



## 1. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. február 11.-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat és a Közös Hivatal 2020. évi  
költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az érintett önkormányzatoknak kell elfogadniuk. A közös hivatal fenntartására létrejött megállapodás alapján ezt együttes ülésen kell megtenni. Ettől az együttes üléstől jelen esetben – az átmeneti szervezési nehézségek miatt – a részes önkormányzatok eltekintenek.

A 2019. évhez képest a közös hivatalok állami finanszírozásában nem történt érdemi változás. Az önkormányzati hivatalok működésének támogatása a 2019. évi 4.580.000,- Ft/fő fajlagos összeghez képest 2020. évben 5.450.000,- Ft/fő.

Az általános önkormányzati választások miatti átmeneti szabályként 2020. január és február hónapokban az önkormányzatok a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: 2019. évi költségvetési törvény) szerint megállapított önkormányzati hivatal működésének támogatása figyelembe vételével részesülnek támogatásban. 2020. március hónaptól az e törvény alapján megállapított szabályok szerint megállapított éves támogatás alapján történik a támogatás folyósítása. Ennek megfelelően a költségvetés elfogadásakor a költségvetés bevételi oldalán a Magyar Államkincstár által közölt adatok alapján 73.600.600,- Ft állami támogatással számoltunk, március hónaptól a fenti szabály alapján további 13.980.900,- Ft támogatás illeti az önkormányzatot, amely aktuálisan a költségvetés módosítását teszi majd szükségessé.

Az alábbiakban a kiadásokat részletezzük:

#### **Személyi jellegű kiadások:**

A hivatal jelenleg 13 fővel dolgozik, melyből 12 fő teljes munkaidőben, 1 fő részmunkaidőben (4 órában) teljesít szolgálatot. A jegyző kivételével valamennyi közszerződéses tisztségviselő ügyintézői státuszban teljesíti feladatait. Tartósan távollévő dolgozónk jelenleg nincs.

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

- 1 fő jegyző,
- 5 fő teljes + 1 fő részmunkaidőben pénzügyi-gazdálkodási ügyintéző (1 fő személyügyi ügyintéző is),
- 2 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő adóigazgatási ügyintéző,
- 1 fő titkársági ügyintéző.

A legfontosabb tervezési paraméterek a béreket illetően a következők voltak:

- A Képviselő-testületek az előterjesztések szerint az illetményalap összegét a 2019. évi szintnek megfelelően 46.380,- Ft összegben állapítják meg.
- Az illetménykiegészítés mértékét mind a középfokú, mint a felsőfokú végzettségű köztisztviselők vonatkozásában egységesen 20%-os mértékben határoztuk meg.
- Az illetményeket úgy terveztük meg, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően némi eltérésre (személyi illetményre) legyen lehetőség a teljesítményértékelésen jól szereplő köztisztviselők esetében.
- A kötelező pótlékokat a vonatkozó jogszabályok alapján terveztük meg.
- A kávépénz juttatást a költségvetési törvény alapján bruttó 200.000,- Ft/év/fő összegben terveztük meg. Ebbe az összegbe bele kell, hogy férjen a juttatásokhoz tartozó minden

- Az egyes előirányzatokat úgy terveztük, hogy bőven biztosítsák a kiadások fedezetét. A kiadások teljesítése során azonban a takarékoság szempontjait vesszük majd figyelembe.

- A **működési célú támogatások államháztartáson belülré** szereplő összeg - a fentiekben már jelzett támogatási többlet bevételezésével, költségvetés-módosítást követően - várhatóan tartalékként megmarad az év végére.

### **Összefoglalva:**

A közös hivatal költségvetésének számszaki részét jelen előterjesztés **1. melléklete** tartalmazza. A költségvetés **bevételi oldalát** az állami támogatás képezi, mely **73.600.600,- Ft.** Az állami támogatás összege a hivatal személyi és dologi kiadásainak fedezésére elegendő. A személyi és közös dologi kiadások kiegyenlítését követően fennmaradó összeget - a korábbi évek gyakorlatának megfelelően - bérleti díjként kapják meg a fenntartó önkormányzatok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket a költségvetés elfogadására.

