ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési előirányzatainak módosításához

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i rendes ülésére
Előterjesztő:Németh Ilona

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés elkészítése a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és a Közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény figyelembevételével történt.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésétLudányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 1/2018.(III.08.) számú határozattal, Nógrádszakál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 1//2018. (II.15) számú határozattal, illetve Piliny Községi Önkormányzat képviselő-testülete a 1/2018. (II.15) számú határozattal fogadta el.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének főösszege az eredeti előirányzat alapján 51 005 096.- Ft. Az intézmény 2018. évi gazdálkodása a kitűzött feladatok megvalósulásának megfelelően zajlott. A módosított előirányzat a zárszámadáshoz kapcsolódóan a teljesítési adatokhoz került igazításra. Az évközben jelentkező többlet feladatok által okozott teljesítés adatok tették szükségessé az előirányzatok növekedését.

Az intézményeknél a bérjellegű és járulék kiadások előirányzat változását tette szükségessé az egyéb személyi juttatások soron a bérkompenzáció összege - melyet havonta a nettó finanszírozás keretében kap meg az önkormányzat és intézményfinanszírozás formájában kerül át az intézményekhez – valamint a betegszabadság összege.

A Közös Hivatal előirányzat változását a már említett bérkompenzáción túl, a 2018. évi Országgyűlési képviselő választás lebonyolítására kapott támogatás és az ehhez kapcsolódó személyi- és dologi jellegű kiadások eredményezték, melyek a jutalom , a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások, a járulékok ,és a külső személyi juttatások (választási reprezentáció) soron jelentkeztek. Szintén jutalomként került felvezetésre az ASP rendszer működtetésére kapott 354 eFt összegű támogatás felhasználása, melynek kifizetése céljuttatás címén történt az ASP rendszert használó köztisztviselők között.

Egyéb külső személyi juttatásként a Ludányhalászi Községi Önkormányzathoz kapcsolódóan volt szükség az előirányzat módosítására. Az önkormányzat pályázatához kapcsolódó kifizetés, ennek alapja egy megbízási szerződés, mely a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és a pályázat lebonyolításával megbízott projektmenedzser között jött létre. Természetesen ezen kifizetés és a hozzá kapcsolódó járulék a Ludányhalászi Községi Önkormányzatot terheli.

A Közös Hivatal működésére kapott állami támogatás feladatmutatója 2018. évben sem változott, továbbra is 4 580 000.- Ft/ fő. Az elismert hivatali létszám alapján – ami 2018-ban 8,76 fő – 2018. évi támogatás összege 40 120 800 Ft volt.

A költségvetés főösszege és az intézményfinanszírozás összege is változik a kiadási előirányzat változásának megfelelően.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének főösszege a módosított előirányzat alapján 53 733 596 Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az *1. melléklet* alapján a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

Ludányhalászi. 2019. 05. 21.

Németh Ilona
jegyző

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2019.(V29.) határozata

1.) Ludányhalászi Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszegét 53 733 596 Ft-ban határozza meg.

2.) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Közös Hivatal 2018. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint finanszírozási bevételeit e határozat *1. melléklete* szerint állapítja meg.

3.) A képviselő-testület az Önkormányzatok hozzájárulását a Közös Hivatal működéséhez a *2. melléklet* szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen
Felelős:Németh Ilona

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	32 930 745	31 568 389
	Jutalom	3 618 487	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519
K1	Személyi juttatások	39 158 387	41 874 668
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794
	EHO	431 490	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 282 199	8 866 057
	Készletbeszerzés	320 000	203 918
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827
K3	Dologi kiadások összesen	3 564 510	2 972 871
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716
B4	Működési bevételek		
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059
B8	Finanszírozási bevételek összesen	51 005 096	53 733 596
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596

2. melléklet a ../2019.(V.29.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi finanszírozása

Település	Lakosságszám (fő)	Hozzájárulás állami támogatási rész (Ft)	Hozzájárulás kiegészítő állami támogatás (Ft)	ASP rendszer működtetésének támogatása (Ft)	Országgyűlési képviselő választás finanszírozása	Bevételek összesen (önkormányzatok hozzájárulása nélkül)	Teljesített költségvetési kiadások (Ft)	Önkormányzatok hozzájárulása (saját finanszírozás) (Ft)
Ludányhalászi	1491	21 793 619	42 781	157 335	1 450 716	23 444 451	31 119 847	7 675 396
Nógrádszakál	653	9 572 823	19 598	78 665		9 671 086	10 673 489	1 002 399
Piliny	599	8 754 358	71 700	118 000		8 944 058	11 474 704	2 530 642
Összesen	2743	40 120 800	134 079	354 000	1 450 716	42 059 595	53 268 040	11 208 437

ELŐTERJESZTÉS
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i rendes ülésére
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését, a költségvetés módosításait és az éves beszámolót a három önkormányzat Képviselő-testületének külön-külön vagy együttes ülésen kell megtárgyalni és elfogadni.
Az Mötv.85. §-ának (1) bekezdése alapján Ludányhalászi, Pilíny és Nógrádszakál Község Önkormányzata 2013. január 1-jei hatállyal határozatlan időtartamra közös önkormányzati hivatalt hozott létre Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal elnevezéssel.
A közös hivatal éves költségvetése Ludányhalászi Községi Önkormányzat (mint a közös hivatalszékhelye) költségvetésének részét képezi.

