



## 1. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2018. május 30-i nyilvános ülésére

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat és intézményei  
2017. évi gazdálkodásával kapcsolatban, a belső  
ellenőrzési jelentés ismertetése

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 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.

Halászi Község Önkormányzatának 2017. 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.

Községünkben óvoda és bölcsőde működik, fenntartója és működtetője Halászi és Püski Községek Óvodát Fenntartó Társulása. Az intézmény beszámolóját a 4. melléklet elkülönítve is tartalmazza.

Az általános iskola vonatkozásában 2017. január 1-től az Önkormányzat sem fenntartói, sem működtetői feladatokat nem lát el.

Az önkormányzat tagja a Mosonmagyaróvári Térségi Társulásnak. A családsegítés, a gyermekjóléti szolgálat feladatait a Térségi társulással kötött megállapodás alapján látjuk el.

Az önkormányzat Máriakálnok és Püski településekkel közösen tartja fenn hivatalát. A belső ellenőrzési feladatok ellátása a közös hivatalon keresztül történik.

Az egészségügyi feladatok ellátására a községben egy háziorvosi körzet és egy fogorvosi körzet működik. A feladatokat az orvosok vállalkozásban végzik. Ők látják el az iskola-egészségügyi feladatokat is. Az orvosi ügyeletet a környező településekkel közösen társulásban látjuk el. A fogorvosi ügyelet ellátására egy mosonmagyaróvári céggel kötöttünk szerződést.

A védőnői feladatok ellátását közalkalmazott védőnő biztosítja.

Az egészséges ivóvízellátást, a szennyvízelvezetést és kezelést, valamint a folyékony hulladék elszállítását a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló AQUA Szolgáltató Kft biztosítja.

A kommunális hulladék elszállítása a 2017-es évben a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló Kisalföldi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. útján valósult meg.

A közvilágítás kötelező feladatát biztosítani tudjuk.

A köztemető üzemeltetési feladatait az Önkormányzat látja el.

A településen nemzetiségi önkormányzat nem működik.

Többéves kihatással járó kötelezettségvállalást nem tettünk.

A Közvetett támogatásokat - adóelengedéseket, adókedvezményeket - az alábbiak szerint mutatjuk be:

1. Iparüzési adómentességet élvez a helyi rendelet alapján a válialkozó fogorvos, illetve házi orvos. Árbevételük a törvényben meghatározott érték fölött volt, azaz nem kaphattak mentességet.

2. A talajterhelési díj kapcsán mentességben részesülnek a 8/2004. (VI. 21.) önkormányzati rendelet 3. § -a alapján:

a) egyedülálló, 70 év feletti személyek

b) családban élők, ha mindegyikük betöltötte a 70. életévét

c) az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének kétszeresét (egyedülálló esetén háromszorosát) meg nem haladó egy főre eső jövedelemmel rendelkezők.

A gyakorlatban csak a 70 év felettiak kértek mentességet. Ez 2017-ben 8 főt jelentett. A mentességből eredő bevételkiesés számításaink szerint 588000,- Ft volt.

Adósságállományunk nincs.

A kötelező feladatok ellátásának fedezete továbbra is biztosított.

*A mellékelt táblázatokban az összesítő sorok félkövér betűtípussal szerepelnek!*

## **II. Kiadások alakulása**

A kiadások alakulását az 1. melléklet tartalmazza. A táblázathoz fűzött megjegyzéseink az alábbiak:

- A törvény szerinti illetmények soron az önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalók szerepelnek. Itt tehát nem jelennek meg a közös hivatal dolgozói, az óvodai dolgozók, a megbízási díjasok, illetve a választott tisztségviselők (polgármester, képviselők) sem. Az eredeti előirányzattól a teljesítés némileg eltér, ami két dologból adódik:

- a bérkompenzáció, melynek fedezetét az állam biztosítja az eredeti előirányzaton még nem szerepelhet és

- a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos bérköltségek is itt jelennek meg, melyek szintén nem tervezhetők.

- A saját dolgozók részére kifizetett jutalmak külön soron szerepelnek. Eredeti előirányzaton nem terveztünk jutalmat, erről év közben döntött a testület.

- A béren kívüli juttatásoknál az önkormányzati dolgozók cafeteria juttatásai szerepelnek.

- A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai soron a táppénzek mellett különböző, a belső dolgozóknak fizetett megbízási jellegű díjak is szerepelnek (ld. adós papírok kézbesítése, anyakönyvvezető esküvői díjazása stb.)

- A választott tisztségviselők juttatásai soron szerepel a polgármester illetménye, illetve a települési képviselők tiszteletdíjai.

