

Községi Önkormányzat képviselő-testülete
L u d á n y h a l á s z i
2018. év 14. sz.

2018. november 29-én megtartott ülés
j e g y z ő k ö n y v

Rendeletek:

8/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelet
9/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelet
10/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelet

Határozatok:

92/2018. (XI. 29.) határozat
93/2018. (XI. 29.) határozat
94/2018. (XI. 29.) határozat
95/2018. (XI. 29.) határozat
96/2018. (XI. 29.) határozat
97/2018. (XI. 29.) határozat
98/2018. (XI. 29.) határozat

Jegyzőkönyv

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. november 29-én megtartott üléséről.

Jelen vannak:

- Kovács Imre polgármester
- Brunda József alpolgármester
- Ádám Norbert képviselő
- Sutor Csaba képviselő
- Szeles Marianna képviselő
- Végh Imre Gergely képviselő
- Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott
- Németh Barbara jegyzőkönyvvezető
- Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

Kovács Imre üdvözlí a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, azt megnyitja. Javaslatot tesz a meghívó szerint az ülés napirendjére.

A testület a javaslattal egyetért és egyhangú 5 igen szavazattal az alábbi napirendi pontot tárgyalja:

- 1./ a) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása**
b) Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának háromnegyed éves teljesítése

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 2./ A karácsonyi támogatás helyi szabályairól szóló rendelet megalkotása**

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 3./ Helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata, módosítása**

Előterjesztő: Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott

- 4./ Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérletéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata**

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 5./ Az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve**

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 6./ A Helyi Esélyegyenlőségi Program elfogadása**

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 7./ A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. december 27-28. történő zárva tartása**

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

- 8./ Egyebek**

8.1.: Ludányhalásziért cím adományozása

8.2.: Közfoglalkoztatottak jutalmazása

Zárt ülés

9./ Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2019. évi pályázatok elbírálása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

A képviselőtestület 18 órától közmeghallgatást tart

10./ Tájékoztató a Szécsényi járás és Ludányhalászi közbiztonságáról

Előterjesztő: dr. Ludvai Dezső rendőr alezredes, kapitányságvezető

11./ Tájékoztató a 2018-2019- évi gazdasági elképzelésekről és programokról

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

Napirendi pontok tárgyalása

1. Napirend: a) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása

b) Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának háromnegyed éves teljesítése

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (I-III. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosításáról és a háromnegyed éves teljesítésről szóló előterjesztés tartalmát.

Megérkezik Brunda József alpolgármester 17 óra 15 perckor.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Ádám Norbert képviselő:

Ha elkészül a művelődési ház felújítása, öt éves működtetési kötelezettségük van és ha jövőre a Közös Hivatal nem így marad, ebben az esetben mi történik?

Kovács Imre polgármester:

Konzorciumban nyerték meg a pályázatot, nem tudja megmondani, milyen kötelezettségek várnak arra, aki kilép.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotja, illetve határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

8/2018.(XI.30.) önkormányzati rendelete

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.08.) önkormányzati rendelet módosítására a II. számú melléklet szerinti rendeletet alkotja.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
92/2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyed éves teljesítéséről szóló tájékoztatást a III. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

2. Napirend: A karácsonyi támogatás helyi szabályairól szóló rendelet megalkotása
 Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (IV-V. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti a karácsonyi támogatás helyi szabályairól szóló előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Végh Imre Gergely képviselő:

A csomag esetében marad a 62. év korhatárnak?

Kovács Imre polgármester:

Igen.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotja:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
9/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelete

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a karácsonyi támogatás szabályairól a V. számú melléklet szerinti rendeletet alkotja.

3. Napirend: Helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata, módosítása
 Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (VI. sz. melléklet)

Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott:

Ismerteti a helyi adókról szóló rendelet felülvizsgálatáról szóló előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
93/2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. évre vonatkozóan nem kívánja módosítani a helyi adókról szóló önkormányzati rendeletét, így 2019. évre vonatkozóan a 2018. évben hatályos helyi adó mértékek maradnak hatályban, és 2019. január 1-jétől továbbra sem kíván települési adót bevezetni.

Határidő: azonnal, 2019. évben

Felelős: Kovács Imre polgármester

4. Napirend: Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérletéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (VII-VIII. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérletéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálatáról készült előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotja:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
10/2018. (XI. 30.) önkormányzati rendelete

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletéről szóló 13/2015. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítására a VIII. számú melléklet szerinti rendeletet alkotja

5. Napirend: Az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (IX-XI. sz. melléklet)

Végh Zoltán Imréné jegyzői feladok ellátásával megbízott:

Ismerteti az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervét.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
94/2018. (XI. 29.) határozata

1. Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az önkormányzat 2016-2019. évi felülvizsgált stratégiai belső ellenőrzési tervét és a X. számú melléklet szerint jóváhagyja.
2. Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét a XI. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott

6. Napirend: A Helyi Esélyegyenlőségi Program elfogadása

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (XII-XIII. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Kéri az előterjesztés elfogadását.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
95/2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Ludányhalászi Községi Önkormányzat Helyi Esélyegyenlőségi programját a XIII. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A képviselő-testület utasítja a polgármestert és a jegyzőt a Helyi Esélyegyenlőségi Program intézkedési tervébe meghatározottak megvalósulásának figyelemmel kísérésére a kötelezettségek teljesítésének nyomon követésére, dokumentálására.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

7. Napirend: A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. december 27-28. történő zárva tartása

Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott:

A lecsökkent létszámmra, a bent maradt szabadságokra, valamint az évvégével járó megnövekedett feladatokra való tekintettel az adott időszakban szünetelne az ügyfélfogadás, hogy a munkák zökkenő mentesen haladhassanak.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
96/2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete engedélyezi, hogy a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal székhelyén az ügyfélfogadás 2018. december 27-28. között szüneteljen.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott

8. Napirend: Egyebek

8.1.: Ludányhalásziért cím adományozása

Kovács Imre polgármester:

Javasolja, hogy a Ludányhalásziért kitüntetés adományozására a javaslatokat 2019. január 15-ig kérjék be a 7/2009.(IV.30.) önkormányzati rendeletben meghatározottak.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
97/2018. (XI. 29.) határozata

1. Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 7/2009. (IV.30.) önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint 2019. január 15-ig kéri a Ludányhalásziért cím kiosztásához a javaslattételek benyújtását.
2. A Képviselő-testület utasítja a jegyzői feladatok ellátásával megbízottat, hogy a javaslattétel lehetőségére felhívást tegyen közzé.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

8.2.: Közfoglalkoztatottak jutalmazása

Kovács Imre polgármester:

Kéri a Képviselő-testületet, fogadják el a közfoglalkoztatottak jutalmazását a következő évre is.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
98/2018. (XI. 29.) határozata

1./ Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Ludányhalászi Községi Önkormányzatnál dolgozó közfoglalkoztatottak részére a végzett munkájuk elismerésére megállapított jutalom keretét 600.000,-Ft-ban állapítja meg 2018. december, 2019. január-február hónapokra, mely a bruttó összeg járulékait is tartalmazza.

2./ A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az előirányzat a 2019. évi költségvetés megalkotásakor kerüljön betervezésre.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

Zárt ülés

9. Napirend: Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2019. évi pályázatok elbírálása

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2019. évi pályázat elbírálására zárt ülés keretén belül kerül sor, melyről külön jegyzőkönyv készül.

A képviselőtestület 18 órától közmeghallgatást tart

10. Napirend: Tájékoztató a Szécsényi járás és Ludányhalászi közbiztonságáról

dr. Ludvai Dezső r. alezredes kapitányságvezető:

Elmondja, hogy 7. éve ő a Szécsényi Rendőrkapitányság vezetője, ennek következtében tisztában van a járás közbiztonságával. A Szécsényi járás része Ludányhalászi is, ahol egy nagyon korrekt munkakapcsolat alakult ki a Szécsényi Rendőrkapitányság vezetése és a helyi önkormányzat vezetése, illetve képviselő-testülete között.

Örömmel tölti el, hogy Ludányhalászinak rendkívül aktív polgárőrsége van egy nagyon jó vezetővel, aki szíven viseli a település közbiztonságát. Számára ez fontos, mivel a közrend és közbiztonság fenntartása nem a rendőrség privilégiuma, egyedül a rendőrség ezt képtelen is szavatolni, ehhez kellenek a partnerek, önkormányzati szervezetek, civil szervezetek, testületek, az egyház. A polgárőrség nem csak itt Ludányhalásziiban lát el feladatokat, hanem szomszédos településeken is, többek között Nógrádszakálban, de említhetné még a Hollókői Fesztivált is, ami évről évre egyre nagyobb megterhelést jelent a kapitányság számára.

Az önkormányzat képviselő-testületével is szoros munkakapcsolatot ápolnak, amikor csak teheti, legalább egy évben egyszer, az éves beszámolójában számot ad munkájukról a képviselő-testületnek, illetve a közös feladatokat meg tudják beszélni.

Nyilvánvalóan vannak problémák is, vannak jogsértések a területen, mint szabálysértések, bűncselekmények, melyekben érintett Ludányhalászi is. Ez az érintettség azonban nem kirívó, nem bántó és nem élethetetlen ez a település.

Csak azt tudják számba venni, amely ügyekben dolgoznak. Vannak olyan társadalmi problémák, az együttélés szabályait megsértő embereknek a viselkedése, amik nem minősülnek jogsértésnek, amik nem kerülnek a rendőrség látókörébe, mégis a település állampolgárjait érinti, bosszanthatja. Véleménye szerint ezeket a település tudja kezelni, nem feltétlenül kell a rendőrségnek, mint erőszakszervezetnek, mindenbe beleavatkoznia, de segítenie kell, például mikor Falunap kerül

megrendezésre, amit polgárőrség társadalmi munkában biztosít, emellett a rendőrségre is szükség van a maga jelenlétével, mivel tudja, hogy rendkívüli módon zavarja polgármester urat az idei rendezvény is, ahol fényes nappal, egy sportrendezvényen történik egy rendkívüli esemény és csapat jogsértésbe, garázdaságba, ami a rendőrség számára egy rutin feladat, de egy szűkebb közösséget rendkívül fel tud zaklatni. Ebben az ügyben a rendőrség az eljárást befejezte, ügyészi szakba került az ügy.

A Szécsényi járásban ebben az évben 326 bűncselekményt regisztráltak a Szécsényi Rendőrkapitányságon, ebből 17-ben volt érintett Ludányhalászi. Tulajdon elleni szabálysértésben 6 alkalommal kellett a kollégáknak eljárni.

Sokat dolgoznak a munkatársai a bűn- és balesetmegelőzés területén. A Ráday Gedeon Általános Iskola igazgatójával, Erikával is igen jó munkakapcsolatban vannak. Az iskola által szervezett Példakép táborba el sem tudná képzelni, hogy nem megy el minden évben. Ha a rendőrség lehet példakép, annál nagyobb büszkeség a számára nincs.

A ronggyal való fűtést említette polgármester úr, hogy beszélni kell róla. Bár itt Ludányhalásziiban nagyon nincs jelen. Más településeken ez markánsabban van jelen. Volt olyan fórumon, ahova az ÁNTSZ képviselőjét is meghívták, és számára is megdöbbentő volt, hogy arról adtak tájékoztatást, hogy egyre több a légzőszervi megbetegedés, az ezzel kapcsolatos társadalombiztosítási kifizetés, ami már statisztikai számokban is megjelenik. Mivel nem tudni, hogy miből készülnek ezek a rongynak nevezett dolgok, nagy részük valószínű műanyagból, ezek elégetve rákkeltő hatásúak.

Mit tudnak ők tenni ez ellen vagy mit tud tenni külön a település? Véleménye szerint, külön-külön keveset. Összefogva talán többet. Volt rá példa Szécsényben is, hogy sikerült büntetést kiszabni, tudták bizonyítani és segíteni a járási hivatal.

A légszennyezéssel kapcsolatos jogsértés nem rendőrségi hatáskör, nem bűncselekmény, de szabálysértés, ami a járási hivatal hatásköre. A Rendőrség tud olyan adatokat szolgáltatni a járási hivatalnak, melynek felhasználásával tudtak büntetést kiszabni, ami 300.000,-Ft-ig terjedhet. Ha nincs szankció, akkor az emberek nem fogják ezt komolyan venni.

A legutóbb Endrefárváról kaptak jelzést, ahol ki is dolgoztak egy metodikát, ami szerint a körzeti megbízott bevonásával be tudtak menni az adott ingatlanra, tudták dokumentálni a légszennyezést és a feljelentés meg is történt a járási hivatal irányába az Rendőrség részéről. Tehát össze kell dolgoznia a hatóságoknak és ebben a Rendőrség aktív, kezdeményező szerepet vállal.

Ludányhalászi településről nem túl sok jelzés érkezett. Ezzel együtt lehet, hogy van, és több, mint ami hozzájuk eljutott információ, de ezt az itt lakóknak kell eldönteni, hogy zavarja-e őket, és ha igen, akkor az a kérés, hogy fogjon össze a település, éljenek jelzéssel a járási hivatal felé. Ha kapnak ilyen jelzést és akár a Polgárőrséggel közösen tudják dokumentálni a ronggyal való fűtést, és ha nincs annyi józan, belátó képessége az illetőnek, hogy magától fejezze be, akkor kapjon egyfajta büntetést, attól talán meg fog jönni az a józan belátás, hogy ronggyal ne fűtsenek. Nem azért, hogy jót tegyenek a Rendőrségnek vagy kedvében járjanak a polgármesternek, hanem azért, hogy ne tegyék tönkre a saját egészségüket.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Mitacz János:

Nem lehetne körbejárni az okát annak, amiért ronggyal fűt valaki? Lehet, hogy annyira nincs pénze, hogy rákényszerül erre. Nem lehetne az ilyeneknek valami segítséget nyújtani?

dr. Ludvai Dezső r. alezredes kapitányságvezető:

Nagyon jó a felvetés. Úgy gondolja, hogy az önkormányzat nyitott a segítségre, mint más településeken is, itt Ludányhalásziiban is volt szociális tűzifa osztás. Aki rászorult, fordulhat az önkormányzathoz segítségért. Aki nem fordul segítségért az önkormányzathoz, és önmaga kezd el ronggyal fűteni, úgy gondolja, egy ilyen összetartó közösségből, mint Ludányhalászi, biztosan lesz olyan, aki felhívja rá az illető figyelmét, hogy ezt nem kellene csinálnia. Ez elsősorban nem rendőrségi feladat, a közösség feladata, elsősorban akkor kell a hatóságnak megjelenie, amikor a felhívás nem vezet célra és van kit büntetni. Ezeket a büntetéseket át lehet váltani, akár közmunkába, ha nem tudta befizetni, vagy börtönbe fog vonulni és megtanulja, hogy ronggyal nem szabad fűteni.

Nem híve annak, hogy feltétlenül büntessenek, de a normális és jogkövető emberek érdekében meg kell tenni.

Kovács Imre polgármester:

Ő is jelen volt ezen a fórumon, ahol elmondták, hogy nem csak a szegénységből kifolyólag fűt valaki ronggyal, hanem van olyan is, aki pénzt kap azért, hogy rongyot égessen. Vannak olyan vállalkozók, akik fizetnek a dolgozóiknak, hogy a hulladékként keletkező rongyot eltűzeljék, mivel ennek az elszállítása, megsemmisítése komoly költségeket jelentenek számukra.

Megköszöni a Rendőrkapitányság munkáját és Áldott Adventi időszakot kíván mindenkinek.

11. Napirend: Tájékoztató a 2018-2019- évi gazdasági elképzelésekről és programokról

Kovács Imre polgármester:

Az önkormányzat már közel 10 éve hitel nélkül tud gazdálkodni úgy, hogy az intézményeket, a szociális ellátást megfelelően tudták működtetni.

Nagyon jelentős összegeket sikerült pályázatok keretén belül elnyerni, amit nyilván a község gyarapodására, az életminőség javítására fordítottak.

2017. évi pályázati eredmény az adósságkonszolidációból megvalósuló két ravatalozó felújítása.

Szintén ilyen nyertes pályázatból valósult meg az óvoda konyhájának korszerűsítése, amire 30 millió forintot nyert az önkormányzat. Ehhez 1,5 millió forint önerőre volt szükség.

A két kegyeleti hűtő beszerzése is pályázati úton történt.

1,7 millió forint támogatást nyertek szociális célú tűzifa támogatásra, melyhez önerőt és szállítási költséget vállalt az önkormányzat.

Szintén ebben az évben valósult meg az '56-os emlékmű kivitelezése, mely az iskola udvarában került elhelyezésre és immáron második alkalommal tarthattak ott megemlékezést.

2017-ben sikerült 100 millió forintot elnyerni a művelődési ház felújítására. Sajnos ez az összeg messze nem elég a munkálatok kivitelezésére. 2018. tavaszán volt egy sikertelen közbeszerzési eljárás, amelyre nagyságrendekkel magasabb összegben pályáztak a kivitelezők, mint amekkora összeg az önkormányzat rendelkezésére áll. Ezután tervezővel át kellett tervezetni lényeges dolgokat, de be kellett látniuk, hogy még a csökkentett műszaki tartalom mellett is szükség van plusz forrásokra. Így a 10 éves állapottal ellentétben úgy döntött a testület, hogy 30 milliós hitelkérelmet nyújtanak be, melynek várják a kedvező elbírálását. Azzal a lehetőséggel is élt az önkormányzat, hogy 30 milliós többlettámogatási igényt nyújt be, így ezekből válna lehetővé a művelődési ház komplett felújítása. A kincstár ezeket a kérelmeket befogadta, már csak a kormánydöntést kell megvárni. Így egy záradékolt kivitelezői szerződés került aláírásra, mely szerint, amikor biztosítva lesz a szükséges 160 milliós fedezet, akkor lép életbe ez a szerződés.

2018-ban is több sikeres pályázatot tudhat maga mögött az önkormányzat. Ilyen például a most kiosztásra kerülő szociális célú tűzifa. Így valósult meg az I. Világháborús emlékmű második ütemű felújítása is.

„Autó Mentés Nap” néven kerül megrendezésre egy kisebb rendezvény a Timi tanyán, ami szintén pályázati forrásból lett biztosítva.

Az orvosi rendelő felújítására is ebben az évben sikerült elnyerni 30 millió forintot. Ehhez az önkormányzat 5% önerővel járult hozzá, valamint 500 ezer forinttal támogatta az rendelő bútorzatának cseréjét.

A jövő évi Falunapra is sikeresen pályáztak, 3 millió forintot sikerült elnyerni. A kézzelfogható pályázatokról talán ennyit.

A közfoglalkoztatottak finanszírozása is pályázat keretén belül valósul meg. A pályázat előkészítésével, eredményességével nincs probléma, annál nagyobb gondot jelent a személyi létszám és összetétel. Egyrésztől öröm, hogy egyre kevesebben szorulnak rá a közfoglalkoztatotti alkalmazásra, másrésztől érződik a lecsökkent létszám hatása a vállalt feladatok kivitelezésénél.

A számokat tekintve 2016-ban 42 főt foglalkoztattak, 2017-ben 45 főt, 2018-ban ez már csak 38 főt jelent, azonban ezt a létszámot sem tudják betölteni.

Tájékoztatást az ingatlanokon található ásott és fűt kutak ügyéről, mely szerint az új kormányrendeletben meghatározottak alapján 2020-ig meghosszabbították a bejelentési kötelezettség határidejét.

