



## 1. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. február 14.-i nyilvános ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat és a Közös Hivatal 2022. évi  
költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben kerültek meghatározásra azok a rendelkezések, támogatási normatívák és mértékek, amelyek alapját képezik az önkormányzat 2022. évi költségvetésének összeállításában.

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 2022. 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 alapvetően a 2021. évi bevételeket vettük alapul, azonban gépjárműadó bevétellel 2020-tól nem számolhatunk, az eddigi 40%-os, önkormányzatot illető rész is állami bevételt képez. Az iparüzési adó vonatkozásában az idei évben is 1%-kal fog az adózók jelentős része adózni. A különbözet kompenzálása állami részről fog történni.

Költségvetésünk tartalmazza intézményeink költségvetését is.

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

**Kiadási főösszeg:** 634.337.492,- forintban (ebből költségvetési kiadás: 506.994.914,- Ft, finanszírozási kiadás: 127.342.578,- Ft)

- ebből: finanszírozási kiadás Közös Hivatalnak: 105.594.164,- Ft,- Ft

- ebből: működési célú támogatás ÁHT belülről (Óvoda): 186.906.765,- Ft

**Bevételi főösszeg:** 634.337.492,- forintban (ebből költségvetési bevétel: 463.600.667,- Ft, finanszírozási bevétel: 170.736.825,- Ft)

- ebből: állami támogatás előirányzata: 325.360.725,- Ft

- ebből: egyéb alapoktól kapott támogatás (védőnő, iskolaorvos): 9.304.800,- Ft

- ebből: közhatalmi, vagyis adóbevételeink: 101.008.500,- Ft

- ebből: működési bevételeink: 19.415.000,- Ft (bérleti díjak, étkezési térítési díjak, Áfa visszatérülés, stb.)

Előző évi **pénzmaradványunk** igénybevétele: 170.736.825,- Ft, amelyet a finanszírozási bevételek tábla tartalmaz, és kiadásaink alapját képezi. Nem szabad felhasználású maradvány.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet megalkotását támogatni szíveskedjék.

Halászi, 2022. február 10.

Majthényi Tamás s.k.  
polgármester

**HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**..../2022. (....) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Halászi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben 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 2022. évi költségvetés

*a)* kiadási főösszegét 634.337.492,- forintban (ebből költségvetési kiadás: 506.994.914,- Ft, finanszírozási kiadás: 127.342.578,- Ft) és

*b)* bevételi főösszegét 634.337.492,- forintban (ebből költségvetési bevétel: 463.600.667,- Ft, finanszírozási bevétel: 170.736.825,- Ft)

állapítja meg.

**3. §**

A Képviselő-testület

*a)* a 2022. évi költségvetési kiadásokat az 1. melléklet;

*b)* a 2022. évi költségvetési bevételeket a 2. melléklet;

*c)* a 2022. évi finanszírozási kiadásokat a 3. melléklet;

*d)* a 2022. évi finanszírozási bevételeket a 4. melléklet;

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

*f)* a 2022. évi költségvetési létszámkeretet a 6. melléklet

szerint állapítja meg.

## RENDELET-TERVEZET

### 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 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

Majthényi Tamás  
polgármester

dr. Csanádi Viktória  
jegyző

Kihirdetve:  
Halászi, 2022.

dr. Csanádi Viktória  
jegyző

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	30 706 276
02	Normatív jutalmak (K1102)	
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 770 660
05	Végkielégítés (K1105)	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 500 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	324 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	
11	Lakhatási támogatások (K1111)	
12	Szociális támogatások (K1112)	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 184 000
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>36 484 936</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 800 160
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 254 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	350 000
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)</b>	<b>15 404 160</b>
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18) (K1)</b>	<b>51 889 096</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>6 752 053</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 120 000
23	Árubeszerzés (K313)	
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>	<b>5 270 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	657 320
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	770 000
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>	<b>1 427 320</b>
28	Közüzemi díjak (K331)	8 607 471
29	Vásárolt élelmezés (K332)	14 500 000
30	Bérelti és lízing díjak (K333)	600 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	10 521 695
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	480 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 015 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 225 000
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>	<b>45 949 166</b>
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	

<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)</b>	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 580 674
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	
41	Kamatkiadások (K353)	6 112 270
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 055 000
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>	<b>20 747 944</b>
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>	<b>73 394 430</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	
47	Családi támogatások (K42)	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 056 000
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>	<b>4 056 000</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	5 511 635
58	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	
<b>59</b>	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58) (K502)</b>	<b>5 511 635</b>
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	185 571 667
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	
66	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	
67	Kamattámogatások (K510)	

68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	4 500 000
70	Tartalékok (K513)	165 021 039
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)</b>	<b>360 604 341</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	250 000
76	Részesedések beszerzése (K65)	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	67 500
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78) (K6)</b>	<b>317 500</b>
80	Ingatlanok felújítása (K71)	7 859 000
81	Informatikai eszközök felújítása (K72)	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 122 494
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83) (K7)</b>	<b>9 981 494</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	
91	Lakástámogatás (K87)	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)</b>	<b>0</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)</b>	<b>506 994 914</b>



köznev.	bölcsőde	int étk.	int étk.	kistérség	óvoda	önk tám
120486210	27766000	8452351	-506719	5955000	23418825	