- Az egyéb külső személyi juttatások között jelennek meg az egyes konkrét feladatokkal kapcsolatban - állományban nem lévők részére - kifizetett megbízási díjak. Itt olyan költségek szerepelnek, mint esetenként hirdetésmények kihordása, a Kultúrház takarítása, az értéktár pályázattal kapcsolatos megbízási díj, továbbá az esküvőn közreműködőknek fizetett díjak (versmondás, zene).
- A szakmai anyagok beszerzése során elsősorban a védőnő által beszerzett gyógyszerek és orvosi eszközök szerepelnek.
- Az üzemeltetési anyagoknál a benzin, olaj, festék, damil és más hasonló elhasználódó anyagok szerepelnek.
- Az informatikai szolgáltatások igénybevétele során szerepel a védőnő részére beszerzett szoftver, a honlap fenntartásának díja, a menzához használt szoftver licence, vírusirtó, továbbá az ASP rendszer kiépítésével kapcsolatos egyes költségek (adatmigráció).
- Az egyéb kommunikációs szolgáltatások a telefon és internet költségeket jelentik.
- A közüzemi díjak a vártnak megfelelően alakultak.
- A vásárolt élelmezés esetében az eredeti előirányzatnál némileg magasabb lett a teljesítés.
- A karbantartási és kisjavításoknál azonban az előirányzathoz képest alacsony a teljesítés, ami részben azzal magyarázható, hogy költségvetés egyensúlya miatt ezt az előirányzatot jellemzően a bevételi oldal emelkedésével együtt emeljük, másrészt az utak karbantartásával kapcsolatos költségek karbantartás helyett "felújításnak" is minősülhetnek attól függően, hogy a számla miről szól. Utóbbi esetben a kiadás oda kerül lekönnyvelésre.
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között olyan kiadások szerepelnek, mint a pályázatírási, tervezési költségek, ügyvédi költségek, vagy a földmérői költségek.
- Az egyéb szolgáltatások során jelennek meg az olyan szolgáltatások, mint a különböző biztosítási díjak, a hulladékszállítás díja, a postai utalványok költségei, a mosatás, szőnyegtisztítás, festetés (sportöltöző), az iskolaorvossal kapcsolatos kiadások, a poroltó és riasztó berendezések karbantartása, liftkarbantartás stb.
- Az egyéb dologi kiadások során az eredeti előirányzattól való eltérés azzal indokolható, hogy a Falunap költségei is ide kerültek. Itt vannak továbbá egyes tagság után fizetendő (pl. nagytérségi társulás munkaszervezetének támogatása), a különböző rendezvényekkel kapcsolatos költségek (pl. gyermeknapra fajtékok), vagy az olyan kiadások, mint az autópálya "matrica".
- Az ellátottak pénzbeli juttatásai között egyrészt a Bursa Hungarica pályázati támogatások (ld. intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai), másrészt a helyi rendeletek alapján adott segélyek és támogatások jelennek meg (ld. települési támogatások, szociális tűzifa).
- A 2017. évi elszámolás során visszafizetési kötelezettségünk keletkezett. Étkeztetésre kapott állami támogatás kapcsán 2685580.- Forint, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése kapcsán 9215.- forint. A települési önkormányzatok egyes köznevelési

feladatainak támogatására 1.190.903.- forint egyes szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására pedig 1225700.- forint többlet támogatást kaptunk. Így mindösszesen 278.492.- forint visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

- Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre soron szerepelnek az alábbiak:

- Püskinek átadott pénz (Püski óvoda kapcsán igényelt állami támogatás "maradék" működtetés céljából átadva) 1.476.750,- Ft

- Társulások, költségvetési szerveknek átadott pénzek - Id. társulási tagdíjak, továbbá az óvoda állami támogatás (átadása az intézménynek, pontosabban a fenntartó társulásnak).

- a Szigetköz Térségfejlesztési Tanács támogatása is itt szerepel (46.230,-)

- Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron szerepelnek az alábbiak:

- egyháznak adott támogatás

- civil szervezetek támogatása

- fogászati ügyeletért fizetett összegek (ld. egyéb vállalkozások támogatása)

- Az ingatlanok beszerzésénél egyes útépítéssel kapcsolatos kiadások szerepelnek.

- Az egyéb tárgyi eszközök beszerzésénél szerepelnek a fogorvos részére beszerzett egyes eszközök, továbbá fűnyírók, , könyvtári bútorok stb.

- Az ingatlanok felújításánál jelenik meg az útfelújítási kiadások túlnyomó többsége.

- Az állami megelőlegezés soron szerepel a bérekre az előre (előző évben) adott állami támogatás visszafizetése, melynek technikai jelentősége van.

Amennyiben az egyes kiadási tételekkel kapcsolatban további kérdés merül fel, arra a testületi ülésen válaszolunk.

### ***III. Bevételek alakulása***

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

- Az állami hozzájárulások az előrejelzéseknek megfelelően alakultak.

- A kiegészítő támogatások soron előre nem tervezett bevételt jelentett a szociális tűzifa miatt kapott támogatás.

- Az egyéb működési célú támogatásoknál szerepelnek az alábbiak:

- A védőnő és az iskolaorvos feladataihoz kapott OEP támogatások
  - A közfoglalkoztatásra kapott állami finanszírozás
- A felhalmozási célú támogatásoknál jelenik meg az adósságkonszolidációban nem érintett önkormányzatként kapott állami támogatás (ld. útfelújításra).
- Az adóbevételeink a tervezettnél 18%-al magasabban teljesültek, ez az előző évi 91%-os teljesítés alapján óvatosabb tervezés, és az adóhátralékok hatékonyabb behajtásának eredménye.
- A közhatalmi bevételeknél szerepelnek az igazgatási szolgáltatási díjak, és egyes bírságok.
- A tulajdonosi bevételeknél jelennek meg a bérleti díjak (pl. Közös Hivatal által az Önkormányzatnak fizetett bérleti díj, földbérleti díjak, Horgászto stb.).
- Az étkeztetés után áfa visszaigénylők vagyunk. Ez jelenik meg az általános forgalmi adó visszatérítése során.
- A lekötött betétek megszüntetése is megjelenik a bevételi oldalon is (ld. kiadási oldalon a kincstárjegy vásárlásával kapcsolatban elmondottakat)
- A finanszírozási bevételek során az előző (2016-os) év pénzmaradványa is megjelenik.
- Az államháztartáson belüli megelőlegezések során ismét utalunk arra, hogy a bérekre az állam éven áthúzódó támogatást ad előre.