Az önkormányzati hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. Elsősorban a képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához kapcsolódó kiadások képezték az önkormányzati hivatal kiadásait.

A közös hivatal költségvetési finanszírozásának 2018. évi bevételi forrása az állami támogatás.
A költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történt. A közös hivatal költségeinek finanszírozását a 2017. január 1-jei lakosságszám alapján illette meg hivatalunkat.
A közös hivatal elismert hivatali l étszáma 2018-ben 8,76 fő volt, a támogatás mértéke 4 580 000 Ft/fő/év, ez összesen 40 120 800.- Ft összegű támogatást jelentett a központi költségvetésből, mely a Ludányhalászi Községi Önkormányzatnál jelenik meg az állami támogatások között.
Állami támogatás tagönkormányzatok közötti felosztási aránya:

- Ludányhalászi 54,32 %
- Nógrádszakál 23,86 %
- Piliny 21,82 %

A Közös Hivatal finanszírozására az önkormányzatok az állami támogatás összegét meghaladó kiadásokra, a 2018. évi költségvetés elfogadásakor önkormányzatonként megállapították a finanszírozáshoz szükséges, az önkormányzatok által a Ludányhalászi Községi Önkormányzat részére átutalandó támogatási összeget.
A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal részére - mint a Ludányhalászi Községi Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére - az Önkormányzat 51 808 155.- Ft intézményfinanszírozást biztosított.
A 2018. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény szabályozza. A cafetéria juttatások maximális összegének meghatározása a 2018. évi költségvetés elfogadásakor, a költségvetési törvény alapján bruttó 200 000 forintban fogadta el – mint béren kívüli juttatást - a Közös Hivatalt alkotó három

önkormányzat képviselő-testülete. Ezen összegnek fedezetet kellett biztosítania az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A tagönkormányzatok a saját településükön foglalkoztatott dolgozók létszámáról saját maguk döntöttek. A közös hivatal költségvetésében nem terveztünk Piliny és Nógrádszakál önkormányzatokra vonatkozó dologi kiadásokat. Ezt az adott Önkormányzat költségvetése tartalmazta.
A 2018. évi állami támogatással, a tényleges bérjellegű kiadásokkal az önkormányzatok a zárszámadáskeretében számolnak el egymás között.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1. *melléklet* tartalmazza.

A személyi juttatások és járulékok növekedését 2018. évi Országgyűlési képviselő választás lebonyolításához kapcsolódó személyi- és dologi jellegű kiadások tették szükségessé, melyek a jutalom , a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások, a járulékok,és a külső személyi juttatások (választási reprezentáció) soron jelentkeztek. Ezen kiadások 100%-ban finanszírozásra kerültek a kormány által.

A jutalom soron eredeti előirányzatként a volt jegyző részére , nyugdíjba vonulása alkalmával – munkájának elismeréseként - történt előirányzat tervezés. Egyéb jutalom címen a nógrádszakáli és ludányhalászi önkormányzatnál történt személyi jellegű kifizetés, melyet az önkormányzatok teljes egészében finanszíroztak.

Céljuttatásként került kifizetése a Közös Hivatal köztisztviselői részére az ASP integrált gazdálkodási rendszer működtetésének támogatása címen kapott 354 eFt összeg, mely fedezetet nyújtott a kifizetést terhelő munkáltatói járulékra is.

A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása tartalmazza a köztisztviselők részére megállapított bérkompenzációt és a betegszabadság összegét. A bérkompenzáció összegét Ludányhalászi – mint székhely önkormányzat - kiegészítő támogatásként megkapta, ez az összeg a tag önkormányzatokkal történt elszámolás során figyelembe vételre kerül.

Egyéb külső személyi juttatásként a Ludányhalászi Községi Önkormányzathoz kapcsolódóan történt kifizetés projektmenedzser megbízási díja címen. Az önkormányzat pályázatához kapcsolódó kifizetés, melyet jogszabály alapján csak köztisztviselő láthat el. A szerződésben rögzített feladat elvégzését munkakörén belül a foglalkoztatott köztisztviselőknek nem állt módjukban ellátni, ezért szükségessé vált, hogy a szerződés a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és a projektmenedzser között jöjjön létre, amely a Közös Önkormányzati Hivataltól történő kifizetést eredményezte. Természetesen ezen kifizetés és a hozzá kapcsolódó járulék a Ludányhalászi Községi Önkormányzatot terheli.

