



1. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. május 12-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat és intézményei 2015. évi
gazdálkodásáról szóló beszámolóinak elfogadása

**A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal
beszámolója 2015. 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 kellene megtenni, ettől azonban - a képviselő-testületek egyetértése esetén - ezúttal eltekintünk.

A költségvetés **bevételei oldalát** az állami támogatás képezi, melynek összege 71 902 e Ft volt. Ezen kívül egy minimális maradvány jelentkezik a bevételi oldalon (69 e) és egy máshova nem sorolható bevétel (27 e Ft), mely a központi bérkompenzációval van összefüggésben.

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 béren kívüli juttatások a cafetéria juttatásokat jelentik (ennek mértéke bruttó 200.000,- Ft/év/fő)
- Szociális támogatást tavaly senki nem vett igénybe, nem volt továbbá jubileumi jutalom, vagy egyéb rendkívüli személyi jellegű kiadás sem.
- A szolgáltatási kiadások között szerepel a három érintett település részére fizetett bérleti díj, továbbá közvetített szolgáltatások címszó alatt a továbbszámlázott rezsiköltségek is megjelennek.
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron a belső ellenőröknek fizetett díj szerepel.
- Az informatikai szolgáltatások igénybevétele soron szerepelnek a különböző programok használatáért felszámolt licenccdíjak (EPER, Eiktat, Helyi Vizuál Regiszter, Kerinfo, Turinfo stb.).
- A települések közötti elszámolások összegeivel eredetileg az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron tervezünk, de a teljesítésnél mindez már bérleti díjként, illetve közvetített szolgáltatásként jelenik meg.

A három önkormányzat közötti elszámolásról: A költségek (az év végi jutalmazások kiadásait is beleértve) levonását követően 18 395 115,- Ft lett a maradvány, mely egyrészt továbbszámlázott rezsiköltségeként, másrészt bérleti díjként került felosztásra, azt követően, hogy az átutalások banki költségét levontuk. A tényadatok ennek megfelelően az alábbiak szerint alakultak:

| | |
|--------------|-------------------|
| Halászi: | 10 189 386 |
| Máriakálnok: | 6 103 052 |
| Püski: | <u>2 102 677</u> |
| | 18 395 115 |

A hivatal létszámát a 4. melléklet tartalmazza. A 2015. évben a tényleges létszám 12 fő volt, mivel 1 fő tartósan távol lévő köztisztviselő helyére - ahogy azt a 2014. évi beszámoló során is jeleztük - 1 fő pénzügyest határozott időre felvettünk, aki Püskin teljesít szolgálatot.

A 2015. év során a szakmai feladatok ellátását biztosítani tudtuk.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a beszámoló elfogadására.

Halászi, 2016. április 27

dr. Kránitz Péter
jegyző

1. melléklet - Kiadások (ezer forintban)

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--|---------------------|------------------------|---------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 34 577 | 32 977 | 32 977 |
| Normatív jutalmak | 0 | 4 275 | 4 275 |
| Béren kívüli juttatások | 1 769 | 1 720 | 1 720 |
| Közlekedési költségtérítés | 250 | 285 | 285 |
| Egyéb költségtérítések | 756 | 254 | 254 |
| Szociális támogatások | 480 | 0 | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 0 | 574 | 574 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 37 832 | 40 085 | 40 085 |
| Egyéb külső személyi juttatások | 0 | 57 | 57 |
| Külső személyi juttatások | 0 | 57 | 57 |
| Személyi juttatások | 37 832 | 40 142 | 40 142 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 967 | 11 027 | 11 027 |
| ebből: szociális hozzájárulási adó | 0 | 0 | 10 225 |
| ebből: egészségügyi hozzájárulás | 0 | 0 | 276 |
| ebből: táppénz hozzájárulás | 0 | 0 | 211 |
| ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek | 0 | 0 | 315 |
| Szakmai anyagok beszerzése | 150 | 8 | 8 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 30 | 24 | 24 |
| Készletbeszerzés | 180 | 32 | 32 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 650 | 611 | 611 |
| Kommunikációs szolgáltatások | 650 | 611 | 611 |
| Bérleti és lízing díjak | 0 | 15 093 | 15 093 |
| Közvetített szolgáltatások | 0 | 3 302 | 3 302 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 1 000 | 1 041 | 1 041 |
| Egyéb szolgáltatások | 780 | 62 | 62 |
| Szolgáltatási kiadások | 1 780 | 19 498 | 19 498 |
| Kiküldetések kiadásai | 120 | 59 | 59 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 120 | 59 | 59 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 504 | 425 | 425 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 0 | 204 | 204 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 504 | 629 | 629 |
| Dologi kiadások | 3 234 | 20 829 | 20 829 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 20 461 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | 20 461 | 0 | 0 |
| Költségvetési kiadások | 71 494 | 71 998 | 71 998 |