Amennyiben az egyes bevételekkel kapcsolatban további kérdés merül fel, arra a testületi ülésen válaszolunk.

#### ***IV. A pénzmaradványok változásának tartalma és okai***

A maradvány kimutatást a rendelet-tervezet 5. melléklete részletezi.

A pénzkészlet csökkenése - ahogy említettük - abból adódik, hogy a szabad pénzeszközöket kincstárjegybe fektettük:

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2017. január 1-jén ebből:	54713969
2.	Bankszámlák egyenlege	54713969
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	<i>Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt</i>	126716966
5.	Záró pénzkészlet 2016. december 31-én	181430935
6.	Bankszámlák egyenlege	181430935
7.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

A pénzeszközök változása negyedévekre lebontva az alábbiak szerint alakult:

MEGNEVEZÉS	I-III.	IV-VI.	VII. -IX.	X-XII.	ÖSSZESEN
<b>BEVÉTELEK</b>					
1.Saját bevét	7427224	4922059	32772995	16792085	
2. Közhatalmi bev.	876210	49034614	3591196	59206127	
3. Finanszírozási bev.		37094677	23450000	107170486	
4.Támogatások	55158983	47494252	48889975	49006686	
5.Egyéb műk c. tám.		3195803	2282319	3115441	
6.Felhalm.tám.					
7. Felhalmozási bev.	850000	106555163		4786408	
<b>8. Bevételek összesen:</b>	<b>64312417</b>	<b>248296568</b>	<b>110986485</b>	<b>240077233</b>	<b>663672703</b>
<b>KIADÁSOK</b>					
9. Személyi juttatások	10814451	10814451	11858119	14952381	<b>48439402</b>
10. Dologi kiadások	13419913	18238176	20238177	38520758	<b>90417024</b>
11.Tám.pénzeszk.átadás	23509545	27796171	37365496	29400198	<b>118704410</b>
12.Felhalmozási kiadások	0	278194	9356660	370000	<b>9734854</b>
13. Finanszírozási kiad	24707074	19648000	117472000	17540079	<b>179367153</b>
14. Fejlesztési kiadások	15070202	3652170	11658731	124847461	<b>155228564</b>
<b>13.Kiadások összesen:</b>	<b>87521185</b>	<b>76899602</b>	<b>212106743</b>	<b>225360877</b>	<b>601888407</b>

pénzmaradvány 61.784.296.-

#### *V. A vagyon alakulása*

A vagyommérleget a rendelet-tervezet 6. melléklet tartalmazza. Rendkívüli vagyonszűnés nem történt.

A vagyonszűnést jelen beszámoló A./ jelű melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben fennálló részesedések alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

1. Az Önkormányzat 100.000,- Ft névértékű üzletrésszel rendelkezik az AQUA Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságban (9200 Mosonmagyaróvár, Timföldgyári út 4.).
2. Az Önkormányzat 350.000,- Ft névértékű üzletrésszel rendelkezik a Községek Orvosi Ügyelete Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságban (9226 Dunasziget, Cikola utca 61.).
3. Az Önkormányzat a 2016. év folyamán 900.000,- Ft névértékű üzletrészt vásárolt a NyugatPannon Terület és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban (9700 Szombathely, Széchenyi utca 46. C. ép. II. em.). A teljes jegyzett tőkéhez viszonyítva ez 5%-os mértékű üzletrészt jelent.



## *VI. Létszám*

Az intézményi létszámot a rendelet-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

Az állami támogatás az előző évekhez képest nem nagy mértékben változott. A törvény alapján kötelező feladatok ellátásán túl egyes önkéntesen vállalt feladatokat is el tudunk látni (ld. civil szervezetek támogatása, sportfeladatok, kulturális rendezvények stb.)

Az állami hozzájárulások a kötelező feladatok ellátását nagy részben fedezik. A saját bevételek is megfelelően alakulnak. Jelentős lekötött pénzeszközeink vannak, melyek egy része azonban célhoz kötött felhasználású (ld. útfelújítások).

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

Halászi, 2018. május 24.