Halászi, 2020. február 4.

dr. Csanádi Viktória s.k.  
jegyző

## Közös Hivatal 2020. évi költségvetési kiadásai és bevételei

		011130- Önkormányzat ok jogalkotó és igazgatási tev.	011220-Adó, vám és jövedéki igazgatás	
	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Kiadás</b>	<b>Összesen</b>
0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	44053000	12744000	56797000
0511061	Jubileumi jutalom	0	0	0
0511071	Béren kívüli juttatások	1434000	453000	1887000
0511091	Közlekedési költségtérítés	750000	70000	820000
0511101	Egyéb költségtérítés	200000	100000	300000
0511121	Szociális támogatás	100000	50000	150000
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	260000	86000	346000
<b>051</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>46797000</b>	<b>13503000</b>	<b>60300000</b>
05231	Szociális hozzájárulási adó	8220000	2392000	10612000
<b>052</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen</b>	<b>8220000</b>	<b>2392000</b>	<b>10612000</b>
053211	Informatikai szolgáltatások	1440000		1440000
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	478600		478600
053371	Egyéb szolgáltatás	250000		250000
053411	Kiküldetések kiadásai	50000	20000	70000
053511	Általános forgalmi adó	450000		450000
<b>053</b>	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>2668600</b>	<b>20000</b>	<b>2688600</b>
055061	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>73600600</b>

		018030- Támogatási célú finanszírozási műveletek		
	<b>Rovat megnevezése</b>			
098161	Működési költségvetési támogatás	73600600		
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>73600600</b>

## Közös Hivatal 2020. évi költségvetési kiadásai és bevételei

	011130- Önkormányzat ok jogalkotó és igazgatási tevé.	011220-Adó, vám és jövedéki igazgatás	Összesen
Rovat megnevezése	Kiadás	Kiadás	Összesen
0511011 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	44053000	12744000	56797000
0511061 Jubileumi jutalom	0	0	0
0511071 Béren kívüli juttatások	1434000	453000	1887000
0511091 Közlekedési költségterítés	750000	70000	820000
0511101 Egyéb költségterítés	200000	100000	300000
0511121 Szociális támogatás	100000	50000	150000
0511131 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	260000	86000	346000
<b>051 Személyi juttatások összesen</b>	<b>46797000</b>	<b>13503000</b>	<b>60300000</b>
05231 Szociális hozzájárulási adó	8220000	2392000	10612000
<b>052 Munkaadót terhelő járulékok összesen</b>	<b>8220000</b>	<b>2392000</b>	<b>10612000</b>
053211 Informatikai szolgáltatások	1440000		1440000
053361 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	478600		478600
053371 Egyéb szolgáltatás	250000		250000
053411 Kiküldetések kiadásai	50000	20000	70000
053511 Általános forgalmi adó	450000		450000
<b>053 Dologi kiadások összesen</b>	<b>2668600</b>	<b>20000</b>	<b>2688600</b>
055061 Működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>73600600</b>

bruttó 200000 Ft/fő

szemüveg 50000 Ft/fő  
táppénz, számlavezetési díjKözinformatika 50000 Ft/hó; Asp Borbényi 70000 Ft/hó; Takamet; Vizual Regiszter  
Beiső ellenőrzés; Orvosi alkalmazási vizsgálat; Továbbképzési normatíva  
Duna Takaréknál vezetett számlavezetési díj, zárlati díj, jutalék terhelés

	018030- Támogatási célú finanszírozási műveletek	
Rovat megnevezése		
098161 Működési költségvetési támogatás	73600600	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>73600600</b>

Tisztelt Képviselő-testület!