A Losonci úti szelektív hulladékátroló eredeti helye a Rákóczi úton volt. Ezek a gyűjtő edények nem az önkormányzat tulajdonában vannak, hanem egy salgótarjáni központú társulás tulajdona, ami pályázati pénzből lett finanszírozva. Kérlemeztek a VGÜ-nél, hogy ezek a hulladékgyűjtők kerüljenek vissza a Rákóczi útra.

Temetői rendet tekintve továbbra is problémát okoz, amikor valaki felújítja hozzátartozója síremlékét a régi síremléket nem szállíttatja el. A temető nem tároló hely, ezt kéri figyelembe venni. Meg kell említeni, hogy az ingatlanokon található hulladékgyűjtő kukák biztosítása, számlázás már nem tartozik az önkormányzat feladatkörébe, ezt a feladatot már a VGÜ és az NHKV látja el. Egy éve került bevezetésre a chipes kuka. Akik esetleg ezt nem kapták meg, vagy most költöznek ide, nekik Salgótarjában kell igényelni a VGÜ-höz és onnan tudják átvenni ezeket.

Végezetül beszélni kell a téli rezsicsökkentésről. Aki gázzal fűt, azoknak jóváírásra került a 12 ezer forint ez év tavaszán, aki fával vagy szénrel fűt, nekik október 15-ig kellett benyújtani az igényüket. A most megjelent kormányrendeletet még ők sem láthatták teljes terjedelemben, csak feltételezni tudják, hogy Ludányhalászi is benne van. A támogatói okirat aláírásától számított 15 napon belül fogják utalni az önkormányzatnak ezt az összeget, innentől kezdődik az önkormányzat felelőssége és kötelessége, mely szerint az önkormányzatnak olyan vállalkozókkal kell szerződést kötnie, akik biztosítani tudják az igényt támogatási formákat. Ezt a támogatást 2019. december 15-ig lehet majd átvenni a szerződéses vállalkozónál, és a szállításról mindenkinek magának kell gondoskodni.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Mitacz János:

Említette Polgármester úr, hogy gondot okoz például a fűnyírás a faluban. Van esetleg a faluban valamilyen alapítvány, akik tudnának segíteni? Nem lehetne ezt esetleg közmunkában megszervezni?

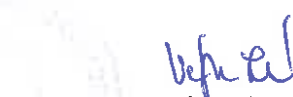
Kovács Imre polgármester:

Nem akar mondani számot, de több alapítvány is van a faluban.

32 éve egyházközségi világi elnök. Körülbelül 3 éve az önkormányzat átvállalta a temetők fenntartását az egyháztól, mivel az egyház nem tudta fenntartani. Ezelőtt mindig problémát jelentett a temetők tisztán, rendezetten tartása.

Több kérdés, észrevétel, hozzászólás nem lévén a polgármester az ülést bezárta.


Kovács Imre
polgármester


Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

M e g h í v ó

Értesítem, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 44. §-a alapján a képviselő-testület rendes ülését

2018. november 29.(csütörtök)
17 órára összehívom

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Ludányhalászi

Napirendi javaslat:

1./ a) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása

b) Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának háromnegyed éves teljesítése

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

2./ A karácsonyi támogatás helyi szabályairól szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

3./ Helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata, módosítása

Előterjesztő: Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott

4./ Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérletéről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

5./ Az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

6./ A Helyi Esélyegyenlőségi Program elfogadása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

7./ A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. december 27-28. történő zárva tartása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

8./ Egyebek

Zárt ülés

9./ Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2019. évi pályázatok elbírálása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

A képviselőtestület 18 órától közmeghallgatást tart

10./ Tájékoztató a Szécsényi járás és Ludányhalászi közbiztonságáról

Előterjesztő: dr. Ludvai Dezső rendőr alezredes, kapitányságvezető

11./ Tájékoztató a 2018-2019- évi gazdasági elképzelésekről és programokról

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

A Képviselő-testület ülésére tisztelettel meghívom, részvételére feltétlenül számítok!

Ludányhalászi, 2018. november 21.

Üdvözlettel:

Kovács Imre s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

A 2018. november 29-én megtartott
– közmeghallgatással egybekötött –
önkormányzati képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester

.....
.....
.....

2. Brunda József alpolgármester

.....
.....
.....

3. Ádám Norbert képviselő

.....
.....
.....

4. Bódiné Fenyvesi Mónika képviselő

.....
.....
.....

5. Sutor Csaba képviselő

.....
.....
.....

6. Szeles Marianna képviselő

.....
.....
.....

7. Végh Imre Gergely képviselő

.....
.....
.....

Meghívottak, vendégek:

Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

.....
.....
.....

Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

.....
.....
.....

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

.....
.....
.....

dr. Ludvai Dezső
r.alezredes, kapitányságvezető

.....
.....
.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

JELENLÉTI ÍV

a 2018. november 29-én megtartott
közmeghallgatáson megjelentek

	Név	Aláírás
1.	SZELES ANDRÁSIVÉ	Szeles Andrásné
2.	HORNYAN ISTVÁNNÉ	Hornyan Istvánné
3.	ZÖLLEI PIROSKA	Zollé
4.	SUTON CSABH	Suton Csaba
5.		
6.	JUHÁZ JOZSEF	Juhász József
7.	PUSZTA CSABA	Pusztai Csaba
8.	BOVÁCSNÉ OBRICSÁNY KLAIRA	Bovácsné Obricsány Klára
9.	SEBŐSNÉ DÉNES VALÉRIÁ	Sebősné Dénes Valéria
10.	ADAM-NAGY ANDREA	Adam-Nagy Andrea
11.	ADÁRNÉ NAGY TÍMEA	Adárné Nagy Tímea
12.	OLAH GÉZÁNÉ	Olah Géza
13.	SIMON RÓBERTNÉ	Simon Róbert
14.	SELHÁTNÉ JUDIT SZILVIA	Selhátné Judit Szilvia
15.	HORVÁTHNÉ ZSÓKA KAROLINA	Horváthné Zsoka Karolina
16.	TAKÁCS GÉZÁNÉ	Takács Géza
17.	DÉNESNÉ BRUNDA TÍMEA	Dénese Brunda Tímea
18.	CSONKA KATALIN	Csonka Katalin
19.	TÓZSÁR MIKLÓS	Tózsár Miklós
20.	VÁRTOK JÓZSEF	Vártok József
21.	KEGEDNÉ SCHWABE PÁLMA ISTVÁN	Kegedné Schwabe Pálma István
22.	VÁGH GYÖRGY	Vágh Alex

JELENLÉTI ÍV

a 2018. november 29-én megtartott
közmeghallgatáson megjelenetek

- | | | |
|-----|------------------------|------------------------|
| 23. | Mosó Ferenc | Mosó Ferenc |
| 24. | Végh Miklós | Végh Miklós |
| 25. | SZELES ISTVÁNNÉ | Szék István |
| 26. | Csábi Szilárd | Csábi Szilárd |
| 27. | Szék Árpád | Szék Árpád |
| 28. | VÉGHÉ PAPP ERZSÉBET | Véghé Papp Erzsébet |
| 29. | NAGY ANDRÁS ROBERTINÉ | Nagy András Robertiné |
| 30. | Vargáné Kovács Györgyi | Vargáné Kovács Györgyi |
| 31. | Végh Sebestyenné | Végh Sebestyenné |
| 32. | Motara János | Motara János |
| 33. | Zsoltai János | Zsoltai János |
| 34. | HUSZÁR ZÁNOS | Husár Zános |
| 35. | | |
| 36. | | |
| 37. | | |
| 38. | | |
| 39. | | |
| 40. | | |
| 41. | | |
| 42. | | |
| 43. | | |
| 44. | | |
| 45. | | |

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
3188 Ludányhalászi , Rákóczi út 69.

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének előirányzat módosításairól

Készült: a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének 2018. november 29-i ülésére

Ludányhalászi, 2018. november

ELŐTERJESZTÉS **az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosításáról**

Készült: Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. november 29-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.08.) számú módosított rendeletét, a 2018. szeptember 30-áig bekövetkezett változások miatt újra módosítani szükséges.

Az előirányzat módosítása az évközben megérkezett bevételek és azok felhasználása, valamint a már jóváírt bevételek kiadási céljaira tett kötelezettségvállalások miatt szükségesek. Önkormányzati szinten a bevételi és kiadási főösszeg 80 735 635 Ft-tal nő.

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemlheti, illetve csökkenheti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

34. §(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. §

(3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek előirányzatainak módosítására, átcsoportosítására az (1)-(4) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni, azzal, hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.

Előirányzat - változás intézményenként

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

adatok Ft

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 06.30.	Módosított 09.30.	Változás
Kiadások					
1.	Személyi juttatások	20 193 824	29 741 509	36 168 367	6 426 858
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	3 328 565	4 278 466	4 890 660	612 194
3.	Dologi kiadások	24 350 570	29 343 531	31 506 820	2 163 289
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	12 532 969	12 532 969	12 532 969	0
5.	Egyéb működési kiadás	4 327 031	4 392 495	4 392 495	0
6.	Beruházás	15 121 131	15 121 131	15 121 131	0
7.	Felújítás	139 719 401	170 465 401	169 167 401	-1 298 000
8.	Egyéb felhalmozási kiadások		4 779 264	4 779 264	0
9.	Finanszírozási kiadások	102 986 072	130 730 960	139 445 405	8 714 445
10.	Kiadások	322 559 563	401 385 726	418 004 512	16 618 786
11.	Önkormányzat működési támogatása	127 503 155	128 481 504	128 529 067	47 563
12.	Működési célú támogatás ért.bev. Áht-n belül	10 029 296	22 881 008	31 182 735	8 301 727
13.	Közhatalmi bevételek	19 110 360	19 110 360	19 379 856	269 496
14.	Működési bevételek	9 269 188	9 856 530	9 856 530	0
15.	Finanszírozási bevételek	149 647 564	178 777 060	186 777 060	8 000 000
16.	Felhalmozási bevételek	7 000 000	42 279 264	42 279 264	0
17.	Bevételek	322 559 563	401 385 726	418 004 512	16 618 786

A személyi juttatások, munkáltatói járulékok és a dologi kiadások (részben) előirányzat növekedését a 2018. évben közfoglalkoztatásra kötött új szerződések alapján a már ténylegesen folyósított támogatás mértékével arányos összegben került előirányzatként felvezetésre.

Az Egészség ház bővítéséről és felújításáról kiállított számla fordított ÁFA hatálya alá tartozik, ezért a kiállított számla után fizetendő ÁFA nem a felújítások között, hanem a dologi kiadások terhére kerül elszámolásra. Ez a felújítások előirányzat összegének csökkenését és a dologi kiadások előirányzat növekedését vonja maga után.

Finanszírozási kiadások előirányzat módosítását az átmenetileg szabad pénzeszközeink értékpapír formájában történő lekötése tette szükségessé.

A bevételek

- az önkormányzat működési támogatásának előirányzata nőtt az intézményeknél foglalkoztatott dolgozók bérkompenzációjával
- a működési célú támogatás értékű bevétel: a közhasznú foglalkoztatás 2018. évi szerződesei által eredményezett támogatás növekedése és a védőnői szolgálat finanszírozására leutalt OEP támogatási összege indokolta
- közhatalmi bevételeknél az iparüzési adó esetében a tervezettnél magasabb összegű pénzforgalmi teljesítés következtében vált szükségessé az előirányzat emelése
- finanszírozási bevételek előirányzat emelkedése az értékpapír beváltásának, értékesítésének eredménye.

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 06.30.	Módosított 09.30.	Változás
Kiadások					
1.	Személyi juttatások	30 762 787	30 889 373	30 927 282	37 909
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	6 119 159	6 119 159	6 119 159	0
3.	Dologi kiadások	19 540 842	19 540 842	19 681 842	141 000
4.	Beruházás			89 900	89 900
5.	Kiadások	56 422 788	56 549 374	56 728 283	268 809
6.					
7.	Működési bevételek	9 267 805	9 267 805	9 267 805	0
8.	Intézményfinanszírozás	47 154 983	46 964 634	47 233 443	268 809
9.	Pénzmaradvány igénybevétele		316 935	316 935	0
9.	Bevételek	56 422 788	56 549 374	56 818 183	268 809

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

adatok Ft

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 06.30.	Módosított 09.30.	Változás
Kiadások					
1.	Személyi juttatások	39 158 387	40 843 964	41 244 600	400 636
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	8 282 199	8 514 340	8 514 340	0
3.	Dologi kiadások	3 564 510	3 674 566	3 719 566	45 000
4.	Kiadások	51 005 096	53 032 870	53 478 506	445 636
5.	Működési célú tám.ért. bev. Áht-n belülről		1 450 716	1 450 716	
6.	Működési bevételek				
7.	Intézményfinanszírozás	51 005 096	51 440 333	51 885 969	445 636
8.	Pénzmaradvány igénybevétele		141 821	141 821	0
9.	Bevételek	51 005 096	51 682 154	53 478 506	445 636

Az intézményeknél a bérjellegű és járulékos kiadások előirányzat változását a bérkompenzáció összege és a Művelődési Ház rendeltetésének megváltoztatása és felújítása kapcsán elnyert pályázathoz kapcsolódó projektmenedzser személyi juttatásának elszámolása tette szükségessé. A bérkompenzáció összegét havonta a nettó finanszírozás keretében kapja meg az önkormányzat és intézményfinanszírozás formájában kerül át az intézményekhez. A projektmenedzser juttatása szintén intézményfinanszírozás keretében kerül át az Önkormányzattól a Közös Hivatal költségvetésébe.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet, melynek módosításával; a bevételi és kiadási előirányzatoknak az év közben, a gazdálkodás során felmerült változásokhoz való igazításával biztosítja az Önkormányzat zavartalan működését. Az előirányzat módosítások alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet módosításának elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

A szociális támogatások esetében az Önkormányzat továbbra is biztosítja a korábbiakban betervezett ellátások rászorulókhöz való juttatását.

Tájékoztatási kötelezettség:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

- (a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- (b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- (c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- (d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indokolásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

Ludányhalászi, 2018. november


Kovács Imre
polgármester

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2018. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzata

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT			
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT 2018. 06.30	MÓDOSÍTOTT 2018. 09.30	Előirányzat változás
1.	Illetmények	K1101	9 626 895	18 472 546	24 532 869	6 060 323
2.	Jutalom	K1102		296 234	296 234	-
3.	Béren kívüli juttatások	K1107	70 740	70 740	70 740	-
4.	Közlekedési költség térítés	K1109				-
5.	Egyéb költségtérítés	K1110				-
6.	Fogl.e.szem.jutt.	K1113	85 977	376 895	648 825	271 930
7.	Választott tisztségviselő jutt.	K121	8 706 212	8 706 212	8 706 212	-
8.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját dolgozónak fizetett juttatások	K122	1 584 000	1 320 000	1 315 605	- 4 395
9.	Egyéb külső személyi juttatások	K123	120 000	498 882	597 882	99 000
10.	Személyi juttatása összesen	K1	20 193 824	29 741 509	36 168 367	6 426 858
11.	Munkaadót terhelő járulék	K2	3 328 565	4 278 466	4 890 660	612 194
12.	Készletbeszerzés	K31	3 062 000	3 514 276	4 452 850	938 574
13.	Kommunikációs szolgáltatás	K32	835 000	835 000	871 000	36 000
14.	Szolgáltatások kiadása	K33	15 085 400	19 253 372	18 762 607	- 490 765
15.	Kiküldetés, reklám kiadásai	K34	360 000	390 000	527 500	137 500
16.	Egyéb dologi kiadások (áfa)	K35	5 008 170	5 350 883	6 892 863	1 541 980
17.	Dologi kiadások összesen	K3	24 350 570	29 343 531	31 506 820	2 163 289
18.	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44	384 000	384 000	384 000	-
19.	Elhunyt személyek hátramaradottainak támogatása	K45	200 000	200 000	200 000	-
20.	Lakhatással kapcs. ell.	K46	4 823 000	4 823 000	4 823 000	-
21.	Egyéb nem intézm. ell.	K48	7 125 969	7 125 969	7 125 969	-
22.	- BURSA		350 000	350 000	350 000	-
23.	- Beiskolázási támogatás		150 000	150 000	150 000	-
24.	- Köztemetés		273 000	273 000	273 000	-
25.	- Szociális étkezők térítési díj kedvezménye		470 000	470 000	470 000	-
26.	- Gyermekek térítési díj kedvezménye		726 000	726 000	726 000	-
27.	- Szemétszállítási díj kedvezmény		220 000	220 000	220 000	-
28.	- Települési támogatás		4 936 969	4 936 969	4 936 969	-
29.	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	K4	12 532 969	12 532 969	12 532 969	-
30.	Előző évi elszám. szárm.kiad.	K5021		65 464	65 464	-
31.	Műk.cél.tám. államházt.belülre	K506	3 477 031	3 477 031	3 477 031	-
32.	- Központi költségvetési szervnek					-
33.	- Önkormányzatoknak					-
34.	- Társulásnak		3 477 031	3 477 031	3 477 031	-
35.	Működési célú támogatás áht-on kívülre	K512	850 000	850 000	850 000	-
36.	- Civilszervezeteknek		350 000	350 000	350 000	-
37.	- Háztartásoknak(önkom.díj)		500 000	500 000	500 000	-
38.	Egyéb műk. célú kiad.	K5	4 327 031	4 392 495	4 392 495	-
39.	Immateriális javak beszerzése	K61				-
40.	Ingatlanok beszerzése	K62	393 700	393 700	393 700	-
41.	Tárgyi eszközök beszerzése	K64	11 512 700	11 512 700	11 512 700	-
42.	Beruházás ÁFA	K67	3 214 731	3 214 731	3 214 731	-
43.	Beruházás összesen	K6	15 121 131	15 121 131	15 121 131	-
44.	Ingatlanok felújítása	K71	110 015 277	134 227 875	134 227 875	-
45.	Áfa	K76	29 704 124	36 237 526	34 939 526	- 1 298 000
46.	Felújítás összesen	K7	139 719 401	170 465 401	169 167 401	- 1 298 000

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT			
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT 2018. 06.30	MÓDOSÍTOTT 2018. 09.30	Előirányzat változás
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84		4 779 264	4 779 264	-
48.	Költségvetési kiadások összesen		219 573 491	270 654 766	278 559 107	7 904 341
49.	Forg.c.belf. értékpapír vás.	K9121		27 500 000	35 500 000	8 000 000
50.	Államház.b. megelőlegezések visszafiz.	K914	4 825 993	4 825 993	4 825 993	-
51.	Irányítószervi támogatások	K915	98 160 079	98 404 967	99 119 412	714 445
52.	- Közös Hivatal		51 005 096	51 440 333	51 885 969	445 636
53.	- Óvoda		47 154 983	46 964 634	47 233 443	268 809
54.	Finanszírozási kiadások összesen		102 986 072	130 730 960	139 445 405	8 714 445
55.	Kiadások összesen		322 559 563	401 385 726	418 004 512	16 618 786

