



2. számú előterjesztés

Halászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. július 8.-i nyilvános ülésére

Tárgy: Beszámoló az Önkormányzat és intézményei
2019. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései szerint:

„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/B. § 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. 8. § (2) bekezdése 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 bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.”

2020. évben – figyelemmel a 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel 2020. március 11. napján Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzetre – a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése szerint:

„(3) Az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

A 2020. március 11-én kihirdetett veszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 282/2020. (VI. 17.) Korm. rendelet 2020. június 18. napján lépett hatályba, a veszélyhelyzet ezen a napon megszűnt, vagyis a **zárszámadási rendeletet (és határozatot) úgy kell előterjeszteni, hogy 2020. július 18. napjáig hatályba lépjen.**

Halászi Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendeletében meghatározott bevételek és kiadások teljesítésének beszámolóját elkészítettük, és azt a Magyar Államkincstár Győr-Moson-Sopron Megyei Regionális Igazgatósága 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 3. számú melléklet elkülönítve is tartalmazza.

Az önkormányzat tagja a Mosonmagyaróvár Térségi Társulásnak. Többek között 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. Az orvosi ügyeletet a környező településekkel közösen társulásban látjuk el. A fogorvosi ügyelet ellátására egy mosonmagyaróvári gazdasági társasággal 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 2019. 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, a 2019. évi döntés ellenére, időbeli késedelem és okafogyottság folytán nem tettünk.

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

1. Iparüzési adómentességet élvez a helyi rendelet alapján a vállalkozó háziorvos, védőnő vállalkozó feltéve, ha annak vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

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 felettiiek kérnek mentességet.

Adósságállományunk 2019. évben nem volt.

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 (01; 03) tartalmazza. A táblázathoz fűzött megjegyzéseink az alábbiak:

- A törvény szerinti illetmények, munkabérek 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 cafetéria juttatásai szerepelnek.
- A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai soron a táppénzek mellett különböző, a belső dolgozóknak fizetett megbízási jellegű díjak is szerepelnek (ld. adó határozatok 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 hirdetések kihordása, a Kultúrház takarítása, továbbá az esküvőn közreműködőknek fizetett díjak (versmondás, zene).
- A szakmai anyagok beszerzése soron 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 soron szerepel a védőnő részére beszerzett szoftver, a honlap fenntartásának díja, a menzához használt szoftver licence, vírusirtó, stb.
- Az egyéb kommunikációs szolgáltatások a telefon és internet költségeket jelentik.
- 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 könyvelésre.
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között olyan kiadások szerepelnek, mint a pályázatírási, tervezési költségek, ügyvédi költségek, vagy a földmérői költségek.
- Az egyéb szolgáltatások soron jelennek meg az olyan szolgáltatások, mint a különböző biztosítási díjak, a hulladékszállítás díja, a postai utalványok költségei, a mosatás, szőnyegtisztítás, az iskolaorvossal kapcsolatos kiadások, a poroltó és riasztó berendezések karbantartása, stb.
- Az egyéb dologi kiadások során vannak továbbá egyes tagság után fizetendő (pl. nagytársági 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).
- Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre soron szerepelnek az alábbiak:
 - Társulások, költségvetési szerveknek átadott pénzek - ld. 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 felújításánál jelenik meg az útfelújítási kiadások túlnyomó többsége.

III. Bevételek alakulása

A bevételek alakulását az 1. melléklet (02; 04) tartalmazza. Ezzel kapcsolatban az alábbi megjegyzéseket tesszük:

- Az állami hozzájárulások az előrejelzéseknek megfelelően alakultak.
- Az egyéb működési célú támogatásoknál szerepelnek az alábbiak:
 - A védőnő és az iskolaorvos feladataihoz kapott NEAK támogatások,
 - A közfoglalkoztatásra kapott állami finanszírozás.
- Az adóbevételeink a tervezettnél magasabban teljesültek, az adóhátralékok behajtására nagy gondot fordítunk.
- 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.).

IV. A pénzmaradványok változásának tartalma

Sorszám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2019. január 1-jén ebből:	233 245 750
2.	Bankszámlák egyenlege	233 245 750
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	-34 013 977
5.	Záró pénzkészlet 2019. december 31-én	199 231 773
6.	Bankszámlák egyenlege	199 231 773
7.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

V. A vagyon alakulása

A vagyonmérleget a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza. Rendkívüli vagyonvesztés nem történt. A vagyonkimutatást jelen beszámoló 1A./ 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.). A cégben a 2016. évben üzletrészt vásárolt Máriakálnok Község Önkormányzata. A jegyzett tőkéje így növekedett, jelenleg 4.530.000,- Ft.
3. Az Önkormányzat a 2016. év folyamán 900.000,- Ft névértékű üzletrészt vásárolt a Nyugat-Pannon Terület- és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban (9700 Szombathely, Horváth Boldizsár körút 9.). A teljes jegyzett tőkéhez viszonyítva ez 5%-os mértékű üzletrészt jelent.

VI. Létszám

Az intézményi létszámot a rendelet-tervezet 4. 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. A pénzmaradvány nagy része azonban célhoz kötött, nem szabad felhasználású.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megtárgyalni és a zárszámadási rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Halászi, 2020. július 03.

Majthényi Tamás s.k.
polgármester

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Csanádi Viktória jegyző, Halászi Község Önkormányzata** költségvetési szerv (Bkr. 2. § n) pont nb) alpontja szerinti) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 - *arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem (nem releváns).*

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

- Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre állnak a szervezet alapdokumentumai és azok a belső szabályzatok, melyek jogszabály alapján kötelezőek. Belső ellenőrzési kézikönyv és ellenőrzési nyomvonal rendelkezésre áll. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető. A helyi önkormányzat működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutnak. A munkaköri leírások rendelkezésre állnak.

- Integrált kockázatkezelési rendszer: A költségvetési szerv vezetője működtetett kockázatkezelési rendszert. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása. Meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

- Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága. Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.

- Információs és kommunikációs rendszer: Kialakítottunk és működtetettünk olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, személyhez. A költségvetési szerv eleget tett az Info tv-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, továbbá az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek, valamint az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

- Nyomon követési rendszer (monitoring): Kialakítottuk a helyi önkormányzat tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert. Az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést végeztünk. Gondoskodtunk az operatív tevékenységektől és a szervezettől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében (nem releváns).