Halászi Község Önkormányzatának 2020. évre szóló költségvetési tervezete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján készült.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési törvényben foglaltak betartásával, az intézményeink feladatellátásának figyelembevételével, kidolgoztuk a költségvetési év működési, fenntartási kiadásaihoz szükséges személyi és dologi erőforrások pénzügyi fedezetét. Ennek ismeretében elkészítettük Halászi Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét. A számszaki adatokat tartalmazó táblázatok az előterjesztés, illetve a rendelet-tervezet mellékletét képezik.

A bevételi tervszámok meghatározásánál a saját bevételek kidolgozása után a helyi adóbevételeket határoztuk meg, majd a központi költségvetésből biztosított támogatások figyelembevételével kialakultak a sarokszámok.

Az adóbevételeink tervezésénél a 2019. évi bevételeket vettük alapul.

Költségvetésünk tartalmazza intézményeink költségvetését is.

*(A mellékletben kiadott Óvoda költségvetését részletező táblák tájékoztató jellegűek.)*

**Kiadási főösszeg:** 672.339.125,- forintban (ebből költségvetési kiadás: 580.215.000,- finanszírozási kiadás: 92.124.125,-)

- ebből: finanszírozási kiadás Közös Hivatalnak: 73.600.600,-

- ebből: működési célú támogatás ÁHT belülről (Óvoda): 125.634.803,-

**Bevételi főösszeg:** 672.339.125,- forintban (ebből költségvetési bevétel: 391.415.125,- finanszírozási bevétel: 280.924.000,-)

- ebből: állami támogatás előirányzata : 225.135.525,-

- ebből egyéb alapoktól kapott támogatás (védőnő, iskolaorvos): 7.569.600,-

- ebből közhatalmi, vagyis adó bevételeink: 137.410.000,-

- ebből: működési bevételeink: 21.300.000,- (bérleti díjak, étkezési térítési díjak, Áfa visszatérülés, stb.)

Előző évi **pénzmaradványunk** igénybevétele: 180.924.182,-, amelyet a finanszírozási bevételek tábla tartalmaz, és kiadásaink alapját képezi. Nem szabad felhasználású maradvány.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendeletet megalkotni szíveskedjék.

Halászi, 2020. február 4.

Majthényi Tamás s.k.  
polgármester

### Költségvetés - 2020 - B1-B7. Költségvetési bevételek (02)

Megnevezés	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányz	Értéktípus
1	2	3	4	5	6	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1	B111	88 236 886		88 236 886	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	2	B112	82 901 100		82 901 100	
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3	B1131	26 726 000		26 726 000	
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	4	B1132	23 283 351		23 283 351	
<b>Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (=03+04)</b>	<b>5</b>	<b>B113</b>	<b>50 009 351</b>		<b>50 009 351</b>	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6	B114	3 988 188		3 988 188	
<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)</b>	<b>9</b>	<b>B11</b>	<b>225 135 525</b>		<b>225 135 525</b>	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14	B16	7 569 600		7 569 600	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)</b>	<b>15</b>	<b>B1</b>	<b>232 705 125</b>		<b>232 705 125</b>	
Magánszemélyek jövedelemadói	22	B311	10 000		10 000	
<b>Jövedelemadók (=22+23)</b>	<b>24</b>	<b>B31</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	
Értékesítési és forgalmi adók	28	B351	125 000 000		125 000 000	
Gépjárműadók	31	B354	12 000 000		12 000 000	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	32	B355	200 000		200 000	
<b>Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)</b>	<b>33</b>	<b>B35</b>	<b>137 200 000</b>		<b>137 200 000</b>	
Egyéb közhatalmi bevételek	34	B36	200 000		200 000	
<b>Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>B3</b>	<b>137 410 000</b>		<b>137 410 000</b>	
Szolgáltatások ellenértéke	37	B402	750 000		750 000	
Tulajdonosi bevételek	39	B404	6 225 000		6 225 000	
Ellátási díjak	40	B405	9 300 000		9 300 000	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	41	B406	2 954 000		2 954 000	
Általános forgalmi adó visszatérítése	42	B407	2 071 000		2 071 000	
<b>Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)</b>	<b>51</b>	<b>B4</b>	<b>21 300 000</b>		<b>21 300 000</b>	
<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69)</b>	<b>70</b>	<b>B1-B7</b>	<b>391 415 125</b>		<b>391 415 125</b>	