2. melléklet - Maradvány-kimutatás (ezer forintban)

| Megnevezés | | Összeg |
|------------|--|----------------|
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 27 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 71 998 |
| I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -71 971 |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 71 971 |
| II | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 71 971 |

3. melléklet - Mérleg (ezer forintban)

| Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
|--|---------------|-------------------|----------------|
| A/II/1 Vagyoni értékű jogok | 412 | 0 | 0 |
| A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) | 412 | 0 | 0 |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 412 | 0 | 0 |
| E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 68 | 0 | 0 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II) | 68 | 0 | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 480 | 0 | 0 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 0 | 0 | 480 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 480 | 0 | -4 173 |
| G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 480 | 0 | -3 693 |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 | 3 693 |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 0 | 0 | 3 693 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 480 | 0 | 0 |

4. melléklet - a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma

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

- 1 fő jegyző,
- 5 fő pénzügyi ügyintéző¹,
- 2 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő adóigazgatási ügyintéző,
- 1 fő adminisztrátor.

¹ 1 fő gyermek gondozása céljából igénybe vett fizetés nélküli szabadságon van, helyét határozott időre szóló helyettesítéssel töltjük be.

A 2015. 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 lejárát, 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 részesedések 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 2015. 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 intézmények működtetésében fennakadás nem volt. Az intézményi kihasználtság a napközi otthonos óvodában és a bölcsődében is maximális.

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

A 2015. évi bevételi előirányzat a következőképpen alakult: (ezer forintban)

| | eredeti ei | teljesítés |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| - Gépjárműadó | 9000 | 10468 |
| - Iparüzési adó | 90000 | 102793 |
| - Pótlék, bírság | 100 | 276 |
| - IFA | 128 | 89 |
| - Talajterhelési díj | 35 | 22 |

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 működési bevételek között az étkezési térítési díjakat, az igazgatási eljárási díjakat, és a közterület használata után fizetett bérleti díjak bevételét kezeljük.

Az önkormányzat sajátos bevételei között a helyi adóbevételeknél az iparüzési adó bevétele mutatkozik. Az iparüzési adó bevételénél látható, hogy a tervezettnél 114%-al több bevétel érkezett.

A gépjármű adó bevétel 116%-ban teljesedett.

Az egyéb sajátos bevételek között a lakások és a nem lakóingatlanok bérleti díjait kezeljük. Bevétel kiesés mutatkozik, a hátralékok miatt.

Az önkormányzatnak ingatlan értékesítés által 29718e forint bevétele keletkezett.

Hitelfelvételre nem került sor 2015. évben. Adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok állami támogatása megérkezett 2015 évben, amit 2016-ban útépitésre fordít az önkormányzat. Az összeg: 111.954.641.- forint.

III. Kiadások alakulása

Működési kiadások bemutatása:

A működési kiadásaink vizsgálatánál megállapíthatjuk, hogy a működési, fenntartási kiadásokra tervezett összeg meghaladta az éves szükségleteket, mely a gondos gazdálkodásnak köszönhető. Az intézmények ellátása zökkenőmentesen zajlott. Az oktatási intézményekben ellátott gyermeklétszámban számottevő változás nem volt. Az óvoda és a bölcsőde kihasználtsága 99 % -os.