A Közös Hivatal létszáma:

	1 fő jegyző - *2018.07.03-ig*
	1 fő aljegyző - *2018.02.25 - 2018.07.31-ig*
Ludányhalászi:	3 fő gazdálkodási előadó
	2 fő igazgatási előadó
Nógrádszakál:	1 fő gazdálkodási előadó
	1 fő igazgatási előadó
Piliny:	2 fő gazdálkodási előadó
	1 fő ügykezelő

A fenti tájékoztató és a mellékelt táblázat alapján kérem a Ludányhalászi Közös Hivatal 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés elfogadását.

Ludányhalászi, 2019. május 21.

Németh Ilona
jegyző

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2019.(V.29.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat képviselő-testülete, mint Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatalt alapító és fenntartó Önkormányzat a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének teljesülését

53 410 448 Ft bevétellel és
53 268 040 Ft kiadással állapítja meg.

A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A kiadási előirányzatból:

– Személyi juttatások	41 569 611 Ft
– Munkaadót terhelő járulék	8 856 018 Ft
– Dologi kiadások	2 842 411 Ft

A kiadási főösszeg megoszlását, kiadási előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kiadás nemek szerint az 1. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Németh Ilona jegyző

1. melléklet a .../2019.(V.29.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	32 930 745	31 568 389	31 506 039
	Jutalom	3 618 487	5 644 006	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180	2 048 498
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815	249 860
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784	428 699
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000	932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519	760 509
K1	**Személyi juttatások**	39 158 387	41 874 668	41 569 611
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794	7 885 755
	EHO	431 490	424 445	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190	146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628	399 628
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	8 282 199	8 886 057	8 856 018
	Készletbeszerzés	320 000	203 918	194 324
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776	1 108 926
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395	295 955
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827	423 251
K3	**Dologi kiadások összesen**	3 564 510	2 972 871	2 842 411
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596	53 268 040
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716	1 450 716
B4	Működési bevételek			9 756
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821	141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059	51 808 155
B8	**Finanszírozási bevételek összesen**	51 005 096	53 733 596	53 410 448
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596	53 410 448

1. melléklet a 32/2019.(V.29.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

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	31 568 389
	Jutalom	3 618 487	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519
K1	**Személyi juttatások**	39 158 387	41 874 668
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794
	EHO	431 490	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	8 282 199	8 886 057
	Készletbeszerzés	320 000	203 918
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827
K3	**Dologi kiadások összesen**	3 564 510	2 972 871
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716
B4	Működési bevételek		
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059
B8	**Finanszírozási bevételek összesen**	51 005 096	53 733 596
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596

2. melléklet a 32/2019.(V.29.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi finanszírozása

Település	Lakosságszám (fő)	Hozzájárulás: állami támogatási rész (Ft)	Hozzájárulás kiegészítő állami támogatás (Ft)	ASP rendszer működtetésének támogatása (Ft)	Országgyűlési képviselő választás finanszírozása	Bevételek összesen (önkormányzatok hozzájárulása nélkül)	Teljesített költségvetési kiadások (Ft)	Önkormányzatok hozzájárulása (saját finanszírozás) (Ft)
Ludányhalászi	1491	21 793 619	42 781	157 335	1 450 716	23 444 451	31 119 847	7 675 396
Nógrádszakál	653	9 572 823	19 598	78 665		9 671 086	10 673 489	1 002 399
Piliny	599	8 754 358	71 700	118 000		8 944 058	11 474 704	2 530 642
Összesen	2743	40 120 800	134 079	354 000	1 450 716	42 059 595	53 268 040	11 208 437

1. melléklet a 33/2019.(V.29.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	32 930 745	31 568 389	31 506 039
	Jutalom	3 618 487	5 644 006	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180	2 048 498
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815	249 860
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784	428 699
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000	932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519	760 509
K1	**Személyi juttatások**	39 156 387	41 874 668	41 569 611
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794	7 885 755
	EHO	431 490	424 445	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190	146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628	399 628
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	8 282 199	8 886 057	8 856 018
	Készletbeszerzés	320 000	203 918	194 324
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776	1 108 926
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395	295 955
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827	423 251
K3	**Dologi kiadások összesen**	3 564 510	2 972 871	2 842 411
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596	53 268 040
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716	1 450 716
B4	Működési bevételek			9 756
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821	141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059	51 808 155
B8	**Finanszírozási bevételek összesen**	51 005 096	53 733 596	53 410 448
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596	53 410 448

XI. sz. melléklet

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Készült: Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. május 29-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.08.) számú módosított rendeletét, a 2018. december 31-ig 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 az utolsó módosításhoz képest 42 640 662 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 felemelheti, 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