Tisztelettel:

Majthényi Tamás sk.  
polgármester

VAGYONKIMUTATÁS			
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközök rőli 2017.év			
			Forintban
ESZKÖZÖK	Ssz.	Bruttó érték	Nettó érték
<b>I. Immateriális javak (2+5)</b>	1	23 496 139	673 965
<b>Törzsvagyon (3+4)</b>	2	23 496 139	673 965
Forgalomképtelen (3.1+3.2)	3		
-kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	(3.1.)		
-nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	(3.2.)		
Korlátozottan forgalomképes	4	23 496 139	673 965
<b>Üzleti vagyon</b>	5		
<b>II. Tárgyi eszközök (7+12+17+19+21+26+31)</b>	6	1 787 209 754	1 480 597 847
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+11)</b>	7	1 749 744 845	1 449 472 406
<b>Törzsvagyon (9+10)</b>	8	1 080 168 425	885 152 370
Forgalomképtelen (9.1+9.2)	9	1 080 168 425	885 152 370
-kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	(9.1.)	695 351 000	695 351 000
Helyi közutak és műtárgyaik	(9.1.1.)	5 792 000	5 792 000
Terek, parkok	(9.1.2.)		
Helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzetközi kereskedelmi repülőtér	(9.1.3.)		
Helyi önkormányzat tulajdonában álló vizek, közcélú vízi létesítmények (ide nem értve a vízi közműveket)	(9.1.4.)	14 716 000	9 747 237
-nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	(9.2.)		
Nemzeti vagyonról szóló tv. 2. számú melléklete szerinti	(9.2.1.)		
Törvényben, helyi rendeletben ekként meghatározott vagyonelem	(9.2.2.)		
Korlátozottan forgalomképes	10	669 576 420	564 320 036
<b>Üzleti vagyon</b>	11	37 464 909	31 125 441
<b>2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (13+16)</b>	12	96 920 416	12 385 409
<b>Törzsvagyon (14+15)</b>	13	96 920 416	12 385 409
Forgalomképtelen (14.1+14.2)	14		
-kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	(14.1.)		
-nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	(14.2.)		
Nemzeti vagyonról szóló tv. 2. számú melléklete szerinti	(14.2.1.)		
Törvényben, helyi rendeletben ekként meghatározott vagyonelem	(14.2.2.)		
Korlátozottan forgalomképes	15		
<b>Üzleti vagyon</b>	16	96 920 416	12 385 409
<b>3. Tenyészállatok</b>	17		
<b>Üzleti vagyon</b>	18		
<b>4. Beruházások, felújítások (20+21)</b>	19		
<b>Beruházások</b>	20		

Felújítások	21		
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	27		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+33+34+35+36+37+38)</b>	28	222 350 000	98 900 000
1. Tartós részesedés (29+33)	29	2 350 000	2 350 000
<b>Törzsvagyon (31+32)</b>	30		
Forgalomképtelen (31.1+31.2)	31		
-kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	(31.1.)		
-nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	(31.2.)		
Korlátozottan forgalomképes	32		
<b>Üzleti vagyon</b>	33		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	34	220 000 000	96 550 000
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	38		
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (40+43)</b>	39	383 314 518	327 863 438
<b>Törzsvagyon (41+42)</b>	40	383 314 518	327 863 438
Forgalomképtelen (41.1+41.2)	41		
-kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	(41.1)		
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	(41.2)		
Korlátozottan forgalomképes	42	383 314 518	327 863 438
<b>Üzleti vagyon</b>	43		
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+28+39)</b>	44	1 791 093 133	1 925 529 306
I. Készletek	45	178 662	178 662
Kincstáron kívüli forintszámlák	46		81 430 935
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (45+46+47+48+49)</b>	47	178 662	178 662
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	48	54 713 969	181 430 935
I. Költségvetési évben esedékes követelések	49	3 455 925	3 174 215
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	50		54 034 374
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		7 113 927	7 153 927
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>		10 569 852	64 362 516
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>		5 665 608	0
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	52	677 911	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (44+50)</b>	53	1 862 899 135	2 171 501 419
<b>FORRÁSOK</b>	Ssz.		
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	1453027612	
II. Nemzeti vagyon változásai	2	-265256112	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	139003136	
IV. Felhalmozott eredmény	4	517347146	
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5		
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	306513324	

G) SAJÁT TŐKE	7	2150635106	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	400039	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	7170486	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	9697317	
H) KÖTELEZETTSÉGEK	11	17267842	
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13		
I. Eredményzempléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	14		
II. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15	3598471	
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	16	3598471	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (4+7+11)	17	2171501419	
<b>ESZKÖZÖK</b>			
	Ssz.		
I. Immateriális javak (2+3)	1	23 496 139	673 965
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	15 381 489	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3		
II. Tárgyi eszközök (5+8+11)	4	101 977 329	12 406 187
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	5 056 913	20 778
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	4 741 113	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7		
2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (9+10)	8	96 920 416	12 385 409
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	64 199 763	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	3 378 935	
3. Tenyészállatok (15+16)	11		
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12		
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (15+16)	14	383314518	327863438
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15		
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16		
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	508787986	340943590

# HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

..../2018. (V. 31.) önkormányzati rendelete

## a 2017. 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 2017. évi könyvviteli mérlegét **2 171 501 419,-** Ft eszközoldallal és **2 171 501 419,-** Ft forrásoldallal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2017. évben teljesített bevételeket **663 672 703,-** Ft összegben, a 2017. évben teljesített kiadásokat **601 888 407,-** Ft összegben állapítja meg.

### 2. §

A Képviselő testület

- a) a 2017. évi kiadásokat az *1. melléklet*;
- b) a 2017. 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 mérleget a *6. melléklet* és
- g) a létszámkeretet a *7. melléklet*

szerint állapítja meg.

### 3. §

(1) Ez a rendelet 2018. május 31. napján 12.00 órakor lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a 2016. évi zárszámadásról szóló 5/2017. (V. 31.) önkormányzati rendelet, továbbá az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.20.) önkormányzati rendelet.