Kelt: Halászi, 2020. július 03.



.....
aláírás

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Csanádi Viktória**, a **Halászi Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam 2019. július 1. napjától vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- *arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem (nem releváns).*

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

- Kontrollkörnyezet: Rendelkezésre állnak a szervezet alapidokumentumai és azok a belső szabályzatok, melyek jogszabály alapján kötelezőek. Belső ellenőrzési kézikönyv és ellenőrzési nyomvonal rendelkezésre áll. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető. A költségvetési szerv működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutnak. A munkaköri leírások rendelkezésre állnak.

- Integrált kockázatkezelési rendszer: A költségvetési szerv vezetője működtetett kockázatkezelési rendszert. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása. Meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját.

- Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága. Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.

- Információs és kommunikációs rendszer: Kialakítottunk és működtettünk olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, személyhez. A költségvetési szerv eleget tett az Info tv-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, továbbá az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek, valamint az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek. Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

- Nyomon követési rendszer (monitoring): Kialakítottuk a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert. Az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést végeztünk. Gondoskodtunk az operatív tevékenységektől és a szervezettől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről. Ennek költségeit költségvetésünkbe beterveztük.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében (nem releváns).

Kelt: Halászi, 2020. július 03.



P. H.

.....
aláírás

HALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

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

a 2019. 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 2019. évi könyvviteli mérlegét 2 280 963 377,- Ft eszközoldallal és 2 280 963 377,- Ft forrásoldallal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a 2019. évben teljesített bevételeket 713 349 579,- Ft összegben, a 2019. évben teljesített kiadásokat 532 365 397,- Ft összegben állapítja meg.

2. §

A Képviselő testület

a) az Önkormányzat 2019. évi beszámolóját az *1. melléklet*;

b) a Halászi Óvoda és Bölcsőde 2019. évi beszámolóját a *2. melléklet*;

c) a Halászi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolóját a *3. melléklet* és

d) a létszámkeretet a *4. melléklet*

szerint állapítja meg.

3. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a 2018. évi zárszámadásról szóló 8/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelet, továbbá az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 22.) önkormányzati rendelet.

Majthényi Tamás
polgármester

dr. Csanádi Viktória
jegyző

Kihirdetve: Halászi, 2020. július

dr. Csanádi Viktória
jegyző

A. melléklet

Készült: 2020.07.06 14:03
Értéktípus: Forint

PIR: 366915
Éves költségvetési beszámoló
HALÁSZAI KOZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0407
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2019.2

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségtérítési kiadások - Költségvetési évi ben esedékes végleges	Költségtérítési kiadások - Költségvetési évi ben esedékes végleges	Költségtérítési kiadások - Költségvetési évi ben esedékes végleges	Költségtérítési kiadások - Költségvetési évi ben esedékes végleges	Költségtérítési kiadások - Költségvetési évi ben esedékes végleges	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10	
2									
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	23 517 481	22 626 626	0	22 626 626	61 322 790	0	22 626 626	
03	Céltartalék, projektkapitulum (K1103)	0	1 591 094	0	1 591 094	0	0	1 591 094	
04	Készlet, áru, ingatlan, helyettesítési díj, rábóna, túlszolgáltatás (K1104)	0	419 400	0	419 400	0	0	419 400	
05	Végkielégítés (K1105)	0	1 120 800	0	1 120 800	0	0	1 120 800	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 263 950	1 102 858	0	1 102 858	0	0	1 102 858	
09	Közeledési költségterítés (K1109)	443 610	225 310	0	225 310	0	0	225 310	
10	Egyéb költségterítések (K1110)	0	50 000	0	50 000	0	0	50 000	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=01+...+13) (K113)	350 000	1 753 333	0	1 753 333	0	0	1 753 333	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	25 575 041	28 889 421	0	28 889 421	61 322 790	0	28 889 421	
16	Váltszort tisztviselők juttatásai (K121)	9 399 624	10 557 654	0	10 557 654	0	0	10 557 654	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	1 200 000	1 713 645	0	1 713 645	0	0	1 713 645	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	982 017	0	982 017	0	0	982 017	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	10 599 624	13 253 316	0	13 253 316	0	0	13 253 316	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	36 174 665	42 142 737	0	42 142 737	61 322 790	0	42 142 737	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	8 061 491	8 010 934	0	8 010 934	25 808 484	0	8 000 960	
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
24	eből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
25	eből: állami hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	eből: munkaadókat terhelő személyi juttatás-ellenérték (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	77 500	431 716	0	431 716	0	0	431 716	
29	Gazdálkodási anyagok beszerzése (K312)	8 075 197	9 195 924	0	9 195 924	0	0	9 195 924	
31	Közzétételbeszerzés (=28+29+30) (K31)	8 152 697	9 627 640	0	9 627 640	0	0	9 627 640	
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 675 000	613 022	0	613 022	0	0	613 022	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 000 000	798 095	0	798 095	0	0	798 095	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 675 000	1 411 117	0	1 411 117	0	0	1 411 117	
35	Közszemélyi díjak (K331)	8 500 000	9 373 401	1 006	9 373 401	3 674 538	0	9 008 903	
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	17 500 000	16 831 968	0	16 831 968	0	0	16 831 968	
37	Bérelti és lízing díjak (=38) (K333)	0	412 500	0	412 500	0	0	412 500	
39	Karbantartás, karbantartási szolgáltatások (K334)	8 174 803	5 088 864	0	5 088 864	0	0	5 088 864	
40	Közvetített szolgáltatások (=41) (K335)	0	1 008 165	0	1 008 165	0	0	1 008 165	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 000 000	8 472 439	0	7 077 239	0	0	7 077 239	
43	Egyéb szolgáltatások (=44) (K337)	11 000 000	11 898 997	0	11 898 997	0	0	11 811 499	
44	eből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	51 174 803	53 086 334	1 006	51 600 048	3 674 538	0	51 239 218	
46	Kiszámlázott kiadások (K341)	0	122 270	0	122 270	0	0	122 270	