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 09.30..	Módosított 12.31.	Változás
1.	Személyi juttatások	20 193 824	36 168 367	42 794 376	6 626 009
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	3 328 565	4 890 660	5 547 168	656 508
3.	Dologi kiadások	24 350 570	31 506 820	45 731 042	14 224 222
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	12 532 969	12 532 969	13 745 469	1 212 500
5.	Egyéb működési kiadás	4 327 031	4 392 495	3 892 495	-500 000
6.	Beruházás	15 121 131	15 121 131	15 121 131	0
7.	Felújítás	139 719 401	169 167 401	163 855 401	-5 312 000
8.	Egyéb felhalmozási kiadások		4 779 264	4 779 264	0
9.	Finanszírozási kiadások	102 986 072	139 445 405	164 710 252	25 264 847
10.	**Kiadások**	322 559 563	418 004 512	460 176 598	42 172 086
11.	Önkormányzat működési támogatása	127 503 155	128 529 067	134 392 261	5 863 194
12.	Működési célú támogatás ért.bev. Áht-n belül	10 029 296	31 182 735	43 298 148	12 115 413
13.	Közhatalmi bevételek	19 110 360	19 379 856	20 158 589	778 733
14.	Működési bevételek	9 269 188	9 856 530	10 431 217	574 687
15.	Finanszírozási bevételek	149 647 564	186 777 060	207 317 119	20 540 059
16.	Felhalmozási bevételek	7 000 000	42 279 264	44 579 264	2 300 000
17.	**Bevételek**	322 559 563	418 004 512	460 176 598	42 172 086

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 Egészségház 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 került 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 foglalkoztatottdolgozók bérkompenzációjával
- a működési célú támogatás értékű bevétel: a közhasznú foglalkoztatás 2018. évi szerződései által eredményezett támogatás növekedése és a védőnői szolgálat finanszírozására leutalt OEP támogatási összege indokolta
- közhatalmi bevételeknél az iparűzési adó esetében a tervezettnél magasabb összegű pénzforgalmi teljesítés következtében vált szükségessé az előirányzat emelése
- finanszírozási bevételek előirányzat emelkedése az értékpapír beváltásának, értékesítésének eredménye, mely elsősorban abból adódik, hogy az önkormányzatnak a Területi Operatív Program (TOP) keretében kapott támogatás még fel nem használt összegét - mely értékpapír formájában volt lekötve – a Magyar Államkincstár által vezetett számlára kellett átutalnia és a felhasználásig ezen számlán kell nyilvántartania Önkormányzatnak.

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 09.30.	Módosított 12.31.	Változás
1.	Személyi juttatások	30 762 787	30 927 282	31 113 732	186 450
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	6 119 159	6 119 159	6 119 159	
3.	Dologi kiadások	19 540 842	19 681 842	19 947 068	292 226
4.	Beruházás		89 900	89 900	
5.	**Kiadások**	56 422 788	56 728 283	57 296 859	478 676
6.					
7.	Működési bevételek	9 267 805	9 267 805	9 736 381	468 576
8.	Intézményfinanszírozás	47 154 983	47 233 443	47 243 543	10 100
9.	Pénzmaradvány igénybevétele		316 935	316 935	
9.	**Bevételek**	56 422 788	56 818 183	57 296 859	478 676

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított 09.30.	Módosított 12.31.	Változás
1.	Személyi juttatások	39 158 387	41 244 600	41 874 668	630 068
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	8 282 199	8 514 340	8 886 057	371 717
3.	Dologi kiadások	3 564 510	3 719 566	2 972 871	-746 695
4.	**Kiadások**	51 005 096	53 478 506	53 733 596	255 090
5.	Működési célú tám.ért. bev. Áht-n belülről		1 450 716	1 450 716	
6.	Működési bevételek				
7.	Intézményfinanszírozás	51 005 096	51 885 969	52 141 059	255 090
8.	Pénzmaradvány igénybevétele		141 821	141 821	
9.	**Bevételek**	51 005 096	53 478 506	53 733 596	255 090

Az intézményeknél a bérjellegű és járulék 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 törtvényben 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 teljesíthetőek 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 rászorulókhoz 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 indokolással együtt - bemutatni:

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

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, 2019. május 23.

