maximális.

Az Önkormányzat, mivel 3000 lakosság szám feletti a település, az iskola működtetését is végzi.

Az önkormányzat Máriakálnok és Püski településekkel közösen tartja fenn hivatalát.

Többéves kihatással járó kötelezettségvállalást nem tettünk.

Közvetett támogatásokat (adóelengedés, adókedvezményeket) az önkormányzat nem nyújtott.

Adósságállományunk nincs.

A kötelező feladatok ellátásának fedezete továbbra is biztosított.

## ***II. Bevételek alakulása***

A bevételek alakulását a rendelet 2. melléklete tartalmazza. Ezzel kapcsolatban az alábbi megjegyzéseket tesszük:

- Az állami támogatásokat a betervezett összegeknek megfelelően kaptuk meg. Egyes támogatások fix összegűek, mások mutatószámok alapján kerülnek kiszámításra, így év közben kis mértékben változhatnak. A változások esetünkben több támogatást jelentettek.
- Az átengedett központi adók közül a legjelentősebb a gépjárműadó, melynek továbbra is 40 %-át kapjuk meg. Ezen kívül említést érdemel, hogy a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelem adó is az önkormányzatot illeti meg.
- A helyi adóbevételek közül a legjelentősebb továbbra is az iparüzési adóbevétel ami a tárgyévben a tervezettnél némileg kedvezőbben alakult.
- A tulajdonosi bevételek között került könyvelésre a közös hivataltól bérleti díjként kapott összeg, ez magyarázza az eredeti előirányzattól való eltérést a teljesítés során.
- Egyéb működési célú átvett pénzeszközként (5552 e Ft) szerepel a falunapra kapott pályázati támogatás.
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközként a Szigvív Nonprofit Kft. megszűnése kapcsán kapott 5.975 e Ft szerepel.

- Összességében látható, hogy a bevételi oldal a tervezettekhez képest kedvezőbben alakult.

### ***III. Kiadások alakulása***

A kiadások alakulását a rendelet 1. melléklete tartalmazza. Ezzel kapcsolatban azokhoz a sorokhoz, amelyekhez szükségesnek látunk magyarázatot fűzni az alábbi megjegyzéseket tesszük:

- 051102 normatív jutalmak: előre nem tervezhető volt a fizikai dolgozók év végi jutalma
- 051107 béren kívüli juttatások: eredetileg a cafetéria lett ide tervezve, a polgármester költségtérítése pedig alapilletményként lett betervezve, de könyvelni az utóbbi teljesítését is ide kellett.
- 05312 üzemeltetési anyagok beszerzése: Hajtó és kenő anyag, irodaszerek, iskolai alkalmazottak munkaruhája, tisztítószeres stb. Ez alul lett tervezve ezért kellett az előirányzatot módosítani.
- 05331 Közüzemi díjak: az alacsony teljesítés oka, hogy több nagyobb összegű számla csak 2015-ben érkezett meg.
- 05334 karbantartás: ide tartozik minden ami karbantartás: pl közvilágítás karbantartása, tető, kerítés, gépjármű, fénymásoló, fűnyírók, fűnyírótraktor, utak érintésvédelmi javítások (pl. út: 2.643.505,-, iskola festés 818.492,-, villany régi iskola és egyéb helységek 350.000,- ). Ez a kiadási tétel alul lett tervezve, de összességében a dologi kiadások tervezése lehetőséget adott az előirányzat módosításokra.
- 05335 közvetített szolgáltatások: továbbszámlázott szolgáltatások (pl patika közüzemi díjak, Hevi Mesterkonyha közüzemi díjak, közös hivatal közüzemi díjak)
- 05337 egyéb szolgáltatások: postaköltség. hulladékszállítás, biztosítási díjak, kéményseprés stb.
- 05355 egyéb dologi kiadások: Az itt megmaradó előirányzat terhére tudtuk a többi dologi előirányzatot módosítani, kiegészíteni. Itt kerültek könyvelésre például a Falunap kiadásai.
- 05506 egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: itt szerepel az óvodát fenntartó társulásnak átadott pénzeszköz, illetve a Mosonmagyaróvári Térségi Társulás fenntartásának kiadásai is.
- 05511 egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről: a civil szervezeteknek adott támogatások jelennek meg itt.
- 0562 ingatlanok beszerzése, létesítése: Egészségházban szolgálati lakás kialakítása és az utak aszfaltozásának költségei itt szerepelnek
- 0564 tárgyi eszköz beszerzés: fűnyíró, fűkasza, roló, hűtő, porszívó, figyelmeztető lámpa, iskolai székek, labdatartó, traktor és tartozékai stb.