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások												
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi nem esedékes	6	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi nem esedékes teljesítés	7	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi nem esedékes	8	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi nem esedékes teljesítés	9	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10				
47	Rövid- és propagandaadások (K342)	0	135 988	0	135 988	0	0	0	0	135 988	0	135 988
48	Kiadások, reklám- és propagandaadások (=46+47) (K34)	0	258 258	0	258 258	0	0	0	0	258 258	0	258 258
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	16 740 675	14 569 804	293	14 434 457	992 124	0	0	0	14 336 356	0	14 336 356
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 619 000	14 700 382	0	14 700 382	0	0	0	0	14 700 382	0	14 700 382
51	Kamatkiadások (=52+53) (K353)	0	61 172	0	61 172	0	0	0	0	61 172	0	61 172
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 500 000	4 934 894	0	4 934 894	0	0	0	0	4 934 894	0	4 934 894
59	Külsőfelé befizetések és egyéb dologi kiadások (=49-50-51+54+56) (K35)	23 859 675	34 266 752	293	34 130 905	992 124	0	0	0	34 032 804	0	34 032 804
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	85 862 175	98 649 601	1 379	97 117 968	4 666 662	0	0	0	96 569 037	19 178	96 569 037
99	Egyéb nem intézményi ellátások (=100+...+118) (K48)	4 500 000	2 615 607	0	2 555 902	0	0	0	0	2 542 107	0	2 542 107
116	ebből: települési támogatás [Szocv. 45. §], (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+93+96+99) (K4)	4 500 000	2 615 607	0	2 555 902	0	0	0	0	2 542 107	0	2 542 107
122	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	232 320	0	232 320	0	0	0	0	232 320	0	232 320
125	Elszámolt és befizetések (=122+123+124) (K502)	0	232 320	0	232 320	0	0	0	0	232 320	0	232 320
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=150+...+159) (K506)	116 851 242	118 293 962	0	118 233 962	0	0	0	0	118 233 962	0	118 233 962
150	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
157	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
177	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=178+...+187) (K512)	4 775 000	3 526 299	0	3 526 299	0	0	0	0	3 526 299	0	3 526 299
178	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
179	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
180	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181	ebből: háztartások (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
188	Tartalékok (K513)	189 779 380	179 260 730	0	179 260 730	0	0	0	0	179 260 730	0	179 260 730
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	311 405 622	301 313 311	0	121 992 581	0	0	0	0	121 992 581	0	121 992 581
191	Ingatlanok beszerzése, létesítése (=192) (K62)	108 740 157	49 607 471	0	49 607 471	0	0	0	0	49 607 471	0	49 607 471
193	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	759 706	0	759 706	0	0	0	0	759 706	0	759 706
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	5 500 000	25 442 804	0	25 442 804	0	0	0	0	25 442 804	0	25 442 804
197	Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	30 859 843	8 972 338	0	8 972 338	0	0	0	0	8 972 338	0	8 972 338
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	145 100 000	84 782 319	0	84 782 319	0	0	0	0	84 782 319	0	84 782 319
199	Ingatlanok felújítása (K71)	0	67 878 287	0	67 878 287	0	0	0	0	67 878 287	0	67 878 287

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más finanszírozási kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
201	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	207 000	0	207 000	0	0	0	207 000
202	Felújítási célú előirányozás (főszámított általános forgalmi adó (K74))	0	17 552 926	0	17 552 926	0	0	0	17 552 926
203	Felújítások (=199+...+202) (K7)	0	85 788 213	0	85 638 213	0	0	0	85 638 213
254	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=255+...+264) (K89)	0	400 000	0	400 000	0	0	0	400 000
258	ébből: háztartások (K89)	0	0	0	0	0	0	0	400 000
265	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+216+227+238+240+252+253+254) (K8)	0	400 000	0	400 000	0	0	0	400 000
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	591 103 953	623 702 722	1 379	442 640 654	91 737 936	19 178	442 067 954	

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Törlés
		4	5	6	7	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	87 669 185	90 618 428	90 618 428	0	90 618 428
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	80 644 416	84 066 833	84 066 833	0	84 066 833
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (B113)	41 764 763	45 284 278	45 284 278	0	45 284 278
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 822 390	3 952 390	3 952 390	0	3 952 390
05	Működési célú költségvetési támogatások és támogatások támogatások (B115)	0	10 520 070	10 520 070	0	10 520 070
06	Elszámolható származó bevételek (B116)	0	246 833	246 833	0	246 833
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	214 100 754	234 688 832	234 688 832	0	234 688 832
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	5 662 000	12 222 074	12 222 074	0	12 222 074
37	ebből: úrszámbiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	0
38	ebből: elküldött állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	219 752 754	246 910 906	246 910 906	0	246 910 906
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56) (B23)	0	2 582 220	2 582 220	2 582 220	2 582 220
53	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	0	58 108 245	58 108 245	0	58 108 245
71	ebből: fejlesztési kezelt előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	0
72	ebből: egyéb fejlesztési előirányzatok (B25)	0	0	0	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	0	75 690 465	75 690 465	2 582 220	75 690 465
80	Magánosztályok jövedelméből (=81+82) (B311)	0	8 543	8 543	0	8 543
82	ebből: termelői értékesítésből származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	0	0	0
92	Jövedelméből (=80+83) (B31)	0	8 543	8 543	0	8 543
115	Értékesítés és forgalmi adók (=116+...+136) (B351)	112 600 000	126 610 903	138 704 191	53 144 936	126 610 903
122	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0
142	Cégalárműadók (=143+...+146) (B364)	12 000 000	12 293 358	13 481 131	0	12 293 358
144	ebből: belföldi cégalárműadók adójának a helyi önkormányzatok megillető része (B364)	0	0	0	0	0
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	0	219 200	222 800	3 200	219 200
154	ebből: ártózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	0	0	0
164	Tennelők és szolgáltatások adói (=115+137+141+142+147) (B35)	124 600 000	139 123 461	152 408 122	53 148 136	139 123 461
165	Egyéb kőszabalmi bevételek (=+166+...+183) (B36)	450 000	226 694	1 010 733	0	226 694
177	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	0
184	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	125 050 000	139 358 898	153 427 398	53 148 136	139 358 898
185	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	9 450	9 450	0	9 450