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Kovács Imre
polgármester

RENDELETTERVEZET
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2019.(....) 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 264 046 576 Ft költségvetési bevétellel, 406 496 801 Ft költségvetési kiadással – 142 450 225 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

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

a) Személyi juttatások	115 782 776 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	20 552 384 Ft
c) Dologi kiadások	68 677 981 Ft
d) Ellátottak juttatásai	13 745 469 Ft
e) Egyéb működési kiadások	3 892 495 Ft
f) Felhalmozási kiadások	183 845 696 Ft
g) Finanszírozási kiadások	65 325 650 Ft
h) Kiadások összesen	**471 822 451 Ft**
i) Működési bevételek	20 167 598 Ft
j) Önkormányzatok működési támogatás	134 392 261 Ft
k) Közhatalmi bevételek	20 158 589 Ft
l) Egyéb működési bevételek	44 748 864 Ft
m) Felhalmozási bevételek	44 579 264 Ft
n) Finanszírozási bevételek	207 775 875 Ft
o) Bevételek összesen	**471 822 451 Ft**

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	163 060 693 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 **53 733 596 Ft** bevétellel, **53 733 596 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 874 668 Ft

b) Munkáltatót terhelő járulék	8 886 057 Ft
c) Dologi kiadások	2 972 871 Ft
d) Kiadások összesen	**53 733 596 Ft**
e) Egyéb működési bevétel	1 450 716 Ft
f) Finanszírozási bevétel	52 141 059 Ft
g) Bevételek összesen	**53 733 596 Ft**

5.§ A rendelet 4.§ (2) pontja az alábbiak szerint módosul:
A képviselő-testület a Ludányhalászi Mesekert Óvoda létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **57 296 859 Ft** bevétellel **57 296 859 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	31 113 732 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	6 119 159 Ft
c) Dologi kiadások	19 974 068 Ft
d) Kiadások összesen	**57 296 859 Ft**
e) Működési bevétel	9 736 381 Ft
f) Finanszírozási bevétel	47 560 478 Ft
g) Bevételek összesen	**57 296 859 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 9. melléklete helyébe a	7. melléklet lép

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

Ludányhalászi, 2019. május ....

Kovács Imre
Polgármester

Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2018. évi teljesítése

KIADÁSOK			
Mérnek sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Illetmények	72 281 565	91 694 746
	Jutalom	3 681 448	6 712 774
	Céljuttatás	-	
	Béren kívüli juttatások	2 990 060	2 993 824
	Közlekedési költség térítés	407 761	464 576
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Egyéb személyi juttatás	85 977	1 471 396
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 802 285
	Munkavégzésre irányuló egyb jogv.nem saját foglalk.jutt.	1 584 000	2 058 515
	Egyéb külső személyi juttatás	320 000	1 526 685
K1	Személyi juttatások	90 114 998	115 782 776
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422	18 807 222
	EHO	653 675	746 894
	Táppénz hozzájárulás	594 545	273 924
	Munkáltatói SZJA	82 281	640 340
	Más egyéb járulék		84 004
K2	Munkaadót terhelő járulék	17 729 923	20 552 384
	Készletbeszerzés	17 231 060	23 212 700
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260	1 934 830
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400	23 944 008
	Kiküldetés kiadásai	1 077 000	644 717
	Reklám-, és propaganda kiadások		167 500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202	18 774 226
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922	68 677 981
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	13 745 469
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	2 917 031
	- Központi költségvetési szervnek	-	*350 000*
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	3 477 031	2 567 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	*850 000*	*910 000*
	- Civilszervezeteknek	*350 000*	*460 000*
	- Háztartásoknak	**500 000**	**450 000**
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 327 031	3 892 495
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése	393 700	393 700
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 512 700	11 583 487
	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**	**29 627 526**
K7	Felújítás összesen	139 719 401	163 855 401
K8	Egyéb felhalm. c. tám.államháztartáson kívülre		4 779 264
Költségvetési kiadások összesen		327 001 375	406 496 801
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	*4 825 993*	*4 825 993*
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	-	**60 499 657**
Finanszírozási kiadások összesen		4 825 993	65 325 650
Kiadások összesn		331 827 368	471 822 451

BEVÉTELEK			
Kisme	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 444 660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 439 833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 756 095	36 998 418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	4 705 240
B11	**Önkormányzat működési támogatások összesen**	127 503 155	134 392 261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2 755 383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	33 879 929
	- Központi kez ei.		1 212 500
	- Fejezeti kez. Ei.		1 450 716
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336
B16	**Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen**	10 029 296	44 748 864
	Magánszemélyek jövedelemadói		
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	15 348 229
	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	20 158 589
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Ellátási díjak	5 533 220	5 543 320
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204	8 663 880
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700
	ÁFA visszatérítése	244 755	244 755
	Áfa	2 843 366	2 843 366
	Kamat bevételek	1 010 448	1 484 935
	Egyéb működési bevételek		683 642
B4	**Működési bevételek összesen**	18 536 993	20 167 598
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogtatás		30 000 000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4 779 264
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	9 300 000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000
	Felhalmozási bevételek	7 000 000	44 579 264
	Költségvetési bevételek összesen	182 179 804	264 046 576
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,)	7 647 564	9 505 816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	163 060 693
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5 209 366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	207 775 875
	Bevételek összesen	331 827 368	471 822 451