A szociális feladatok megoldása, a segélyezések a terv szerint haladtak 2015. évben.

Támogatásértékű pénzeszközök átadása:

Az egyesületek támogatására 2015. évben 7805 e. forintot, fizettünk ki támogatás címen. Intézmény fenntartó társulás számára 95.654 e forint került kifizetésre, ami az óvoda és bölcsőde működését biztosította állami és önkormányzati támogatással.

Tartalék változásának értékelése:

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési tartalékának előirányzata 226827e. forint. Ez azonban nem jelent tényleges pénzeszköz felhasználási lehetőséget, mivel a 2016 évben felhasználásra kerülő állami támogatást is tartalmazza, ami nem szabad tartalék. Ezért ez a tartalék összege tartalmazza, az adóbevételek többletét, amit út építésre kíván fordítani az önkormányzat, nyári fesztivál rendezésére kerül sor, aminek pályázati önerőt kell biztosítani, egyéb lehetséges pályázatok önerő összegét, valamint az előre nem tervezhető kiadások felmerülésére is gondolni kell. Esetleges elszámolásból adódó normatíva visszafizetési kötelezettségnek is eleget kell tenni. A normatíva visszafizetési kötelezettség nem gondatlan gazdálkodásból, hanem a gyermeklétszám mozgásából keletkezik.

IV. Pénzmaradvány alakulása:

A Halászi Község Önkormányzatának 2015. évi záró pénzkészlete 248799 e. forint , mely tartalmazza az adósságkonszolidáció miatt kapott támogatási összeget is.

Az önkormányzatnak a 2015. évi állami támogatás igénybevételeből 625.424. forint visszafizetési kötelezettsége van.

Az önkormányzat 2015. évi módosított pénzmaradványa 112108 e. forint.

A 2015. december 31-i záró pénzállományunk alakulása:

Költségvetési számlák :

| | |
|--|-----------------|
| Költségvetési elszámolási számla záró állománya: | 86.265.287.- Ft |
| Állami támogatás számla záró állománya: | 32.570.745. Ft. |

Idegen számlák:

| | |
|----------------------------------|------------------|
| Vízi közmű számla egyenlege: | 3,276478 Ft. |
| Csatorna közmű számla egyenlege: | 2.810.507. |
| Letéti számla egyenlege: | 2.344.740Ft. |
| Lekötött betét | 120.000.000.- ft |

Halászi, 2016. május 07.

Tisztelettel:

Majthényi Tamás sk.
polgármester

HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2016. (...) önkormányzati rendelete

a 2015. 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 2015. évi könyvviteli mérlegét **2.026.962** eFt eszközoldallal és **2.026.962** eFt forrásoldallal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2015. évben teljesített bevételeket **707 599** eFt összegben, a 2015. évben teljesített kiadásokat **594.866** eFt összegben állapítja meg.

2. §

A Képviselő testület

- a) a 2015. évi kiadásokat az *1. melléklet*;
- b) a 2015. 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 vagyonmérleget 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, 2016.....

dr. Kránitz Péter
jegyző

1. melléklet - Kiadások (ezer forintban)