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Követelés - Költségvetési éven követően esedékes	
		4	5	6	7	8	
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	0	1 187 761	1 187 761	0	1 179 261	
187	ebből: tárgyi eszközök bérbérléséből származó bevételek (B402)	0	0	0	0	747 536	
189	Körvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	926 021	926 021	0	588 165	
190	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	0	0	4 724	
191	Tulajdonosi bevételek (<=192+...+197) (B404)	7 500 000	6 310 115	6 327 915	0	6 089 485	
198	Ellátási díjak (B405)	9 700 000	9 276 328	9 276 328	0	9 276 328	
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 619 000	3 809 792	3 809 792	0	3 809 792	
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 725 000	881 000	881 000	0	881 000	
204	Egyéb kasszi (járó) kamatok és kamatteljesítendő bevételek (>=205+206) (B4082)	0	4 842 989	4 907 544	0	4 842 989	
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (<=201+204) (B408)	0	4 842 989	4 907 544	0	4 842 989	
216	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	14 290	14 290	0	14 290	
217	Egyéb működési bevételek (>=218-219) (B411)	0	3 167 819	3 167 819	0	3 167 819	
219	ebből: kiadások visszatérítése (B411)	0	0	0	0	1 063 913	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	24 544 000	30 429 265	30 100 164	0	29 778 679	
223	Ingatlanok értékesítése (<=224) (B52)	0	204 000	204 000	0	204 000	
225	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	3 000 000	2 783 406	2 783 406	0	2 783 406	
229	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	3 000 000	2 987 406	2 987 406	0	2 987 406	
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	0	0	293 550	0	0	
255	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	0	0	293 550	0	0	
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (<=270+...+280) (B75)	0	44 938	44 938	0	44 938	
276	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B75)	0	0	0	0	44 938	
281	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	0	44 938	44 938	0	44 938	
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	372 346 754	495 421 878	509 454 827	55 730 356	494 771 292	

03 - K9. Finanszírozási kiadások												
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi ben esedékes	6	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi ben esedékes végleges	7	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi ben esedékes	8	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évi ben esedékes végleges	9	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10				
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (=02)(K9111)	9 518 104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+03-04)(K911)	9 518 104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Állambiztosításon belüli megelődlegések visszafizetése (K914)	7 536 943	7 536 943	0	0	7 536 943	0	0	0	9 005 421	0	7 536 943
22	Külföldi, irányítós szervei támogatások folyósítása (K915)	73 600 600	82 760 500	0	0	82 760 500	0	0	0	0	0	82 760 500
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28)(K91)	90 655 647	90 297 443	0	0	90 297 443	0	0	0	9 005 421	0	90 297 443
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	90 655 647	90 297 443	0	0	90 297 443	0	0	0	9 005 421	0	90 297 443

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Kölségvetési évben esedékes	Követelés - Kölségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök tévetele pénzügyi vállalkozásból (B8111)	100 000 000	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásból (=01+02+03) (B811)	100 000 000	0	0	0	0	0
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	209 572 866	209 572 866	209 572 866	0	0	209 572 866
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	209 412 846	209 572 866	209 572 866	0	0	209 572 866
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	9 005 421	9 005 421	0	0	9 005 421
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	309 412 846	218 578 287	218 578 287	0	0	218 578 287
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	309 412 846	218 578 287	218 578 287	0	0	218 578 287

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyév végén (=3+...+7)
		3	4	5	6	7	8
1	2						
01	A/VI Vagyoni értékű jogok	247 237	0	-247 237	0	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/VI1+A/VI2+A/VI3)	247 237	0	-247 237	0	0	0
05	A/VI1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 513 267 264	0	137 218 642	0	0	1 650 485 906
06	A/VI2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 884 217	0	4 309 838	0	0	16 394 055
08	A/VI4 Bevételek, felújítások	76 774 615	0	-48 276 291	0	0	28 498 324
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/VI1+...+A/VI5)	1 601 926 096	0	93 452 189	0	0	1 695 378 285
11	A/VI11 - ebből: tartós részesedések (=A/VI11a+...+A/VI11e)	2 350 000	0	0	0	0	2 350 000
13	A/VI11b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	100 000	0	0	0	0	100 000
16	A/VI11e - ebből: egyéb tartós részesedések	2 250 000	0	0	0	0	2 250 000
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III1+A/III2+A/III3)	2 350 000	0	0	0	0	2 350 000
22	A/VI1 Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök (=A/VI11a-A/VI11b-A/VI11c)	317 249 090	0	-10 753 589	0	0	306 495 501
24	A/VI11b - ebből: tárgyi eszközök	317 249 090	0	-10 753 589	0	0	306 495 501
27	A/IV Koncesszióba, vagyonszerzésbe adott eszközök (=A/IV1+A/IV2)	317 249 090	0	-10 753 589	0	0	306 495 501
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	1 921 772 423	0	82 451 363	0	0	2 004 223 786
53	C/III/1 Kincstárnál kívüli forrászámok	208 135 585	-8 903 812	0	0	0	199 231 773
54	C/III/2 Kincstárnál vezetett forrászámok	25 110 165	-25 110 165	0	0	0	0
55	C/III Forrászámok (=C/III1+C/III2)	233 245 750	-34 013 977	0	0	0	199 231 773
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	233 245 750	-34 013 977	0	0	0	199 231 773
60	D/VI1 Kötségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/VI1a)	0	-246 910 906	246 910 906	0	0	0
62	D/VI2 Kötségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/VI2a)	0	-75 690 465	75 690 465	0	0	0
63	D/VI2a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, visszatérítendő államháztartáson belülről	0	-2 582 220	2 582 220	0	0	0
64	D/VI3 Kötségvetési évből esedékes követelések közhalalmi bevételeire (=D/VI3a+...+D/VI3f)	9 279 408	-139 358 898	140 062 961	0	-3 914 971	14 068 500
65	D/VI3a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések megelőlegelésre	0	-8 543	8 543	0	0	0
69	D/VI4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek, és szolgáltatások adóra	9 064 359	-139 123 461	147 152 241	0	-3 808 478	13 284 651
70	D/VI3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhalalmi bevételeire	215 049	-226 894	902 177	0	-106 493	783 839
71	D/VI4 Kötségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/VI4a+...+D/VI4f)	620 419	-29 778 079	29 479 745	0	0	321 485
72	D/VI4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	10 000	-1 696 876	1 705 376	0	0	18 500
73	D/VI4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	159 465	-6 089 483	6 172 450	0	0	238 430