-

-

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások részletes előirányzat szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Bevétel	Önkormányzat		Kötelező feladat		Önkéntes		Önkormányzat összesen		Kiadás	Önkormányzat		Kötelező feladat		Önkéntes		Önkormányzat összesen		Kötelezettséggel egyező	
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK									**MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**										
1. Működési bevételek	9 268 188	10 431 217	-		9 267 805	9 736 381	18 536 993	20 167 598	1. Személyi juttatások	20 193 824	42 794 378	39 156 387	41 874 666	30 762 767	31 113 732	90 114 998	115 782 776		
2. Közhatalmi bevételek	19 110 360	20 156 589	-		-		19 110 360	20 156 589	2. Munkaadót terhelő járulék	3 326 565	5 547 168	8 282 199	8 886 057	6 119 159	6 119 159	17 729 923	20 552 384		
3. Önkormányzatok működési támogatása	127 503 155	134 392 261	-		-		127 503 155	134 392 261	3. Dologi kiadások	24 350 570	45 731 042	3 564 510	2 972 871	19 540 842	19 974 068	47 455 922	68 677 981		
4. Támogatásértékű működési bevétele	10 029 296	43 298 148	-	1 450 716	-		10 029 296	44 748 864	4. Előző évi elszám.szárm.kiad		85 484						85 484		
5. Működési célú pénzeszközátvétel	-		-		-		-	-	5. Működési célú pe. Átadás	850 000	910 000					850 000	910 000		
6. Kölcsönök visszatérülése	-		-		-		-	-	6. Támogatásértékű mük.kiad.	3 477 031	2 917 031					3 477 031	2 917 031		
							-	-	7. Ellátottak pénzbeli ellátása	12 532 969	13 745 469					12 532 969	13 745 469		
									8. Kölcsönök nyújtása							-	-		
Működési bevétel összesen:	165 911 199	208 278 215		1 450 716	9 267 805	9 736 381	175 179 004	219 497 312	Működési kiadás összesen:	64 732 359	111 710 040	51 003 096	53 733 594	56 422 768	57 206 959	171 158 223	222 651 126	3 519 981	3 519 981
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK									**FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**										
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	7 000 000	9 300 000	0		0		7 000 000	9 300 000	1. Beruházási kiadások	15 121 131	15 121 131	-	89 900	-		15 121 131	15 211 031		
2. Fejlesztési célú támogatás	0	30 000 000	0		0		0	30 000 000	2. Felújítási kiadások	139 719 401	163 655 401	-		-		139 719 401	163 655 401		
3. Támogatásértékű felh.bevétel	0	4 779 264	0		0		0	4 779 264	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	4 779 264	-		-		-	4 779 264		
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	500 000	0		0		0	500 000											
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0		0		0		0												
6. Felhm.célú kölcsönök visszat.	0		0		0		0												
Felhalmozási bevétel összesen:	7 000 000	44 579 264	0	0	0	0	7 000 000	44 579 264	Felhalmozási kiadás összesen:	154 840 532	183 755 796	0	89 900	0	0	154 840 532	183 845 696	141 840 531	139 266 532
Kötelezettséggel bevétel	172 911 199	252 857 479		1 450 716	9 267 805	9 736 381	182 179 004	264 076 576	Kötelezettséggel kiadás	219 573 491	295 465 836	51 003 096	53 823 494	56 422 768	57 206 959	327 001 373	406 496 821	145 360 512	142 786 513
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	4 825 993	4 825 993		141 821		316 935	4 825 993	5 284 749											
Államháztartáson megelőlegezés elszámolásra	4 825 993	4 825 993					4 825 993	4 825 993	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	4 825 993	4 825 993					4 825 993	4 825 993		
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)	2 821 571	4 221 067					2 821 571	4 221 067	Értékpapír vásárlás kiadása		60 499 657					-	60 499 657		
Hitel	30 000 000	30 000 000					30 000 000	30 000 000	Általános tartalék működési célra							-	-		
Forgatási célú belföldi értékp.bevétele	112 000 000	163 060 693					112 000 000	163 060 693	Céltartalék működési célra							-	-		
- Működési célra							-	-	Céltartalék felhalmozási célra							-	-		
- Felhalmozási célra	112 000 000	163 060 693					112 000 000	163 060 693	Céltartalék összesen:							-	-		
Államháztartáson belüli megelőlegezés		5 209 386						5 209 386											
Finanszírozási bevétel összesen:	144 647 564	207 317 139		141 821		316 935	149 647 564	207 775 895	Finanszírozási kiadás	4 825 993	65 325 650					4 825 993	65 325 650	144 821 571	142 491 126
- Működési	4 825 993	10 068 386		141 821		316 935	4 825 993	5 284 749											
- Felhalmozási	144 821 571	197 251 753					144 821 571	202 491 126											
MINDÖSSZESEN:	322 558 763	460 135 618		1 592 537	9 267 805	10 053 316	331 827 568	471 852 471	MINDÖSSZESEN:	224 399 484	360 791 486	51 003 096	53 823 494	56 422 768	57 206 959	331 827 368	471 822 941		