### Költségvetés - 2020 - K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Értéktípus
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1	K1101	27 082 485		27 082 485	27
Béren kívüli juttatások	7	K1107	1 263 950		1 263 950	1
Közlekedési költségterítés	9	K1109	225 000		225 000	2
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	13	K1113	1 080 000		1 080 000	1
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>	<b>14</b>	<b>K11</b>	<b>29 651 435</b>		<b>29 651 435</b>	<b>29</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	15	K121	9 331 920		9 331 920	9
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	16	K122	176 245		176 245	
<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>K12</b>	<b>9 508 165</b>		<b>9 508 165</b>	<b>9</b>
<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>19</b>	<b>K1</b>	<b>39 159 600</b>		<b>39 159 600</b>	<b>39</b>
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20	K2	8 623 688		8 623 688	8
Szakmai anyagok beszerzése	21	K311	900 000		900 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	22	K312	4 555 000		4 555 000	4
<b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>	<b>24</b>	<b>K31</b>	<b>5 455 000</b>		<b>5 455 000</b>	<b>5</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	25	K321	870 000		870 000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	26	K322	799 000		799 000	
<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>	<b>27</b>	<b>K32</b>	<b>1 669 000</b>		<b>1 669 000</b>	<b>1</b>
Közüzemi díjak	28	K331	9 481 000		9 481 000	9
Vásárolt élelmézés	29	K332	17 000 000		17 000 000	17
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	31	K334	5 020 000		5 020 000	5
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	33	K336	4 000 000		4 000 000	4
Egyéb szolgáltatások	34	K337	8 890 000		8 890 000	8
<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>	<b>35</b>	<b>K33</b>	<b>44 391 000</b>		<b>44 391 000</b>	<b>44</b>
Kiküldetések kiadásai	36	K341	90 000		90 000	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>	<b>38</b>	<b>K34</b>	<b>90 000</b>		<b>90 000</b>	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	39	K351	13 052 930		13 052 930	13
Fizetendő általános forgalmi adó	40	K352	2 504 000		2 504 000	2
Egyéb dologi kiadások	43	K355	4 900 000		4 900 000	4
<b>Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>	<b>44</b>	<b>K35</b>	<b>20 456 930</b>		<b>20 456 930</b>	<b>20</b>
<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>45</b>	<b>K3</b>	<b>72 061 930</b>		<b>72 061 930</b>	<b>72</b>
Egyéb nem intézményi ellátások	53	K48	5 402 000		5 402 000	5
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>54</b>	<b>K4</b>	<b>5 402 000</b>		<b>5 402 000</b>	<b>5</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	63	K506	121 241 328		121 241 328	121
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69	K512	3 550 000		3 550 000	3
Tartalékok	70	K513	225 887 864		225 887 864	225
<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>71</b>	<b>K5</b>	<b>350 679 192</b>		<b>350 679 192</b>	<b>350</b>
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	73	K62	78 740 157		78 740 157	78
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74	K63	450 000		450 000	4
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	75	K64	1 950 000		1 950 000	1



### Költségvetés - 2020 - K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás	Értéktípus	
					Módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	6
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	78	K67	21 786 343		21	
<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>79</b>	<b>K6</b>	<b>102 926 500</b>		<b>102</b>	
Ingatlanok felújítása	80	K71	679 000			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	83	K74	183 090			
<b>Felújítások (=76+...+79)</b>	<b>84</b>	<b>K7</b>	<b>862 090</b>			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	93	K89	500 000			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>94</b>	<b>K8</b>	<b>500 000</b>			
<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>95</b>	<b>K1-K8</b>	<b>580 215 000</b>			<b>580</b>