- 0571 ingatlanok felújítása: kultúrház homlokzat, egészségház klíma, rendőrségi szolgálati lakás (Az informatikai eszköz felújításának eredeti előirányzata valójában az ingatlan felújítás során kell, hogy szerepeljen, ám egy sorral elcsúszott, ezt javítani szükséges).

- 0573 egyéb tárgyi eszköz felújítása: Multicar felújítás

- 0588 egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: közvilágítás rekonstrukciója Arakon. (Amit átadott pénzeszköznek adtunk, mivel nem a miénk ezért mi nem tudtuk felújítani).

Kérem, a képviselő-testületet, hogy a beszámolót megtárgyalni és a zárszámadási rendeletet megalkotni szíveskedjék.

Halászi, 2015. április 21.

Tisztelettel:

Majthényi Tamás sk.  
polgármester

# HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2015. (...) önkormányzati rendelete

## a 2014. évi zárszámadásról

Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. §

(1) A Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi könyvviteli mérlegét **1.599.749 eFt** eszközoldallal és **1.599.749 eFt** forrásoldallal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2014. évben teljesített bevételeket **482.624 eFt** összegben, a 2014. évben teljesített kiadásokat **345.613 eFt** összegben állapítja meg.

### 2. §

A Képviselő testület

- a) a 2014. évi kiadásokat az *1. melléklet*;
- b) a 2014. évi bevételeket a *2. melléklet*;
- c) a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolóját a *3. melléklet*;
- d) a Halászi Óvoda és Bölcsőde beszámolóját a *4. melléklet*;
- e) a maradvány kimutatást az *5. melléklet*;
- f) a vagyommérleget a *6. melléklet* és
- g) a létszámkeretet a *7. melléklet*

szerint állapítja meg.

### 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba.

Majthényi Tamás  
polgármester

dr. Kránitz Péter  
jegyző

Kihirdetve: Halászi, 2015.....

dr. Kránitz Péter  
jegyző

1. melléklet - Kiadások (ezer forintban)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	19 096	22 612	22 612
Normatív jutalmak (K1102)	0	1 180	1 180
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	40	40
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 035	2 689	2 689
Ruházati költségtérítés (K1108)	80	0	0
Közlekedési költségtérítés (K1109)	35	39	39
Egyéb költségtérítések (K1110)	2 135	0	0
Szociális támogatások (K1112)	0	75	75
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	415	415
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>22 381</b>	<b>27 050</b>	<b>27 050</b>
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	890	927	927
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	41	41
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 350	166	166
<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>2 240</b>	<b>1 134</b>	<b>1 134</b>
<b>Személyi juttatások összesen (K1)</b>	<b>24 621</b>	<b>28 184</b>	<b>28 184</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>7 819</b>	<b>6 594</b>	<b>6 594</b>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	138	446	446
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 066	4 395	4 395
Árubeszerzés (K313)	715	0	0
<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	<b>3 919</b>	<b>4 841</b>	<b>4 841</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	175	120	120
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 365	852	852
<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>1 540</b>	<b>972</b>	<b>972</b>
Közüzemi díjak (K331)	14 362	9 978	9 978
Vásárolt ételmezés (K332)	13 000	14 650	14 650
Bérelti és lízing díjak (K333)	190	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	10 340	13 860	13 860
Közvetített szolgáltatások (K335)	1 560	2 621	2 370
Egyéb szolgáltatások (K337)	6 131	8 865	8 865
<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>45 583</b>	<b>49 974</b>	<b>49 723</b>
Kiküldetések kiadásai (K341)	55	47	47
Reklám- és propagandakiadások (K342)	150	153	153
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 801	14 942	14 942
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 688	1 895	150
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	735	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	12 085	6 169	6 169
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>28 309</b>	<b>23 006</b>	<b>21 261</b>
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>79 556</b>	<b>78 993</b>	<b>76 997</b>
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	1 058	828	433
ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (3) bek.] (K44)	0	0	433
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	549	1 218	1 218
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvtv. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0	1 218
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	25	572	572
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	3 300	0	0

Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	0	2 557	2 524
ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	0	0	420
ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)	0	0	910
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	0	0	335
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48)	0	0	699
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen (K4)</b>	<b>4 932</b>	<b>5 175</b>	<b>4 747</b>
Elvonások és befizetések (K502)	0	3 685	3 685
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	157 076	83 740	82 545
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	81 233
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 266
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	46
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	0	3 550	3 550
ebből: egyéb civil szervezetek (K508)	0	0	3 550
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)	4 150	4 469	4 469
ebből: egyéb civil szervezetek (K511)	0	0	4 469
Tartalékok (K512)	117 649	130 538	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>278 875</b>	<b>225 982</b>	<b>94 249</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	560	560
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	6 575	25 310	25 310
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 006	1 313	1 313
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 367	15 039	15 039
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 143	10 764	10 764
<b>Beruházások összesen (K6)</b>	<b>15 091</b>	<b>52 986</b>	<b>52 986</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	0	2 089	2 089
Informatikai eszközök felújítása (K72)	22 401	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	239	239
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	6 049	628	628
<b>Felújítások összesen</b>	<b>28 450</b>	<b>2 956</b>	<b>2 956</b>
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)	0	6 230	6 230
ebből: egyéb civil szervezetek (K88)	0	0	6 230
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen (K8)</b>	<b>0</b>	<b>6 230</b>	<b>6 230</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen (K1-K8)</b>	<b>439 344</b>	<b>407 100</b>	<b>272 943</b>
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	6 351	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	72 670	72 670
<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>79 021</b>	<b>72 670</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>345.613</b>



2. melléklet - Bevételek (ezer forintban)

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	80 155	80 155	80 155
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	59 263	66 442	66 442
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	21 069	23 092	23 092
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 507	3 507	3 507
Működési célú központosított előirányzatok (B115)	2 409	2 726	2 726
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	0	3 402	3 402
<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>	<b>166 403</b>	<b>179 324</b>	<b>179 324</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	24 068	9 557	9 557
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	9 221
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	336
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B1)</b>	<b>190 471</b>	<b>188 881</b>	<b>188 881</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (B2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	300	300	168
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	168
<b>Jövedelemadók összesen (B31)</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>168</b>
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	85 080	92 160	92 160
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	92 160
Gépjárműadók (B354)	9 000	9 176	9 176
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	9 176
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	40	777	70
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	56
ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0	14
<b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>	<b>94 120</b>	<b>102 113</b>	<b>101 406</b>
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400	540	370
<b>Közhatalmi bevételek összesen (B3)</b>	<b>94 820</b>	<b>102 953</b>	<b>101 944</b>
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	495	495
ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	495
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	1 837	1 837
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	1 837
Tulajdonosi bevételek (B404)	5 927	21 127	20 462
Ellátási díjak (B405)	6 250	7 656	7 656
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 688	2 274	2 273
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	1 822	1 822	0
Kamatbevételek (B408)	0	1 645	1 645
Egyéb működési bevételek (B410)	0	259	259
ebből: költségek visszatérítései (B410)	0	0	181
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>15 687</b>	<b>37 115</b>	<b>34 627</b>

Ingtalanok értékesítése (B52)	0	928	928
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>	<b>928</b>	<b>928</b>
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	0	5 552	5 552
ebből: egyéb vállalkozások (B63)	0	0	5 552
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>0</b>	<b>5 552</b>	<b>5 552</b>
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (B73)	0	5 975	5 975
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B73)	0	0	5 975
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen (B7)</b>	<b>0</b>	<b>5 975</b>	<b>5 975</b>
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen (B1-B7)</b>	<b>300 978</b>	<b>341 404</b>	<b>337 907</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	138 366	138 366	138 366
Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	6 351	6 351
<b>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</b>	<b>138 366</b>	<b>144 717</b>	<b>144 717</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>482.624</b>

### 3. melléklet

## A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolója 2014. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról

### Tisztelt Képviselők!

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolóját az érintett önkormányzatoknak kell elfogadniuk. A közös hivatal fenntartására létrejött megállapodás alapján ezt együttes ülésen kell megtenni.