#	02 - B1-B7. Kötségvetési bevételek	
2	Megnevezés	4
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásaB111	136 260 310
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásaB112	120 486 210
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaB1131	36 964 300
04	Települési önkormányzatok gyermekéktanulási feladatainak támogatásaB1132	20 792 310
5	<b>Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktanulási feladatainak támogatása (+03+04)B113</b>	<b>57 756 610</b>
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásaB114	7 247 575
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokB115	3 610 011
08	Értékpapírokból származó bevételek B116	
09	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (+01+02+05+...+08)B11</b>	<b>325 360 725</b>
10	Elvonások és befizetések bevételeiB12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülrőlB13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülrőlB14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülrőlB15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB16	9 304 800
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (+09+...+14)B1</b>	<b>334 665 525</b>
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatásokB21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülrőlB22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülrőlB23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülrőlB24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB25	
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (+16+...+20)B2</b>	
22	Magánszemélyek jövedelemadójaB311	8 500
23	Társaságok jövedelemadója B312	
24	<b>Jövedelemadók (+22+23)B31</b>	<b>8 500</b>
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékokB32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókB33	
27	Vágyott Epsu adók B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók B351	100 000 000
29	Fogyasztási adók B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók B353	
31	GépjárműadóB354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók B355	300 000
33	<b>Termékek és szolgáltatások adói (+28+...+32) B35</b>	<b>100 300 000</b>
34	Egyéb közhatalmi bevételek B36	700 000
35	<b>Közhatalmi bevételek (+24+...+27+33+34)B3</b>	<b>101 008 500</b>
36	Készletértékesítés ellenértékeB401	
37	Szolgáltatások ellenértékeB402	500 000
38	Közvetített szolgáltatások ellenértékeB403	
39	Tulajdonosi bevételek B404	8 250 000
40	Értékpapírok B405	8 265 000
41	Kiszámlázott általános forgalmi adóB406	2 400 000
42	Általános forgalmi adó visszatérítéseB407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek B4081	
44	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek B4082	
45	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (+43+44)B408</b>	
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételeiB4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételeiB4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (+46+47)B409	
49	Biztosítási feltelet kártérítésB410	
50	Egyéb működési bevételek B411	
51	<b>Működési bevételek (+36+...+42+45+48+...+50)B4</b>	<b>19 415 000</b>
52	Immateriális javak értékesítéseB51	
53	Ingatlanok értékesítéseB52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítéseB53	
55	Részesedések értékesítéseB54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek B55	
57	<b>Felhalmozási bevételek (+52+...+56)B5</b>	
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülrőlB61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai UniótólB62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése kormánytól és más nemzeti/kereskedelmi szervezetektőlB63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülrőlB64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközökB65	
63	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (+58+...+62)B6</b>	
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülrőlB71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése az Európai UniótólB72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektőlB73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülrőlB74	8 511 642
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközökB75	
69	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (+64+...+68)B7</b>	<b>8 511 642</b>
70	<b>Kötségvetési bevételek (+15+21+35+51+57+63+69) B1-B7</b>	<b>463 600 667</b>

műk.KÖH	kieg.műk.KÖH	műk.Önkorm	kieg.műk.Önk.
1,05E+08	791432	20356991	1309164
közm	kieg. Közm.		
1,08E+08	12760160		
szoc	faluj	kieg. Faluj.	bolcsöde
4056000	4590600	551700	21801000
gyermekök	gyermekök	gyermekök	5965000
			gyermekök
18803400	1988910	1325902	-1325992
			polg. közs.
			3610011
			sep fin

03 - K9. Finanszírozási kiadások			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
2	3	4	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	9 760 000	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	0	
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)</b>	<b>9 760 000</b>	
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	0	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	0	
07	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	0	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	0	
09	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	0	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	0	
<b>11</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) (K912)</b>	<b>0</b>	
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	11 988 414	
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	105 594 164	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	
16	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	0	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	0	
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) (K919)</b>	<b>0</b>	
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) (K91)</b>	<b>127 342 578</b>	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	0	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	0	
24	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	0	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	0	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (K925)	0	
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) (K92)</b>	<b>0</b>	
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	
29	Váltókiadások (K94)	0	
<b>30</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) (K9)</b>	<b>127 342 578</b>	

04 - B8. Finanszírozási bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
2	3	4	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)		0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)		0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)		0
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)</b>		<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)		0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)		0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)		0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)		0
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) (B812)</b>		<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	170 736 825	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)		0
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>	<b>170 736 825</b>	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)		0
15	Központi, irányító szervei támogatás (B816)		0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)		0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)		0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)		0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)		0
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) (B819)</b>		<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)</b>	<b>170 736 825</b>	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)		0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)		0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)		0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)		0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)		0
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) (B82)</b>		<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)		0
29	Váltóbevételek (B84)		0
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)</b>	<b>170 736 825</b>	