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékeltetés	Állomány a tárgyév végén (=3+...-7)
		3	4	5	6	7	8
74	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási céljára	205 738	-9 276 328	9 070 590	0	0	0
75	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adón követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	55 550	-3 809 792	3 754 242	0	0	0
76	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	-881 000	881 000	0	0	0
77	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	193 666	-4 842 989	4 713 878	0	0	64 555
79	D/II/8 - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	-14 390	14 390	0	0	0
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értéktérítésére	0	-3 167 819	3 167 819	0	0	0
81	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási céljára (=D/II/5a+...+D/II/5f)	0	-2 987 406	2 987 406	0	0	0
83	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értéktérítésére	0	-204 000	204 000	0	0	0
84	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értéktérítésére	0	-2 783 406	2 783 406	0	0	0
87	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	293 550	0	0	0	0	293 550
90	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítésére államháztartáson kívülről	293 550	0	0	0	0	293 550
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	-44 938	44 938	0	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	10 193 377	-494 771 292	503 176 421	0	-3 914 971	14 683 535
106	D/II/2 Költségvetési év követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/II/2a)	5 164 440	0	-2 502 220	0	0	2 582 220
107	D/II/2a - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítésére államháztartáson belülről	5 164 440	0	-2 582 220	0	0	2 582 220
108	D/II/3 Költségvetési év követően esedékes követelések köznevelési bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	47 589 486	0	5 558 650	0	0	53 148 136
113	D/II/2e - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések nemzetségi és szociális célokra	47 584 486	0	5 563 650	0	0	53 148 136
114	D/II/3f - ebből: költségvetési év követően esedékes követelések egyéb köznevelési bevételeire	5 000	0	-5 000	0	0	0
144	D/III Költségvetési év követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	52 753 926	0	2 976 430	0	0	55 730 356
154	D/III/4 Forgókészlet elszámolása	25 000	-5 000	0	0	0	20 000
155	D/III/5 Vagyonszerzésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszatérítési követelés elszámolása	7 073 927	0	0	0	0	7 073 927
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	7 098 927	-5 000	0	0	0	7 093 927
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	70 046 230	-494 776 292	506 152 851	0	-3 914 971	77 507 818
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 225 064 403	-528 790 269	588 604 214	0	-3 914 971	2 280 963 377

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyév/ősszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
181	GF Nemzeti vagyon indikátori értéke	1 453 027 612	0	0	0	0	1 453 027 612
182	GFII Nemzeti vagyon változása	-264 185 354	0	0	0	0	-264 185 354
183	GAIII Egyéb eszközök indikátori értéke és változása	139 003 136	0	0	0	0	139 003 136
184	GVV Felhalmozott eredmény	823 860 470	0	-46 681 126	0	0	870 541 596
186	GVVI Mérleg szerinti eredmény	46 681 126	0	17 761 881	0	-3 914 971	60 528 036
187	G) SAJÁT TŐKE (= GF+...+GVII)	2 198 386 990	0	64 443 007	0	-3 914 971	2 258 915 026
188	H0/1 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-42 142 737	42 142 737	0	0	0
189	H0/2 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-8 000 960	8 010 934	0	0	9 974
190	H0/3 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	864 789	-96 569 037	96 233 179	0	0	548 931
191	H0/4 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	23 795	-2 542 107	2 532 107	0	0	13 795
192	H0/5 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H0/5a+H0/5b)	0	-121 992 581	121 992 581	0	0	0
195	H0/6 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	-84 792 319	84 782 319	0	0	0
196	H0/7 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek felújításokra	0	-85 638 213	85 638 213	0	0	0
197	H0/8 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (=H0/8a+H0/8b)	0	-400 000	400 000	0	0	0
200	H0/9 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H0/9a+...+H0/9h)	0	-90 297 443	90 297 443	0	0	0
214	H1 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H0/1+...+H0/9)	888 584	-532 365 397	532 049 513	0	0	572 700
217	H0/13 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	19 178	0	0	19 178
227	H0/19 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási célú kiadásokra (=H0/19a+...+H0/19j)	7 536 943	9 005 421	-7 536 943	0	0	9 005 421
232	H0/19e - ebből: kölségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megállapítások visszafizetésére	7 536 943	9 005 421	-7 536 943	0	0	9 005 421
238	H0II Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H0/1+...+H0/19)	7 536 943	9 005 421	-7 517 765	0	0	9 024 599
239	H0II/1 Kupon előlegek	10 059 437	-5 441 293	0	0	0	4 618 144
241	H0II/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	11 000	0	0	0	11 000
245	H0II/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkiszérésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	3 009 125	0	0	0	0	3 009 125
248	H0III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H0II/1+...+H0II/10)	13 668 562	-5 430 293	0	0	0	8 238 269
249	J) KÖTELEZETTSÉGEK (=H0+H0II+H0III)	22 094 089	-528 790 269	524 531 748	0	0	17 835 568
252	J/2 Kötelezések ráfordítások passzív időbeli elhalmozása	4 583 324	0	-370 541	0	0	4 212 783
254	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 583 324	0	-370 541	0	0	4 212 783

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
255	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 225 064 403	-528 790 269	588 604 214	0	-3 914 971	2 280 963 377