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT			
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT 2018. 06.30	MÓDOSÍTOTT 2018. 09.30	Előirányzat változás
1.	Helyi önk. műk. ált. tám	B111	70 383 050	70 383 050	70 383 050	-
2.	Telep. önk.köznev.fel.tám	B112	20 559 900	20 559 900	20 559 900	-
3.	Telep. önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekéktk.fel.tám	B113	34 756 095	34 756 095	34 756 095	-
4.	Telep. önk.kultur.fejl.tám.	B114	1 804 110	1 804 110	1 804 110	-
5.	Műk.c.költségv.tám. és kieg.tám	B115		978 349	1 025 912	47 563
6.	Önkormányzat működési tám. Összesen	B11	127 503 155	128 481 504	128 529 067	47 563
7.	Egyéb műk.c.tám. áh.belül	B16	10 029 296	22 881 008	31 182 735	8 301 727
8.	- Közp.költségv. szervek					-
9.	- Társadalomb.pénz.alapjai				834 600	834 600
10.	- Elk. Áll. Pénzalapok (munkaügyi)		7 345 218	17 430 672	24 897 799	7 467 127
11.	- Helyi önkormányzatok		2 684 078	5 450 336	5 450 336	-
12.	Műk.c.tám.államház.belülről összesen	B1	137 532 451	151 362 512	159 711 802	8 349 290
13.						-
14.	Építményadó	B34	1 677 100	1 677 100	1 677 100	-
15.	Magánszemélyek komm.adója	B34	54 000	54 000	54 000	-
16.	Iparüzési adó	B351	14 300 000	14 300 000	14 569 496	269 496
17.	Gépjárműadó	B354	2 700 000	2 700 000	2 700 000	-
18.	Egyéb közhatalmi bev.	B36	379 260	379 260	379 260	-
19.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	19 110 360	19 110 360	19 379 856	269 496
20.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	700 000	700 000	700 000	-
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 440 940	6 440 940	6 440 940	-
22.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		3 700	3 700	-
23.	Áfa	B406	1 117 800	1 117 800	1 117 800	-
24.	Pénzügyi műveletek bevételei	B408	1 010 448	1 310 448	1 310 448	-
25.	Biztosító által fiz.kártérítés	B410				-
26.	Egyéb műk. bev. (költségek megtér.)	B411		283 642	283 642	-
27.	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	B65				-
28.	Működési bevételek összesen		9 269 188	9 856 530	9 856 530	-
29.	Felhalmozási célú önkormányzti támogatás	B21		30 000 000	30 000 000	-
30.	Felhalmozási támogatás áht-n belülről	B25		4 779 264	4 779 264	-
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 000 000	7 000 000	7 000 000	-
32.	Egyéb felhalmozási célú átvett pe.	B73		500 000	500 000	-
33.	Felhalmozási bevételek összesen		7 000 000	42 279 264	42 279 264	-
34.	Költségvetési bevételek összesen		172 911 999	222 608 666	231 227 452	8 618 786
35.	Hosszú lejáratú hitel felvétel	B8111	30 000 000	30 000 000	30 000 000	-
36.	Forgatási célú belf.értékp.beváltása	B8121	112 000 000	139 730 000	147 730 000	8 000 000
37.	Előző évi ktg.maradvány igénybev.	B8131	7 647 564	9 047 060	9 047 060	-
38.	Finanszírozási bevételek összesen		149 647 564	178 777 060	186 777 060	8 000 000
39.	Bevételek összesen		322 559 563	401 385 726	418 004 512	16 618 786

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

2018. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzata

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT			
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT 2018. 06.30	MÓDOSÍTOTT 2018. 09.30	Módosított előirányzat változás
1.	Illetmények, munkabérek	K1101	29 723 925	29 723 925	29 723 925	-
2.	Normatív jutalmak	K1102	62 961	62 971	62 971	-
3.	Béren kívüli juttatások	K1107	778 140	778 140	778 140	-
4.	Közlekedési költség térítés	K1109	197 761	197 761	197 761	-
5.	Foglalkoztatottak egyéb szem. Jutt.	K1113		126 576	164 485	37 909
6.	Foglalkoztatottak személyi juttatása összesen	K11	30 762 787	30 889 373	30 927 282	37 909
7.	Egyéb szem.jutt. Külső	K123				-
8.	Személyi juttatások összesen	K1	30 762 787	30 889 373	30 927 282	37 909
9.	Munkaadót terhelő járulék	K2	6 119 159	6 119 159	6 119 159	-
10.	Készletbeszerzés	K31	13 849 060	13 849 060	13 849 060	-
11.	Kommunikációs szolgáltatások	k32	179 260	179 260	179 260	-
12.	Szolgáltatások	K33	2 089 000	2 089 000	2 089 000	-
13.	Egyéb dologi kiadások (áfa, bankköltség)	K35	3 423 522	3 423 522	3 564 522	141 000
14.	Dologi kiadások összesen	K3	19 540 842	19 540 842	19 681 842	141 000
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4				-
16.	Beruházás	K6			89 900	89 900
17.	Kiadások összesen		56 422 788	56 549 374	56 818 183	268 809
18.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 764 264	1 764 264	1 764 264	-
19.	Ellátási díjak	B405	5 533 220	5 533 220	5 533 220	-
20.	Áfa	B406	1 725 566	1 725 566	1 725 566	-
21.	ÁFA visszatérítés	B408	244 755	244 755	244 755	-
22.	Egyéb működési bevételek	B411				-
23.	Működési bevételek összesen	B4	9 267 805	9 267 805	9 267 805	-
24.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		316 935	316 935	-
25.	Központi, irányítós szervi támogatás	B816	47 154 983	46 964 634	47 233 443	268 809
26.	Finanszírozási bevételek összesen	B8	47 154 983	47 281 569	47 550 378	268 809
27.	Bevételek összesen		56 422 788	56 549 374	56 818 183	268 809

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetésének eredeti és módosított előirányzata

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT			
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT 2018. 06.30	MÓDOSÍTOTT 2018. 09.30	Előirányzat változás
1.	Illetmények	K1101	32 930 745	32 930 745	32 930 745	-
2.	Normatív jutalmak	K1102	3 618 487	3 968 487	3 968 487	-
3.	Béren kívüli juttatások	K1107	2 141 180	2 141 180	2 141 180	-
4.	Közlekedési költség térítés	K1109	210 000	210 000	210 000	-
5.	Egyéb költség térítés	K1110	57 975	57 975	57 975	-
6.	Foglalk. egyéb személyi jutt.	K1113		238 148	440 784	202 636
7.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját dolgozónak fizetett juttatások	K122		478 910	676 910	198 000
8.	Külső személyi juttatások	K123	200 000	818 519	818 519	-
9.	Személyi juttatások összesen		39 158 387	40 843 964	41 244 600	400 636
10.	Munkaadót terhelő járulék	K2	8 282 199	8 514 340	8 514 340	-
11.	Készletbeszerzés	K31	320 000	363 918	363 918	-
12.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	800 000	800 000	800 000	-
13.	Egyéb szolgáltatások kiadása	K33	1 213 000	1 213 000	1 253 000	40 000
14.	Kiküldetések kiadásai	K34	717 000	755 815	755 815	-
15.	Egyéb dologi kiadások (áfa)	K35	514 510	541 833	546 833	5 000
16.	Dologi kiadások összesen	K3	3 564 510	3 674 566	3 719 566	45 000
17.	Beruházás	K64				-
18.	Áfa	K67				-
19.	Kiadások összesen		51 005 096	53 032 870	53 478 506	445 636
20.	Egyéb mők.célú tám. Áht-n belülről	B16		1 450 716	1 450 716	-
21.	Kamatbevételek	B408				-
22.	Egyéb működési bevételek	B411				-
23.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		141 821	141 821	-
24.	Finanszírozási bevételek	B816	51 005 096	51 440 333	51 885 969	445 636
25.	Bevételek összesen		51 005 096	53 032 870	53 478 506	445 636

Rendelet tervezet

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete .../2018.(XI.30.) rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.08.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ludányhalászi községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§.(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§.(4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1.§ A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2018.(III.08.) önkormányzati rendelet (továbbiakban : rendelet) 3.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint változik:

Az önkormányzat 2018. évi költségvetését 241 945 973.- Ft költségvetési bevétellel, 388 855 796.- Ft költségvetési kiadással – 146 909 823 költségvetési egyenleggel állapítja meg.

- 2.§ A rendelet 3.§ (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

a) Személyi juttatások	108 340 249 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	19 524 159 Ft
c) Dologi kiadások	54 908 228 Ft
d) Ellátottak juttatásai	12 532 969 Ft
e) Egyéb működési kiadások	4 392 495 Ft
f) Felhalmozási kiadások	189 157 696 Ft
g) <u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>40 325 993 Ft</u>
h) <u>Kiadások összesen</u>	<u>429 181 789 Ft</u>
i) Működési bevételek	19 124 335 Ft
j) Önkormányzatok működési támogatás	128 529 067 Ft
k) Közhatalmi bevételek	19 379 856 Ft
l) Egyéb működési bevételek	32 633 451 Ft
m) Felhalmozási bevételek	42 279 264 Ft
n) <u>Finanszírozási bevételek</u>	<u>187 235 816 Ft</u>
o) <u>Bevételek összesen</u>	<u>429 181 789 Ft</u>

- 3.§ A rendelet 3.§ (3) bekezdés a) pontja az alábbiak szerint módosul:

- a) belső finanszírozással:

pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra:	4 221 067 Ft
forgatási célú értékpapírok beváltása felhalmozási célra	147 730 000 Ft

- 4.§ A rendelet 4.§ (1) pontja az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **53 478 506 Ft** bevétellel, **53 478 506 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 244 600 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	8 514 340 Ft
c) Dologi kiadások	3 719 566 Ft
d) Kiadások összesen	53 478 506 Ft
e) Egyéb működési bevétel	1 450 716 Ft
f) Finanszírozási bevétel	52 027 790 Ft
g) Bevételek összesen	53 478 506 Ft

5.§ A rendelet 4.§ (2) pontja az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **56 818 183 Ft** bevétellel, **56 818 183 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	30 927 282 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	6 119 159 Ft
c) Dologi kiadások	19 681 842 Ft
d) Felhalmozási kiadások	89 900 Ft
e) Kiadások összesen	56 818 183 Ft
f) Saját bevétel	9 267 805 Ft
g) Finanszírozási bevétel	47 550 378 Ft
h) Bevételek összesen	56 818 183 Ft

6.§

(1)	A rendelet 1. melléklete helyébe az	1. melléklet lép
(2)	A rendelet 3. melléklete helyébe a	2. melléklet lép
(3)	A rendelet 4. melléklete helyébe a	3. melléklet lép
(4)	A rendelet 5. melléklete helyébe a	4. melléklet lép
(5)	A rendelet 6. melléklete helyébe a	5. melléklet lép
(6)	A rendelet 7. melléklete helyébe a	6. melléklet lép
(7)	A rendelet 8. melléklete helyébe a	7. melléklet lép
(8)	A rendelet 9. melléklete helyébe a	8. melléklet lép

7.§ A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2018.november

Kovács Imre
Polgármester

Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával
megbízott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat			
2018. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai			
KIADÁSOK			
Kiemelt al	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	72 281 565	87 187 539
	Jutalom	3 681 448	4 327 692
	Céljuttatás		
	Béren kívüli juttatások	2 990 060	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	407 761	407 761
	Egyéb költségterítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977	1 254 094
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000	1 992 515
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000	120 000
	- Reprezentáció	200 000	1 296 401
K1	Személyi juttatások	90 114 998	108 340 249
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422	18 193 658
	EHO	653 675	653 675
	Munkáltatói SZJA	594 545	594 545
	Más egyéb járulék	82 281	82 281
K2	Munkaadót terhelő járulék	17 729 923	19 524 159
	Készletbeszerzés	17 231 060	18 665 828
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260	1 850 260
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400	22 104 607
	Kiküldetések, reklám kiadásai	1 077 000	1 283 315
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202	11 004 218
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922	54 908 228
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	12 532 969
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	3 477 031
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3 477 031	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000
	- Háztartásoknak	500 000	500 000
K5	Egyéb mülk. célú kiad.	4 327 031	4 392 495
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése		
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400	11 977 187
	Beruházás ÁFA	3 214 731	3 233 844
K6	Beruházás összesen	15 121 131	15 211 031
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875
	Áfa	29 704 124	34 939 526
K7	Felújítás összesen	139 719 401	169 167 401
K8	Felhalmozási célú támogatás áht-n belülre		4 779 26
	Költségvetési kiadások összesen	327 001 375	388 855 796
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993	4 825 993
	Értékpapír vásárlás		35 500 000
	Finanszírozási kiadások összesen	4 825 993	40 325 993
	Kiadások összesen	331 827 368	429 181 789

BEVÉTELEK			
Kiemelt sz. el.	Megnevezés	adatok Ft-ban	
		Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	34 756 095	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		1 025 912
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	128 529 067
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		1 450 716
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		834 600
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	24 897 799
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	32 633 451
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	14 569 496
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360	19 379 856
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Ellátási díjak	5 533 220	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204	8 205 204
	Áfa	3 088 121	3 088 121
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	1 010 448	1 310 448
	Egyéb működési bevételek		287 342
B4	Működési bevételek összesen	18 536 993	19 124 335
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		30 000 000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4 779 264
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	7 000 000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
	Felhalmozási bevételek összesen	7 000 000	42 279 264
	Költségvetési bevételek összesen	182 179 804	241 945 973
	Pénzmaradvány igénybevétele	7 647 564	9 505 816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	147 730 000
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	187 235 816
	Bevételek összesen	331 827 368	429 181 789

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről egyenlege felülműködési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásában

[illegible]

**Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Körmányzati funkció	Létszám	Körmányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli és természetbeni ellátása		Műk. o. támogatás érté. Kiadás		Egyéb működ. célú tám. kiadás	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati foglalkozás	8 706 212	8 888 345	1 544 568	1 544 568	6 179 156	7 477 732						
013320	0,5	Közműelő-fermentálás és -működés	1 073 250	1 073 250	211 300	211 300	823 000	1 034 300						
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.												
013370		Informálkai fejlesztések, szolgáltatások		423 839		57 768		1 888 292						
018010		Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel									53 533			
107051		Szociális ellátás												
041233		Közhatsznu foglalkoztatás	7 566 372	14 479 244	892 570	1 571 571	116 078	232 156						
041237								1 054 907						
045160		Közütak, hidak üzemeltetése, fenntartása		8 452 450		805 145								
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése												
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	1 594 000	1 188 000	427 680	427 680	1 316 990	1 316 990						
052060		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése												
064010		Közüvilágítás					3 772 000	3 772 000						
066010		Zöldterület kezelés					635 000	635 000						
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	1 263 980	1 367 490	252 447	272 530	5 082 500	5 088 303						
072111		Háziorvosi szolgálat					674 400	1 991 100						
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása												
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás					553 000	1 268 680						
082091		Közüművelődés közösségi és társ.részvétel fejlesztése					1 159 000	1 159 000						
082092		Közüművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		295 749			3 500 712	3 723 194					500 000	500 000
084031		Civil szervezetek támogatása											350 000	350 000
096015		Gyermekeképzetés köznevelési intézményben					306 578	306 578						
018030		Finanszírozási műveletek									3 477 031	3 477 031		
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						444 500	12 532 969	12 532 969				
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételek áht-n kívülről												
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek												
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			20 183 824	36 198 367	3 328 565	4 890 640	24 349 570	31 505 820	12 532 969	12 532 969	3 477 031	3 477 031	850 000	850 000

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadások		Ellátottak pénzben és természetbeni ellátása		Működési támogatás érté. kiadás		Egyéb működési célú kiadások	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény														
011130	12	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39 158 387	40 136 081	8 282 199	8 282 199	3 564 510	3 609 510						
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok		1 108 519		232 141		110 058						
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel												
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala			39 158 387	41 244 600	8 282 199	8 514 340	3 564 510	3 719 568						
Önállóan működő intézmény														
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel												
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17 954 505	17 965 105	3 563 078	3 563 078	151 100	151 100						
091140		Óvodai nevelés működési feladatai	-	-			1 716 000	1 716 000						
098015	3,3	Gyermeknevelés köznevelési intézményben	7 089 384	7 243 279	1 414 792	1 414 792	9 867 729	9 867 729						
098017	0,4	Intézményen kívüli gyermeknevelés	759 532	759 532	151 575	151 575	1 227 928	1 227 928						
098025	0,6	Munkahelyi étkeztetés	1 187 327	1 187 327	236 948	236 948	1 422 708	1 422 708						
107051	1,5	Szociális étkeztetés	3 532 525	3 532 525	704 967	704 967	4 913 870	5 054 870						
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	239 514	239 514	47 799	47 799	241 507	241 507						
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			30 762 787	30 927 282	6 119 159	6 119 159	19 540 842	19 661 842						
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	99 114 998	100 348 249	17 725 923	18 034 159	47 455 922	54 968 228	12 532 969	12 532 969	9 477 851	9 542 495	850 000	850 000

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai
kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Beruházás		Felújítás		Egyéb felhasználási kiadás		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás									18 429 936	17 910 645
013320	0.5	Köztisztasági fenntartás és működtetés	2 286 000	2 286 000							4 383 550	4 604 850
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsolatos			5 185 747	3 606 800					5 185 747	3 606 800
013370		Információs fejlesztések, szolgáltatások										2 369 857
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel										
107051		Szociális étkeztetés							4 825 993	4 825 993	4 825 993	4 879 526
041233		Köztisztasági fenntartás									232 156	232 156
041237		Köztisztasági fenntartás									8 575 020	16 178 824
045160		Köztisztasági fenntartás	500 000	500 000							500 000	500 000
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése										
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	11 335 131	11 335 131	134 533 654	134 533 654		4 779 264			149 197 455	153 580 719
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése										
084010		Köztisztasági fenntartás									3 772 000	3 772 000
066010		Zöldterületi kezelés									635 000	635 000
066020	0.5	Város és községgazdálkodás	1 000 000	1 000 000		746 000					7 598 937	8 474 483
072111		Háziorvosi szolgálat				30 280 947					674 400	32 272 047
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása										
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás									553 000	1 286 880
082091		Közművelődési közösség és társ. részvételei									1 159 000	1 159 000
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása									4 000 712	4 518 933
084031		Civil szervezetek támogatása									350 000	350 000
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									306 578	306 578
018030		Finanszírozási műveletek									3 477 031	3 477 031
107080		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									12 532 969	12 977 469
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei átl-n kívülről										
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek								35 500 000		35 500 000
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			15 121 131	15 121 131	139 719 401	169 187 401	4 779 264	4 825 993	40 325 993	334 239 484	346 805 190	

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Beruházás		Felújítás		Egyéb felhalmozási kiadás		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény												
011130	12	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége									51 005 096	52 027 790
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok									-	1 450 716
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel									-	-
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal											51 005 096	53 478 506
Önállóan működő intézmény												
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel									-	-
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai									21 668 683	21 679 283
091140		Óvodai nevelés működési feladatai		89 900							1 716 000	1 805 900
096015	3,3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									18 371 905	18 525 800
096017	0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés									2 139 035	2 139 035
096025	0,6	Munkahelyi étkeztetés									2 846 983	2 846 983
107051	1,6	Szociális étkeztetés									9 151 362	9 292 362
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés									528 820	528 820
Ludányhalászi MeseKert Óvoda				89 900								
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	15 121 131	15 211 031	139 719 401	169 167 401	-	4 779 264	4 525 993	-	50 610 183	429 187 789

**Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, klemelt előirányzatokkénti bontásban**

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Finanszírozási bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás								
013320	0,5	Közművelődési tevékenység és működtetés	508 000	508 000					508 000	508 000
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsolatos	6 499 740	6 499 740	7 000 000	7 000 000			13 499 740	13 499 740
013370		Információs fejlesztések, szolgáltatások								
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	127 503 155	128 529 067					127 503 155	128 529 067
107051		Szociális ellátás								
041233		Közfürdő-felújítás	8 234 218	21 262 273					8 234 218	21 262 273
041237				4 400 843						4 400 843
045160		Közfürdő, hidak üzemeltetése, fenntartása								
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése		3 700						3 700
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat				4 779 264				4 779 264
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése								
064010		Közfürdő								
068010		Zöldterületi kezelés								
068020	0,5	Város és községszervezetek működése	254 000	441 831		500 000			254 000	941 831
072111		Háziorvosi szolgálat				30 000 000				30 000 000
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása								
074031		Család- és névelési egészségügyi gondozás		834 600						834 600
082091		Közművelődési köznevelés és társ. részvételei	108 000	108 000					108 000	108 000
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása								
084031		Civil szervezetek támogatása								
096015		Gyermekjóléti köznevelési intézményben								
018030		Finanszírozási műveltségi					10 331 642	14 497 396	10 331 642	14 497 396
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		114 000						114 000
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei átl-n	19 110 360	19 485 350			30 000 000	30 000 000	49 110 360	49 485 350
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveltségi	1 010 448	1 310 448			112 000 000	147 730 000	113 010 448	148 040 448
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			163 227 921	163 487 652	7 000 000	42 279 264	163 331 642	192 227 396	322 559 563	418 004 512

adatok Ft-ban

Kormányzati funkció		Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Finanszírozási bevételek		Bevételek összesen	
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény											
011130			12	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége							-
016010				Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok	1 450 716					-	1 450 716
018030				Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel			141 821			-	141 821
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal					1 450 716		141 821			-	1 592 537
Önállóan működő intézmény											
018030				Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel							
091110			6	Óvodai nevelés szakmai feladatai			316 935			-	316 935
091140				Óvodai nevelés működési feladatai						-	-
096015			3,3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 151 255	1 151 255				1 151 255	1 151 255
096017			0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés						-	-
096025			0,6	Munkahelyi étkeztetés	1 924 660	1 924 660				1 924 660	1 924 660
107051			1,6	Szociális étkeztetés	5 875 934	5 875 934				5 875 934	5 875 934
			0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	315 956	315 956				315 956	315 956
Ludányhalászi MeseKart Óvoda					9 267 805						
Létszám összesen		27	Önkormányzat összesen	172 496 728	194 246 373	7 600 000	42 279 264	152 331 642	192 606 152	331 827 368	423 161 789

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	9 626 895	24 532 869
	Jutalom		296 234
	Céltuttatás		
	Béren kívüli juttatások	70 740	70 740
	Közlekedési költségtérítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977	648 825
	Egyéb költségtérítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000	1 315 605
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000	120 000
	- Reprezentáció		477 882
K1	Személyi juttatások	20 193 824	36 188 367
	Szociális hozzájárulási adó	3 224 146	4 786 241
	EHO	43 136	43 136
	Táppénz hozzájárulás	12 281	12 281
	Munkáltatói SZJA	39 002	39 002
	Más egyéb járulék	10 000	10 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 328 565	4 890 660
	Készletbeszerzés	3 062 000	4 452 850
	Kommunikációs szolgáltatás	835 000	871 000
	Szolgáltatások kiadása	15 085 400	18 762 607
	Kiküldetés kiadásai	360 000	527 500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5 008 170	6 892 863
K3	Dologi kiadások összesen	24 350 570	31 506 820
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	12 532 969
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre		
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3 477 031	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre		
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000
	- Háztartásoknak (önkormányzati díj)	500 000	500 000
K5	Egyéb működési célú kiad.	4 327 031	4 392 405
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése		
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400	11 906 400
	Beruházás ÁFA	3 214 731	3 214 731
K6	Beruházás összesen	15 121 131	15 121 131
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875
	Áfa	29 704 124	34 939 526
K7	Felújítás összesen	139 719 401	169 167 401
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		4 779 264
	Költségvetési kiadások összesen	219 573 491	278 569 107
	Értékpapír vásárlás		35 500 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993	4 825 993
	Irányítószervi támogatások		
	- Közös Hivatal	51 005 096	51 885 969
	- Óvoda	47 154 983	47 233 443
K9	Finanszírozási kiadások összesen	102 986 072	139 445 405
	Kiadások összesen	322 559 563	418 004 512

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	34 756 095	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		1 025 912
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	128 529 067
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		834 600
	- Elkülönlített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	24 897 799
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	31 182 735
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	14 569 496
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360	19 379 856
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 440 940	6 440 940
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700
	Áfa	1 117 800	1 117 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	1 010 448	1 310 448
	Egyéb működési bevételek		283 642
B4	Működési bevételek összesen	9 269 188	9 856 630
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		30 000 000
	Felhalmozási támogatás áht-n belülről		4 779 264
	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	7 000 000
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		500 000
	Felhalmozási bevételek összesen	7 000 000	42 279 264
	Költségvetési bevételek összesen	172 911 999	231 227 452
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,közf.előleg)	7 647 564	9 047 060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	147 730 000
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	186 777 060
	Bevételek összesen	322 559 563	418 004 512

Ludányhalászi Mese kert Óvoda
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	29 723 925	29 723 925
	Jutalom	62 961	62 971
	Céljuttatás		
	Béren kívüli juttatások	778 140	778 140
	Közlekedési költség térítés	197 761	197 761
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		164 485
K1	Személyi juttatások	30 762 787	30 927 282
	Szociális hozzájárulási adó	5 742 379	5 742 379
	EHO	179 049	179 049
	Munkáltatói SZJA	137 731	137 731
	Más egyéb járulék	60 000	60 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 119 159	6 119 159
	Készletbeszerzés	13 849 060	13 849 060
	Kommunikációs szolgáltatás	179 260	179 260
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 089 000
	Kiküldetés kiadásai		
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3 423 522	3 564 522
	Beruházás -tárgyi eszköz		89 900
K3	Dologi kiadások összesen	19 540 842	19 771 742
Kiadások összesen		56 422 788	56 818 183

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Ellátási díjak	5 533 220	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	1 764 264	1 764 264
	Áfa	1 970 321	1 970 321
B4	Működési bevételek összesen	9 267 805	9 267 805
Költségvetési bevételek összesen		9 267 805	9 267 805
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316 935
	Intézményfinanszírozás	47 154 983	47 233 443
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47 154 983	47 550 378
Bevételek összesen		56 422 788	56 818 183

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kormányzati
funkció

011130

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	32 930 745	32 930 745
	Jutalom	3 618 487	3 968 487
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180
	Közlekedési költség térítés	210 000	210 000
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		440 784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.nem saját dolgozónak fizetett juttatás		676 910
	Külső személyi juttatások	200 000	818 519
K1	Személyi juttatások	39 158 387	41 244 600
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 665 038
	EHO	431 490	431 490
	Munkáltatói SZJA	417 812	417 812
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 282 199	8 514 340
	Készletbeszerzés	320 000	363 918
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	800 000
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 253 000
	Kiküldetés kiadásai	717 000	755 815
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	546 833
K3	Dologi kiadások összesen	3 564 510	3 719 566
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 478 506
B8	Finanszírozási bevételek		
	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről		1 450 716
	Pénzmaradvány igénybevétele		141 821
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	51 005 096	51 885 969
Bevételek összesen		51 005 096	53 478 506

Ludányhalászi Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv

2018.

Bevételek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen
Önkormányzat működési támogatása	127 503 155	10 978 260	11 069 760	10 805 109	10 625 280	10 625 280	10 625 280	10 625 280	10 625 280	10 625 280	10 672 823	10 625 285	128 529 087
Működési célú támogatás áh. Belülről	10 029 296	2 665 594	10 161 845	2 231 427	2 360 160	2 905 085	2 990 915	2 890 915	2 990 916	2 223 673	2 223 673	2 223 673	32 833 451
Közhatalmi bevételek	19 110 360		8 882 210						9 889 496			828 150	19 379 856
Működési bevételek	18 636 993	1 340 000	1 737 342	3 120 000	1 450 000	1 200 000	3 310 000	1 150 000	1 910 000	1 320 448	586 145	750 400	19 124 335
Felhalmozási bevételek	7 000 000	30 000 000		500 000				7 000 000				4 779 264	42 279 264
Forgatási célú értékpapír bevétele	112 000 000	100 000 000	27 730 000	5 000 000		7 000 000			8 000 000				147 730 000
Működési célú pénzmaradvány	4 825 993	4 825 993	458 756										5 284 749
Felhalmozási célú pénzmaradvány	2 821 571				1 399 496	2 821 571							4 221 067
Hitel	30 000 000						30 000 000						30 000 000
Bevételek előirányzat összesen	331 827 368	49 366 637	60 039 913	21 858 536	14 435 420	21 730 345	16 928 176	21 766 176	33 195 672	12 169 391	11 462 641	17 208 782	429 181 789
Kiadások													
Személyi juttatások	80 114 988	9 284 865	9 284 865	8 053 505	8 433 100	10 433 100	10 433 100	10 053 505	8 918 908	8 053 505	8 053 505	8 053 426	108 340 249
Munkaadókat terhelő járulékok	17 729 923	1 688 555	1 813 471	1 470 808	1 675 958	1 675 958	1 675 958	1 593 247	1 463 909	1 591 247	1 593 247	1 593 246	19 524 159
Dologi kiadások	47 455 922	3 495 000	4 495 000	5 175 000	4 894 000	5 015 058	4 657 852	4 657 852	4 657 852	4 487 851	4 017 984	4 153 519	54 908 228
Támogatás értékpapírral történő kiadás	3 477 031	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 748	3 477 031
Előző évi elszám. szárm. kiadása				65 464									65 464
Működési célú támogatás áh-t-n kívül	960 000		100 000	100 000	100 000				50 000	500 000			850 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 532 969	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	669 550	5 156 520	12 532 969
Működési célterhek													
Felújítás	139 719 401												
Beruházás	15 121 131												
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás													
Finanszírozási kiadások	4 825 993												4 825 993
Kiadások előirányzat összesen	331 827 368	20 266 115	19 376 639	48 289 660	46 311 861	63 837 419	23 960 709	19 842 597	28 601 872	34 057 906	50 633 364	19 246 489	629 181 789

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Felújítás fordított áfa (dologi kiadás)	Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA		Felhalmozási kiadások	Áfa
TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással		8 925 300	2 409 831	105 932 012	28 601 642		114 857 312	31 011 473
	támogatás	8 925 300	2 409 831	66 968 100	18 081 387		75 893 400	20 491 218
	önerő+hitel	-	-	38 963 912	10 520 255		38 963 912	10 520 255
Kegyeleti hűtő beszerzés		1 800 000	486 000	-	-		1 800 000	486 000
	támogatás	1 259 843	340 157	-	-		1 259 843	340 157
	önerő	540 157	145 843	-	-		540 157	145 843
Kamera rendszer	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
Templom tér,Kossuth út park kialakítás	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
Közmű felújítás		-	-	2 840 000	762 800		2 840 000	762 800
Orvosi rendelő felújítás	önerő	-	-	1 243 265	335 682		1 243 265	335 682
	támogatás			23 622 050	5 079 950	1 298 000	23 622 050	5 079 950
Emlékmű felújítás	támogatás			393 700	106 300		393 700	106 300
	önerő			196 848	53 152		196 848	53 152
Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
ÓVODA - mosógép beszerzés		70 787	19 113					
Összesen		11 977 187	3 233 844	134 227 875	34 939 526		145 543 727	37 994 805
			15 211 031		169 167 401			183 538 532

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
8/2018.(XI.30.) rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.08.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Ludányhalászi községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1.§ A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2018.(III.08.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 3.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint változik:

Az önkormányzat 2018. évi költségvetését 241 945 973,-Ft költségvetési bevétellel, 388 855 796,-Ft költségvetési kiadással – 146 909 823,-Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

- 2.§ A rendelet 3.§ (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

a) Személyi juttatások	108 340 249 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	19 524 159 Ft
c) Dologi kiadások	54 908 228 Ft
d) Ellátottak juttatásai	12 532 969 Ft
e) Egyéb működési kiadások	4 392 495 Ft
f) Felhalmozási kiadások	189 157 696 Ft
g) <u>Finanszírozási kiadások</u>	<u>40 325 993 Ft</u>
h) <u>Kiadások összesen</u>	<u>429 181 789 Ft</u>
i) Működési bevételek	19 124 335 Ft
j) Önkormányzatok működési támogatás	128 529 067 Ft
k) Közhatalmi bevételek	19 379 856 Ft
l) Egyéb működési bevételek	32 633 451 Ft
m) Felhalmozási bevételek	42 279 264 Ft
<u>n) <u>Finanszírozási bevételek</u></u>	<u>187 235 816 Ft</u>
o) <u>Bevételek összesen</u>	<u>429 181 789 Ft</u>

- 3.§ A rendelet 3.§ (3) bekezdés a) pontja az alábbiak szerint módosul:

- a) belső finanszírozással:

pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra:	4 221 067 Ft
forgatási célú értékpapírok beváltása felhalmozási célra	147 730 000 Ft

- 4.§ A rendelet 4.§ (1) pontja az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **53 478 506 Ft** bevétellel, **53 478 506 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 244 600 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	8 514 340 Ft
c) Dologi kiadások	3 719 566 Ft
d) Kiadások összesen	53 478 506 Ft
e) Egyéb működési bevétel	1 450 716 Ft
f) Finanszírozási bevétel	52 027 790 Ft
g) Bevételek összesen	53 478 506 Ft

5.§ A rendelet 4.§ (2) pontja az alábbiak szerint módosul:

A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **56 818 183 Ft** bevétellel, **56 818 183 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

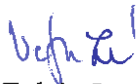
a) Személyi juttatások	30 927 282 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	6 119 159 Ft
c) Dologi kiadások	19 681 842 Ft
d) Felhalmozási kiadások	89 900 Ft
e) Kiadások összesen	56 818 183 Ft
f) Saját bevétel	9 267 805 Ft
g) Finanszírozási bevétel	47 550 378 Ft
h) Bevételek összesen	56 818 183 Ft

6.§ (1)	A rendelet 1. melléklete helyébe az	1. melléklet lép
(2)	A rendelet 3. melléklete helyébe a	2. melléklet lép
(3)	A rendelet 4. melléklete helyébe a	3. melléklet lép
(4)	A rendelet 5. melléklete helyébe a	4. melléklet lép
(5)	A rendelet 6. melléklete helyébe a	5. melléklet lép
(6)	A rendelet 7. melléklete helyébe a	6. melléklet lép
(7)	A rendelet 8. melléklete helyébe a	7. melléklet lép
(8)	A rendelet 9. melléklete helyébe a	8. melléklet lép

7.§ A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2018. november 29.


Kovács Imre
Polgármester


Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával
megbízott

A rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2018. november 30.



Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával
megbízott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat			
2018. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai			
KIADÁSOK			
Közzétett szám	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	adatok Ft-ban		
	Illetmények	72 281 565	87 187 539
	Jutalom	3 681 448	4 327 692
	Céljuttatás		
	Béren kívüli juttatások	2 990 060	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	407 761	407 761
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977	1 254 094
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000	1 992 515
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000	120 000
	- Reprezentáció	200 000	1 296 401
K1	Személyi juttatások	90 114 998	108 340 249
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422	18 193 658
	EHO	653 675	653 675
	Munkáltatói SZJA	594 545	594 545
	Más egyéb járulék	82 281	82 281
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	17 729 923	19 624 169
	Készletbeszerzés	17 231 060	18 665 828
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260	1 850 260
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400	22 104 607
	Kiküldetések, reklám kiadásai	1 077 000	1 283 315
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202	11 004 218
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922	54 908 228
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	12 532 969
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	3 477 031
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3 477 031	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000
	- Háztartásoknak	500 000	500 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 327 031	4 392 495
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése		
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400	11 977 187
	Beruházás ÁFA	3 214 731	3 233 844
K6	Beruházás összesen	15 121 131	15 211 031
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875
	Áfa	29 704 124	34 939 526
K7	Felújítás összesen	139 719 401	169 167 401
K8	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre		4 779 264
	Költségvetési kiadások összesen	327 001 375	388 855 796
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993	4 825 993
	Értékpapír vásárlás		35 500 000
	Finanszírozási kiadások összesen	4 825 993	40 325 993
	Kiadások összesen	331 827 368	429 181 789

BEVÉTELEK			
Környezet	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	34 756 095	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		1 025 912
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	128 529 067
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		1 450 716
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		834 600
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	24 897 799
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	32 633 451
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	14 569 496
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360	19 379 856
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Ellátási díjak	5 533 220	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204	8 205 204
	Áfa	3 088 121	3 088 121
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	1 010 448	1 310 448
	Egyéb működési bevételek		287 342
B4	Működési bevételek összesen	19 129 928	19 124 335
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		30 000 000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4 779 264
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	7 000 000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
	Felhalmozási bevételek összesen	7 000 000	42 279 264
	Kötségvetési bevételek összesen	182 179 804	241 945 973
	Pénzmaradvány igénybevétele	7 647 564	9 505 816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	147 730 000
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	187 235 816
	Bevételek összesen	331 827 368	429 181 789

[illegible]

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadás és bevételei

[illegible]

[illegible]

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai

[illegible]

[illegible]

**Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Körmányzati funkció	Körmányzati funkció kódja	Körmányzati funkció neve	Változás (előző évi)		Fizetendő (előző évi)		Költségvetési kiadások		Költségvetési bevételek		Adatok Ft-ban	
			Egyenlő	Módosított	Egyenlő	Módosított	Egyenlő	Módosított	Egyenlő	Módosított	Egyenlő	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás										
013320	0,5	Közművelődési-fenntartás és -működtetés	508 000		508 000						508 000	
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.	6 499 740		6 499 740		7 000 000				13 499 740	
013370		Információs fejlesztések, szolgáltatások										
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	127 503 155		127 503 155						127 503 155	
107051		Szociális étkeztetés										
041233		Közművelődési-fenntartás	8 234 218		8 234 218						8 234 218	
041237		Közművelődési-fenntartás					4 400 843				4 400 843	
045160		Közművelődési-fenntartás										
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése				3 700						3 700
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat					4 778 264					4 778 264
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése										
064010		Közművelődési-fenntartás										
066010		Zöldterület kezelés										
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	254 000		254 000		500 000				254 000	941 831
072111		Háziorvosi szolgálat					30 000 000					30 000 000
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása										
074031		Család- és növekedési egészségügyi gondozás				834 600						834 600
082091		Közművelődési közösség és társrészvétel fejlesztése	108 000		108 000						108 000	
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása										
084031		Civil szervezetek támogatása										
096015		Gyermekkezelés köznevelési intézményben										
018030		Finanszírozási műveletek							10 331 642		10 331 642	14 497 396
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások										114 000
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei átl-n	19 110 360		19 110 360						49 110 360	49 485 350
900060		Forrási és befektetési célú finanszírozási műveletek	1 010 448		1 310 448						113 010 448	149 040 448
Önkormányzati Körmányzati Önkormányzat			163 227 921	163 487 812	7 000 000	42 278 264	162 231 642	102 227 306	113 010 448	418 040 448	418 040 448	418 040 448