Kiadás	Gyermekétkeztetés és üzemeltetési támogatása		Állami bevétel	Gyermekétkeztetés és üzemeltetési támogatása		Bevételek összesen	Önkormányzati kv-i támogatás	Mindösszesen bevétel
	Saját bevétel	támogatása		támogatása	támogatása			
Óvoda-bérek	121638534		102676210		102676210	18962324	121638534	
dologi étkezés	7219400		17810000		17810000	-10590600	7219400	
Óvoda Püski-étkezés	17082455	4452396		6683242	11135638	5946817	17082455	
Pénzmaradvány	3508004	378927			378927	3129077	3508004	
Bölcsőde-bérek	32702523	207578	27265000		207578	-207578	0	
dologi étkezés	955600		501000		501000	454600	955600	
Áfa befizetési kötelezettség	3503249	1383197		1262390	2645587	857662	3503249	
	297000				0	297000	297000	
ÁFA bevétel visszatérülés		868000			868000	-868000		
<b>Összesen</b>	<b>186906765</b>	<b>7290098</b>	<b>148252210</b>	<b>7945632</b>	<b>163487940</b>	<b>23418825</b>	<b>186906765</b>	

6. melléklet

**A 2022. évi költségvetési létszámkeret**

**Halászi Közös Önkormányzati Hivatal:**

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

**Halászi Község Önkormányzata:**

1 fő polgármester  
1 fő karbantartó  
7 fő üzemeltetési munkatárs  
(5 fő főfoglalkozású, 1 fő részmunkaidős, 1 fő tartósan távol)  
1 fő védőnő  
1 fő falugondnok  
1 fő könyvtáros (részmunkaidős)

**Halászi Óvoda és Bölcsőde:**

1 fő óvodavezető  
9 fő óvónő  
1 fő óvodatitkár  
5 fő pedagógiai asszisztens  
6 fő dajka  
4 fő gondozónő (bölcsőde)  
1 fő bölcsődei dajka  
1 fő karbantartó  
Gyed-en van 3 fő óvónő

**Gyermekképzőtestis bevétel kiadás összesítő**

Rovatrend	Teljesítés száma	Főkönyv megnevezése	Bevétel / Kiadás	Előirányzat számla		Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat		Bölcsőde	Összesen
				K	B	Halászi óvoda	Püski tagóvoda	Halászi óvoda	Püski tagóvoda		
K352	053323	Vásárolt előmozdítás teljesítése	K	053321	13450752	2752208	2758464	18971424			
K351	053513	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	K	053511	3631703	745796	744785	5122284			
K352	053523	Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	K	053521	297000	0	0	297000			
		<b>Kiadások összesen</b>			<b>17379455</b>	<b>3508004</b>	<b>3503249</b>	<b>24390709</b>			
B405	094053	Ellátási díjak teljesítése	B	094051	3505524	288368	1089132	4893324			
B406	094063	Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	B	094061	946572	80559	284085	1321196			
B407	094073	Általános forgalmi adó visszatérítése teljesítése	B	094071	888000	0	0	888000			
		<b>Saját bevételek</b>			<b>5320396</b>	<b>378927</b>	<b>1383197</b>	<b>7082320</b>			
		<b>Állami támogatás</b>						<b>0</b>			
		<b>Önkormányzati támogatás</b>									
		<b>Bevétel/Mindösszesen</b>						<b>7082320</b>			

#	01 - K1-K8. Költségvetési kiadások Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	114 927 139
02	Normatív jutalmak (K1102)	
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	2 170 320
05	Végkielégítés (K1105)	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	4 022 230
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	8 400 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	567 690
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	
11	Lakhatási támogatások (K1111)	
12	Szociális támogatások (K1112)	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	706 000
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>130 793 379</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 420 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	
<b>18</b>	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)</b>	<b>2 420 000</b>
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18) (K1)</b>	<b>133 213 379</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>21 127 678</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	450 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 185 000
23	Árubeszerzés (K313)	
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>	<b>1 635 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	25 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	190 000
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>	<b>215 000</b>
28	Közüzemi díjak (K331)	1 800 000
29	Vásárolt élelmezés (K332)	18 971 424
30	Bérleti és lízing díjak (K333)	100 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	850 000
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	110 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 505 000
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>	<b>23 336 424</b>
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	



<b>38</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 802 884
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	297 000
41	Kamatkiadások (K353)	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	
<b>44</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)</b>	<b>7 099 884</b>
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)</b>	<b>32 286 308</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	
47	Családi támogatások (K42)	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
53	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)</b>	
55	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásan alapuló befizetései (K5022)	
58	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	
<b>59</b>	<b>Elvonások és befizetések (=56+57+58) (K502)</b>	
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	
66	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	
67	Kamattámogatások (K510)	