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|---------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 19 413 | 19 025 | 19 025 |
| Normatív jutalmak (K1102) | 0 | 1 899 | 1 899 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra (K1104) | 0 | 199 | 199 |
| Béren kívüli juttatások (K1107) | 1 215 | 1 210 | 1 210 |
| Közlekedési költségtérítés (K1109) | 50 | 67 | 67 |
| Szociális támogatások (K1112) | 0 | 0 | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) | 300 | 1 449 | 1 449 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) | 20 978 | 23 849 | 23 849 |
| Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 9 450 | 9 498 | 9 498 |
| Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 0 | 377 | 377 |
| Külső személyi juttatások (K12) | 9 450 | 9 875 | 9 875 |
| Személyi juttatások (K1) | 30 428 | 33 724 | 33 724 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó (K2) | 8 678 | 8 817 | 8 817 |
| ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 7 767 |
| ebből: korkedvezmény-biztosítási járulék (K2) | 0 | 0 | 377 |
| ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 302 |
| ebből: táppénz hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 69 |
| ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2) | 0 | 0 | 277 |
| ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2) | 0 | 0 | 25 |
| Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 320 | 563 | 563 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 4 970 | 4 383 | 4 351 |
| Készletbeszerzés (K31) | 5 290 | 4 946 | 4 914 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 136 | 77 | 77 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 1 069 | 838 | 819 |
| Kommunikációs szolgáltatások (K32) | 1 205 | 915 | 896 |
| Közüzemi díjak (K331) | 11 440 | 10 715 | 10 688 |
| Vásárolt élelmezés (K332) | 14 650 | 16 326 | 16 326 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 11 260 | 8 465 | 8 465 |
| Közvetített szolgáltatások (K335) | 0 | 1 662 | 1 662 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 0 | 567 | 567 |
| Egyéb szolgáltatások (K337) | 8 670 | 10 282 | 10 244 |
| Szolgáltatási kiadások (K33) | 46 020 | 48 017 | 47 952 |
| Kiküldetések kiadásai (K341) | 40 | 57 | 57 |
| Reklám- és propagandakiadások (K342) | 150 | 35 | 35 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34) | 190 | 92 | 92 |
| Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351) | 13 257 | 13 098 | 13 072 |
| Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 2 067 | 857 | 857 |
| Egyéb dologi kiadások (K355) | 6 070 | 5 895 | 5 894 |

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|---------------|
| Dologi kiadások (K3) | 74 099 | 73 820 | 73 677 |
| Családi támogatások (K42) | 0 | 267 | 267 |
| ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42) | 0 | 0 | 267 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43) | 0 | 20 | 20 |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | 1 500 | 534 | 116 |
| ebből: helyi megállapítású ápolási díj (K44) | 0 | 0 | 116 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45) | 0 | 91 | 91 |
| ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45) | 0 | 0 | 91 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46) | 1 700 | 76 | 76 |
| ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46) | 0 | 0 | 76 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47) | 0 | 450 | 450 |
| ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47) | 0 | 0 | 450 |
| Egyéb nem intézményi ellátások (K48) | 2 600 | 1 417 | 1 368 |
| ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontja] (K48) | 0 | 0 | 77 |
| ebből: önkormányzati segély [Szoctv. 45.§] (K48) | 0 | 0 | 681 |
| ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48) | 0 | 0 | 35 |
| ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48) | 0 | 0 | 455 |
| ebből: települési támogatás [Szoctv. 45.§] (K48) | 0 | 0 | 120 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) | 5 800 | 2 855 | 2 388 |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0 | 2 752 | 2 752 |
| A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései (K5022) | 0 | 20 | 20 |
| Elvonások és befizetések (K502) | 0 | 2 772 | 2 772 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506) | 93 419 | 95 684 | 95 654 |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506) | 0 | 0 | 3 537 |
| ebből: társulások és költségvetési szervek (K506) | 0 | 0 | 92 071 |
| ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek (K506) | 0 | 0 | 46 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508) | 3 000 | 0 | 0 |
| Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511) | 4 795 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) | 0 | 7 959 | 7 805 |
| ebből: egyéb civil szervezetek (K512) | 0 | 0 | 7 705 |