### Költségvetés - 2020 - B8. Finanszírozási bevételek (04)

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás	Értéktípus: Forint	
					Módosított előirányzat	6
1	2	3	4	5	6	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	1	B8111	100 000 000		100 000 000	
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>4</b>	<b>B811</b>	<b>100 000 000</b>		<b>100 000 000</b>	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10	B8131	180 924 000		180 924 000	
<b>Maradvány igénybevétele (=10+11)</b>	<b>12</b>	<b>B813</b>	<b>180 924 000</b>		<b>180 924 000</b>	
<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+... +17+20)</b>	<b>21</b>	<b>B81</b>	<b>280 924 000</b>		<b>280 924 000</b>	
<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>30</b>	<b>B8</b>	<b>280 924 000</b>		<b>280 924 000</b>	

### Költségvetés - 2020 - K9. Finanszírozási kiadások (03)

Értéktípus: Forint

Rovat megnevezése	Sorsz.	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	1	K9111	9 518 104		9 518 104
<b>Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (=01+02+03)</b>	<b>4</b>	<b>K911</b>	<b>9 518 104</b>		<b>9 518 104</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13	K914	9 005 421		9 005 421
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	14	K915	73 600 600		73 600 600
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</b>	<b>21</b>	<b>K91</b>	<b>92 124 125</b>		<b>92 124 125</b>
<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>30</b>	<b>K9</b>	<b>92 124 125</b>		<b>92 124 125</b>

Pénzforgalmi info

Előirányzat/ Teljesítés száma	Előirányzat száma	Eredeti előirányzat	2020	2021	2022
Főkönyv megnevezése	05-11011	27082485	278949596	287316093	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	05-11071	1263950	1301866,5	1340624,56	
Béren kívüli juttatások előirányzata	05-11091	237500	231750	239702,5	
Közzétett költségtérítés előirányzata	05-11131	1090000	9611627,6	9500293,82	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	05-1211	9331945	1816329,35	1869278,321	
Váltsóbetűsített munkaadók által fizetett juttatások előirányzata	05-1221	8823668	8823668	9146870,36	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	05-111	900000	9277000	954810	
Székmai anyagok beszerzése előirányzata	05-3121	4555000	4691650	4832399,5	
Uzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	05-3211	870000	896100	922993	
Informálási szolgáltatások igénybevétele előirányzata	05-3221	799000	822970	847659,1	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	05-3311	9481000	9765430	10058392,9	
Közszemélyi díjak előirányzata	05-3321	17000000	17510000	18035300	
Vásárolt élelmiszer előirányzata	05-3341	5020000	5170600	5325718	
Szociális tevékenységre elvégzett szolgáltatások előirányzata	05-3361	4000000	4120000	4243600	
Egyéb jogszabály szerinti közzétett költségtérítés előirányzata	05-3371	8990000	9156700	9431401	
Külföldi munkaadók által fizetett juttatások előirányzata	05-3411	90000	92700	95481	
Működési célú előzetesen beszámított általános forgalmi adó előirányzata	05-3511	13052930	13444517,9	13847853,4	
Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	05-3521	2504000	2579120	2656493,6	
Egyéb adópai kötelezettségek előirányzata	05-3551	4900000	5047000	5198410	
Egyéb nem mérlegnyelvény előirányzata	05-481	5402000	5564060	5730981,8	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	05-5061	121241328	124878568	128624925	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzata	05-5121	3550000	3656500	3766195	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzata	05-5131	225887964	232664500	239644435	
Tartalékok előirányzata	05-621	76740157	81102361,7	83535432,6	
Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	05-631	450000	463500	477405	
Informálási eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	05-632	1950000	2006500	2066755	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	05-641	21786343	22459533,3	23113131,3	
Beruházási célú előzetesen beszámított általános forgalmi adó előirányzata	05-671	679000	699370	720351,1	
Ingatlanok felújítása előirányzata	05-711	153090	166627,7	194240,161	
Felújítás célú előzetesen beszámított általános forgalmi adó előirányzata	05-741	500000	515000	530469	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzata	05-891	9518104	9803647,12	10097963	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök beszerzése pénzügyi vállalkozásnak előirányzata	05-91111	9005421	9275563,63	9536571,4	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése előirányzata	05-9141	73600600	73600616	7602676,5	
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	05-9151	672339125	692509299	713284578	
05-1111	88236686	90883992,6	93610512,4		
05-1121	82501100	85398133	87649377		
05-1131	26726000	27527780	28353613,4		
05-1132	23283351	23981851,5	24701307,1		
05-1141	3988188	4107833,64	4231068,65		
05-161	7569600	7796688	8030598,64		
05-3111	10000	10300	10609		
05-3511	125000000	128750000	132612500		
05-3541	12000000	12360000	12730800		
05-3551	200000	206000	212180		
05-361	200000	206000	212180		
05-4021	750000	772500	795675		
05-4041	6225000	6411750	6604102,5		
05-4051	9300000	9576000	9866370		
05-4061	2954000	302820	313989,6		
05-4071	2071000	2133130	2197123,9		
08-1111	10000000	10300000	10600000		
08-1111	180924000	186351720	191942272		
08-1311	672339125	692509299	713284578		