A költségvetés bevételei oldalán egyrészt a 72.670 eFt állami támogatás, mint finanszírozási bevétel, másrészt a választások lebonyolítása kapcsán kapott költségvetési támogatás szerepel, melynek összege 4.090 e Ft.

A költségvetési kiadásokat jelen beszámoló 1. mellékletében részletezzük. Ehhez a könnyebb érthetőség végett az alábbi megjegyzéseket fűzzük:

- A törvény szerinti illetmények, munkabérek soron a tervezetekhez képest a teljesítés kis mértékben eltér, ami a kötelező bérkompenzációból adódik. Ez ugyanis előre nem tervezhető.
- A normatív jutalmak soron az a jutalmazás szerepel, melyről a testületek év végén döntöttek.
- A céljuttatás, projektprémium soron szereplő 2.655e Ft a választások miatt a választási irodatagok és szavazatszámlláló bizottsági (helyi választási bizottsági) tagok juttatásait takarja.
- A jubileumi jutalom (1 főt érintett) összegénél hibás tervezés miatt szerepelt az eredeti előirányzatban a törvényben meghatározott mértékűnél alacsonyabb összeg (844 e), a módosított előirányzat és a teljesítés már a helyes összeget tartalmazza (928 e Ft).
- A béren kívüli juttatások a cafetéria juttatásokat jelentik (ennek mértéke bruttó 200.000,- Ft/év/fő)
- A szociális támogatásoknál 1 fő hozzátartozójának halálesete miatt szerepel 25e Ft egyszeri támogatás.
- A szolgáltatási kiadások között 23.817 e Ft bérleti és lízingdíj szerepel, ez a 3 település közötti elszámolás miatt alakult így. Eredetileg az elszámolást átadott pénzeszközként kívántuk lebonyolítani, ezért szerepel az egyéb működési célú kiadások soron eredeti előirányzatként 27.324 e Ft. Ennek teljesítése helyett bérleti szerződéseket kötöttünk, továbbá a jutalmazás fedezetéül is ez a tétel szolgált.
- Az informatikai eszközök beszerzése, létesítése soron található eredeti előirányzat teljesülése azért 0, mert az eszközök (számítógépek) végül az önkormányzatok által kerültek beszerzésre, hogy azok vagyonát gyarapítsák. A szoftverek (pl. Eper, Vizuál Regiszter) beszerzése azonban közösen történt (ld. immateriális javak beszerzése, informatikai szolgáltatások igénybevétele sorokat).
- Az egyes kisebb kiadási tételt jelentő sorokon a tervezés és a teljesítés közötti különbségnek két fő oka van: egyrészt az új számviteli szabályok miatti bizonytalanságunknak tudható be, hogy egyik sorra tervezett kiadás teljesülése egy másik hasonló funkciójú soron jelentkezik, másrészt a 2014. évben lezajlott három választás pénzügyei is a közös hivatal költségvetésében szerepelnek. Ezek a

kiadások év elején előre nem tervezhetőek: rendszerint a választásokat megelőzően kihirdetett miniszteri rendelet tartalmazza az e célból kapott támogatások konkrét összegeit.

A három önkormányzat közötti elszámolás módjáról már többször beszéltünk. A felosztandó összeg végül - ahogy előre sejtettük - a tervezettnél kedvezőbben alakult, 27.357.764,- Ft lett, mely egyrészt továbbszámolt rezsiköltségeként, másrészt bérleti díjként került felosztásra, azt követően, hogy az átutalások banki költségét levontuk. A tényadatok ennek megfelelően az alábbiak szerint alakultak:

Halászi:	15.312.123
Püski:	3.163.807
Máriakálnok:	8.881.834
	<hr/>
	27.357.764

A bevételi és kiadási oldal különbözete, azaz a pénzmaradvány + 69e Ft volt. Ld. a **2. mellékletben** meghatározott **maradvány-kimutatást**.