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--|---------------------|------------------------|----------------|
| ebből: háztartások (K512) | 0 | 0 | 100 |
| Tartalékok (K513) | 120 975 | 226 827 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 222 189 | 333 242 | 106 231 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) | 16 500 | 17 654 | 17 654 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) | 0 | 404 | 404 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 4 050 | 31 853 | 31 598 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 5 820 | 10 540 | 10 471 |
| Beruházások (K6) | 26 370 | 60 451 | 60 127 |
| Ingatlanok felújítása (K71) | 4 000 | 12 863 | 9 863 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) | 0 | 575 | 575 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 540 | 3 465 | 2 655 |
| Felújítások (K7) | 4 540 | 16 903 | 13 093 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84) | 0 | 880 | 880 |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K84) | 0 | 0 | 880 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86) | 0 | 17 676 | 17 676 |
| ebből: egyéb civil szervezetek (K86) | 0 | 0 | 17 676 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | 0 | 18 556 | 18 556 |
| Költségvetési kiadások (K1-K8) | 372 104 | 548 368 | 316 613 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121) | 0 | 30 000 | 30 000 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122) | 0 | 50 000 | 50 000 |
| Belföldi értékpapírok kiadásai (K912) | 0 | 80 000 | 80 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 6 351 | 13 139 | 6 351 |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915) | 71 494 | 71 902 | 71 902 |
| Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916) | 0 | 0 | 120 000 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91) | 77 845 | 165 041 | 278 253 |
| Finanszírozási kiadások (K9) | 77 845 | 165 041 | 278 253 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | | | 594 866 |

2. melléklet - Bevételek (ezer forintban)

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|----------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) | 79 880 | 80 131 | 80 131 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112) | 72 056 | 74 716 | 74 716 |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113) | 27 378 | 30 509 | 30 509 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) | 3 492 | 3 492 | 3 492 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) | 0 | 2 360 | 2 360 |
| Önkormányzatok működési támogatásai (B11) | 182 806 | 191 208 | 191 208 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14) | 0 | 293 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) | 4 613 | 8 478 | 8 478 |
| ebből: központi költségvetési szervek (B16) | 0 | 0 | 267 |
| ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16) | 0 | 0 | 4 607 |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 0 | 0 | 3 604 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 187 419 | 199 979 | 199 686 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) | 0 | 111 955 | 111 955 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) | 0 | 32 019 | 32 019 |
| ebből: központi költségvetési szervek (B25) | 0 | 0 | 32 019 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 0 | 143 974 | 143 974 |
| Magánszemélyek jövedelemadói (B311) | 170 | 168 | 168 |
| ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311) | 0 | 0 | 168 |
| Jövedelemadók (B31) | 170 | 168 | 168 |
| Értékesítési és forgalmi adók (B351) | 90 000 | 105 544 | 102 793 |
| ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 0 | 0 | 102 793 |
| Gépjárműadók (B354) | 9 000 | 11 658 | 10 468 |
| ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354) | 0 | 0 | 10 468 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355) | 710 | 128 | 89 |
| ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355) | 0 | 0 | 67 |
| ebből: talajterhelési díj (B355) | 0 | 0 | 22 |
| Termékek és szolgáltatások adói (B35) | 99 710 | 117 330 | 113 350 |
| Egyéb közhatalmi bevételek (B36) | 100 | 791 | 276 |
| ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36) | 0 | 0 | 21 |
| ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36) | 0 | 0 | 60 |

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|----------------|
| ebből: egyéb bírság (B36) | 0 | 0 | 8 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 99 980 | 118 289 | 113 794 |
| Tulajdonosi bevételek (B404) | 7 765 | 17 925 | 17 049 |
| Ellátási díjak (B405) | 7 655 | 8 843 | 8 794 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 2 067 | 3 626 | 3 612 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 3 000 | 0 | 0 |
| Kamatbevételek (B408) | 0 | 50 | 50 |
| Biztosító által fizetett kártérítés (B410) | 0 | 449 | 449 |
| Egyéb működési bevételek (B411) | 0 | 345 | 262 |
| Működési bevételek (B4) | 20 487 | 31 238 | 30 216 |
| Ingatlanok értékesítése (B52) | 0 | 29 718 | 29 718 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55) | 0 | 4 734 | 4 734 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 0 | 34 452 | 34 452 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) | 4 500 | 7 624 | 7 624 |
| ebből: egyéb civil szervezetek (B65) | 0 | 0 | 7 624 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 4 500 | 7 624 | 7 624 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74) | 0 | 17 676 | 17 676 |
| ebből: egyéb civil szervezetek (B74) | 0 | 0 | 17 676 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75) | 0 | 15 826 | 15 826 |
| ebből: egyéb vállalkozások (B75) | 0 | 0 | 15 826 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 0 | 33 502 | 33 502 |
| Költségvetési bevételek (B1-B7) | 312 386 | 569 058 | 563 248 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 137 563 | 137 563 | 137 563 |
| Maradvány igénybevétele (B813) | 137 563 | 137 563 | 137 563 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0 | 6 788 | 6 788 |
| Belföldi finanszírozás bevételei (B81) | 137 563 | 144 351 | 144 351 |
| Finanszírozási bevételek (B8) | 137563 | 144351 | 144 351 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | 707 599 |