Majthényi Tamás  
polgármester

dr. Kránitz Péter  
jegyző

Kihirdetve: Halászi, 2017. május 31. (09.00 órakor)

dr. Kránitz Péter  
jegyző

## 1. melléklet - Kiadások (forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	20 440 930	23 558 309	23 558 309
Normatív jutalmak	0	2 025 000	2 025 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	82 680	82 680
Béren kívüli juttatások	1 377 788	1 334 658	1 334 658
Közlekedési költségtérítés	70 000	155 919	155 919
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000	1 000 118	1 000 111
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>22 088 718</b>	<b>28 163 674</b>	<b>28 163 667</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	9 728 490	9 612 560	9 612 560
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	75 000	979 713	979 713
Egyéb külső személyi juttatások	0	461 369	447 953
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>9 803 490</b>	<b>11 053 642</b>	<b>11 040 226</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>31 892 208</b>	<b>39 217 316</b>	<b>39 203 893</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>8 602 828</b>	<b>9 235 516</b>	<b>9 235 509</b>
<i>ebből: szociális hozzájárulási adó</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8 858 195</i>
<i>ebből: egészségügyi hozzájárulás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>75 809</i>
<i>ebből: táppénz hozzájárulás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>249 817</i>
<i>ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>51 688</i>
Szakmai anyagok beszerzése	234 000	307 955	307 955
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 435 000	5 113 641	5 051 850
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>4 669 000</b>	<b>5 421 596</b>	<b>5 359 805</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 565 000	247 589	247 589
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	675 000	516 812	516 812
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>2 240 000</b>	<b>764 401</b>	<b>764 401</b>
Közüzemi díjak	12 442 000	9 609 124	9 609 124
Vásárolt ételmezés	18 000 000	18 043 220	18 043 220
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	7 910 000	13 726 002	13 629 034
Közvetített szolgáltatások	0	1 089 217	1 089 217
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 005 000	3 214 524	3 214 524
Egyéb szolgáltatások	10 077 000	9 402 735	9 223 895
<i>ebből: biztosítási díjak</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>705 246</i>
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>49 434 000</b>	<b>55 084 822</b>	<b>54 809 014</b>
Kiküldetések kiadásai	50 000	102 140	102 140
Reklám- és propagandakiadások	50 000	32 000	32 000
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>100 000</b>	<b>134 140</b>	<b>134 140</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 360 350	14 419 246	14 376 381
Fizetendő általános forgalmi adó	2 700 000	7 557 950	7 557 950
Egyéb dologi kiadások	2252 000	7 415 333	7 415 333
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>20 312 350</b>	<b>29 392 529</b>	<b>29 349 664</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>76 755 350</b>	<b>90 797 488</b>	<b>90 417 024</b>
Családi támogatások	0	139 000	139 000
<i>ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>139 000</i>
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	1 180 000	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	3 607 000	3 199 275	3 199 275
<i>ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300 000</i>
<i>ebből: települési támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 899 275</i>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>4 787 000</b>	<b>3 338 275</b>	<b>3 338 275</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	2 197 775	2 197 775
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>2 197 775</b>	<b>2 197 775</b>

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	106 301 298	104 972 760	104 972 760
<i>ebből: központi költségvetési szervek</i>	0	0	560 000
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	0	0	1 476 750
<i>ebből: társulások és költségvetési szerveik</i>	0	0	102 889 780
<i>ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik</i>	0	0	46 230
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 070 000	8 192 600	8 192 600
<i>ebből: egyéb civil szervezetek</i>	0	0	819 2600
Tartalékok	71 617 549	169 066 972	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>182 988 847</b>	<b>284 430 107</b>	<b>115 363 135</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	900 000	900 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	88 000 000	60 438 261	60 438 261
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	124 440	108 700
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 650 000	2 691 444	2 691 444
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	24 445 500	15 931 400	15 927 150
<b>Beruházások</b>	<b>114 095 500</b>	<b>80 085 545</b>	<b>80 065 555</b>
Ingatlanok felújítása	0	59 311 031	59 311 031
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	315000	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	85 000	15 851 978	15 851 978
<b>Felújítások</b>	<b>400 000</b>	<b>75 163 009</b>	<b>75 163 009</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>419 521 733</b>	<b>592 002 110</b>	<b>422 521 254</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 707 074	6 707 074	6 707 074
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	72 593 000	72 660 079	72 660 079
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0	100 000 000	100 000 000
Belföldi finanszírozás kiadásai	79 300 074	179 367 153	179 367 153
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>79 300 074</b>	<b>179 367 153</b>	<b>179 367 153</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>498 821 807</b>	<b>771 369 263</b>	<b>601 888 407</b>