68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	
70	Tartalékok (K513)	
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)</b>	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	220 000
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	
76	Részesedések beszerzése (K65)	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	59 400
79	<b>Beruházások (=72+...+78) (K6)</b>	<b>279 400</b>
80	Ingatlanok felújítása (K71)	
81	Informatikai eszközök felújítása (K72)	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	
84	<b>Felújítások (=80+...+83) (K7)</b>	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	
91	Lakástámogatás (K87)	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
94	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)</b>	<b>0</b>
95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)</b>	<b>186 906 765</b>

#	02 - B1-B7. Költségvetési bevételek Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásaB111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásaB112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaB1131	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatásaB1132	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04)B113	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásaB114	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatásokB115	
08	Elszámolásból származó bevételekB116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)B11	
10	Elvonások és befizetések bevételeiB12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülrőlB13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülrőlB14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülrőlB15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB16	
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)B1</b>	
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatásokB21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülrőlB22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülrőlB23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülrőlB24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülrőlB25	
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)B2</b>	

22	Magánszemélyek jövedelemadóiB311	
23	Társaságok jövedelemadói B312	
24	Jövedelemadók (=22+23)B31	
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékokB32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókB33	
27	Vagyoni típusú adók B34	
28	Értékesítési és forgalmi adók B351	
29	Fogyasztási adók B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók B35	
31	GépjárműadókB354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32) B35	
34	Egyéb közhatalmi bevételek B36	
35	<b>Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)B3</b>	
36	Készletértékesítés ellenértékeB401	
37	Szolgáltatások ellenértékeB402	
38	Közvetített szolgáltatások ellenértékeB403	
39	Tulajdonosi bevételekB404	
40	Ellátási díjakB405	4 893 324
41	Kiszámlázott általános forgalmi adóB406	1 321 196
42	Általános forgalmi adó visszatérítéseB407	868 000
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételekB4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekB4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=43+44)B408	
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételeiB4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételeiB4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=46+47) B409	
49	Biztosító által fizetett kártérítésB410	
50	Egyéb működési bevételekB411	
51	<b>Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50)B4</b>	<b>7 082 520</b>
52	Immateriális javak értékesítéseB51	
53	Ingatlanok értékesítéseB52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítéseB53	
55	Részesedések értékesítéseB54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekB55	

<b>57</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=52+...+56)B5</b>	<b>0</b>
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülrőlB61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai UniótólB62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektőlB63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülrőlB64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközökB65	
<b>63</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+62)B6</b>	<b>0</b>
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülrőlB71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai UniótólB72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektőlB73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülrőlB74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközökB75	
<b>69</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=64+...+68)B7</b>	<b>0</b>
<b>70</b>	<b>Költségvetési bevételek (=15+21+35+51+57+63+69) B1-B7</b>	<b>7 082 520</b>

04 - B8. Finanszírozási bevételek			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	
2	3	4	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)		
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)</b>		<b>0</b>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)		
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)		
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)		
<b>09</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) (B812)</b>		<b>0</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	207 578	
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)		
<b>12</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)</b>	<b>207 578</b>	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)		0
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	179 616 667	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)		0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)		0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)		0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)		0
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) (B819)</b>		<b>0</b>
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)</b>	<b>179 824 245</b>	
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)		0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)		0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)		0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)		0

26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüintézetektől (B825)	0
27	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) (B82)</b>	<b>0</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0
29	Váltóbevételek (B84)	0
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) (B8)</b>	<b>179 824 245</b>

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. Az együttes üléstől jelen esetben – figyelemmel arra, hogy a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világméretű járvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet értelmében ismételten veszélyhelyzetet hirdetett ki Magyarország egész területére és jelenleg rohamosan terjed a vírus újonnan felfedezett variánsa, mely önkormányzati és hivatali szinten is számottevő megbetegedést okoz és okozott a közelmúltban – a részes önkormányzatok szükségszerűen eltekintenek.

A 2021. évhez képest a közös hivatalok állami finanszírozásában az összecsúszástól eltekintve nem történt érdemi változás.

Az önkormányzati hivatalok működésének támogatása a 2021. évi 5.475.000,- Ft/fő fajlagos összeghez képest 2022. évben 5.495.500,- Ft/fő. Elismert hivatali létszámunk (mutatószám): 16,42

Az alábbiakban a kiadásokat részletezzük:

#### **Személyi jellegű kiadások:**

A hivatal jelenleg 13 fővel dolgozik, teljes munkaidőben. 2021. december 1-jével 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő gyermekgondozás céljából fizetés nélküli szabadságra ment. Ezzel egyidejűleg a jegyző helyettesítésére aljegyző került kinevezésre, aki első sorban Máriakálnok településen teljesít szolgálatot. A jegyző és aljegyző kivételével valamennyi közszolgálati tisztviselő ügyintézői státuszban teljesíti feladatait.