4. melléklet - Halászi Óvoda és Bölcsőde 2015. évi beszámolója

I. Kiadások (ezer forintban)

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|---------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) | 53 358 | 52 738 | 52 738 |
| Normatív jutalmak (K1102) | 0 | 1 977 | 1 977 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104) | 270 | 278 | 278 |
| Jubileumi jutalom (K1106) | 840 | 530 | 530 |
| Béren kívüli juttatások (K1107) | 3 242 | 3 021 | 3 021 |
| Közlekedési költség térítés (K1109) | 163 | 156 | 156 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) | 264 | 1 021 | 1 021 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11) | 58 137 | 59 721 | 59 721 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 0 | 453 | 453 |
| Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 480 | 0 | 0 |
| Külső személyi juttatások (K12) | 480 | 453 | 453 |
| Személyi juttatások (K1) | 58 617 | 60 174 | 60 174 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 16 340 | 16 397 | 16 397 |
| ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 15 280 |
| ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 521 |
| ebből: táppénz hozzájárulás (K2) | 0 | 0 | 7 |
| ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2) | 0 | 0 | 589 |
| Szakmai anyagok beszerzése (K311) | 225 | 274 | 274 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 715 | 469 | 414 |
| Készletbeszerzés (K31) | 940 | 743 | 688 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 0 | 28 | 28 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 150 | 202 | 202 |
| Kommunikációs szolgáltatások (K32) | 150 | 230 | 230 |
| Közüzemi díjak (K331) | 1 480 | 1 845 | 1 818 |
| Vásárolt ételmezés (K332) | 15 485 | 13 436 | 13 436 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 720 | 729 | 717 |
| Közvetített szolgáltatások (K335) | 0 | 1 234 | 1 234 |
| ebből: államháztartáson belül (K335) | 0 | 0 | 1 234 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 290 | 130 | 130 |
| Egyéb szolgáltatások (K337) | 1 080 | 783 | 783 |
| Szolgáltatási kiadások (K33) | 19 055 | 18 157 | 18 118 |
| Kiküldetések kiadásai (K341) | 0 | 37 | 37 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34) | 0 | 37 | 37 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 5 493 | 4 600 | 4 590 |
| Fizetendő általános forgalmi adó (K352) | 2 446 | 2 187 | 1 097 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354) | 180 | 355 | 355 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35) | 8 119 | 7 142 | 6 042 |
| Dologi kiadások (K3) | 28 264 | 26 309 | 25 115 |

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--|---------------------|------------------------|----------------|
| Egyéb elvonások, befizetések (K5023) | 0 | 29 | 29 |
| Elvonások és befizetések (K502) | 0 | 29 | 29 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 0 | 29 | 29 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 310 | 128 | 128 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 0 | 35 | 35 |
| Beruházások (K6) | 310 | 163 | 163 |
| Költségvetési kiadások (K1-K8) | 103 531 | 103 072 | 101 878 |

II. Bevételek (ezer forintban)

| | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--|---------------------|------------------------|---------------|
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 1 341 | 1 341 |
| ebből: államháztartáson belül (B403) | 0 | 0 | 1 341 |
| Ellátási díjak (B405) | 9 057 | 6 069 | 6 061 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) | 2 446 | 1 638 | 1 636 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése (B407) | 1 735 | 3 088 | 1 904 |
| Egyéb működési bevételek (B411) | 0 | 63 | 63 |
| Működési bevételek (B4) | 13 238 | 12 199 | 11 005 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 12 | 12 |
| Maradvány igénybevétele (B813) | 0 | 12 | 12 |
| Központi, irányító szervei támogatás (B816) | 90 293 | 90 861 | 90 861 |
| Belföldi finanszírozás bevételei (B81) | 90 293 | 90 873 | 90 873 |
| Finanszírozási bevételek | 90 293 | 90 873 | 90 873 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | 101878 |