1B - A részesedések és a részesedések utáni osztalékok alakulása										
#	Megnevezés	Törvény alapján utolsó állami részesedések nem-pénzügyi vállalkozásokban	Törvény alapján utolsó állami részesedések nem-pénzügyi vállalkozásokban	Törvény alapján utolsó állami részesedések pénzügyi vállalkozásokban	Részesedések saját alapítású gazdasági társaságokban	Részesedések saját alapítású nonprofit gazdasági társaságokban	Egyéb részesedések	Részesedések nemzetközi szervezetekben	Összesen (+9+...8)	Összesekből részesedés a Budapesti Értéktőzsdén jegyzett társaságokban
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)	0	0	100 000	250 000	2 000 000	0	2 350 000	0	0
24	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány (01+13-23)	0	0	100 000	250 000	2 000 000	0	2 350 000	0	0
25	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban	0	0	1	1	1	0	3	0	0
26	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban	0	0	1	1	1	0	3	0	0
30	Gazdasági társaságok és nonprofit gazdasági társaságok fennálló kötelezettségei a tárgyévi időszak végén	0	0	4 534 000	275 000	10 759 000	0	15 568 000	0	0

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési állás, más finanszírozású kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	Költségvetési állás, más finanszírozású kötelezettség - Költségvetési éven esedékes végleges	Költségvetési állás, más finanszírozású kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	Költségvetési állás, más finanszírozású kötelezettség - Költségvetési éven esedékes végleges	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	70 287 832	66 697 243	0	66 697 243	213 139 614	0	66 697 243
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	2 180 000	0	2 180 000	0	0	2 180 000
04	Készletért, ügyvédi, helyettesítési díj, utóira, túlszolgáltatás (K1104)	250 000	372 890	0	372 890	0	0	372 890
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 170 000	975 000	0	975 000	0	0	975 000
07	Béren kívüli jutalmak (K1107)	3 271 400	3 271 400	0	3 271 400	0	0	3 271 400
08	Köztulajdonosi költségvetés (K1108)	306 130	240 710	0	240 710	0	0	240 710
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutalmakai (>=14) (K1113)	642 880	1 867 008	0	1 867 008	0	0	1 867 008
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=31+...+13)(K11)	75 928 242	75 604 251	0	75 604 251	213 139 614	0	75 604 251
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetési juttatásai (K122)	840 000	658 798	0	658 798	0	0	658 798
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	840 000	658 798	0	658 798	0	0	658 798
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	76 768 242	76 263 049	0	76 263 049	213 139 614	0	76 263 049
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	17 411 772	14 426 817	0	14 426 817	49 081 734	0	14 426 817
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	365 000	218 024	0	218 024	0	0	218 024
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	655 000	400 086	0	400 086	0	0	400 086
31	Készletbeszerzés (=28-29+30) (K31)	1 020 000	709 510	0	709 510	0	0	709 510
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	30 000	45 888	0	45 888	0	0	45 888
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	180 000	168 000	0	168 000	0	0	168 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	210 000	213 888	0	213 888	0	0	213 888
35	Köznevelési díjak (K331)	1 600 000	1 984 740	0	1 984 740	5 800 000	0	1 984 740
36	Vásárolt élelmiszer (K332)	15 057 644	14 428 800	0	14 428 800	0	0	14 428 800
39	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások (K334)	155 000	358 285	0	358 285	0	0	358 285
40	Közvetített szolgáltatások (=41) (K335)	0	466 335	0	466 335	0	0	466 335
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	184 000	140 339	0	140 339	0	0	140 339
43	Egyéb szolgáltatások (=44) (K337)	1 395 000	1 372 602	0	1 372 602	0	0	1 372 602
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	18 391 644	18 751 101	0	18 751 101	5 800 000	0	18 751 101
46	Kiadványok kiadásai (K341)	10 000	13 875	0	13 875	0	0	13 875
48	Kiadványok, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	10 000	13 875	0	13 875	0	0	13 875
49	Működési célú előlegesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 303 245	4 928 229	0	4 928 229	1 566 000	0	4 928 229
50	Főesetű általános forgalmi adó (K352)	1 070 344	417 000	0	417 000	0	0	417 000
51	Kamatkiadások (=52+53) (K353)	0	12 949	0	12 949	0	0	12 949
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000	13 939	0	13 939	0	0	13 939
59	Különféle beállítások és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	6 383 589	5 372 117	0	5 372 117	1 566 000	0	5 372 117

PIR: 641566
Éves költségvetési beszámoló
HALÁSZI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 9228
Szakág: 851020 Szektor: 1248 Időszak: 2019.2

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Módosított előirányzat																
		4	5	6	7	8	9	10	Teljesítés									
2	3																	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	26 015 233	25 060 491	0	25 060 491	0	7 366 000	0	0	0	0	25 060 491						
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	210 000	1 805 171	0	1 805 171	0	0	0	0	0	0	1 805 171						
197	Beműködési célú előzetesen felszámított állami jogalomi adó (K67)	56 700	434 747	0	434 747	0	0	0	0	0	0	434 747						
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	266 700	2 239 918	0	2 239 918	0	0	0	0	0	0	2 239 918						
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	120 461 947	117 990 275	0	117 990 275	0	269 587 348	0	0	0	0	117 990 275						117 990 275

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	436 784	466 335	0	436 784
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	544 500	605 000	0	544 500
198	Ellátási díjak (B405)	3 964 238	3 363 673	3 363 673	0	3 363 673
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 070 344	925 958	925 958	0	925 958
200	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	4 065 565	1 030 000	1 030 000	0	1 030 000
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	0	101 078	101 078	0	101 078
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+196+...+200+207+215+216+2 17) (B4)	9 100 147	6 401 993	6 492 044	0	6 401 993
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1+B7)	9 100 147	6 401 993	6 492 044	0	6 401 993

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	
	3	4	5	6	7	8	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	111 361 800	111 588 282	111 588 282	0	111 588 282	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=B8+11+14+...+19+22) (B81)	111 361 800	111 588 282	111 588 282	0	111 588 282	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	111 361 800	111 588 282	111 588 282	0	111 588 282	

PIR: 641566
Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)
HALÁSZI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 9228
Szakág: 851020 Szektor: 1248 Időszak: 2019.MERLEG_5