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK		adatok Ft-ban	
	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	9 626 895	24 532 869
	Jutalom		296 234
	Céljuttatás		
	Béren kívüli juttatások	70 740	70 740
	Közlekedési költségtérítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977	648 825
	Egyéb költségtérítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000	1 315 605
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000	120 000
	- Reprezentáció		477 882
K1	Személyi juttatások	20 103 224	36 168 307
	Szociális hozzájárulási adó	3 224 146	4 786 241
	EHO	43 136	43 136
	Táppénz hozzájárulás	12 281	12 281
	Munkáltatói SZJA	39 002	39 002
	Más egyéb járulék	10 000	10 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 328 866	4 830 159
	Készletbeszerzés	3 062 000	4 452 850
	Kommunikációs szolgáltatás	835 000	871 000
	Szolgáltatások kiadása	15 085 400	18 762 607
	Kiküldetés kiadásai	360 000	527 500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5 008 170	6 892 863
K3	Dologi kiadások összesen	24 350 570	31 606 820
K4	Ellátottak pénzbeni juttatása összesen	12 637 345	12 832 969
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre		
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3 477 031	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre		
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000
	- Háztartásoknak (önkormányzati díj)	500 000	500 000
K5	Egyéb működési célú kiad.	4 127 451	4 392 495
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése		
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400	11 906 400
	Beruházás ÁFA	3 214 731	3 214 731
K6	Beruházás összesen	15 121 131	15 121 131
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875
	Áfa	29 704 124	34 939 526
K7	Felújítás összesen	139 719 401	169 167 401
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		4 779 264
K9	Közhatalmas kiadások összesen	219 573 481	278 659 107
	Értékpapír vásárlás		35 500 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993	4 825 993
	Irányítószervi támogatások		
	- Közös Hivatal	51 005 096	51 885 969
	- Óvoda	47 154 983	47 233 443
K9	Finanszírozási kiadások összesen	102 886 072	138 448 403
Kiadások összesen		322 559 543	418 004 812

BEVÉTELEK

Tervezési időszak	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Modosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása	34 756 095	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		1 025 912
B.11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	127 513 067
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		834 600
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	24 897 799
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336
B.13	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 828 296	31 187 736
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	14 589 496
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260
B.3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360	19 379 856
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 440 940	6 440 940
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700
	Áfa	1 117 800	1 117 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	1 010 448	1 310 448
	Egyéb működési bevételek		283 642
B.4	Működési bevételek összesen	8 249 188	13 854 830
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		30 000 000
	Felhalmozási támogatás áht-n belülről		4 779 264
	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	7 000 000
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		500 000
	Felhalmozási bevételek összesen	7 000 000	42 279 264
	Költségvetési bevételek összesen	172 911 999	211 217 462
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegzés visszafizetésére,közf.előleg)	7 647 564	9 047 060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	147 730 000
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000
B.8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	186 777 060
	Bevételek összesen	322 559 563	418 004 512

Ludányhalászi Mese kert Óvoda
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	29 723 925	29 723 925
	Jutalom	62 961	62 971
	Céljuttatás		
	Béren kívüli juttatások	778 140	778 140
	Közlekedési költség térítés	197 761	197 761
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		164 485
K1	Személyi juttatások	30 762 787	30 927 282
	Szociális hozzájárulási adó	5 742 379	5 742 379
	EHO	179 049	179 049
	Munkáltatói SZJA	137 731	137 731
	Más egyéb járulék	60 000	60 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 119 159	6 119 159
	Készletbeszerzés	13 849 060	13 849 060
	Kommunikációs szolgáltatás	179 260	179 260
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 089 000
	Kiküldetés kiadásai		
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3 423 522	3 564 522
	Beruházás -tárgyi eszköz		89 900
K3	Dologi kiadások összesen	19 540 842	19 771 742
Kiadások összesen		56 422 788	56 818 183

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Ellátási díjak	5 533 220	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	1 764 264	1 764 264
	Áfa	1 970 321	1 970 321
B4	Működési bevételek összesen	9 267 805	9 267 805
Költségvetési bevételek összesen		9 267 805	9 267 805
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316 935
	Intézményfinanszírozás	47 154 983	47 233 443
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47 154 983	47 550 378
Bevételek összesen		56 422 788	56 818 183

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kormányzati funkciók	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
----------------------	--------	--

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	32 930 745	32 930 745
	Jutalom	3 618 487	3 968 487
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180
	Közlekedési költség térítés	210 000	210 000
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		440 784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.nem saját dolgozónak fizetett juttatás		676 910
	Külső személyi juttatások	200 000	818 519
K1	Személyi juttatások	39 158 387	41 244 600
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 665 038
	EHO	431 490	431 490
	Munkáltatói SZJA	417 812	417 812
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	8 282 199	8 514 340
	Készletbeszerzés	320 000	363 918
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	800 000
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 253 000
	Kiküldetés kiadásai	717 000	755 815
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	546 833
K3	Dologi kiadások összesen	3 564 510	3 719 566
	Költségvetési kiadások összesen	51 005 096	53 478 506
Fi8	Finanszírozási bevételek		
	Egyéb működési célú tám. Áht-n belülről		1 450 716
	Pénzmaradvány igénybevétele		141 821
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	51 005 096	51 885 969
	Bevételek összesen	51 005 096	53 478 506

[illegible]

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Feljuttatás	Forrás	Bevezetés		Felújítás		Felújítás (előző kiadás)	Összesen	
		Bevezetés	ÁFA	Felújítás	ÁFA		Felhalmozási kiadások	Áfa
TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással		8 925 300	2 409 831	105 932 012	28 601 642		114 857 312	31 011 473
	támogatás	8 925 300	2 409 831	66 968 100	18 081 387		75 893 400	20 491 218
	önerő+hitel	-	-	38 963 912	10 520 255		38 963 912	10 520 255
Kegyeleti hűtő beszerzés		1 800 000	486 000	-	-		1 800 000	486 000
	támogatás	1 259 843	340 157	-	-		1 259 843	340 157
	önerő	540 157	145 843	-	-		540 157	145 843
Kamera rendszer	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
Templom tér,Kossuth út park kialakítás	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
Közmű felújítás		-	-	2 840 000	762 800		2 840 000	762 800
Orvosi rendelő felújítás	önerő	-	-	1 243 265	335 682		1 243 265	335 682
	támogatás			23 622 050	5 079 950	1 298 000	23 622 050	5 079 950
Emlékmű felújítás	támogatás			393 700	106 300		393 700	106 300
	önerő			196 848	53 152		196 848	53 152
Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	önerő	393 700	106 300	-	-		393 700	106 300
ÓVODA - mosógép beszerzés		70 787	19 113	-	-		-	-
Összesen		11 977 187	3 233 844	134 220 875	34 939 526		145 543 127	37 994 805
			15 211 031		169 167 401			183 538 539

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
3188 Ludányhalászi , Rákóczi út 69.

ELŐTERJESZTÉS

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I – III.
negyedéves teljesítéséről**

Készült: a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének 2018. november 30-i ülésére

Ludányhalászi, 2018. november

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 1/2018. (III. 08.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetését, melyet a képviselő-testület 2018. szeptember hónapban módosított. A költségvetési rendeletben megfogalmazott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt, ami a bevételek esetében a tervezett előirányzat időarányos beszámolását, kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítását jelentette.

A 2014.évi XXXIX. törvény 64.§-a hatályon kívül helyezte az államháztartási törvény azon rendelkezését, mely szerint az önkormányzat költségvetésének félévi és háromnegyedévi végrehajtásáról a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A módosítás alapján a költségvetés elfogadását követően egy alkalommal, a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelet-tervezet benyújtásakor kell a képviselő-testület előtt beszámolni. A féléves beszámolásra vonatkozó kötelezettség megszűnése ellenére Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének hatályos 2018. évi munkaterve alapján, valamint a képviselők tájékoztatása érdekében terjesztem elő a költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról szóló beszámolót.

2018. évi I-III. negyedéves gazdálkodásáról szóló tájékoztató:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. március 8-án 1/2018.(III.08.) számú önkormányzati rendeletével fogadta el a 2018. évi költségvetését 331 827 368 Ft bevételi és 331 827 368 Ft kiadási főösszeggel.

A költségvetési rendelet féléves teljesítéssel egyidejű módosításának következtében a bevételek és kiadások 80 735 635 Ft-al növekedtek, így a bevételi főösszeg 412 563 003 Ft-ra, a kiadási főösszeg 412 563 003 Ft-ra változott.

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat a 2018. évi költségvetés végrehajtása során törekedett arra, hogy a költségvetés elfogadásával jóváhagyott feladatait – figyelembe véve az évközi folyamatos változásokat is - fennakadás nélkül tudja teljesíteni.

Az önkormányzat valamint az Intézmények az ellátandó feladatoknak megfelelően önálló költségvetéssel rendelkeznek, az ehhez szükséges forrást az Önkormányzat biztosította.

Az önkormányzat 2018. I-III. negyedéves költségvetési bevételeit 189 585 723 Ft –ban a módosított előirányzat 81,99%-ban teljesítette, összes bevételét 310 862 783 Ft-ban - 74,36 %-ban teljesítette. Az Önkormányzat bevételei a közhatalmi bevételekből (helyi adókból), az önkormányzat részére nyújtott működési és felhalmozási támogatásokból, saját működési és felhalmozási bevételeiből, valamint működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközökből származnak.

1. Az önkormányzat működési támogatásai

A III. negyedévben működési támogatásainkat növelte az intézmények munkavállalóinak bérkompenzációja, 47 563 Ft – összegben.

Egyéb működési támogatások tartalmazzák a védőnői szolgálat részére juttatott OEP finanszírozás összegét, a közfoglalkoztatás lebonyolításához, valamint a Közös Hivatal működéséhez a tag önkormányzatok által biztosított támogatásokat.

2. Adóbevételek

A közhatalmi bevételek a tervezettnél megfelelően alakultak. A harmadik negyedév végére 17 990 766 Ft-ban, az előirányzathoz képest 92,83 %-ban teljesültek. Az adónemeken belül a gépjárműadó bevételek lemaradást mutatnak az előirányzathoz képest. Az elmaradások kompenzálására – különösen a gépjárműadó és az iparűzési adó tekintetében - szeptember végén végrehajtási eljárás megindításáról intézkedtünk, melyből már szeptember hónapban befolyt összeg: 817 785 Ft volt.

A helyi adókból származó bevételek az önkormányzat saját bevételeit – állami elvonás nélkül – növelik. Az önkormányzati adóhatóság által beszedett központi adó – gépjárműadó – 40 %-a marad az önkormányzatnál. Ezen adónem időarányos teljesülése 71,82 %.

Az iparűzési adó időarányos teljesülése 14 419 366 Ft, mely az előirányzat 98,97 %-a.

3. Működési bevételek

Működési bevételeink között lakbér, helységbérleti díjak, értékpapírok kamata és egyéb működési bevételek találhatók (köztemetés megtérülés, telefonhasználat, biztosító kártérítése), melyek 49,44%-ra teljesültek az előirányzathoz képest. Az elmaradást a vízi közmű használati díj technikai könyvelésének elmaradása okozta.

4. Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevételei az értékesített 010/2 és 044/2 hrsz-ú szántó és rét művelési ágú ingatlan ellenértékét, valamint az orvosi rendelő és az emlékmű felújítására elnyert pályázati összeget tartalmazza.

5. Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások az értékpapírok értékesítéséből és beváltásából származó bevételeket, valamint az előző évi pénzmaradvány igénybevételeinek összegét mutatja. Előirányzat növelése az értékpapír műveletek miatt vált szükségessé.

Költségvetési kiadások teljesítése

Ludányhalászi Községi Önkormányzat kiadásai alakulására a kiemelt előirányzatok tekintetében a mellékelt intézményi beszámoló táblázatai nyújtanak tájékoztatást (1-3. melléklet). A működési kiadások időarányosak voltak, az intézmények és az Önkormányzat zavartalan működése biztosított volt.

A kiadások között továbbra is a személyi jellegű kiadások képviselnek jelentős arányt, amely a közmunkaprogramok működtetéséből ered. A közmunkaprogramban részt vevők közreműködésével valósul meg a község közterületeinek és temetőinek tisztántartása, kaszálása, a mezőgazdasági programban résztvevők pedig a közétkeztetést biztosító konyha nyersanyag ellátásához járulnak hozzá.

A közmunka program kapcsán kapott támogatási összegek alapján került felvezetésre a személyi juttatások, munkáltatói közterhek és a készletbeszerzés rovataira előirányzat.

Dologi kiadásaink időarányosan az előirányzathoz képest 75,40%-ban teljesültek.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és a szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 4/2015. (II.26.) önkormányzati rendeletével szabályozza a községben szociálisan rászoruló személyek részére nyújtott ellátásokat. Ellátottak pénzübeli juttatásaira Önkormányzatunk 2018. I-III. negyedévbén 5 474 296 Ft összeget fizetett ki. Részletezve az 1. melléklet tartalmazza. Az ellátások tervezett, de eddig nem teljesült része a következő negyedévbén kerül kifizetésre.

Támogatások között a civil szervezetek működéséhez nyújtott támogatások, valamint a „Jó tanuló, jó közéleti ember” önkormányzati díj tervezett összege szerepel az előirányzatban. A Ludányhalászi Polgárőr Egyesületnek és a Ludányhalászi SE –nek történt meg a támogatás leutalása . Az önkormányzati díj kifizetése a z utolsó negyedévbén aktuális.

A beruházási és felújítási kiadásaink előirányzatában változás csak a felújítások általános forgalmi adója soron történt. Előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, mert az orvosi rendelő felújítási munkáiról kiállított számla –mint építőipari szolgáltatás a fordított áfa hatálya alá tartozik. A vállalkozási szerződés alapján számlázott nettó összeg után az Önkormányzat az ÁFA bevallást követően az adóhatóságnak fizeti meg Áfá-t . Ez az egyéb dologi kiadások előirányzat összegének növelését, míg a felújítások áfa-jának csökkentését vonta maga után.

A III. negyedévbén 1 darab fűkasza (*közmunka program keretében*) , 2 db számítógép és mosogató szekrény beszerzése történt a beruházási kiadások előirányzata terhére.

Felújítási kiadások között került elszámolásra a III. negyedévbén az orvosi rendelő felújítására (19 950 932 Ft), az I. világháborús emlékmű helyreállítására (750 000 Ft) , valamint a Művelődési Ház felújítása és rendeltetésének megváltoztatásával kapcsolatban felmerült kivitelezési tervdokumentáció ellenértékeként (1 524 000 Ft)kifizetett összeg.

A finanszírozási kiadások előirányzatát az értékpapír műveletek, valamint az intézmények finanszírozásának növekedése miatt volt szükséges emelni. Az intézmény finanszírozás növelésére , a tervezéskor még nem ismert kiadások, valamint az eredeti előirányzatként nem tervezhető kiadások miatt volt szükség.

A 2018. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok – a végrehajtása során szükségessé vált módosításokkal együtt - 2018. I-III. Negyedévi teljesítései időarányosan teljesültek. A Ludányhalászi Községi Önkormányzat az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait a 2018. év I-III. negyedévében megfelelően el tudta látni, az intézményei működését biztosítani tudta. Ezen túlmenően az önként vállalt feladatok finanszírozása is megoldott volt.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadni szíveskedjenek!

Ludányhalászi, 2018. november 21.



Kovács Imre

polgármester

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2018. évi költségvetésének I-III. negyedéves teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT	
1.	Illetmények	K1101	9 626 895	24 532 869	23 592 454
2.	Jutalom	K1102		296 234	132 804
3.	Béren kívüli juttatások	K1107	70 740	70 740	
4.	Közlekedési költség térítés	K1109			
5.	Egyéb költségterítés	K1110			
6.	Fogl.e.szem.jutt.	K1113	85 977	648 825	648 825
7.	Választott tisztségviselő jutt.	K121	8 706 212	8 706 212	6 468 348
8.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját dolgozónak fizetett juttatások	K122	1 584 000	1 315 605	127 605
9.	Egyéb külső személyi juttatások	K123	120 000	597 882	509 554
10.	Személyi juttatása összesen	K1	20 193 824	36 168 367	31 479 590
11.	Munkaadót terhelő járulék	K2	3 328 565	4 890 660	4 025 357
12.	Készletbeszerzés	K31	3 062 000	4 452 850	3 975 794
13.	Kommunikációs szolgáltatás	K32	835 000	871 000	543 075
14.	Szolgáltatások kiadása	K33	15 085 400	18 762 607	13 236 078
15.	Kiküldetés, reklám kiadásai	K34	360 000	527 500	301 005
16.	Egyéb dologi kiadások (áfa)	K35	5 008 170	6 892 863	5 700 233
17.	Dologi kiadások összesen	K3	24 350 570	31 506 820	23 756 185
18.	Betegséggel kapcsolatos ellátások	K44	384 000	384 000	323 100
19.	Elhunyt személyek hátramaradottainak támogatása	K45	200 000	200 000	60 000
20.	Lakhatással kapcs. ell.	K46	4 823 000	4 823 000	3 894 848
21.	Egyéb nem intézm. ell.	K48	7 125 969	7 125 969	1 196 348
22.	- BURSA		350 000	350 000	175 000
23.	- Beiskolázási támogatás		150 000	150 000	
24.	- Köztemetés		273 000	273 000	98 000
25.	- Szociális étkezők térítési díj kedvezménye		470 000	470 000	
26.	- Gyermekek térítési díj kedvezménye		726 000	726 000	588 664
27.	- Szemétszállítási díj kedvezmény		220 000	220 000	120 004
28.	- Települési támogatás		4 936 969	4 936 969	214 680
29.	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	K4	12 532 969	12 532 969	5 474 296
30.	Előző évi elszám. szárm.kiad.	K5021		65 464	53 533
31.	Műk.cél.tám. államházt.belülrre	K506	3 477 031	3 477 031	1 487 578
	- Központi költségvetési szervnek				175 000
32.	- Önkormányzatoknak				
33.	- Társulásnak		3 477 031	3 477 031	1 312 578
34.	Működési célú támogatás áht-on kívülre	K512	850 000	850 000	360 000
35.	- Civilszervezeteknek		350 000	350 000	360 000
36.	- Háztartásoknak(önkom.díj)		500 000	500 000	
37.	Egyéb műk. célú kiad.	K5	4 327 031	4 392 495	1 901 111
38.	Immateriális javak beszerzése	K61			
39.	Ingatlanok beszerzése	K62	393 700	393 700	
40.	Tárgyi eszközök beszerzése	K64	11 512 700	11 512 700	2 528 966
41.	Beruházás ÁFA	K67	3 214 731	3 214 731	682 821
42.	Beruházás összesen	K6	15 121 131	15 121 131	3 211 787

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT	
43.	Ingatlanok felújítása	K71	110 015 277	134 227 875	28 740 105
44.	Áfa	K76	29 704 124	34 938 526	1 191 575
45.	Felújítás összesen	K7	139 719 401	169 167 401	29 931 680
46.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	K84		4 779 264	4 779 264
47.	Költségvetési kiadások összesen		219 573 491	278 559 107	104 559 270
48.	Forg.c.belf. értékpapír vás.	K9121		35 500 000	35 500 000
49.	Államház.b. megelőlegezések visszafiz.	K914	4 825 993	4 825 993	4 825 993
50.	Irányítószervi támogatások	K915	98 160 079	99 119 412	71 843 291
51.	- Közös Hivatal		51 005 096	51 885 969	39 196 926
52.	- Óvoda		47 154 983	47 233 443	32 646 365
53.	Finanszírozási kiadások összesen		102 986 072	139 445 405	112 169 284
54.	Kiadások összesen		322 559 563	418 004 512	216 728 554