5. melléklet - Maradvány kimutatás (ezer forintban)

| | |
|---|-----------------|
| Alaptevékenység költségvetési bevételei | 563 248 |
| Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 316 613 |
| Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | 246 635 |
| Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 144 351 |
| Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 278 253 |
| Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | -133 902 |
| Alaptevékenység maradványa (=±I±II) | 112 733 |
| Összes maradvány (=A+B) | 112 733 |
| Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 625 |
| Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 112 108 |

6. melléklet - Vagyonmérleg (ezer forintban)

| | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|---|------------------|------------------|
| Vagyoni értékű jogok | 67 | 412 |
| Szellemi termékek | 2 020 | 1 012 |
| Immateriális javak (| 2 087 | 1 424 |
| Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 249 114 | 1 388 272 |
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 20 969 | 48 760 |
| Beruházások, felújítások | 9 869 | 865 |
| Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5) | 1 279 952 | 1 437 897 |
| Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e) | 65 550 | 350 |
| - ebből: egyéb tartós részesedések | 65 550 | 350 |
| Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 50 000 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 65 550 | 50 350 |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 93 079 | 251 738 |
| - ebből: tárgyi eszközök | 93 079 | 251 738 |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 93 079 | 251 738 |
| NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 1 440 668 | 1 741 409 |
| Vásárolt készletek | 179 | 179 |
| Készletek | 179 | 179 |
| Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 30 000 |
| - ebből: befektetési jegyek | 0 | 30 000 |
| Értékpapírok | 0 | 30 000 |
| NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 179 | 30 179 |
| Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek | 0 | 120 000 |
| Lekötött bankbetétek | 0 | 120 000 |
| Kincstáron kívüli forintszámlák | 146 049 | 128 798 |
| Forintszámlák | 146 049 | 128 798 |
| PÉNZESZKÖZÖK | 146 049 | 248 798 |
| Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 0 | 293 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 0 | 293 |
| Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | 3 736 | 4 465 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 3 736 | 3 950 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 0 | 515 |
| Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | 2 142 | 247 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 141 | 178 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 25 | 55 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 1 976 | 14 |
| Költségvetési évben esedékes követelések | 5 878 | 5 005 |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 293 | 0 |
| - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 293 | 0 |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések | 293 | 0 |
| Adott előlegek | 6 264 | 300 |

| | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|---|------------------|------------------|
| - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek | 5 886 | 0 |
| - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések | 378 | 300 |
| Forgótőke elszámolása | 0 | 40 |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások | 6 264 | 340 |
| KÖVETELÉSEK | 12 435 | 5 345 |
| December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 418 | 0 |
| EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 418 | 0 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 1 231 |
| AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 1 231 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 1 599 749 | 2 026 962 |
| Nemzeti vagyon induláskori értéke | 1 453 028 | 1 453 028 |
| Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 139 003 | 139 003 |
| Felhalmozott eredmény | 0 | -21 114 |
| Mérleg szerinti eredmény | -21 114 | 434 827 |
| SAJÁT TŐKE | 1 570 917 | 2 005 744 |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 622 | 143 |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | 0 | 3 810 |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 622 | 3 953 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 298 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | 0 | 625 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | 6 351 | 6 788 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 6 351 | 7 711 |
| Kapott előlegek | 2 415 | 0 |
| ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek | 2 415 | 0 |
| Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 6 193 | 4 031 |
| Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok | 2 345 | 2 345 |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 10 953 | 6 376 |
| KÖTELEZETTSÉGEK | 17 926 | 18 040 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 10 906 | 3 178 |
| PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 10 906 | 3 178 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 1 599 749 | 2 026 962 |

A 2016. évi költségvetési 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