A **vagyommérleget a 3. melléklet** tartalmazza a jogszabályban meghatározott tartalommal. Bár a közös hivatal fenntartó önkormányzatok törekvése az, hogy a hivatalnak ne legyen saját vagyona, vannak olyan vagyonelemek, melyek megkerülhetetlenül bekerülnek a mérlegbe. Így például egy-egy közösen megvásárolt szoftver is vagyoni értéket képvisel (ld. immateriális javak).

A hivatal **létszámát a 4. melléklet tartalmazza**. A 2014. évben a tényleges létszám 11 fő volt, mivel 1 fő továbbra is gyesen van. A 2015. évben szándékunkban áll a tartósan távol lévő köztisztviselő helyére 1 fő pénzügyest határozott időre felvenni, aki Püskin teljesítene szolgálatot. Ehhez a testületek támogatását kérjük.

A 2014. év során a szakmai feladatok ellátását biztosítani tudtuk. Az év során elsősorban a választások lebonyolítása, az új számvittel kapcsolatos átállás és a szociális feladatok folyamatos hatásköri és szabályozási változásai jelentettek kihívást.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a beszámoló elfogadására.

Halászi, 2015. április 17.

dr. Kránitz Péter  
jegyző

1. melléklet - Kiadások (ezer forintban)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	26 979	27 499	27 499
Normatív jutalmak	0	3 300	3 300
Céljuttatás, projektpremium	0	2 655	2 655
Jubileumi jutalom	844	928	928
Béren kívüli juttatások	1 769	1 660	1 660
Közlekedési költségtérítés	305	281	281
Egyéb költségtérítések	2 532	100	100
Szociális támogatások	0	25	25
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>32 429</b>	<b>36 448</b>	<b>36 448</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	60	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	0	57	0
<b>Külső személyi juttatások összesen</b>	<b>60</b>	<b>57</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>32 489</b>	<b>36 505</b>	<b>36 448</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>8 622</b>	<b>9 973</b>	<b>9 962</b>
Szakmai anyagok beszerzése	55	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5	244	244
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>60</b>	<b>244</b>	<b>244</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	50	661	661
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	400	6	6
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>450</b>	<b>667</b>	<b>667</b>
Bérleti és lízing díjak	0	23 817	23 817
Közvetített szolgáltatások	0	3 615	3 615
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	511	511
Egyéb szolgáltatások	510	84	84
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>510</b>	<b>28 027</b>	<b>28 027</b>
Kiküldetések kiadásai	130	137	137
Reklám- és propagandakiadások	0	14	14
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>130</b>	<b>151</b>	<b>151</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	441	413	413
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	110	110
Egyéb dologi kiadások	500	146	146
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>941</b>	<b>669</b>	<b>669</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>2 091</b>	<b>29 758</b>	<b>29 758</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 324	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>27 324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	413	412
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	870	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	235	111	111
<b>Beruházások</b>	<b>1 105</b>	<b>524</b>	<b>523</b>
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>	<b>71 631</b>	<b>76 760</b>	<b>76 691</b>

2. melléklet - Maradvány-kimutatás (ezer forintban)

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 090
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	76 691
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-72 601</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	72 670
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>72 670</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>69</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>69</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>69</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

3. melléklet - Mérleg (ezer forint)

<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/I/1	Vagyoni értékű jogok	0	0	412
A/I	Immateriális javak	0	0	412
A/II	Tárgyi eszközök	0	0	0
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
A)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	0	0	412
B/I	Készletek	0	0	0
B/II	Értékpapírok	0	0	0
B)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	0	0	0
C)	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	0	0	0
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
D)	<b>KÖVETELÉSEK</b>	0	0	0
E)	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	68
F)	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		0	0	480
<b>FORRÁSOK</b>				
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	0	0	480
G)	<b>SAJÁT TŐKE</b>	0	0	480
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
H)	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0
I)	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	0
J)	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	0
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
K)	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	0	0
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		0	0	480

#### **4. melléklet - a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma**

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal statisztikai létszáma összesen 12 fő, ebből:

- 1 fő jegyző,
- 5 fő pénzügyi ügyintéző (ebből: 1 fő gyeseen van),
- 2 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő adóigazgatási ügyintéző,
- 1 fő adminisztrátor.