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT	
1.	Helyi önk. műk. ált. tám	B111	70 383 050	70 383 050	53 552 728
2.	Telep. önk. köznev. fel. tám	B112	20 559 900	20 559 900	15 692 558
3.	Telep. önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. fel. tám	B113	34 756 095	34 756 095	26 210 328
4.	Telep. önk. kultur. fejl. tám.	B114	1 804 110	1 804 110	1 371 125
5.	Műk. c. költségv. tám. és kieg. tám	B115		1 025 912	1 025 912
6.	Önkormányzat működési tám. Összesen	B11	127 503 155	128 529 067	97 852 651
7.	Egyéb műk. c. tám. áh. belülről	B16	10 029 296	31 182 735	32 068 830
8.	- Közp. költségv. szervek				
9.	- Társadalomb. pénz. alapjai			834 600	1 504 183
10.	- Elk. Áll. Pénzalapok (munkaügyi)		7 345 218	24 897 799	27 328 302
11.	- Helyi önkormányzatok		2 684 078	5 450 336	3 236 345
12.	Műk. c. tám. államház. belülről összesen	B1	137 532 451	159 711 802	129 921 481
13.	Termőföld bérbeadásából szárm. SZJA				2 074
14.	Építményadó	B34	1 677 100	1 677 100	1 550 800
15.	Magánszemélyek komm. adója	B34	54 000	54 000	32 227
16.	Iparüzési adó	B351	14 300 000	14 569 496	14 419 366
17.	Gépjárműadó	B354	2 700 000	2 700 000	1 939 347
18.	Egyéb közhatalmi bev.	B36	379 260	379 260	46 952
19.	Közhatalmi bevételek összesen	B3	19 110 360	19 378 856	17 990 766
20.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	700 000	700 000	167 362
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 440 940	6 440 940	2 454 326
22.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		3 700	3 700
23.	Áfa	B406	1 117 800	1 117 800	189 219
24.	Pénzügyi műveletek bevételei	B408	1 010 448	1 310 448	1 299 033
25.	Biztosító által fiz. kártérítés	B410			
26.	Egyéb műk. bev. (költségek megtér.)	B411		283 642	759 836
27.	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	B65			
28.	Működési bevételek összesen		9 269 188	9 856 530	4 873 476
29.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	B21		30 000 000	30 000 000
30.	Felhalmozási támogatás áht-n belülről	B25		4 779 264	
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	7 000 000	7 000 000	6 300 000
32.	Egyéb felhalmozási célú átvett pe.	B73		500 000	500 000
33.	Felhalmozási bevételek összesen		7 000 000	42 279 264	36 800 000
34.	Költségvetési bevételek összesen		172 911 999	231 227 452	189 585 723
35.	Hosszú lejáratú hitel felvétel	B8111	30 000 000	30 000 000	
36.	Forgatási célú belf. értékp. beváltása	B8121	112 000 000	147 730 000	112 230 000
37.	Előző évi ktg. maradvány igénybev.	B8131	7 647 564	9 047 060	9 047 060
38.	Finanszírozási bevételek összesen		149 647 564	186 777 060	121 277 060
39.	Bevételek összesen		322 559 563	418 004 512	310 862 783

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetésének I.-III. negyedéves teljesítése

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés		ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS
			EREDETI	MÓDOSÍTOTT	
1.	Illetmények	K1101	32 930 745	32 930 745	24 493 061
2.	Normatív jutalmak	K1102	3 618 487	3 968 487	3 615 364
3.	Béren kívüli juttatások	K1107	2 141 180	2 141 180	1 275 738
4.	Közlekedési költség térítés	K1109	210 000	210 000	177 740
5.	Egyéb költség térítés	K1110	57 975	57 975	
6.	Foglalk. egyéb személyi jutt.	K1113		440 784	440 784
7.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. nem saját dolgozónak fizetett juttatások	K122		676 910	676 910
8.	Külső személyi juttatások	K123	200 000	818 519	760 509
9.	Személyi juttatások összesen		39 158 387	41 244 600	31 440 106
10.	Munkaadót terhelő járulék	K2	8 282 199	8 514 340	6 666 885
11.	Készletbeszerzés	K31	320 000	363 918	139 467
12.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	800 000	800 000	555 619
13.	Egyéb szolgáltatások kiadása	K33	1 213 000	1 253 000	957 543
14.	Kiküldetések kiadásai	K34	717 000	755 815	233 870
15.	Egyéb dologi kiadások (áfa)	K35	514 510	546 833	344 481
16.	Dologi kiadások összesen	K3	3 564 510	3 719 566	2 230 980
17.	Beruházás	K64			
18.	Áfa	K67			
19.	Kiadások összesen		51 005 096	53 478 506	40 337 971
20.	Egyéb mők.célú tám. Áht-n belülről	B16		1 450 716	1 450 716
21.	Kamatbevételek	B408			
22.	Egyéb működési bevételek	B411			2 686
23.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		141 821	141 821
24.	Finanszírozási bevételek	B816	51 005 096	51 885 969	39 196 926
25.	Bevételek összesen		51 005 096	53 478 506	40 792 149

Kiadások és bevételek mérlegezerű bemutatása

adatok Ft-ban

adatok F-ban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
Kiadások				
1.	Személyi juttatások	90 114 998	108 340 249	84 498 111
2.	Önkormányzat	20 193 824	36 168 367	31 479 590
3.	Óvoda	30 762 787	30 927 282	21 578 415
4.	Közös Hivatal	39 158 387	41 244 600	31 440 106
5.	Munkaadó terhelő járulék	17 729 923	19 524 159	15 149 258
6.	Önkormányzat	3 328 565	4 890 660	4 025 357
7.	Óvoda	6 119 159	6 119 159	4 457 016
8.	Közös Hivatal	8 282 199	8 514 340	6 666 885
9.	Dologi kiadások	47 455 922	54 908 228	39 163 542
10.	Önkormányzat	24 350 570	31 506 820	23 756 185
11.	Óvoda	19 540 842	19 681 842	13 176 377
12.	Közös Hivatal	3 564 510	3 719 566	2 230 980
13.	Ellátottak pénzbeni juttatása	12 532 969	12 532 969	5 474 296
14.	Önkormányzat	12 532 969	12 532 969	5 474 296
15.	Óvoda			
16.	Egyéb működési célú kiadás	4 327 031	4 392 495	1 901 111
17.	Önkormányzat	4 327 031	4 392 495	1 901 111
18.	Beruházás	15 121 131	15 211 031	3 301 687
19.	Önkormányzat	15 121 131	15 121 131	3 211 787
20.	Óvoda		89 900	89 900
21.	Közös Hivatal			
22.	Felújítás	139 719 401	169 167 401	29 931 680
23.	Önkormányzat	139 719 401	169 167 401	29 931 680
24.	Felhalmozási célú támogatás áht-n belülre	-	4 779 264	4 779 264
25.	Önkormányzat		4 779 264	4 779 264
26.	Finanszírozási kiadás	4 825 993	40 325 993	40 325 993
27.	Önkormányzat	4 825 993	40 325 993	40 325 993
28.	Kiadások összesen	331 827 368	429 181 789	224 524 942

adatok Ft-ban

Bevételek				
Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
1.	Önkormányzat működési támogatása	127 503 155	128 529 067	97 852 651
2.	Egyéb mük. célú tám áht-n belül	10 029 296	32 633 451	33 519 546
3.	Önkormányzat	10 029 296	31 182 735	32 068 830
4.	Közös Hivatal		1 450 716	1 450 716
5.	Közhatalmi bevételek	19 110 360	19 379 856	17 990 766
6.	Működési bevételek	18 536 993	19 124 335	11 279 288
7.	Önkormányzat	9 269 188	9 856 530	4 873 476
8.	Óvoda	9 267 805	9 267 805	6 403 126
9.	Közös Hivatal			2 686
10.	Finanszírozási bevételek	149 647 564	187 235 816	121 735 816
11.	Önkormányzat	149 647 564	186 777 060	121 277 060
12.	Óvoda		316 935	316 935
13.	Közös Hivatal		141 821	141 821
14.	Felhalmozási bevételek	7 000 000	42 279 264	36 800 000
15.	Bevételek összesen	331 827 368	429 181 789	319 178 067

Előterjesztés

a rendkívüli karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló önkormányzati rendelethez

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és a szociális ellátások helyi szabályozásáról a 2015. szeptemberi ülésen került elfogadásra új önkormányzati rendelet.

A szociális rendeletünk tartalmazza az önkormányzat által nyújtható települési támogatásokat. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoc.tv.) 26. §-a értelmében a képviselő-testület a hatáskörébe tartozó pénzbeli ellátásokat kiegészítheti, és a szociálisan rászorultak részére – a rendeletében meghatározott módon és feltételek szerint – más pénzbeli támogatásokat is megállapíthat.

A települési támogatás forrása Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján a „települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás” előirányzatának belül biztosított.

Az előirányzat felhasználásának felülvizsgálata során megállapításra került, hogy lehetőség van egyszeri rendkívüli karácsonyi támogatás nyújtására.

Fentiekre tekintettel javaslom, hogy rendkívüli karácsonyi támogatásban (karácsonyi csomag, pénzbeli juttatás) részesítsük a költségvetési előirányzat maradványa terhére a Ludányhalászi községben bejelentett állandó lakóhellyel rendelkező, életvitelszerűen lakcímén élő azon személyeket, akik 2018. november 1-jén az alábbi feltételeknek megfelelnek:

- a) karácsonyi csomag – élelmiszer - esetén: aki 2018. november 01-jén 62. éves vagy 62 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy, illetve az a 62 év alatti személy, aki az önkormányzat intézményétől vonult nyugdíjba.
- b) karácsonyi csomag – háztartásonként 1 zsák burgonya - esetén: aki 2018. november 01-jén 62. éves vagy 62 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy, illetve az a 62 év alatti személy, aki az önkormányzat intézményétől vonult nyugdíjba
- c) pénzbeli támogatás esetén:
 - az a háztartás, melynek valamely tagja 2018. november 01-jén 65. éves vagy 65 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül és saját havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíjminimum 700%-át, valamint nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban
 - a 2018. november 01-ig 18. életévét be nem töltő gyereke után az a szülő, akinek a családjában 2018. november 01-jén rendszeres gyermekvédelmi támogatásban, települési lakhatási támogatásban, foglalkoztatás helyettesítő támogatásban, egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatásban, időskorúak támogatásban, ápolásidőben, közgyógyellátásban, álláskeresői járadékban, nyugdíj előtti segélyben, Bursa Hungarica ösztöndíjban, önkormányzati iskolakezdési támogatásban részesülő családtag él.
 - az a személy, aki közhasznú foglalkoztatott és nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban.

Az összeget a maradvány függvényében karácsonyi csomag esetén maximum 5.000,-Ft értékben élelmiszer csomag és egy zsák, maximum 4.000,-Ft értékű burgonya, a pénzbeli támogatást maximum 10.000,-Ft/háztartás, 10.000,- Ft/gyerek, illetve 10.000,- Ft/fő összegben javaslom meghatározni, mint egyszeri támogatást.

A Képviselő-testület 86/2018. (X. 25.) határozatára hivatkozva a jogosultak előszűrése megtörtént. Az így szolgáltatott, illetve a hivatalból rendelkezésre álló adatok alapján megállapítható a karácsonyi támogatásra jogosult személyek köre. Az érintettek e rendelet hatályba lépését követően tájékoztatást kapnának arról, hogy jogosultak erre a támogatásra.

Javaslom a Képviselő-testületnek, hogy e támogatással az idős emberek és a rászoruló gyermekek napjait szépítsük meg, tegyük kicsit könnyebbé.

Ludányhalászi, 2018. november 21.



Kovács Imre
polgármester

Rendelettervezet

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2018.(XI. 30.) önkormányzati rendelete a rendkívüli karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése alapján, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdésének 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1.§

Általános rendelkezések

(1) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete rendkívüli karácsonyi támogatást biztosít azon szociálisan rászoruló személynek, aki Ludányhalászi község bejelentett állandó lakóhelyén életvitelszerűen él, és az e rendeletben meghatározott egyéb feltételeknek megfelel.

(2) A jogosultakat az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (továbbiakban: Ákr.) szabályai szerint szerkesztett egyedi határozattal értesíteni kell.

(3) Jelen rendelkezésben nem szabályozott kérdésekben a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény szabályait kell alkalmazni.

(4) A támogatás megállapítása a 2018. évi szociális keret terhére történik.

2.§

Karácsonyi csomag

(1) A polgármester a képviselő-testülettől kapott átruházott hatáskörben – a 2.§ (2) bekezdésben foglalt feltételnek megfelelő – szociális rászorulók részére hivatalból természetbeni ellátás formájában rendkívüli karácsonyi támogatást nyújt maximum 5.000,-Ft értékű élelmiszer csomag és háztartásonként egy zsák, maximum 4.000,-Ft értékű, burgonya formájában.

(2) Rendkívüli karácsonyi támogatásban részesül, aki 2018. november 01-jén 62. éves vagy 62 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy, illetve az a 62 év alatti személy, aki az önkormányzat intézményétől vonult nyugdíjba.

3. §

Pénzbeli támogatás

(1) A polgármester a képviselő-testülettől kapott átruházott hatáskörben – a 3.§ (2) bekezdésben foglalt feltételnek megfelelő – a szociális rászorulók részére hivatalból pénzbeli ellátás formájában rendkívüli támogatást nyújt.

(2) Pénzbeli támogatásban részesül:

a) az a háztartás, melynek valamely tagja 2018. november 01-jén 65. éves vagy 65 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül és saját havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíjminimum 700%-át, valamint nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban

b) a 2018. november 01-ig 18. életévét be nem töltő gyereke után az a szülő, akinek a háztartásában 2018. november 01-jén

- rendszeres gyermekvédelmi támogatásban
- települési lakhatási támogatásban,
- foglalkoztatás helyettesítő támogatásban,
- egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatásban,
- időskorúak támogatásban,
- ápolási díjban,
- közgyógyellátásban,
- álláskeresési járadékban
- nyugdíj előtti segélyben,
- Bursa Hungarica ösztöndíjban,
- önkormányzati iskolakezdési támogatásban

részesülő családtag él

c) az a személy, aki a rendelet hatálybalépésekor közhasznú foglalkoztatott és nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban.

(3) A támogatás mértéke:

- a) a (2) bekezdés a) pont esetében maximum 10.000,-Ft/háztartás,
- b) a (2) bekezdés b) pont esetében maximum 10.000,-Ft/gyerek
- c) a (3) bekezdés c) pont esetében maximum 10.000,-Ft/fő

4. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és 2019. május 31. napján hatályát veszti.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 17/2015.(XII.29.) önkormányzati rendelet, a karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 11/2016.(XI.25.) önkormányzati rendelet, és a rendkívüli karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 15/2017.(XII. 01.) önkormányzati rendelet.

Ludányhalászi, 2018. november 21.

Kovács Imre
polgármester

Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
9/2018.(XI. 30.) önkormányzati rendelete
a rendkívüli karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról**

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése alapján, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdésének 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1.§

Általános rendelkezések

(1) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete rendkívüli karácsonyi támogatást biztosít azon szociálisan rászoruló személynek, aki Ludányhalászi község bejelentett állandó lakóhelyén életvitelszerűen él, és az e rendeletben meghatározott egyéb feltételeknek megfelel.

(2) A jogosultakat az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (továbbiakban: Ákr.) szabályai szerint szerkesztett egyedi határozattal értesíteni kell.

(3) Jelen rendelkezésben nem szabályozott kérdésekben a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény szabályait kell alkalmazni.

(4) A támogatás megállapítása a 2018. évi szociális keret terhére történik.

2.§

Karácsonyi csomag

(1) A polgármester a képviselő-testülettől kapott átruházott hatáskörben – a 2.§ (2) bekezdésben foglalt feltételnek megfelelő – szociális rászorulóknak részére hivatalból természetbeni ellátás formájában rendkívüli karácsonyi támogatást nyújt maximum 5.000,-Ft értékű élelmiszer csomag és háztartásonként egy zsák, maximum 4.000,-Ft értékű, burgonya formájában.

(2) Rendkívüli karácsonyi támogatásban részesül, aki 2018. november 01-jén 62. éves vagy 62 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesülő személy, illetve az a 62 év alatti személy, aki az önkormányzat intézményétől vonult nyugdíjba.

3. §

Pénzbeli támogatás

(1) A polgármester a képviselő-testülettől kapott átruházott hatáskörben – a 3.§ (2) bekezdésben foglalt feltételnek megfelelő – a szociális rászorulóknak részére hivatalból pénzbeli ellátás formájában rendkívüli támogatást nyújt.

(2) Pénzbeli támogatásban részesül:

a) az a háztartás, melynek valamely tagja 2018. november 01-jén 65. éves vagy 65 éven felüli, nyugellátásban vagy nyugdíjszerű ellátásban részesül és saját havi jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíjminimum 700%-át, valamint nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban

b) a 2018. november 01-ig 18. életévét be nem töltő gyereke után az a szülő, akinek a háztartásában 2018. november 01-jén

- rendszeres gyermekvédelmi támogatásban
- települési lakhatási támogatásban,
- foglalkoztatás helyettesítő támogatásban,
- egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatásban,
- időskorúak támogatásban,
- ápolási díjban,
- közgyógyellátásban,
- álláskeresési járadékban
- nyugdíj előtti segélyben,
- Bursa Hungarica ösztöndíjban,
- önkormányzati iskolakezdési támogatásban

részesülő családtag él

c) az a személy, aki a rendelet hatálybalépésekor közhasznú foglalkoztatott és nem részesült szociális célú tűzifa támogatásban.

(3) A támogatás mértéke:

- a) a (2) bekezdés a) pont esetében maximum 10.000,-Ft/háztartás,
- b) a (2) bekezdés b) pont esetében maximum 10.000,-Ft/gyerek
- c) a (3) bekezdés c) pont esetében maximum 10.000,-Ft/fő

4. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba és 2019. május 31. napján hatályát veszti.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 17/2015.(XII.29.) önkormányzati rendelet, a karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 11/2016.(XI.25.) önkormányzati rendelet, és a rendkívüli karácsonyi támogatás helyi szabályozásáról szóló 15/2017.(XII. 01.) önkormányzati rendelet.

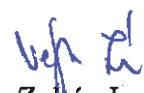
Ludányhalászi, 2018. november 29.


Kovács Imre
polgármester


Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

Rendelet kihirdetve!
Ludányhalászi, 2018. november 30.




Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

ELŐTERJESZTÉS

a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet módosításához

Tisztelt képviselő-testület!

Az önkormányzat által beszedett helyi adók tekintetében a képviselő-testület évenként felülvizsgálja az adómértékeket, és szükség esetén módosíthatja azokat.

A helyi önkormányzat adóztatási tevékenységét a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) alapján és keretei között megalkotott helyi rendelet alapján végezheti. Az adózás eljárási kérdéseit az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény (továbbiakban: Art.) szabályozza.