A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal statisztikai létszáma összesen 14 fő, ebből:

- 1 fő jegyző,
- 1 fő aljegyző,
- 5 fő 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 2021 decemberében az előterjesztések és a közszolgálati tisztviselők juttatásairól szóló önkormányzati rendeletek szerint az illetményalap összegét a 2021. évi szintnek megfelelően 46.380,- Ft összegben állapították meg. Figyelemmel azonban arra, hogy érdemi illetményalap növelésre az utóbbi években nem került sor, indokoltá vált a tárgyévben tervezni béremelést. Kalkulációink szerint az előterjesztett 55.000,- Ft összegű illetményalappal március-december időszakban köztisztviselőnként 18,6 %-os bérfeljlesztést hajthatunk végre.
- Az illetménykiegészítés mértékét mind a középfokú, mint a felsőfokú végzettségű köztisztviselők vonatkozásában továbbra is egységesen 20%-os mértékben határoztuk meg. (Az illetményeket úgy terveztük meg, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően némi eltérést (személyi illetményre) legyen lehetőség a teljesítményértékelésen jól szereplő köztisztviselők esetében.)



- A kötelező pótlékokat a vonatkozó jogszabályok alapján terveztük meg.
- A cafetéria juttatást a költségvetési törvény alapján nettó 400.000,- Ft/év/fő összegben terveztük meg.
- A más településről bejáró köztisztviselők tekintetében az utazási költségtérítést 15,- Ft/km-rel terveztük.

### **Dologi kiadások:**

Az Országgyűlés döntése értelmében településeinken 2017. január 1. napjával kötelező volt csatlakozni az úgynevezett Önkormányzati ASP (Application Service Providing) rendszerhez, mely alatt - leegyszerűsítve - az állam által központilag biztosított informatikai szakrendszerek összességét értjük.

Az ASP rendszer keretében biztosítja a Magyar Állam 2017. január 1-től kezdve az adó-, illetve gazdálkodási szakrendszert, 2018. január 1. napjától pedig az összes fontosabb szakalkalmazást is (ld. iratkezelés, ingatlanvagyon-kataszter, üzletek nyilvántartása, telephelyek nyilvántartása, szálláshelyek nyilvántartása, piacok nyilvántartása, rendezvények nyilvántartása, hagyaték).

A költségvetésünket ez a következők miatt érinti:

- A rendszer olyan számítógépes infrastruktúrát igényel, melynek adminisztrátori feladatait külső **rendszergazda** látja el. Ennek költsége havonta 70.000,- Ft.
- Az információbiztonságról szóló törvény értelmében kötelező továbbá megfelelő képesítéssel rendelkező **információbiztonsági felelőst** is foglalkoztatni, melynek költsége havonta 50.000,- Ft+Áfa.
- Vannak olyan **számítógépes programok** is, amelyek nem részei az Állam által biztosított szoftverkörnyezetnek, de szükségesek a feladatellátásunkhoz: Takarnet (tulajdoni lapok lekérdezése), Helyi Vizuál Regiszter (Személyi adat és lakcímnnyilvántartáshoz kapcsolódó alkalmazás).
- Előfizetői vagyunk éves bruttó 70.432,- Ft összegért az Opten Kft. Cégfigyelő szolgáltatásának, mely az adóigazgatási ügyintézőknek hasznos a bevallási kötelezettségek könnyebb ellenőrizhetősége és nyomon követhetősége miatt. Egy felhasználós jogtár szolgáltatással is bír a közös hivatal, éves bruttó 73.563,- Ft megfizetése ellenében. A feladat-ellátást segítő LexPraxis Pro Munkaügyi Online Tudástár éves díja bruttó 62.230,- Ft

A fentiekkel kapcsolatos kiadásokat az **informatikai szolgáltatások igénybevétele** soron terveztük meg.

- A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** tételnél az alábbi kiadásokkal számoltunk:

- Kötelező a **belső ellenőrzés** minden önkormányzat, költségvetési szerv tekintetében. Ennek költségeit már évek óta a közös hivatal költségvetésében tervezzük meg.
- Itt tervezzük meg a **kötelező orvosi alkalmassági** vizsgálatokkal járó kiadásokat.
- A köztisztviselők **továbbképzésére** tervezett előirányzat túlnyomó részt a kötelező továbbképzések költségeit hivatott fedezni. A képzések egy része a Nemzeti Községi Egység szervezésében egy e célra rendszeresített internetes felület keretei között zajlik. Ezért félévente kell a hivatali dolgozók arányában hozzájárulást fizetnie minden önkormányzatnak, illetve állami szervnek. A mérlegképes könyvelők továbbképzése további kiadást generál. A megtervezett keret egy-egy további képzésen való részvételt is megenged.

- Az **egyéb szolgáltatás** soron a bankszámla-vezetési díjakat tüntettük fel (Duna Takarékszövetkezet Zrt-nél vezetett számla számlavezetési díja, zárlati díj, jutalék terhelés).