4. melléklet - Halászi Óvoda és Bölcsőde 2014 évi beszámolója

I. Kiadások (ezer forintban)

Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 640	47 031	47 031
Normatív jutalmak (K1102)	0	424	424
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	250	239	239
Jubileumi jutalom (K1106)	590	590	590
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 948	2 875	2 875
Ruházati költségtérítés (K1108)	40	0	0
Közlekedési költségtérítés (K1109)	181	151	151
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	67	67
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	508	508
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen (K11)</b>	<b>49 649</b>	<b>51 885</b>	<b>51 885</b>
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 595	1 094	1 094
<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>1 595</b>	<b>1 094</b>	<b>1 094</b>
<b>Személyi juttatások összesen (K1)</b>	<b>51 244</b>	<b>52 979</b>	<b>52 979</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>14 730</b>	<b>14 050</b>	<b>14 050</b>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	235	156	156
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	480	509	509
<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	<b>715</b>	<b>665</b>	<b>665</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	170	50	50
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	165	165
<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>170</b>	<b>215</b>	<b>215</b>
Közüzemi díjak (K331)	2 496	1 481	1 481
Vásárolt élelmezés (K332)	14 816	13 093	13 093
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 230	246	246
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	1 147	1 147
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 810	916	916
<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>20 352</b>	<b>16 883</b>	<b>16 883</b>
Kiküldetések kiadásai (K341)	60	25	25
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>60</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 800	4 652	4 652
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 231	1 685	0
Kamatkiadások (K353)	0	2	2
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	181	181
Egyéb dologi kiadások (K355)	238	0	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>8 269</b>	<b>6 520</b>	<b>4 835</b>
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>29 566</b>	<b>24 308</b>	<b>22 623</b>
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	151	151
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 100	782	782
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	243	249	249
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>1 343</b>	<b>1 182</b>	<b>1 182</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	840	857	857
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	227	0	0
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>1 067</b>	<b>857</b>	<b>857</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>97 950</b>	<b>93 376</b>	<b>91 691</b>

## II. Bevételek (ezer forintban)

<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	83 460	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>83 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
<b>Jövedelemadók (B31)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 147	1 040
Ellátási díjak (B405)	8 259	7 559	7 319
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 231	2 041	1 976
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 000	1 261	0
Kamatbevételek (B408)	0	1	1
Egyéb működési bevételek (B410)	0	88	88
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>14 490</b>	<b>12 097</b>	<b>10 424</b>
<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett (B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)</b>	<b>97 950</b>	<b>12 097</b>	<b>10 424</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei (B812)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maradvány igénybevétele (B813)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	0	81 279	81 279
<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	<b>0</b>	<b>81 279</b>	<b>81 279</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei (B82)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek összesen(B8)</b>	<b>0</b>	<b>81 279</b>	<b>81 279</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>97 950</b>	<b>93 376</b>	<b>91 703</b>

### III. Maradvány-kimutatás (ezer forintban)

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	10 424
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	91 691
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-81 267</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	81 279
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>81 279</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>12</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>12</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>12</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

IV. Mérleg (ezer forintban)

<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/I	Immateriális javak	0	0	0
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	857
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	932
A/II	Tárgyi eszközök	0	0	1 789
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
A)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	0	0	1 789
B/I	Készletek	0	0	0
B/II	Értékpapírok	0	0	0
B)	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	0	0	0
C)	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	0	0	0
D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	93	0	1 579
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	93	0	1 579
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	67	0	67
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	67	0	67
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	67	0	67
D)	<b>KÖVETELÉSEK</b>	160	0	1 646
E)	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	78
F)	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		160	0	3 513
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	81	0	81
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	0	0	3 313
G)	<b>SAJÁT TŐKE</b>	81	0	3 394
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/III/1	Kapott előlegek	79	0	79
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	79	0	79
H)	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	79	0	79
I)	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	40
J)	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	0
K)	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0	0	0
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		160	0	3 513