A Htv. felhatalmazása és rendelkezései szerint a települési önkormányzat rendelettel az illetékességi területén helyi adókat vezethet be. Az önkormányzat tehát jogosult, de nem köteles helyi adót működtetni. Amennyiben az önkormányzat az adóztatás mellett dönt, azaz él azzal a törvényes jogával, hogy helyi adónemet vezet be, akkor önkormányzati rendeletet, azaz jogszabályt alkot. Az önkormányzati adórendelet alkotásakor a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény előírásai szerint kell eljárni, vagyis a szabályozás nem lehet indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű. A jogszabályban nem ismételhető meg az Alaptörvény vagy olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény alapján nem lehet ellentétes, hiszen a magasabb szintű jogszabály rendelkezései akkor is érvényesek, ha azt az alacsonyabb szintű jogszabály (önkormányzati rendelet) nem veszi át, és nem ismétli meg. Mindezek alapján – tekintettel arra, hogy a helyi adóztatás rendelkezéseit, eljárási szabályait a Htv, illetve az Art. szabályozza – az önkormányzati helyi adó rendeletnek kizárólag csak azokat a rendelkezéseket kell tartalmaznia, amelyek a meghatározott adónem bevezetéséhez elengedhetetlenül szükségesek. Ennek megfelelően a rendeletnek elégséges tartalmaznia az adott adónem bevezetéséről való döntést, az adó mértékét, valamint a rendelet hatálybalépésének napját. Amennyiben az önkormányzat a törvényi kedvezményeket, mentességeket önkormányzati kedvezményekkel, mentességekkel kívánja bővíteni, akkor értelemszerűen erről is az adórendeletben kell rendelkezni.

A Htv. 6.§-ának rendelkezése alapján az Önkormányzat adó megállapítási joga a következőkre terjed ki:

- vagyoni típusú adót (építményadó, telekadó), kommunális jellegű adót, helyi iparüzési adót, vagy ezek valamelyikét bevezesse, hatályon kívül helyezze, módosítsa, azonban az évközi módosítás naptári éven belül nem súlyosbíthatja az adóalanyok adóterheit;
- meghatározza az adó bevezetésének időpontját és időtartamát;
- az adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességéhez igazodóan - az e törvényben meghatározott felső határokat (adómaximum) figyelemmel – megállapítsa. (Ez tehát egy kettős korlát: az abszolút korlát a törvényi felső adómaximum, relatív korlát a helyi sajátosság, illetve az adóalanyok teherviselő képessége)
- a törvényben meghatározott mentességeket további mentességekkel, illetőleg a kedvezményeket további kedvezményekkel kibővítsé;
- a Htv. és az adózás rendjéről szóló törvény keretei között a helyi adózás részletes szabályait meghatározza.

A helyi rendeletek évenkénti felülvizsgálata, esetleges módosítása a következő szabályok alapján lehetséges: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stab.tv.) 32.§-a szerint adókötelezettséget megállapító, az adóalanyok körét bővítő, az adó mértékét növelő, illetve kedvezményt, mentességet megszüntető jogszabály kihirdetése és hatályba lépése között legalább 30 napnak el kell telnie. Ezen rendelkezés az önkormányzati adórendeletekre is vonatkozik, ami azt jelenti, hogy valamely adóév január 1. napján hatályba léptetni szándékozó új adónemet bevezető, vagy a hatályos szabályozást (pl. adómérték) módosító adórendelet legkorábban a kihirdetést követő 30. napon léptethető hatályba, vagyis azt legkésőbb december 1-jéig ki kell hirdetni.

A Htv. 6.§ a) pontja előírja, hogy adóéven belül az adónemhez kapcsolódó adóteher rendeletmódosítással nem súlyosbítható, vagyis amennyiben az adórendelet módosítása új adónem bevezetésére, vagy adómérték növelésére irányul, annak évközi hatályba léptetésére nincs lehetőség, csupán január 1-jétől léphet hatályba.

A helyi adórendelet leggyakoribb módosítása elsősorban az adómértékek változtatására (emelés vagy csökkentés) irányul, így a fenti rendelkezések értelmében az adómérték emelést legkésőbb 2018. december 1-jéig ki kell hirdetni, annak érdekében, hogy 2019. január 1-jén hatályba léptethető legyen.

A Htv. 6.§ c) pontja értelmében a községünkben működtetett helyi adók közül a magánszemély kommunális adójára vonatkozó törvényi felső mértékek 2005. január 1-jétől a KSH által közzétett fogyasztói árszínvonal változással valorizálhatóak¹. A törvényi felső mérték és a valorizáció együttesen határozza meg ezen adónemek tekintetében az adómaximumot. Az előterjesztésben a 2019. évre vonatkozóan csak a törvényi felső mértékek kerültek feltüntetésre (valorizáció nélkül).

Építmény adó

Adóköteles:

- az önkormányzat illetékességi területén lévő valamennyi nem lakás céljára szolgáló olyan épület, épületrész (továbbiakban együtt: építmény) amelyet gazdasági tevékenység céljára használnak.

Az adó alapja: az építmény m²-ben számított hasznos alapterülete.

Az adó évi mértéke: 500 Ft/m²

A törvényi felső mérték a Htv 15. § a) pontja szerinti adóalap-megállapításnál 1100 Ft/m²

- Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő ingatlanon elhelyezett, a településkép védelméről szóló törvény szerinti reklámhordozó.

Az adó alapja: a reklámhordozó reklámközzétételre használható, m² – két tizedes jegy pontossággal – számított felülete, mértéke: 0 Ft/m²

Magánszemély kommunális adója

Helyi rendeletünk értelmében adóköteles a magánszemélyek tulajdonában lévő beépítetlen telek. Mentés a magánszemélyek kommunális adója alól:

- a külterületi nem termőföldként nyilvántartott földrészlet

Mentestől az adó megfizetése alól a 35. életévét be nem töltő magánszemély tulajdonos.

Az adó mértéke: 9 000 Ft/telek

A Htv. előírásai alapján a törvényi felső mérték adótárgyanként 2019. évben: 17 000 Ft.

Helyi iparűzési adó

Ludányhalászi község területén az állandó jelleggel, valamint az ideiglenes jelleggel végzett vállalkozási tevékenység után adófizetési kötelezettség terheli a vállalkozót. A helyi rendelkezések alapján a helyi iparűzési adó mértéke jelenleg (2012. január 1-jétől) az adóalap 2,0 %-a; az ideiglenes jelleggel végzett tevékenység esetén az adó mértéke naptári naponként 5.000 Ft.

A Htv. rendelkezései szerint az adó mértékének felső határa: az adóalap 2 %-a, az ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adó mértéke naptári naponként legfeljebb 5000 forint.

Javasoljuk továbbra is a 2 %-os iparűzési adó mérték, valamint az ideiglenesen végzett iparűzési tevékenység esetén a naptári naponkénti 5.000 Ft adómérték fenntartását.

Települési adó

A Htv. 2015. január 1-jétől lehetőséget ad települési adó bevezetésére. (Ezen adónem bevezetésére is vonatkozik a Stab.tv. fent ismertetett 32.§ - ának előírása, vagyis amennyiben az önkormányzat 2019. január 1-jétől új, települési adót kíván bevezetni, azt legkésőbb 2018. december 1-jéig ki kell hirdetnie.) A települési adóra vonatkozóan a Htv. 1/A.§-a a következőket írja elő:

Az önkormányzat az illetékességi területén rendelettel olyan települési adót, települési adókat vezethet be, amelyet vagy amelyeket más törvény nem tilt. Az önkormányzat települési adót bármely adótárgyra megállapíthat, feltéve, hogy arra nem terjed ki törvényben szabályozott közteher hatálya. A települési adónak nem lehet alanya állam, önkormányzat, szervezet, továbbá - e minőségére tekintettel - vállalkozó. A települési adóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az önkormányzati adóhatóság látja el. A települési adóval kapcsolatos eljárási kérdésekben az adózás rendjéről szóló törvény rendelkezéseit azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy az önkormányzat települési adót önadózással megállapítandó adóként is bevezethet.

A települési adóból származó bevétel az azt megállapító önkormányzat bevétele, amelyet fejlesztési célra és a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használhat fel.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat ez idáig települési adót nem vezetett be.

Összefoglalás:

A helyi adókról szóló a 1990. évi C. törvény a települési önkormányzatok számára lehetőséget ad, hogy az önkormányzat gazdálkodásához szükséges bevételeinek megteremtése érdekében helyi adókat, illetve települési adót vezessen be, melyeknek mértékét a helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességeihez igazodóan – a törvényben meghatározott felső (adómaximum) határokra figyelemmel – megállapítsa. A helyi adók tekintetében az adómértékre vonatkozó abszolút felső korlát mértékét a törvény rögzíti, ugyanakkor a helyi önkormányzat kötelessége, hogy a helyi sajátosságokat, illetve az adóalanyok teherviselő képességét is figyelembe vegye. Sajnos településünkön is megállapítható, hogy a lakosságot az országosan tapasztalható nehéz anyagi lét jellemzi, a lakosságot és a vállalkozásokat jelentős központi adó- és járulékkerhek terhelik, a lakosság megélhetése nehéz.

Megállapítható, hogy a jelenlegi gazdasági helyzetben egyre több szociálisan rászoruló személy él településünkön is, a szociális támogatásokra fordított kiadások jelentősek. E szempontból megfontolandó, hogy a lakosság, illetve a helyi vállalkozások az esetlegesen megemelésre kerülő helyi adómértékekkel, vagy bevezethető települési adóval tovább terhelhetők-e, tovább súlyosbíthatók-e a megélhetési problémák.

Megállapítható, hogy Önkormányzatunk gazdálkodása jelenleg stabil és biztonságos, a működés forrásszükséglete biztosított, az önkormányzat a tervezett fejlesztéseket pályázati forrás bevonásával kívánja megvalósítani.

Az adómértékek 2019. évre vonatkozó emelését nem javaslom, ezért az adómértékek változatlanul történő fenntartására vonatkozóan az alábbi határozati javaslatot terjesztem a képviselő-testület elé.

Kérem a helyi adó rendelet módosításának lehetőségét megtárgyalni, és az adómérték módosítások, valamint települési adó bevezetése tekintetében döntést hozni szíveskedjenek.

Ludányhalászi, 2018.november 21.



Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat képviselő-testülete 2019. évre vonatkozóan nem kívánja módosítani a helyi adókról szóló önkormányzati rendeletét, így 2019. évre vonatkozóan a 2018. évben hatályos helyi adó mértékek maradnak hatályban, és 2019. január 1-jétől továbbra sem kíván települési adót bevezetni.

Határidő: azonnal, 2019. évben

Felelős: Kovács Imre polgármester

ELŐTERJESZTÉS

**Az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletéről szóló 13/2015. (XI.27.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület évenként - minden év utolsó negyedében - felülvizsgálja az önkormányzati lakások lakbérének mértékét.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet arról, hogy az önkormányzati lakások jelenleg érvényben lévő lakbérének mértéke a 13/2015.(XI.27.) önkormányzati rendelettel került megállapításra, mely utoljára a 17/2017.(XII.01.) önkormányzati rendelettel került módosításra.

Fentiek alapján az önkormányzati tulajdonban lévő lakások lakbére 2018. január 1-től :

- | | |
|----------------------------------|-----------------------|
| 1.) Szakember elhelyezés esetén | 138 Ft/m ² |
| 2.) Piaci alapú bérbeadás esetén | 220 Ft/m ² |

Javaslom, hogy a lakbér négyzetméterenkénti összege a *szakember elhelyezésére szolgáló ingatlanok* esetében a 2018. évi várható infláció mértékével arányosan kerüljön megemelésre, míg a *piaci alapú bérbeadás alá eső önkormányzati lakások* esetében a jelenlegi négyzetméter árak 8 %-al történő növelését terjesztem elő.

Tájékoztatomul közlöm, hogy a Központi Statisztikai Hivatal 2018. novemberi közlése alapján a 2018. októberben az infláció 2,8 % volt, a várható éves átlagos infláció 2,4 %.

A lakberek differenciált emelését a kialakult piaci viszonyok és a lakásokban egyre gyakrabban felmerülő karbantartási költségek emelkedése indokolja. A lakások bérleti díja az emelést követően is kedvező marad a lakók számára.

Amennyiben a Testület úgy dönt, hogy 2019. január 1. napjával a szakember elhelyezésre szolgáló lakások bérleti díját a 2018. évi várható infláció mértékével arányosan, azaz 2,4 %-kal megemeli, valamint egyetért a piaci alapú besorolásba eső önkormányzati lakások lakbérének 8%-os emelésével, úgy szükséges a lakások bérletéről szóló 13/2015.(XI.27.) önkormányzati rendelet újbóli módosítása.

A fenti javaslat figyelembevételével az önkormányzati tulajdonban lévő lakások lakbére 2019. január 1-től a következők szerint alakul:

- | | |
|----------------------------------|-----------------------|
| 1.) Szakember elhelyezés esetén | 141 Ft/m ² |
| 2.) Piaci alapú bérbeadás esetén | 238 Ft/m ² |

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiek ismeretében hozza meg döntését a 2019. január 01. napjától érvényes lakbérékről.

A rendelet kihirdetése és hatályba lépése közötti időtartamra vonatkozó szabályozás:

2012. január 1. napján hatályba lépett a Magyarország Gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, melynek 32. §-ában foglaltak értelmében a fizetési kötelezettséget megállapító, fizetésre kötelezettek körét bővítő, a fizetési kötelezettség terhét növelő, a kedvezményt, mentességet megszüntető vagy korlátozó jogszabály kihirdetése és hatálybalépése között legalább 30 napnak kell eltelnie. Ezt a rendelkezést az önkormányzati rendeletekre is kell alkalmazni. Fentiekre tekintettel a rendelet hatálybalépésének időpontjaként 2019. január 1. napját javaslom.

A rendelet módosítás előzetes hatásvizsgálata:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a testületet tájékoztatni kell.

A törvény 17. § (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A fentiek alapján a rendelet módosításának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A módosítás valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

1.1. társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A módosítással összefüggésben társadalmi hatás az önkormányzati lakásban lakó bérlők esetében várható. A lakbér mértékének emelése differenciáltan érinti az önkormányzati lakások bérlőit, tekintettel arra, hogy a piaci alapú bérbeadás alapján bérbe adott lakásokon kívül, a szakember elhelyezés céljából bérbe adott lakások lakbérére is emelkedne.

1.2. A módosításnak gazdasági hatásával nem számolhatunk.

1.3. A rendelet módosításának költségvetési kihatása:

A rendelet jelen módosítása következtében várhatóan növekedni fog az Önkormányzat költségvetési bevétele, mely a jelenlegi gazdasági helyzetben az Önkormányzat gazdálkodását segítené.

2. A módosításnak környezeti és egészségügyi következményeivel nem számolhatunk.

3. Az adminisztratív terheket jelentősen befolyásoló hatása nincs a módosításnak. A lakbér emelése miatt szükséges írásban tájékoztatni az érintett bérlőket, valamint szükséges a már meglévő lakásbérleti szerződéseket módosítani. A lakbérek számlázása, valamint könyvelése a szerződés-módosítást követően a szokásos módon történik.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 34.§ (1) bekezdése szerint az önkormányzati lakások lakbérének mértékét önkormányzati rendelet állapítja meg, ezért a lakbér mértékének emelése szükségessé teszi az önkormányzati rendelet módosítását.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A meglévő állományi létszámban a személyi, szervezeti, tárgyi feltételek adottak. A pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelettel kapcsolatban várható problémák, jogszabály-alkalmazási nehézségek:

Mivel a lakbér mértékének emelése növeli az önkormányzati lakásokban lakó bérlők anyagi terheit, ezért a hátralékos bérlők száma, vagy a lakbér díj hátralék növekedhet.

Ludányhalászi, 2018. november 21.



Kovács Imre
polgármester

RENDELETTERVEZET
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018 (XI. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletéről szóló 13/2015. (XI.27)
önkormányzati rendelet módosítására

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Ltv.) 3. § (1) bekezdés felhatalmazása – figyelemmel az Ltv. 2. számú mellékletére és a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 9. pontjában meghatározottakra – alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1.§ Az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletének szabályairól szóló 13/2015 (XI.27) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 14. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

(1) Önkormányzati lakás bérlete esetén a fizetendő lakbér mértéke:

- | | |
|---------------------------------|-------------------------|
| a) Szakember elhelyezése esetén | 141,- Ft/m ² |
| b) Piaci alapú bérbeadás esetén | 238,- Ft/m ² |

2.§ A Rendelet 15.§ (4) bekezdés szövege az alábbiak szerint módosul:

„(4) A (3) bekezdésben meghatározott költségek hiányában a bérbeadó a lakás visszaadását és a közüzemi szolgáltatókkal történő elszámolást követő 30 napon belül köteles a bérlőnek az óvadék összegét kamatmentesen visszafizetni.”

3.§ Ez a rendelet 2019. január 01. napjával lép hatályba.

Ludányhalászi, 2018. november 21.

Kovács Imre
polgármester

Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2018 (XI. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletéről szóló 13/2015. (XI.27)
önkormányzati rendelet módosítására**

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Ltv.) 3. § (1) bekezdés felhatalmazása – figyelemmel az Ltv. 2. számú mellékletére és a Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 9. pontjában meghatározottakra – alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1.§ Az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletének szabályairól szóló 13/2015 (XI.27) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 14. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

(1) Önkormányzati lakás bérlete esetén a fizetendő lakbér mértéke:

- | | |
|---------------------------------|-------------------------|
| a) Szakember elhelyezése esetén | 141,- Ft/m ² |
| b) Piaci alapú bérbeadás esetén | 238,- Ft/m ² |

2.§ A Rendelet 15.§ (4) bekezdés szövege az alábbiak szerint módosul:

„(4) A (3) bekezdésben meghatározott költségek hiányában a bérbeadó a lakás visszaadását és a közüzemi szolgáltatókkal történő elszámolást követő 30 napon belül köteles a bérlőnek az óvadék összegét kamatmentesen visszafizetni.”

3.§ Ez a rendelet 2019. január 01. napjával lép hatályba.

Ludányhalászi, 2018. november 29.


Kovács Imre
polgármester


Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

Rendelet kihirdetve!

Ludányhalászi, 2018. november 30.



Végh Zoltán Imréné
jegyzői feladatok ellátásával megbízott

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2016-2019. évi felülvizsgált stratégiai belső ellenőrzési tervének és a 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 61. §-a szerint az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Az államháztartás belső kontrollrendszere a költségvetési szervek belső kontrollrendszere keretében valósul meg, beleértve a belső ellenőrzést is.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119-120. §-a rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszeréről. A 120. § a pénzügyi bizottság feladatait írja elő, míg a 119. § (3)-(4) bekezdése szabályozza a belső kontrollrendszer működtetését. Ezen belül kerül előírásra, hogy a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A jegyző köteles gondoskodni továbbá – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzatnak a belső ellenőrzés keretében kell gondoskodni a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A szabályozás szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet **a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.**

Az Áht. szerint a helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat jogszabály tartalmazza. E rendelkezéseket **a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) határozza meg.**

Tekintettel a jogszabályi kötelezettségekre, 12 település önkormányzata még 2014 évben döntött arról, hogy 2015. január 1-jétől a belső ellenőrzési feladatok ellátására Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulást (a továbbiakban: Társulás) alapít és a belső ellenőrzés működtetéséhez szükséges forrást biztosítja.

Önkormányzatunk jogszabályban előírt kötelezettségének továbbra is társulásos formában tesz eleget. A Társulásban foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr - jogszabályi rendelkezés alapján - a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is ellátja.

A 2019. évi ellenőrzési terv a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban került összeállításra, a belső ellenőrzésre rendelkezésére álló erőforrásokat figyelembe véve.