- 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 belülről** 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 **105.594.164,- Ft**. Az állami támogatás összege a hivatal személyi és dologi kiadásainak fedezésére elegendő. A személyi és közös dologi kiadások kiegyenlítését követően fennmaradó összeget a köztisztviselők jutalmazására fordítanánk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetés támogatására.

Halászi, 2022. február 09.

dr. Csanádi Viktória s.k.  
jegyző

### **Határozati javaslat:**

..../2022. (II....) határozat

Halászi/Máriakálnok/Püski Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését 105.594.164,- Ft kiadási és 105.594.164,- Ft bevételi főösszeggel, az előterjesztésben foglalt részletezés szerint elfogadja.

## 1. melléklet

## Halászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. 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	55636416	15404820	
0511061	Jubileumi jutalom	0	0	
0511071	Béren kívüli juttatások	4000000	1200000	
0511091	Közlekedési költségtérítés	600000	80000	
0511101	Egyéb költségtérítés	270000	136000	
0511121	Szociális támogatás	100000	50000	
0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300000	100000	
<b>051</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>60906416</b>	<b>16970820</b>	<b>77877236</b>
05231	Szociális hozzájárulási adó	8470622	2369865	
<b>052</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen</b>	<b>8470622</b>	<b>2369865</b>	<b>10840487</b>
053111	Szakmai anyagok beszerzése	100000		
053211	Informatikai szolgáltatások	1000000		
053121	Üzemeltetési anyagok	50000		
053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2500000	70000	
053371	Egyéb szolgáltatás	500000		
053411	Kiküldetések kiadásai	80000	15000	
053511	Általános forgalmi adó	400000		
<b>053</b>	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4530000</b>	<b>85000</b>	<b>4615000</b>
055061	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12261441		12261441
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>105594164</b>

		018030- Támogatási célú finanszírozási műveletek		
	<b>Rovat megnevezése</b>			
098161	Működési költségvetési támogatás	105594164		
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>105594164</b>

*Cafetéria*

*Számlavezetési díj 12,5 fő x 12000 Ft/év, Szeműveg: 50000 Ft/fő  
25000 Ft/fő  
Betegszabadság*

*januártól 13% 15,5%-ról*

*Borbényi András: 70000 Ft/hó, Virusirtó*

*Belső ellenőrzés, Továbbképzések díjai, Cégtár, Munkaalkalmassági, Szemészeti vizsgálat, Közinformatika  
Duna Takarékszövetkezet számlavezetési díj*

*Év végén átadható összeg az Önkormányzatoknak*

Halászi Óvoda és Bölcsőde

Intézményvezetője

9228 Halászi, Kossuth L. u. 89.

Ikt.sz.: 90-27/2022-5.

Tárgy: Kérelem!

Halászi és Püski Községek Óvodát

Fenntartó Társulás Elnöke és a

Halászi Község Képviselő Testülete

9228 Halászi, Kossuth L. u. 38.

Tisztelt Polgármester Úr, és Tisztelt

Képviselő Testületi Tagok!

Varga Melinda vagyok, a Halászi Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetője.

Szomorú kéréssel fordulok a Tisztelt Testület és Polgármester Úrhoz.

Azért vagyok szomorú, hogy ezt a kérést kénytelen vagyok Önök elé terjeszteni, mert jelenleg a magyar törvények által szabályozott bérek, nagyon nagy bérfeszültséget generáltak a 28 fő dolgozó között.

2022. januárjában a törvényhozás, nagyon helyesen és jól kompenzálta a dolgozók bérét, de csak a garantált bérminimumon dolgozó és a szociális ágazatban dolgozókat. A nevelés-oktatásban dolgozókat (óvodapedagógusokét) sajnos nem akkora mértékkel azaz, a tavaly megállapított 10%-os bérpótlékot emelte 20 %-osra, azaz 10% emelést eszközölt nálunk.

Így az óvodapedagógusként dolgozó, PI.02.-PI.05.-ig besorolt dolgozó bére nem éri el a garantált bérminimumot, ezért a törvényhozó azt egyöntetűen Br.: 260 000 Ft emelte, a garantált bérminimum összegére. Nálunk 2 fő diplomázott, nyelvvizsgázott dolgozót érintett ez a rendelkezés. A bérük így  $260\,000\text{ Ft} + 52\,000\text{ Ft} = \text{Br.}: 312\,000\text{ Ft}$ . (Zárójelben leírom, a dajkai munkát végző dolgozó bére  $260\,000\text{ Ft} + 26\,000\text{ Ft} = 286\,000\text{ Ft}$ , a különbség a felelősséggel és diplomával dolgozók bére között  $26\,000\text{ Ft}$ ).

A szintén nálunk dolgozó bölcsődei kisgyermeknevelők, középiskolai végzettséggel, okj-s képesítéssel pótlékiilag nagyon túlszárnyalják, a pedagógus munkakörben dolgozók bérét. Náluk a pótlékok, emelése generálta a fizetésük óriási emelkedését. (Izd.:melléklet, az idei bérek).