5. melléklet - Maradvány kimutatás (ezer forintban)

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	337 907
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	272 943
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>64 964</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	144 717
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	72 670
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>72 047</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>137 011</b>
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány</b>	<b>137 011</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>1 496</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>135 515</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa</b>	<b>0</b>

6. melléklet - Vagyonmérleg (ezer forintban)

<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/II/1	Vagyoni értékű jogok	175	0	67
A/II/2	Szellemi termékek	3 898	0	2 020
<b>A/I</b>	<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>4 073</b>	<b>0</b>	<b>2 087</b>
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 264 684	0	1 249 114
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 727	0	20 969
A/II/4	Beruházások, felújítások	369	0	9 869
<b>A/II</b>	<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>1 277 780</b>	<b>0</b>	<b>1 279 952</b>
A/III/1	Tartós részesedések	65 550	0	65 550
<b>A/III</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>65 550</b>	<b>0</b>	<b>65 550</b>
<b>A/IV</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen</b>	<b>94 992</b>	<b>0</b>	<b>93 079</b>
<b>A)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 442 395</b>	<b>0</b>	<b>1 440 668</b>
B/I	Készletek összesen	179	0	179
B/II	Értékpapírok összesen	0	0	0
<b>B)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>179</b>	<b>0</b>	<b>179</b>
C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0
C/III	Forintszámlák	138 366	0	143 704
C/IV	Devizaszámlák	637	0	0
C/V	Idegen pénzeszközök	8 535	0	2 345
<b>C)</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>147 538</b>	<b>0</b>	<b>146 049</b>
D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	8 585	0	3 736
D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	2 142
<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések összesen</b>	<b>8 585</b>	<b>0</b>	<b>5 878</b>
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen</b>	<b>293</b>	<b>0</b>	<b>293</b>
D/III/1	Adott előlegek	5 580	0	6 264
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	5 539	0	5 886
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek	41	0	378
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások összesen</b>	<b>5 580</b>	<b>0</b>	<b>6 264</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN</b>	<b>14 458</b>	<b>0</b>	<b>12 435</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>418</b>
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>1 604 570</b>	<b>0</b>	<b>1 599 749</b>

<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 453 028	0	1 453 028
G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	139 003	0	139 003
G/IV	Felhalmozott eredmény	0	0	0
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	0	0	-21 114
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>1 592 031</b>	<b>0</b>	<b>1 570 917</b>
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	65	0	622
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	842	0	0
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek összesen</b>	<b>907</b>	<b>0</b>	<b>622</b>
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	838	0	0
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	6 351
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	6 351
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összesen</b>	<b>838</b>	<b>0</b>	<b>6 351</b>
H/III/1	Kapott előlegek	2 259	0	2 415
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	6 193
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 259	0	8 608
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>4 004</b>	<b>0</b>	<b>15 581</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>8 535</b>	<b>0</b>	<b>2 345</b>
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	10 906
<b>K)</b>	<b>PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 906</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 604 570</b>	<b>0</b>	<b>1 599 749</b>

## *7. melléklet - létszámkeret*

### **Halászi Közös Önkormányzati Hivatal:**

1 fő jegyző  
1 fő ügykezelő  
3 fő adóügyi előadó  
2 fő igazgatásügyi előadó  
5 fő pénzügyi előadó

### **Halászi Község Önkormányzata:**

1 fő karbantartó  
1 fő polgármester  
6 fő üzemeltetési munkatárs  
(4 fő főfoglalkozású, 2 fő  
részmunkaidős)  
1 fő védőnő  
1 fő falugondnok  
1 fő könyvtáros  
(részmunkaidős)

### **Halászi Óvoda és Bölcsőde**

1 fő óvodavezető  
11 fő óvónő  
1 fő óvodatitkár  
1 fő pedagógiai asszisztens  
5 fő dajka  
2 fő gondozónő (bölcsőde)  
1 fő karbantartó