Az ellenőrzési prioritások meghatározásánál, az ellenőrzésre kerülő szervezetek és folyamatok kiválasztásánál a következő szempontok érvényesültek:

- a Bkr. alapján vizsgálni és értékelni kell a belső kontrollrendszer működését
- vizsgálni kell a gazdálkodás során jelentős pénzügyi kihatással bíró, magas bevételi ill. költségszintű folyamatok szabályszerűségét
- biztosítani kell az Önkormányzat felügyelete alatt álló önállóan működő és gazdálkodó-, az önállóan működő költségvetési szervek valamint a társulások és a nemzetiségi önkormányzatok ellenőrzését,
- az előző évek belső ellenőrzési tapasztalatait alapul véve a belső ellenőrzés által tett javaslatok realizálásának utóellenőrzéséről gondoskodni kell.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására!

Ludányhalászi, 2018. november 21.



Végh Zoltán Imréné

jegyzői feladatok ellátásával megbízott

Határozati javaslat

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének/2018. (.....) határozata

1. Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2016-2019. évi felülvizsgált stratégiai belső ellenőrzési tervét és a melléklet szerint jóváhagyja.

2. Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Végh Zoltán Imréné jegyzői feladatok ellátásával megbízott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2016-2019. évi felülvizsgált stratégiai belső ellenőrzési terve

Ludányhalászi Községi Önkormányzat, illetve az általa fenntartott költségvetési intézmények vonatkozásában az alábbi stratégiai ellenőrzési tervet terjesztem elő:

1. Ludányhalászi Községi Önkormányzat hosszú távú célkitűzései és az azzal összhangban lévő belső ellenőrzési stratégiai célok

Ludányhalászi Községi Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges források megteremtésével.

Ezek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Bkr.) alapján – összhangban az Önkormányzat gazdasági programjával – Ludányhalászi Községi Önkormányzat, belső ellenőrzésére vonatkozó stratégiai terve az alábbiak szerint került meghatározásra.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az Önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, melyek a gazdasági programban és a különböző koncepciókban kerültek megfogalmazásra.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat stratégiai feladatait alapvetően:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata
- kötelezően ellátandó,
- helyi közszolgáltatások körében teljesítendő,
- önként vállalt feladatai, illetve
- a fenntartói körébe tartozó intézmények által ellátott feladatok összetétele, nagysága,
- az elérendő célkitűzések,
- a vezetői elvárások,
- és az önkormányzat gazdasági programja határozza meg.

A stratégiai ellenőrzési tervnek összhangban kell lennie az önkormányzat hosszú távú céljaival, az ellátandó feladatokkal.

Az önkormányzat hosszú távú célkitűzéseit elősegítő belső ellenőrzési hosszú távú célkitűzések és stratégiai célok az alábbiak:

- a gazdálkodással kapcsolatos feladatok szabályszerűségének biztosítása a működőképesség és pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében,
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- a pénzügyi egyensúlyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatos feltárt kockázati tényezők elemzése,
- a feladatok gazdaságos, hatékony és eredményes ellátásának megalapozása,
- vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát,
- a FEUVE rendszer működésének folyamatos vizsgálata,
- az önkormányzat bevételei között jelentős állami támogatás igénylésének és elszámolásának szabályszerűségének biztosítása,
- a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzése, figyelemmel a jogszabályi változásokra,
- ajánlásokat, javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer és teljesítmény ellenőrzések, valamint informatikai rendszerellenőrzések végzése.
- belső kontrollrendszer működésének és hatékonyságának vizsgálata,
- a korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok, javaslatok hasznosulásának kontrollja
- magas kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint,
- közepes kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése 2 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint,
- alacsony kockázatú rendszerek, folyamatok ellenőrzése 3 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint
- az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtásának elősegítése,
- az önkormányzat intézményei, gazdasági társaságai működésének folyamatos ellenőrzése,
- az intézményrendszer működésének, gazdálkodásának helyzetéről megfelelő áttekintés nyújtása,
- a Polgármesteri Hivatalban és az önkormányzat fenntartásában működő intézményekben a hatályos jogszabályok, önkormányzati rendeletek és belső szabályzatok maradéktalan betartatása,
- az adott szervezet keretein belül racionális feladatellátást szorgalmazása,
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata,
- a normatív állami hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású támogatások igénylése és elszámolása jogszabályi előírásoknak való megfelelése,

- ajánlások és javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében,
- a külső és belső ellenőrzések javaslatai alapján megtett intézkedések nyomon követése,
- kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv kidolgozása.

2. A belső kontrollrendszer értékelése

A belső kontrollrendszer az Államháztartásról szóló törvény. 69 §-ában meghatározott rendszer, amely a kockázatok kezelésére és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat intézményei:

- a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

- a) kontrollkörnyezetet,
 - b) integrált kockázatkezelési rendszert,
 - c) kontrolltevékenységeket,
 - d) információs és kommunikációs rendszert,
 - e) monitoring rendszert
- kialakítani és működtetni.

A költségvetési szervek Bkr. 8. §-a a belső ellenőrzés feladatának határozza meg a belső kontrollrendszerek jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelő kiépítésének, működésének elemzését, vizsgálatát értékelését, továbbá a belső kontrollrendszerek gazdaságos, hatékony és eredményes működésének elemzését, vizsgálatát, értékelését.

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése érdekében a Polgármesteri Hivatalnál és az intézményeknél a soros ellenőrzések alkalmával elemzi, vizsgálja és értékeli a kockázatkezelési, (pénzügyi) irányítási és kontroll eljárások működését, beleértve a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezető ellenőrzést (FEUVE) is.

3. A kockázati tényezők és értékelésük

A stratégiai terv kialakításakor figyelembe vett kockázati elemek az alábbiak:

- a gazdasági, jogi és szabályozási, politikai környezet változása,
- az önkormányzatok feladatainak változása, strukturális átrendeződése,
- a szervezet, a működés összetettsége,
- a számviteli rendszerek megbízhatósága,
- a szabályozottság hiánya,
- a szervezet állandósága,
- az információáramlás és információnyújtás elégtelensége,
- a dolgozók képzettsége, gyakorlottsága és hozzáértése,
- az általános külső és belső ellenőrzési környezet,
- a működési környezet kockázatai,
- az elemi csapásokból eredő kockázatok.

Az önkormányzatra és az intézményeire ható kockázatok a következők:

- A jogszabályi változások figyelmen kívül hagyása, a helyi szabályozások hiánya.
- A költségvetésben betervezett bevételek elmaradása, előre nem tervezett kiadások felmerülése, forráshiányból adódó kockázat.
- Nem megfelelő információáramlás a szervezeten belül.
- A nem megfelelő dokumentáltság.
- A gazdálkodás tárgyi feltételeinek hiánya.
- A dolgozók képzettségének és gyakorlatának hiánya.

Intézményeink tevékenysége többnyire kötelezően ellátandó állami feladatokra korlátozódik, ezért bevételeiket a változó piaci árviszonyok kevésbé befolyásolják. Csupán a beszerzéseknél érzékelik a versenyhelyzet árakra gyakorolt hatását, amit bizonyos mértékig ki lehet védeni, élni lehet alkalmanként a kínálati piac lehetőségeivel, árajánlatok bekérése és a közbeszerzési eljárás lefolytatása révén.

A rendszeresen elvégzett felügyeleti és pénzügyi ellenőrzésekkel az intézményi gazdálkodásban és annak dokumentáltságában rejlő kockázatok visszaszoríthatók, minimalizálhatók.

A kockázatkezelés feladat- és hatáskörét külön szabályzatban, munkaköri leírásokban, vezetői utasításokban kell szabályozni.

4. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv

Önkormányzatunk jogszabályban előírt kötelezettségének eleget téve, továbbra is társulások formában tesz eleget a belső ellenőrzési feladatok ellátására. A Társulásban foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr - jogszabályi rendelkezés alapján - a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is ellátja.

A külső szolgáltató kiválasztásakor minden esetben figyelemmel kell lenni a Bkr. 24.§ -ban előírt általános és szakmai követelményekre. A külső szakértő biztosítja a folyamatos

továbbképzését, szakmai konzultációkon való részvételét, illetve a feladat ellátás informatikai hátterét.

A belső ellenőrzési tevékenységet végzőkre vonatkozó fejlesztések célja, hogy a belső ellenőrök képzettsége és szakmai gyakorlata kielégítse az ellenőrzési tevékenységgel szemben támasztott szakmai követelményeket. Az ellenőrökkel szemben elvárás a továbbképzéseken való részvétel, a folyamatos felkészülés, illetve a felkészültség az ellenőrizendő szervezeti elemek sajátosságaira.

5. A belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

Az ellenőrzött szervek (a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények) kötelesek a helyszíni ellenőrzések alkalmával az ellenőrök számára megfelelő munkakörülményeket biztosítani (Bkr. 28. § d) bekezdés).

6. Az ellenőrzés által vizsgálandó területek

Az intézmények ellenőrzésekor a vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a fenntartott intézményi szervezet struktúrájában vagy tevékenységében bekövetkező változásokat is.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat, illetve az intézmények rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat valamint a belső ellenőrzés kiemelten kezelt területei:

- a szabályozottság aktualizálása és érvényesülése a gyakorlatban,
- az operatív gazdálkodás szabályainak betartása,
- a gazdálkodási szempontból lényeges hatású feladatok, területek ellenőrzése,
- a normatív állami hozzájárulások és normatív támogatások igénylése és elszámolása jogszabályi előírásoknak való megfelelése,
- a költségvetési év eredményeként keletkezett pénzmaradvány vizsgálata, az összetevők keletkezésének elemzése,
- külső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata,
- közbeszerzések és a közbeszerzési eljárások ellenőrzése,
- az EU-s forrásokkal megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítésének ellenőrzése.

Az ellenőrzések kiemelt területeit minden évben felül kell vizsgálni és a megváltozott feladatokhoz, körülményekhez igazítani.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési terve

A stratégiai terv, valamint az ezzel összhangban álló éves ellenőrzési tervek készítését – a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII:31) Kormányrendelet határozza meg.

Az éves ellenőrzési feladatok meghatározásánál figyelembe vettük a prioritásokat, valamint a vezetői javaslatokat.

A 2019. évi éves ellenőrzési terv kialakítását megalapozó főbb kockázati tényezők a következők voltak:

- A működés szabályozottsága
- A szabályozás érvényesülése a gyakorlatban
- Humán erőforrás (gazdasági apparátus személyi feltételei és szakképzettsége)
- A gazdálkodási tevékenység tárgyi és információs feltételei
- A működési bevételek
- A működési kiadások
- A befektetett eszköz állomány nettó értéke
- Közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések lebonyolítása
- Az alkalmazotti létszám nagysága
- Előző fenntartói ellenőrzéskor megállapított hibák száma
- A belső kontrollrendszer kialakítása, működtetése

A 2019. évi ellenőrzésre javasolt terület az alábbi:

Tárgya: Az élelmezési tevékenységhez kapcsolódó nyilvántartások, a nyersanyagnorma felhasználásának ellenőrzése.

Cél : annak megállapítása, hogy az élelmezési ellátást a jogszabályokban, valamint a belső utasításokban meghatározottak alapján hajtják-e végre.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2019 évi belső ellenőrzési terve

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Az ellenőrzés tárgya: Az élelmezési tevékenységhez kapcsolódó nyilvántartások, a nyersanyagnorma felhasználásának ellenőrzése. Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az élelmezési ellátást a jogszabályokban, valamint a belső utasításokban meghatározottak alapján hajtják-e végre. Módszere: dokumentumokon alapuló, szűrőpróbaszerű és tételes. Időszak: 2018. és 2019 év	Belső kontrollok megbízhatósága, Szabálytalanságok lehetősége Változások/jogszabályi, személyi/vezetőségi aggályai.	Rendszerellenőrzés	Külön ütemterv szerint	15 nap 1 ellenőr

A belső ellenőrzés kapacitás-felmérését és munkaidő mérlegét a belső ellenőrzési terv függeléke tartalmazza.

**A Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás,
belső ellenőrzési vezetőjének
munkaidő-mérlege**

és az Önkormányzat 2019. évi kapacitás szükséglete

I.

A munkaidő-mérleg meghatározásának és a kapacitás felosztásának szempontjai

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) pontja alapján az önkormányzat, annak hivatala és a felügyelt költségvetési szervek belső ellenőrzését 2015. január 1-től a **Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás** által foglalkoztatott belső ellenőrrel látja el. A Társulás ellenőre ellátja továbbá a társult önkormányzatok és költségvetési szerveinek felügyeleti ellenőrzési tevékenységét.

A **kapacitás-felmérés** a belső ellenőrzést végző személyi állomány **létszáma, az általa ellenőrzött szervezetek**, valamint a személyi állomány **munkaidő-mérlegének** figyelembe vételével készült.

A Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulást által megvalósítandó feladatok:

1. Az egyes önkormányzatok stratégiai terveiben foglaltak szerint az ellenőrzött szervezeteknél rendszer-, szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény-, megbízhatósági, valamint informatikai rendszerek ellenőrzésének lefolytatása.
2. Az ellenőrzések eredményeként az ellenőrzött részére megállapítások, ajánlások és javaslatok megfogalmazása a vizsgált szerv működésének eredményességének növelése, a belső kontrollok javítása és továbbfejlesztése érdekében.
3. A lefolytatott ellenőrzésekre tett intézkedések nyomon követése, az ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása és utóvizsgálata.
4. A nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint tanácsadási tevékenység ellátása.
5. Stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a belső ellenőr folyamatos továbbképzésének biztosítása, összefoglaló ellenőrzési jelentések elkészítése és a belső ellenőrzési kézikönyv aktualizálása.

A Társulás ellenőrzési hatáskörébe tartozó szervezetek:

Önkormányzatok száma:	14
Önkormányzati társulások száma:	1

A Társulás belső ellenőri létszám ellátottsága:

Belső ellenőr /belső ellenőrzési vezető	1 fő
---	------

A Társulás belső ellenőri kapacitásának felosztása:

A Társulás hatáskörébe tartozó szervezetek közötti elvi kapacitás felosztás az alábbiak szerint valósul meg. Az éves ellenőrzési tervek végrehajtása során a belső ellenőrzési vezető dönt a szervezet közötti kapacitás átcsoportosításáról.

Ellenőrzési napok felosztása 2019. évre

Sorszám	Település	Tervezett ellenőrzési nap
1	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	15
2	Nógrádszakál Község Önkormányzata	15
3	Piliny Község Önkormányzata	15
4	Endrefalva Község Önkormányzata	15
5	Magyargéc Község Önkormányzata	15
6	Rimóc Község Önkormányzata	15
7	Nógrádmegyer Község Önkormányzata	15
8	Szalmatercs Község Önkormányzata	15
9	Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás	10
10	Szécsényfelfalu Község Önkormányzata	15
11	Nagylóc Község Önkormányzata	15
12	Varsány Község Önkormányzata	15
13	Nógrádsipek Község Önkormányzata	15
14	Hollókő Község Önkormányzata	15
15	Szécsény Város Önkormányzata	30
	Összesen	235

II.

Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás,
belső ellenőrzési vezetőjének
2019. évi kapacitás szükséglete

Megnevezés	Napok száma	Létszám (fő)*	Ellenőri napok száma összesen (napok száma x Létszám)
Bruttó munkaidő (Naptári napok száma 2019.01.01- 2019.12.31-ig)	365	1	365
Kieső munkaidő összesen (-)	115	1	115
Pihenőnap, munkaszüneti nap (Szombat, Vasárnap)	104	1	104
Fizetett ünnepek	11	1	11
Ellenőrzésre rendelkezésre álló nap (=bruttó - kieső össz. kerekített)	250	1	250
Egyéb feladatra összesen	15	1	15
Tanácsadói tevékenység	3	1	3
Egyéb tevékenység kapacitásigénye: kockázatelemzés, tervezés, összefoglaló ellenőrzési jelentés, nyilvántartás, nyomon követés teljesítményértékelés, önértékelés, vezetői megbeszélések, bizottsági munkában való részvétel, stb.	4	1	4
Képzés	3	1	3
Soron kívüli ellenőrzés	5	1	5
Tervezett ellenőrzések végrehajtása (Ellenőrzésre rendelkezésre álló nap - Egyéb feladatra összesen)	235	1	235

ELŐTERJESZTÉS a Helyi Esélyegyenlőségi Program 2018-2023 (HEP) elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. § (1)-(6) bekezdése értelmében a települési önkormányzatoknak 5 évente 5 évre szóló helyi esélyegyenlőségi programot kell elfogadniuk, melynek fő célcsoportjai és területei a következők:

Célcsoportok: nők, a mélyszegénységben élők, romák, fogyatékkal élő személyek, gyermekek és idősek.

Területek: oktatási, lakhatási, foglalkoztatási, egészségügyi, szociális helyzet.

Kiemelt figyelmet kell fordítani az intézkedések során:

- a) egyenlő bánásmód, az esélyegyenlőség és a társadalmi felzárkózás követelményének érvényesülése,
- b) oktatás, képzés: jogellenes elkülönítés megelőzésére, egyenlő esélyű hozzáférés biztosítására,
- c) közszolgáltatások, egészségügyi szolgáltatások: egyenlő esélyű hozzáférés biztosítására,
- d) hátrányos helyzetűek munkaerő-piaci hátrányainak csökkentésére.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a község Helyi Esélyegyenlőségi Programját a 110/2013. (IX.12.) határozatával fogadta el, amit a jogszabályi előírásoknak megfelelően – HEP időarányos megvalósulását – 2 évente felül is vizsgált.

Fontos kiemelni továbbá, a hatályos helyi esélyegyenlőségi program szükséges ahhoz, hogy önkormányzatunk egyedi döntés alapján nyújtott, pályázati úton odaítélt támogatásban részesüljön (államháztartási alrendszerből, európai uniós forrásból, nemzetközi megállapodás alapján finanszírozott egyéb programok, források).

A helyi esélyegyenlőségi program elkészítésének részletes szabályairól szóló 2/2012. (VI.5.) EMMI rendelet alapján ismét elkészítettük községünk helyzetelemzését és a következtetéseink alapján a feltárt problémákhoz kapcsolódóan meghatároztuk a helyi esélyegyenlőségi program céljait és az azok elérését szolgáló intézkedéseket.

Az intézkedési tervben gondoskodtunk arról, hogy az önkormányzatra vonatkozó további fejlesztési tervek, koncepciók, programok és a helyi esélyegyenlőségi program célkitűzései összhangban legyenek.

Az intézkedési tervben esélyegyenlőségi területenként mutattuk be az intézkedéseket, azok elvárt eredményeit, fenntarthatóságát, és a végrehajtáshoz szükséges erőforrásokat, valamint a végrehajtás ütemezését és felelősségét.

A HEP tervezetét a civil szervezetek és az önkormányzati intézmények képviselői (HEP fórum tagjai) áttekintették és elfogadásra javasolják a képviselő-testületnek.

A fentiek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2018. (XI. 29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Helyi Esélyegyenlőségi
programját a ... sz. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A képviselő-testület utasítja a polgármestert és a jegyzőt a Helyi
Esélyegyenlőségi Program intézkedési tervébe meghatározottak
megvalósulásának figyelemmel kísérésére a kötelezettségek
teljesítésének nyomon követésére, dokumentálására.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

Ludányhalászi, 2018. november 21.


.....
Kovács Imre
polgármester