3. melléklet az ..../2019.(....) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulék		Dologi kiadás		Ellátottak pénzbeli és term. jell. szociális		Műk.c. támogatás áríf. Kiadás		Egyéb műk. Célt.ám. Átv. kivétel	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	8 706 212	9 037 612	1 544 568	1 544 568	6 179 156	8 139 093						
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	1 073 250	1 073 250	211 300	211 300	823 000	851 000						
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.						1 769 299						
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások		127 605		57 766		1 888 252						
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel										53 533		
107051		Szociális étkeztetés					232 156	232 156						
041233		Közhasznú foglalkoztatás	7 566 372	16 487 297	892 570	1 784 846	116 078	795 458				11 931		
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása												
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése												
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	1 584 000	1 188 000	427 680	427 680	1 316 990	1 037 000						
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése												
064010		Közvilágítás					3 772 000	3 772 000						
066010		Zöldterület kezelés					835 000	560 000						
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	1 263 990	1 371 254	252 447	272 630	5 082 500	5 006 780						
072111		Háziorvosi szolgálat					674 400	7 305 950						
041237				13 049 375		1 248 378		1 553 575						
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás					553 000	1 417 445						
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése					1 159 000	1 159 000						
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		295 749			4 000 712	4 326 933						
084031		Civil szervezetek támogatása												500 000
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		164 234			306 578	323 158					350 000	410 000
018030		Finanszírozási műveletek												
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									3 477 031	2 917 031		
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről						5 543 600	12 532 969	13 745 469				
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek												
								50 343						

3. melléklet az ..../2019.(....) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulék		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli és term.ben nyújtott		Egyéb mű. Cél.tám. Ám.		Egyéb mű. Cél.tám. Ám.	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Tudányos-Ilsz Közös Önkormányzat			**20 113 [illegible]24**	**42 794 3[illegible]6**	**3 128 565**	**6 647 168**	**74 861 970**	**45 [illegible]**	**12 532 969**	**13 745 469**	**3 477 031**	**2 982 435**	**350 000**	**910 000**
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény														
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39 158 387	40 766 149	8 282 199	8 653 916	3 564 510	2 862 815						
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok		1 108 519		232 141		110 056						
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel												
Tudányi Halászi Közös Önkormányzati Hivatal			**39 158 387**	**41 874 668**	**8 282 199**	**8 886 057**	**3 564 510**	**2 972 871**						
Önállóan működő intézmény														
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel												
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17 954 505	17 961 405	3 563 078	3 563 078	151 100	151 100						
091140		Óvodai nevelés működési feladatai	-		-		1 716 000	1 778 202						
096015	3,3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7 089 384	7 433 429	1 414 792	1 414 792	9 867 729	10 097 753						
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	759 532	759 532	151 575	151 575	1 227 928	1 227 928						
096025	0,6	Munkahelyi étkeztetés	1 187 327	1 187 327	236 948	236 948	1 422 708	1 422 708						
107051	1,6	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						
Tudányi Halászi Mesekert Óvoda			**30 762 787**	**31 113 732**	**6 119 159**	**6 119 159**	**19 540 842**	**19 974 066**						
Létszám összesen	27	**Önkormányzat összesen**	**90 114 996**	**115 782 776**	**17 729 923**	**20 552 364**	**47 966 922**	**68 677 981**	**12 532 969**	**13 745 469**	**3 477 031**	**2 982 435**	**350 000**	**910 000**

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

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
011130	1	Önkormányzati jogalkotás									16 429 936	18 721 273
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	2 288 000	2 286 000							4 393 550	4 421 550
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.			5 185 747	3 606 800					5 185 747	5 376 099
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások									-	2 073 623
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							4 825 993	4 825 993	4 825 993	4 879 526
107051		Szociálls étkeztetés									232 156	232 156
041233		Közhasznú foglalkoztatás									8 575 020	19 079 532
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	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	153 300 729
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése									-	-
064010		Közvilágítás									3 772 000	3 772 000
066010		Zöldterület kezelés									635 000	560 000
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	1 000 000	1 000 000		746 000					7 598 937	8 398 664
072111		Háziorvosi szolgálat				24 968 947					674 400	32 274 897
041237											-	15 851 328
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás									553 000	1 417 445
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése									1 159 000	1 159 000
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása									4 000 712	5 122 682
084031		Civil szervezetek támogatása									350 000	410 000
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									306 578	487 392
018030		Finanszírozási műveletek									3 477 031	2 917 031
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									12 532 969	19 289 069
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről									-	-
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek								60 499 657	-	60 550 000