## Gyermekétkeztetés bevétel kiadás összesítő

Rovatrend	Teljesítés száma	Kiadás száma	Bevétel / Kiadás	Előirányzat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Halászi óvoda	Püski tagóvoda	Bölcsőde	Összesen
K332	053323		K	053321	12317580	2575494	12317580	2575494	2151232	17044306
K351	053513		K	053511	3325746	609523	3325746	609523	580832	4516101
K352	053523		K	053521	1201236	75077	1201236	75077	220047	1496360
							16844552	3260094	2952111	23056767
B405	094053		B	094051	814992	278064	814992	278064	814992	1908048
B406	094063		B	094061	220047	75077	220047	75077	220047	515171
B407	094073		B	094071	4449024	534446	4449024	534446	360785	5344255
					1201236		1201236		1395824	8968710
					6685299	887587	6685299	887587		8968710
										0
										8968710

Saját bevételek

Állami támogatás

Önkormányzati támogatás

Bevétel Mindösszesen

	Gyermekeképzés és Gyermekeképzés üzemeltetési támogatása				Mindösszesen bevételek
	Kiadás	Saját bevétel	Állami bevétel	Önkormányzati kv-i támogatás	
Óvoda-bérek	71767823		69654700	2113123	71767823
dologi	9748356		13246400	-3498044	9748356
étkezés	16844562	6685299		-1491193	16844562
Óvoda Püski-étkezés	3260094	887587		2372507	3260094
Bölcsőde-bérek	20036825		11972000	8064825	20036825
dologi	1025032		4422000	-3396968	1025032
étkezés	2952111	1395824		1128668	2952111
Áfa befizetési kötelezettség				303675	
ÁFA bevétel		8968710	99295100	4277118	125634803
Összesen	<u>125634803</u>			2754765	<u>125634803</u>



## RENDELET-TERVEZET

### HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2020. (...) önkormányzati rendelete

#### az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

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. §

A költségvetési rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire, továbbá az önkormányzat által fenntartott önállóan működő, illetve önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre, illetve intézményekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

#### 2. §

(1) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetés

a) kiadási főösszegét 672.339.125,- forintban (ebből költségvetési kiadás: 580.215.000,-, finanszírozási kiadás: 92.124.125,-) és

b) bevételi főösszegét 672.339.125,- forintban (ebből költségvetési bevétel: 391.415.125,- finanszírozási bevétel: 280.924.000,-)

állapítja meg.