(Példa: Én 25 éve pedagógus vagyok, 10 éve vezető, és az én összes bérem  $3\,405\text{ Ft}$  több, mint a 31 éve kisgyermeknevelő dolgozóé.)

Ezért fordulok Önökhöz, hogy a dolgozók munkáját megbecsülés övezze.

Sajnos nálunk sincs meg Óvodapedagógusból a kettes norma csoportonként, a 6 csoportból 3 csoportban megvan, 3 csoportban pedig pedagógiai asszisztens látja el az óvónői feladatokat. A kollégák így is helytállnak, és maximális szakmai tudásukat adják bele munkájukba.

Kérem Önöket, hogy Munkáltatói Döntés értelmében erősítsék meg az óvodapedagógusi munkát végző dolgozók - Óvodapedagógusok 10 fő és Pedagógiai asszisztensek 5 fő - bérét, a tárgyhavi alapilletményük 10% -os megemelésével (bérpótlékkal).

Bízva kérésem pozitív elbírálásában!

Kelt; Halászi, 2022.01.14.

Maradok Tisztelettel: .....



Varga Melinda  
Intézményvezető

Halászi Óvoda és Bölcsőde

9228 Halászi, Kossuth L. u. 89.

Ikt.sz.: 90-27/2022-1

Tárgy: Kérelem!

Halászi és Püski Községek Óvodát

Fenntartó Társulása

9228 Halászi, Kossuth L. u. 38.

Tisztelt Testület, Tisztelt Polgármester Úr!

A Halászi Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetőjeként, egy kéréssel fordulok Önökhöz!

Az Intézmény gördülékeny működésében, nagy szerepet játszik egy kolléganőnk (Neubergerné fekete Anita), aki az Óvodatitkárunk. Kinek munkája megsokszorozódott; megnövekedett a papírmunka, dokumentációk, jelentések, pénztár kezelése, leltár kezelés, stb.. és ezek egyedi programjainak kezelése, a bölcsődei és óvodai ügyek intézése, mind-mind az Ő feladata. Igaz Óvodatitkárként, a munkaköre is előírja hasonló feladatok ellátását, de ezen feladatok az elmúlt időben, években igencsak megsaporodtak. Kolléganőm, maximálisan, professzionálisan ellátja feladatait, de sajnos befejezni sokszor már csak a munkaidején felül tudja azokat. Sajnos az ő díjazása nem emelkedett exponenciálisan a megnövekedett feladatokkal együtt, így az ő bére maradt a „dajka néni” fizetésével egyenlő összegben.

Kérem Önöket, hogy értékeljék Óvodatitkárunk, magas szintű munkavégzését és egy munkáltatói döntés alapján adható, havi rendszerességgel folyósítható összeggel, támogassák a kolléganő munkáját, havi/ Br.: 20 000 Ft.

Köszönöm előre is a Testület munkáját!

2022.01.20.

Tisztelettel:



Halászi Óvoda és Bölcsőde

9228 Halászi, Kossuth L. u. 89.

Ikt.: 90-27 / 2022-4

Tárgy: Kérelem!

Halászi Község Önkormányzata r.

9228 Halászi, Kossuth L. u. 38.

Tisztelt Képviselő Testület,

Tisztelt Polgármester Úr!

Kérréssel fordulok a tisztelt testülethez, a Halászi Óvoda és Bölcsődében dolgozó közalkalmazottak nevében.

2019.01.01. -től Magyarországon megváltozott a Cafetéria rendszer. Január elsejétől a SZÉP kártya átutalás formájában adható, utalványra nem váltható és az eddig ismert SZÉP kártya elemeket összesen N.: 400 000 forint összegig emelte.

Kérem a testületet, hogy az Intézményünkben dolgozó 28 fő részére biztosítsák továbbra is a Cafetériai juttatást (N.:300 000 Ft/fő).

Természetesen a testület határozza meg az összeg megadását, az összegkeret módosítását. Amit mi teljes mértékben elfogadunk.

Bízva a kérelem pozitív elbírálásában!

2022.01.20.

Tisztelettel:



The image shows a handwritten signature in black ink over a circular official stamp. The stamp contains the text 'HALÁSZI' at the top and 'ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE' at the bottom. In the center of the stamp, the word 'Intézményvezető' is printed. The signature is written across the stamp and extends to the right.



Halászi Óvoda és Bölcsőde

9228 Halászi, Kossuth L. u. 89.

Ikt.: 90-17/2022-2

Tárgy: Kérelem!

Halászi Község Önkormányzata r.

9228 Halászi, Kossuth L. u. 38.

Tisztelt Képviselő Testület,

Tisztelt Polgármester Úr!

Kéréssel fordulok a tisztelt testülethez, a Halászi Óvoda és Bölcsődében dolgozó karbantartó alkalmazott (Ekker József) nevében.

2022.01.01.-től a törvényhozók megemelték a garantált bérminimum összegét Br.: 219 000 Ft-ról, Br.: 260 000 Ft-ra. Ezen felül az óvodapedagógusok nevelők munkáját közvetlenül segítők (nevezetten: dajka, pedagógus asszisztens, óvodatitkár) számára, még 7+3% (Br.: 26 000Ft) „béremelést” biztosít a jogalkotó.