## 2. melléklet - Bevételek (forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 580 067	78 580 067	78 580 067
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 717 343	79 541 982	79 541 982
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	35 068 840	36 706 154	36 706 154
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 513 480	3 513 480	3 513 480
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 208 213	2 208 213
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>191 879 730</b>	<b>200 549 896</b>	<b>200 549 896</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 132 400	8 593 563	8 593 563
<i>ebből: központi költségvetési szervek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25 000</i>
<i>ebből: központi kezelésű előirányzatok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>139 000</i>
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>500 000</i>
<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 957 000</i>
<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 972 563</i>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>197 012 130</b>	<b>209 143 459</b>	<b>209 143 459</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	7 746 660	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	106 555 163	106 555 163
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>114 301 823</b>	<b>106 555 163</b>
Értékesítési és forgalmi adók	85 000 000	101 061 528	101 141 528
Gépjárműadók	10 000 000	11 346 061	11 346 061
Termékek és szolgáltatások adói	95 040 000	112 464 189	112 544 189
Egyéb közhatalmi bevételek	185 000	97 648	97 648
<i>ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>12 000</i>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>95 925 000</b>	<b>112 628 147</b>	<b>112 708 147</b>
Szolgáltatások ellenértéke	0	390 000	390 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 258 914	1 258 914
<b>Tulajdonosi bevételek</b>	<b>10 730 000</b>	<b>11 288 200</b>	<b>11 258 300</b>
Ellátási díjak	10 000 000	9 922 835	9 922 835
Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 560 000	8 439 486	8 439 486
Általános forgalmi adó visszatérítése	2 500 000	2 460 000	2 460 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	11 169 398	11 169 398
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	11 169 398	11 169 398
Biztosító által fizetett kártérítés	0	378 506	378 506
Egyéb működési bevételek	18 000 000	16 636 924	16 636 924
<b>Működési bevételek</b>	<b>48 790 000</b>	<b>61 944 263</b>	<b>61 914 363</b>
Ingatlanok értékesítése	0	5 546 408	5 546 408
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>5 636 408</b>	<b>5 636 408</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>341 727 130</b>	<b>503 654 100</b>	<b>495 957 540</b>
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	120 000 000	123 450 000	123 450 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	37 094 677	37 094 677	37 094 677
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	7 170 486	7 170 486
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	100 000 000	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>157 094 677</b>	<b>267 715 163</b>	<b>167 715 163</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>498 821 807</b>	<b>771 369 263</b>	<b>663 672 703</b>



**A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal  
beszámolója 2017. 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 beszámoló számszaki részét az előterjesztés melléklete tartalmazza!

A költségvetés bevételi oldalát elsősorban a feladat alapú állami támogatás képezi, melynek összege 72 660 079,- Ft volt.

**A kiadásokhoz** az alábbi megjegyzéseket fűzzük:

- A törvény szerinti illetmények, munkabérek a tervezettek szerint alakultak.
- A normatív jutalmak, valamint a céljuttatás sorokon 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 4 fő is kapott közeli hozzátartozó halála miatt. Nem volt ugyanakkor jubileumi jutalom, vagy egyéb rendkívüli személyi jellegű kiadás sem. Az egyéb költségterítés soron a képernyő előtti munkavégzéshez szükséges élelátást biztosító szemüvegek kapcsán kifizetett munkaadói hozzájárulások és a kötelező bankszámla fenntartás miatti összegek szerepelnek.
- A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai soron az állam által nyújtott bérkompenzáció (egy főt érint) és a táppénz szerepel.
- Az informatikai szolgáltatások igénybevételénél az alábbi költségek szerepelnek: Rendszergazda havi díja, Információbiztonsági felelős havi díja, EPER program adatmegőrzési díj, Jogtár program, egyéb szoftver rendszerkövetési díjak.
- A szolgáltatási kiadások között szerepelnek a három fenntartó település részére átadott összegek (bérleti díj, továbbá közvetített szolgáltatások címszó alatt).
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron a belső ellenőröknek fizetett díj szerepel, továbbá egyes továbbképzések (ld. kötelező továbbképzési hozzájárulás, valamint PERFEKT képzések a mérlegképes könyvelőknek, 1 fő anyakönyvvezetői szakvizsgájának díja stb.)
- Az egyéb dologi kiadásoknál a legjelentősebb tétel a bankszámla vezetési díj (250.000,- Ft/év). Ez tervezve eredetileg az egyéb pénzügyi műveletek kiadásai soron lett.

A három önkormányzat közötti elszámolásról: A költségek (az év végi jutalmazások kiadásait is beleértve) levonását követően 5 640 857,- Ft lett a maradvány, mely egyrészt továbbszámlázott rezsiköltségként, másrészt bérleti díjként került felosztásra, azt követően, hogy az átutalások banki költségét levontuk. A 2017. évi költségvetés tervezése a Magyar Államkincstár közlése alapján a

2016. január 1 napi létszámadatokkal történt, ennek figyelembe vételével számolták ki az állami támogatást is, ezért az elosztás során is ezeket az adatokat kellett figyelembe vennünk:

Halászi	3099 fő	3105527
Püski	637 fő	638340
Máriakálnok	1893 fő	1896990
	<hr/>	
	5629 fő	5640857

A 2017. év során a szakmai feladatok ellátását biztosítani tudtuk.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a beszámoló elfogadására.