IA - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás		Értékváltozás	Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7)
					6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	
71	DVI/4 Költésvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=DVI/4+...+D/14)	0	-6 401 993	6 492 044	0	0	0	90 051
72	DVI/4 - ebből: költsévetési évből esedékes követelések készletértékelési ellenőrzésre, szolgáltatások ellenértékén, követelhetet szolgáltatások ellenértékére	0	-436 784	466 335	0	0	0	29 551
73	DVI/4b - ebből: költsévetési évből esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	-544 500	605 000	0	0	0	60 500
74	DVI/4c - ebből: költsévetési évből esedékes követelések eljárási díjakra	0	-3 363 673	3 363 673	0	0	0	0
75	DVI/4d - ebből: költsévetési évből esedékes követelések kiszámlázott átlagos forgalmi adóra	0	-925 958	925 958	0	0	0	0
76	DVI/4e - ebből: költsévetési évből esedékes követelések átlagos forgalmi adó visszatérítésére	0	-1 030 000	1 030 000	0	0	0	0
80	DVI/4f - ebből: költsévetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	-101 078	101 078	0	0	0	0
95	DVI/8 Költésvetési évből esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=DVI/8a+...+DVI/8g)	0	-111 588 282	111 588 282	0	0	0	0
103	DVI Költésvetési évből esedékes követelések (=DVI/1+...+DVI/8)	0	-117 990 275	118 080 326	0	0	0	90 051
145	DIII/1 Adott előlegek (=DIII/1a+...+DIII/1d)	250	0	0	0	0	0	250
151	DIII/1/1 - ebből: átlafizetések, téves és visszaszárt előlegek	250	0	0	0	0	0	250
160	DIII Követelés jellegű sajátos elszámolások (=DIII/1+...+DIII/9)	250	0	0	0	0	0	250
161	DJ KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	250	-117 990 275	118 080 326	0	0	0	90 301
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	250	-117 990 275	118 080 326	0	0	0	90 301
181	G/1 Nemzeti vagyon inaktívok értéke	81 152	0	0	0	0	0	81 152
184	G/IV Felhalmozott eredmény	-6 446 047	0	-459 739	0	0	0	-6 905 786
186	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-459 739	0	-6 516 672	0	0	0	-6 976 411
187	G) SAJÁT TÖKE (= G/I+...+G/VI)	-6 824 634	0	-6 976 411	0	0	0	-13 801 045
188	H/I/1 Költésvetési évből esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-76 263 049	76 263 049	0	0	0	0
189	H/I/2 Költésvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-14 426 817	14 426 817	0	0	0	0
190	H/I/3 Költésvetési évből esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	-25 060 491	25 060 491	0	0	0	0
195	H/I/6 Költésvetési évből esedékes kötelezettségek behajtásokra	0	-2 239 918	2 239 918	0	0	0	0
214	H/I Költésvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	-117 990 275	117 990 275	0	0	0	0
239	H/II/1 Kapott előlegek	92 000	0	0	0	0	0	92 000
248	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	92 000	0	0	0	0	0	92 000
249	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	92 000	-117 990 275	117 990 275	0	0	0	92 000
252	I/2 Költések, ráfordítások passzív oldali elhatárolása	6 732 884	0	7 066 462	0	0	0	13 799 346
254	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 732 884	0	7 066 462	0	0	0	13 799 346

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt	Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt	Egyéb volumenváltozás	Értékelés	Állomány a tárgyévhez végén (=3+...+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
255	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	250	-117 990 275	118 080 326	0	0	90 301

**A Halászi Közös Önkormányzati Hivatal
beszámolója 2019. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

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 is eltekintünk.

A beszámoló számszaki részét az előterjesztés melléklete tartalmazza.

A költségvetés **bevételei oldalát** elsősorban a feladatalapú állami támogatás képezi, melynek összege mindösszesen **87 415 849,- Ft** volt.

A **kiadásokhoz** az alábbi megjegyzéseket fűzzük:

- A törvény szerinti illetmények a tervezettek szerint alakultak.
- A normatív jutalmak soron az a jutalmazás szerepel, melyről a testületek 2019. év végén döntöttek.
- A béren kívüli juttatások a cafetéria juttatásokat jelentik (ennek mértéke bruttó 231.900,- Ft/év/fő).
- Az egyéb költségtérítés soron a képernyő előtti munkavégzéshez szükséges éleslátást biztosító szemüvegek kapcsán kifizetett munkaadói hozzájárulások szerepelnek.
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai soron a kötelező bankszámla fenntartás miatti összegek szerepelnek.
- A céljuttatás, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai, nem saját dolgozónak fizetett juttatás, valamint az egyéb külső személyi juttatás sorokon a betegszabadság ideje alatt járó juttatás, valamint az önkormányzati választással kapcsolatos személyi kiadások szerepelnek.
- 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 szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások soron a belső ellenőröknek fizetett díj szerepel, továbbá egyes továbbképzések (ld. kötelező továbbképzési hozzájárulás, valamint PERFEKT képzések a mérlegképes könyvelőknek stb.).
- Az egyéb szolgáltatásoknál a legjelentősebb tétel a bankszámla vezetési díj (235.000,- Ft/év).

A 2019. év során a szakmai feladatok ellátását biztosítani tudtuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket a beszámoló elfogadására!

Halászi, 2020. július 03.

dr. Csanádi Viktória s.k.
jegyző

B. melléklet
Készült: 2020.07.06 14:13
Értéktípus: Forint

PIR: 804589
Éves költségvetési beszámoló
Halászi Közös Önkormányzati Hivatal
Megye: 08 Pénzügyi körzet: 0407
Szakág: 841105 Szektor: 1251 Időszak: 2019.2