Ezen emelés nagyon időszerű volt, hogy a dolgozók reál bére kövesse az inflációt.

Sajnos intézményünkben van olyan munkakör, ami nem tartozik a közalkalmazotti bértáblába, így rá a minimálbér összege vonatkozik. Az ilyen foglalkoztatottunk a karbantartó munkakörben foglalkoztatott dolgozó. A karbantartónk bére így Br.: 200 000 Ft.

Tisztelt testületet, mivel a dolgozó, maximálisan ellátja munkakörének feladatait, elvárásainknak megfelel, kérem Önöket támogassák a dolgozónkat, és emeljék meg az egységesen a dajkai dolgozók bérére (Br.: 260 000 + 26 000 = 286 0 00 Ft-ra) az ő béréét is. Ez havonta Br.: 86 000 Ft munkáltatói döntés alapján adható juttatás lenne, az Ő részére. ✓

(Ezen lépéssel megelőzhető a dolgozók közti bérfeszültség, ami a bérek közti különbségekből adódna.)

Köszönöm előre is a segítségüket!

Halászi, 2022.01.25.

Tisztelettel:



Halászi Óvoda és Bölcsőde

9228 Halászi, Kossuth L. u. 89.

Ikt.: 20-27/2022-5.

Tárgy: Kérelem!

Halászi Község Önkormányzata r.

9228 Halászi, Kossuth L. u. 38.

Tisztelt Képviselő Testület,

Tisztelt Polgármester Úr!

A Halászi Óvoda és Bölcsőde vezetőjeként, egy kéréssel fordulok Önhöz, illetve az Intézményt Fenntartó Társuláshoz, Testülethez!

A tisztelt testület 2015. évtől folyamatosan, munkáltatói döntés értelmében támogatást állapított meg a technikai dolgozóknak, - az 6 fő dajkának, a 5 fő pedagógiai asszisztensnek, 1 fő óvodatitkárnak. Az Intézményünkbe összesen így: 12 fő részére biztosították a juttatást.

A fizetésük 2017.01.01.-től folyamatosan bérrendezésben részesült. Sajnos a fizetésük még így is elég alacsonynak mondható. Viszont a munkájukat maximálisan, lelkiismeretesen végzik. Részt vesznek a munkaidőn túli rendezvényeinken, aktívan segítik az intézmény zavartalan működését, a munkaköri kötelezettségeiket tudatosan, legjobb tudásuk szerint végzik. A gyermekek szeretete, a színvonalas nevelés, gondozás, a szülőkkel való harmonikus kapcsolat, a jó munkahelyi hangulat mind- mind hozzájárul egy intézmény színvonalas üzemeléséhez, működéséhez.

A feladatok sokrétűsége, a magas gyermeklétszám, mind nehezíti az intézményi munkát, így a 12 fő „gyermekek nevelését segítő személyek” teendői is megnöttek, nehezedtek.

A kormányrendelet biztosítja részükre a +7% emelést, a 3 % az, amivel differenciálni lehetne bérüket, de mivel mindenki maximálisan ellátja feladatát, ezért ezen rendelkezést nem tartom szükségesnek.

Ezért kérem a Tisztelt Testületet, értékelje a dolgozók többletmunkáját, fáradozását. Biztosítsanak részükre továbbra is munkáltatói döntésen alapuló juttatást, 3 % fizetésemelést, ami Br.: 7 800 Ft-ot /fő jelentene, a fent említett 12 fő dolgozó részére.

Így a bérük 2022. 01.01. így alakulhatna: Br.: 260 000 Ft + 7% 18 200 Ft + 3% 7 800 Ft= 286 000 Ft lenne.

Köszönöm segítségüket előre is!

2022.01.27.

Tisztelettel:



A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'HALÁSZI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE' around the perimeter and 'Intézményvezető' in the center. The signature is written in a cursive style.

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	114 927 139
02	Normatív jutalmak (K1102)	
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	2 170 320
05	Végkielégítés (K1105)	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	4 022 230
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	8 400 000
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	567 690
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	
11	Lakhatási támogatások (K1111)	
12	Szociális támogatások (K1112)	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	706 000
<b>14</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>130 793 379</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 420 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	
18	<b>Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)</b>	<b>2 420 000</b>
19	<b>Személyi juttatások (=14+18) (K1)</b>	<b>133 213 379</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>21 127 678</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	450 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 185 000
23	Árubeszerzés (K313)	
<b>24</b>	<b>Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)</b>	<b>1 635 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	25 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	190 000
<b>27</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)</b>	<b>215 000</b>
28	Közüzemi díjak (K331)	1 800 000
29	Vásárolt ételmezés (K332)	18 971 424
30	Bérelti és lízing díjak (K333)	100 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	850 000
32	Közvetített szolgáltatások (K335)	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	110 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 505 000
<b>35</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)</b>	<b>23 336 424</b>
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	