Halászi, 2018. május 24.

dr. Kránitz Péter  
jegyző

## 1. Kiadások (forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	44 499 990	43 584 042	43 584 042
Normatív jutalmak (K1102)	0	4 560 000	4 560 000
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	541 354	541 354
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 936 270	1 788 108	1 788 108
Közlekedési költség térítés (K1109)	350 000	255 640	255 640
Egyéb költség térítések (K1110)	150 000	336 190	336 190
Szociális támogatások (K1112)	40 000	100 000	100 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	87 336	87 336
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen (K11)</b>	<b>46 976 260</b>	<b>51 252 670</b>	<b>51 252 670</b>
<b>Személyi juttatások összesen (K1)</b>	<b>46 976 260</b>	<b>51 252 670</b>	<b>51 252 670</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>12 678 730</b>	<b>11 511 874</b>	<b>11 511 874</b>
<i>ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 915 860</i>
<i>ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>289 774</i>
<i>ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>306 240</i>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	5 000	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	30 000	29 047	29 047
<b>Készletbeszerzés összesen (K31)</b>	<b>35 000</b>	<b>29 047</b>	<b>29 047</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	500 000	1 486 509	1 486 509
<b>Kommunikációs szolgáltatások összesen (K32)</b>	<b>500 000</b>	<b>1 486 509</b>	<b>1 486 509</b>
Bérleti és lízing díjak (K333)	0	4 572 584	4 572 584
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	1 068 273	1 068 273
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 700 000	1 319 137	1 319 137
Egyéb szolgáltatások (K337)	35 000	54 085	54 085
<b>Szolgáltatási kiadások összesen (K33)</b>	<b>1 735 000</b>	<b>7 014 079</b>	<b>7 014 079</b>
Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	175 645	175 645
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen (K34)</b>	<b>100 000</b>	<b>175 645</b>	<b>175 645</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	747 900	480 767	480 767
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	250 000	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	375 817	375 817
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen (K35)</b>	<b>997 900</b>	<b>856 584</b>	<b>856 584</b>
<b>Dologi kiadások összesen (K3)</b>	<b>3 367 900</b>	<b>9 561 864</b>	<b>9 561 864</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	9 570 110	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások összesen (K5)</b>	<b>9 570 110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	262 733	262 733
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	70 938	70 938
<b>Beruházások összesen (K6)</b>	<b>0</b>	<b>333 671</b>	<b>333 671</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>72 593 000</b>	<b>72 660 079</b>	<b>72 660 079</b>

## 2. Bevételek (forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	72 593 000	72 660 079	72 660 079
<b>Bevételek összesen (B8)</b>	<b>72 593 000</b>	<b>72 660 079</b>	<b>72 660 079</b>

## 3. Mérleg (forintban)

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
G/IV Felhalmozott eredmény	-3 693 173	0	-3 843 583
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-150 410	0	-783 164
<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/IV+...+G/VI)</b>	<b>-3 843 583</b>	<b>0</b>	<b>-4 626 747</b>
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 843 583	0	4 626 747
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>3 843 583</b>	<b>0</b>	<b>4 626 747</b>

## 4. Létszám

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma összesen 13 fő, ebből:

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

## 4. melléklet - Halászi Óvoda és Bölcsőde 2017. évi beszámolója

## 1. Kiadások (Forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	62 535 745	62 355 794	62 355 794
Normatív jutalmak (K1102)	24 000	1 749 991	1 749 991
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	250 000	222 395	222 395
Jubileumi jutalom (K1106)	322 000	0	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	4 400 000	3 278 198	3 278 198
Közlekedési költségtérítés (K1109)	163 680	161 460	161 460
Egyéb költségtérítések (K1110)	0	96 000	96 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	723 294	723 294
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>67 695 425</b>	<b>68 587 132</b>	<b>68 587 132</b>
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	592 704	592 704
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	643 326	0	0
<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>643 326</b>	<b>592 704</b>	<b>592 704</b>
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>68 338 751</b>	<b>69 179 836</b>	<b>69 179 836</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>17 334 981</b>	<b>16 139 498</b>	<b>16 139 498</b>
<i>ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 942 440</i>
<i>ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>469 610</i>
<i>ebből: táppénz hozzájárulás (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>228 580</i>
<i>ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>498 868</i>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	265 000	351 329	351 329
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	985 000	508 764	508 764
<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	<b>1 250 000</b>	<b>860 093</b>	<b>860 093</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	30 000	27 918	27 918
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200 000	181 802	181 802
<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>230 000</b>	<b>209 720</b>	<b>209 720</b>
Közüzemi díjak (K331)	2 000 000	1 799 336	1 799 336
Vásárolt élelmezés (K332)	15 016 397	13 762 176	13 762 176
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 250 000	215 827	215 827
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	506 924	506 924
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	275 000	190 100	190 100
Egyéb szolgáltatások (K337)	540 000	577 631	577 631
<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>19 081 397</b>	<b>17 051 994</b>	<b>17 051 994</b>
Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	70 490	70 490
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>10 000</b>	<b>70 490</b>	<b>70 490</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 481 926	4 579 748	4 579 748
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 227 569	875 000	875 000
<b>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	366 083	366 083
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>7 059 495</b>	<b>5 820 831</b>	<b>5 820 831</b>
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>27 630 892</b>	<b>24 013 128</b>	<b>24 013 128</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	390 000	325 768	325 768
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	106 600	70 029	70 029
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>496 600</b>	<b>395 797</b>	<b>395 797</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>113 801 224</b>	<b>109 728 259</b>	<b>109 728 259</b>

## 2. Bevételek (forintban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	506 924	506 924
Ellátási díjak (B405)	4 546 561	3 677 506	3 677 506
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 227 569	992 926	992 926
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 054 426	2 298 000	2 298 000
Egyéb működési bevételek (B411)	0	71 983	71 983
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>9 828 556</b>	<b>7 547 339</b>	<b>7 547 339</b>
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>9 828 556</b>	<b>7 547 339</b>	<b>7 547 339</b>
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	103 972 668	102 180 920	102 180 920
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>103 972 668</b>	<b>102 180 920</b>	<b>102 180 920</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>113 801 224</b>	<b>109 728 259</b>	<b>109 728 259</b>