#### 3. §

A Képviselő-testület

a) a 2020. évi költségvetési kiadásokat az 1. melléklet;

b) a 2020. évi költségvetési bevételeket a 2. melléklet;

c) a 2020. évi finanszírozási kiadásokat a 3. melléklet;

d) a 2020. évi finanszírozási bevételeket a 4. melléklet;

e) a Halászi Óvoda és Bölcsőde költségvetését az 5. melléklet és

f) a 2020. évi költségvetési létszámkeretet a 6. melléklet

szerint állapítja meg.

#### 4. §



(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.

(2) A feladatmaradásból származó – személyi és dologi – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(3) A bérmaradványok jutalmazásra történő felhasználására csak a Képviselő-testület külön engedélyező határozata után kerülhet sor.

(4) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület magának tartja fenn.

## 5. §

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítés mértéke az Önkormányzattal munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók esetén 15,- Ft /km.

## 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezését 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Majthényi Tamás  
polgármester

dr. Csanádi Viktória  
jegyző

Kihirdetve:  
Halászi, 2020.

dr. Csanádi Viktória  
jegyző

## A 2020. évi költségvetési létszámkeret

### Halászi Közös Önkormányzati Hivatal:

1 fő jegyző  
1 fő titkársági ügyintéző  
3 fő adóigazgatási ügyintéző  
2 fő igazgatási ügyintéző  
5 fő teljes + 1 fő részmunkaidőben pénzügyi-gazdálkodási ügyintéző (1 fő személyügyi ügyintéző is)

### Halászi Község Önkormányzata:

1 fő polgármester  
1 fő karbantartó  
5 fő üzemeltetési munkatárs (3 fő főfoglalkozású, 2 fő részmunkaidős)  
1 fő védőnő  
1 fő falugondnok  
1 fő könyvtáros (részmunkaidős)  
1 fő gondnok  
2 fő közfoglalkoztatott

### Halászi Óvoda és Bölcsőde:

1 fő Megbízott óvodavezető  
7 fő óvónő  
1 fő óvodatitkár  
2 fő ped. asszisztens  
5 fő dajka  
4 fő gondozónő (bölcsőde)  
1 fő bölcsődei dajka  
1 fő karbantartó  
Táppénzen van 2 fő óvónő kismama  
Gyed-en van 2 fő óvónő

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: stabilitási törvény), valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011 (XII.3.) Korm. rendelet alapján **a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges** települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez.

A stabilitási törvény a hozzájárulás alóli **kivételeket** is meghatározza:

*Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat*

*a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,*

*b) naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,*

*c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely*

*ca) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezett megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,*

*cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,*

*cc) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezett megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzeti önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,*

*cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint*

*d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügyletke kapcsolódik.*

A stabilitási törvény alapján:

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez a Kormány a következő feltételek együttes fennállása esetén járul hozzá:**

*a) az adósságot keletkeztető ügylet az államháztartás adósságának a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértéke teljesítését nem veszélyezteti,*

*b) az adósságot keletkeztető ügylet az önkormányzat törvényben meghatározott feladatának ellátásához szükséges kapacitás létrehozását eredményezi, azzal, hogy a működési kiadások folyamatos teljesítése biztosított, és*

*c) a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparűzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette, továbbá az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.*

- a tárgyévben és a tárgyévet megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeket.
- a helyi önkormányzat által kitöltött, a kincstár által üzemeltetett elektronikus rendszerben szereplő adatlapot, továbbá a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét,
- a tárgyévet követő három évre szóló költségvetési kitekintésre vonatkozó határozatot,
- az önkormányzat rövid szöveges indokolással ellátott tájékoztatását az ügylet szükségességéről, az ügyletből finanszírozott fejlesztés szükségességéről, a bevezetett helyi adókról, azok mértékéről,
- az ügyletből eredő, szerződés szerint az önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettségeket esedékesség és összeg szerint tartalmazó dokumentumokat.