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségtérítési, más finanszírozásból - Költségvetési éven esedékes	Költségtérítési, más finanszírozásból - Költségvetési éven esedékes végleges	Költségtérítési, más finanszírozásból - Költségvetési éven esedékes	Költségtérítési, más finanszírozásból - Költségvetési éven esedékes végleges	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 448 200	53 131 694	0	53 131 694	88 999 980	0	53 131 694
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	7 952 541	0	7 952 541	0	0	7 952 541
03	Céltartalék, projektprémium (K1103)	0	350 000	0	350 000	0	0	350 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 486 710	2 905 066	0	2 905 066	0	0	2 905 066
07	Béren kívüli jutalmak (K1107)	1 784 400	2 014 621	0	2 014 621	0	0	2 014 621
09	Kiszármazási költségtérítés (K1109)	300 000	521 470	0	521 470	0	0	521 470
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	406 000	50 000	0	50 000	0	0	50 000
12	Szociális támogatások (K1112)	150 000	25 000	0	25 000	0	0	25 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	150 000	871 388	0	871 388	0	0	871 388
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	52 725 310	67 821 780	0	67 821 780	88 999 980	0	67 821 780
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K12)	0	140 000	0	140 000	0	0	140 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	2 198 935	0	2 198 935	0	0	2 198 935
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	2 338 935	0	2 338 935	0	0	2 338 935
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	52 725 310	70 160 715	0	70 160 715	88 999 980	0	70 160 715
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	10 549 200	12 412 780	0	12 412 780	25 357 460	0	12 412 780
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	12 412 780
28	Szállási anyagok beszerzése (K311)	0	48 958	0	48 958	0	0	48 958
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	316 418	0	316 418	0	0	316 418
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	0	365 376	0	365 376	0	0	365 376
32	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 400 000	1 673 185	0	1 673 185	0	0	1 673 185
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	9 449	0	9 449	0	0	9 449
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 400 000	1 682 634	0	1 682 634	0	0	1 682 634
40	Közevetítő szolgáltatások (=41) (K335)	0	85 000	0	85 000	0	0	85 000
42	Szakmai tevékenység segítő szolgáltatások (K336)	1 000 000	937 111	0	937 111	0	0	937 111
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	400 000	234 042	0	234 042	0	0	234 042
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 400 000	1 256 153	0	1 256 153	0	0	1 256 153
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	55 000	72 995	0	72 995	0	0	72 995
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	55 000	72 995	0	72 995	0	0	72 995
49	Működési célú előzetesen felszámított áhtalános forrásból adó (K351)	450 000	415 887	0	415 887	0	0	415 887
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	212 439	0	212 439	0	0	212 439
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+56) (K35)	450 000	628 326	0	628 326	0	0	628 326
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+58) (K3)	4 305 000	4 005 484	0	4 005 484	0	0	4 005 484

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások										
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Teljesítés
	3	4	5	6	7	8	9	10		
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=150+...+159) (K506)	6 021 090	443 227	0	443 227	0	0	0	0	443 227
156	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	443 227
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	6 021 090	443 227	0	443 227	0	0	0	0	443 227
193	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	46 055	0	46 055	0	0	0	0	46 055
194	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	263 900	0	263 900	0	0	0	0	263 900
197	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	83 688	0	83 688	0	0	0	0	83 688
198	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	0	393 643	0	393 643	0	0	0	0	393 643
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	73 600 600	87 415 849	0	87 415 849	114 357 440	0	0	0	87 415 849

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	3	4	5	6	7	8
2			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Kölségvetési évben esedékes	Követelés - Kölségvetési évben követően esedékes	Teljesítés
32	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	0	4 544 877	4 544 877	0	4 544 877
36	ebből: egyéb fejlesztési célú előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	4 544 877
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	0	4 544 877	4 544 877	0	4 544 877
189	Követőként szolgálások ellenértéke (>=190) (B403)	0	0	85 000	85 000	0	85 000
199	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	22 950	22 950	0	22 950
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	0	0	2 522	2 522	0	2 522
220	Működési bevételek (=189+199+217+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	0	0	110 472	110 472	0	110 472
282	Kölségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	0	0	4 655 349	4 655 349	0	4 655 349

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évből esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	73 600 600	82 760 500	82 760 500	0		82 760 500
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	73 600 600	82 760 500	82 760 500	0		82 760 500
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	73 600 600	82 760 500	82 760 500	0		82 760 500

1A - Az eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején		Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt		Egyéb volumenváltozás		Állomány a tárgyidőszak végén (=9+...+7)	
		3	4	5	6	7	8		
1	2								
60	D/II/1 Kölségvetési évből esedékes követelések másodfajú célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (=D/II/1a)	0	-4 544 877	4 544 877	0	0	0	0	0
71	D/II/4 Kölségvetési évből esedékes követelések másodfajú bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4d)	0	-110 472	110 472	0	0	0	0	0
72	D/II/4a - ebből: kölségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	-85 000	85 000	0	0	0	0	0
75	D/II/4d - ebből: kölségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés általános forgalmi adóra	0	-22 950	22 950	0	0	0	0	0
80	D/II/4e - ebből: kölségvetési évből esedékes követelések egyéb másodfajú bevételeikre	0	-2 522	2 522	0	0	0	0	0
95	D/II/8 Kölségvetési évből esedékes követelések finanszírozás bevételeikre (=D/II/8a+...+D/II/8g)	0	-82 760 500	82 760 500	0	0	0	0	0
103	D/II/1 Kölségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0
161	D) KOVETELÉSEK (=D/II+D/II+D/III)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0
184	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 526 663	0	100 084	0	0	0	0	-4 526 663
185	G/VI Működési szintű eredmény	100 084	0	-6 093 657	0	0	0	0	-5 993 573
187	G) SAJÁT TŐKE (=G/IV+...+G/VI)	-4 526 663	0	-5 993 573	0	0	0	0	-10 520 236
188	H/II/1 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	-70 160 715	70 160 715	0	0	0	0	0
189	H/II/2 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	-12 412 780	12 412 780	0	0	0	0	0
190	H/II/3 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek élelmi kiadásokra	0	-4 005 484	4 005 484	0	0	0	0	0
192	H/II/5 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb másodfajú célú kiadásokra (=H/II/5a+H/II/5b)	0	-443 227	443 227	0	0	0	0	0
195	H/II/6 Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek behatárolásokra	0	-393 643	393 643	0	0	0	0	0
214	H/II Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/II/1+H/II/2+H/II/3)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0
249	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+...+H/II/3)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0
252	I/2 Kölségek, elfordulások passzív időbeli elhatárolásokra	4 526 663	0	5 993 573	0	0	0	0	10 520 236
254	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	4 526 663	0	5 993 573	0	0	0	0	10 520 236
255	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	0	-87 415 849	87 415 849	0	0	0	0	0

5. Létszám

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

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

**Halászi Közös Önkormányzati
Hivatal:**

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

Halászi Község Önkormányzata:

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

Halászi Óvoda és Bölcsőde

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