## 3. Mérleg (forintban)

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	250	0	250
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	250	0	250
158	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
159	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	2 610 360	0	0
164	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>2 610 360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-296 957	0	0
167	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-296 957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
171	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>2 313 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
176	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>2 313 653</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
177	G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke	81 152	0	81 152
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 830 000	0	-4 475 200
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	354 800	0	-1 970 847
186	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>-4 394 048</b>	<b>0</b>	<b>-6 364 895</b>
237	H/III/1 Kapott előlegek	92 000	0	92 000
247	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>92 000</b>	<b>0</b>	<b>92 000</b>
248	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>92 000</b>	<b>0</b>	<b>92 000</b>
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 615 701	0	6 273 145
253	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>6 615 701</b>	<b>0</b>	<b>6 273 145</b>
254	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>2 313 653</b>	<b>0</b>	<b>250</b>

## 5. melléklet - Maradványkimutatás (forintban)

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	495 957 540
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	422 521 254
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>73 436 286</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	167 715 163
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	179 367 153
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-11 651 990</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=I±II)</b>	<b>61 784 296</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>61 784 296</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>61 505 804</b>

## 6. melléklet - Mérleg (forintban)

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	395 645	0	296 406
A/I/2 Szellemi termékek	185 886	0	377 379
<b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>581 531</b>	<b>0</b>	<b>673 785</b>
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 395 153 789	0	1 480 615 234
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17 885 415	0	12 385 408
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	5 091 441
<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>1 413 039 204</b>	<b>0</b>	<b>1 498 092 083</b>
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	2 350 000	0	2 350 000
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	100 000	0	100 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	2 250 000	0	2 250 000
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	220 000 000	0	96 550 000
A/III/2a - ebből: államkötvények	220 000 000	0	96 550 000
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>222 350 000</b>	<b>0</b>	<b>98 900 000</b>
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	155 122 398	0	327 863 438
A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	155 122 398	0	327 863 438
<b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>	<b>155 122 398</b>	<b>0</b>	<b>327 863 438</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>1 791 093 133</b>	<b>0</b>	<b>1 925 529 306</b>
B/I/1 Vásárolt készletek	178 662	0	178 662
<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>178 662</b>	<b>0</b>	<b>178 662</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>178 662</b>	<b>0</b>	<b>178 662</b>
C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	100 000 000
<b>C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000 000</b>
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	54 713 969	0	81 430 935
<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>54 713 969</b>	<b>0</b>	<b>81 430 935</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>54 713 969</b>	<b>0</b>	<b>181 430 935</b>
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	293 550	0	293 550
D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	293 550	0	293 550
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 980 215	0	2 465 041
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 866 106	0	2 345 524
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	114 109	0	119 517
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	182 160	0	415 624
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	140 000	0	44 430
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	33 197	0	0
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	8 963	0	0
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	371 194
<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>3 455 925</b>	<b>0</b>	<b>3 174 215</b>
D/III/4 Forgóóke elszámolása	40 000	0	80 000
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	7 073 927	0	7 073 927
<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>7 113 927</b>	<b>0</b>	<b>7 153 927</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>10 569 852</b>	<b>0</b>	<b>64 362 516</b>
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	5 665 608	0	0
<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>5 665 608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>5 665 608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	677 911	0	0
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>677 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1 862 899 135</b>	<b>0</b>	<b>2 171 501 419</b>



Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 453 027 612	0	1 453 027 612
G/II Nemzeti vagyon változásai	-265 256 112	0	-265 256 112
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	139 003 136	0	139 003 136
<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)</b>	<b>139 003 136</b>	<b>0</b>	<b>139 003 136</b>
G/IV Felhalmozott eredmény	413 713 000	0	517 347 146
G/VI Mérleg szerinti eredmény	103 634 146	0	306 513 324
<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>1 844 121 782</b>	<b>0</b>	<b>2 150 635 106</b>
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	154 791	0	380 049
<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>154 791</b>	<b>0</b>	<b>400 039</b>
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	498 946	0	0
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	6 707 074	0	7 170 486
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	6 707 074	0	7 170 486
<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>7 206 020</b>	<b>0</b>	<b>7 170 486</b>
H/III/1 Kapott előlegek	4 780 845	0	6 088 192
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	2 849 125	0	3 609 125
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>7 629 970</b>	<b>0</b>	<b>9 697 317</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>14 990 781</b>	<b>0</b>	<b>17 267 842</b>
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 786 572	0	3 598 471
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>3 786 572</b>	<b>0</b>	<b>3 598 471</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>1 862 899 135</b>	<b>0</b>	<b>2 171 501 419</b>

## 7. melléklet - Létszámkeret

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

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

### **Halászi Község Önkormányzata:**

1 fő karbantartó  
1 fő polgármester  
7 fő üzemeltetési munkatárs  
(5 fő főfoglalkozású, 2 fő  
részmunkaidős)  
1 fő védőnő  
1 fő falugondnok  
1 fő könyvtáros  
(részmunkaidős)  
1 fő sportpálya gondnok

### **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