A fizetési kötelezettségek kitöltése során az ügyletből eredő fizetési kötelezettségbe bele kell számítani minden, az ügylethez kapcsolódóan felmerülő költséget, így a kamatfizetési költséget is.

Az önkormányzat a hozzájárulás iránti kérelméhez hitel felvételének szándéka esetén a hitelt folyósító pénzügyi szolgáltató és az önkormányzat közötti hitelszerződés tervezetét is köteles mellékelni, ezért a kérelem benyújtásáig a hitelt folyósító pénzügyi szolgáltatóval meg kell állapodni a hitelnyújtás feltételeiről, és a hitelszerződés megkötése nélkül, egy szerződés tervezetet kell a Kormány felé benyújtani.

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (8) bekezdés f) pontja értelmében a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló törvény szerinti hitel- és kölcsönszerződésekre nem kell alkalmazni a törvényt, így a hitelfelvétel nem közbeszerzés köteles. Pénzügyi szolgáltatókkal történő tárgyalást követően a Képviselő-testület írásbeli előterjesztés alapján dönt a hitelt folyósító pénzintézetéről.

Az eljárás menete:

Az Igazgatóság az önkormányzat kérelmét és azok mellékleteit, valamint a fizetési kötelezettségek és a saját bevételek egymáshoz viszonyított arányát megvizsgálja és összeveti a rendelkezésre álló adatokkal. Ha szükséges, az Igazgatóság legfeljebb 8 napos határidő kitérésével hiánypótlásra hívja fel az önkormányzatot. Ha az önkormányzat a hiánypótlást nem vagy nem határidőben teljesíti, az Igazgatóság a kérelmet érdemi vizsgálat nélkül elutasítja.

Az Igazgatóság az önkormányzat kérelmét és annak mellékleteit, valamint a hiánytalan kérelemről és annak mellékleteiről kialakított véleményét a kérelem benyújtását vagy a hiánypótlást követő 8 napon belül elektronikus úton továbbítja a minisztereknek.

A miniszterek a kérelemről a Kormány részére együttes előterjesztést készítenek, amelyben az Igazgatóság véleményét figyelembe véve javaslatot tesznek az ügyletek és az ahhoz kapcsolódó fejlesztések támogatására, részbeni, illetve alacsonyabb ügyletértékbeli támogatására, vagy elutasítására.

A Kormány a beérkezett kérelmekről legalább három havonkénti gyakorisággal, kivételesen a kérelem beérkezésétől számított kilenc hónapon belül, de legkésőbb a tárgyév december 31-éig határozatban dönt.

## II. határozat

### .../2020. (II. 11.) határozat

Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint fogadja el (Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév	2021	2022	2023
<i>Helyi adók</i>	137200000	135000000	135000000	135000000
<i>Tulajdonosi bevételek</i>	6225000	6000000	6000000	6000000
<i>Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók</i>	200000	200000	200000	200000
<i>Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	-	-	-	-
<i>Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek</i>	-	-	-	-
<i>Privatizációból származó bevételek</i>	-	-	-	-
<i>Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések</i>	-	-	-	-
<b><i>Saját bevételek összesen</i></b>	<b>143625000</b>	<b>132 950 000</b>	<b>130 450 000</b>	<b>141200000</b>
<b><i>Saját bevételek 50 %-a</i></b>	<b>71812500</b>	<b>70600000</b>	<b>70600000</b>	<b>70600000</b>
<i>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	-	-	-	-
<i>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség</i>	-	-	-	-
<i>Hitelből eredő fizetési kötelezettség</i>				
- tőke	7 142 856	9 523 808	9 523 808	9 523 808
- kamat	2 231 181	3 538 654	3 152 827	2 776 825
- szerződéskötési díj	510 000	-	-	-
<b><i>Fizetési kötelezettség összesen:</i></b>	<b>9 884 037</b>	<b>13 062 462</b>	<b>12 676 635</b>	<b>12 300 633</b>

Felelős: Majthényi Tamás polgármester  
Határidő: 2020. november 5.