3. melléklet az ..../2019.(....) önkormányzati rendelethez

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
Lutényhalászi Közös Önkormányzat			15 121 131	15 121 131	139 719 401	163 865 401	-	4 779 264	4 825 993	55 325 650	224 399 494	340 791 996
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény												
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége									51 005 096	52 282 880
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok									-	1 450 716
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel									-	-
Lutényhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			-	-	-	-	-	-	-	-	51 005 096	53 733 596
Önállóan működő intézmény												
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel									21 668 683	21 675 583
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai		89 900							1 716 000	1 868 102
091140		Óvodai nevelés működési feladatai									18 371 905	18 945 974
096015	3,3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									2 139 035	2 139 035
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés									2 846 983	2 846 983
096025	0,6	Munkahelyi étkeztetés									9 151 362	9 292 362
107051	1,6	Szociális étkeztetés									528 820	528 820
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés										
Lutényhalászi Mesekert Óvoda			-	89 900	-	-	-	-	-	-	56 422 788	57 296 559
Létszám Összesen	27	**Önkormányzat összesen**	15 121 131	15 211 031	139 719 401	163 865 401	-	4 779 264	4 825 993	55 325 650	331 827 368	471 822 451

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

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
011130	1	Önkormányzati jogalkotás							-	-
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	508 000	508 000					508 000	508 000
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.	6 499 740	6 499 740	7 000 000	9 300 000			13 499 740	15 799 740
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások							-	-
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	127 503 155	134 392 261				5 209 366	127 503 155	139 601 627
107051		Szociális étkeztetés							-	-
041233		Közhasznú foglalkoztatás	8 234 218	19 714 264					8 234 218	19 714 264
045160		Közutak, 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		Közvilágítás							-	-
066010		Zöldterület kezelés							-	-
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	254 000	377 683		500 000			254 000	877 683
072111		Háziorvosi szolgálat				30 000 000			-	30 000 000
041237		-		14 614 885					-	14 614 885
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás		2 755 383					-	2 755 383
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése	108 000	108 000					108 000	108 000
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása							-	-
084031		Civil szervezetek támogatása							-	-
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben							-	-
018030		Finanszírozási műveletek		5 001 116			10 331 642	9 047 060	10 331 642	14 048 176
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		1 212 500					-	1 212 500
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről	19 110 360	20 158 589			30 000 000	30 000 000	49 110 360	50 158 589
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	1 010 448	2 934 094			112 000 000	163 060 693	113 010 448	165 994 787

3. melléklet az ..../2019.(....) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Finanszírozási bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Ludányhalászi Község Önkormányzat			163 277 921	208 280 215	7 000 000	44 579 264	152 331 642	207 317 119	322 609 563	460 176 598
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény										
011130	12	Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége							-	-
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok		1 450 716					-	1 450 716
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervekkel		141 821					-	141 821
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			-	1 592 537	-	-	-	-	-	1 592 537
Önállóan működő intézmény										
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervekkel								
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					-	-
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							1 151 255	1 151 255
096025	0,6	Munkahelyi étkeztetés	1 924 660	2 198 760					-	-
107051	1,6	Szociális étkeztetés	5 875 934	6 042 184					1 924 660	2 198 760
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	315 956	344 182					5 875 934	6 042 184
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			9 267 805	9 736 381	-	-	-	316 935	315 956	344 182
Létszám összesen	27	**Önkormányzat összesen**	172 495 726	219 609 133	7 000 000	44 579 264	152 331 642	207 634 054	9 267 805	10 053 316
									331 827 368	471 922 451

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK		Előirányzat	
Kiemelt ei.	Megnevezés	Eredeti	Módosított
	Illetmények	9 626 895	30 412 532
	Jutalom		839 547
	Béren kívüli juttatások	70 740	74 504
	Egyéb személyi juttatás	85 977	830 827
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 802 285
	Munkavégz.irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.fiz.jutt.	1 584 000	1 126 515
	Egyéb külső személyi juttatás	120 000	708 166
K1	**Személyi juttatások**	20 193 824	42 794 376
	Szociális hozzájárulási adó	3 224 146	5 148 958
	EHO	43 136	143 491
	Munkáltatói SZJA	39 002	102 985
	Táppénz hozzájárulás	12 281	127 734
	Más egyéb járulék	22 281	24 000
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	3 340 846	5 547 168
	Készletbeszerzés	3 062 000	8 929 698
	Kommunikációs szolgáltatás	835 000	935 615
	Szolgáltatások kiadása	15 085 400	20 729 030
	Kiküldetés,reklám- és propagandakiadások	360 000	478 822
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5 008 170	14 657 877
K3	**Dologi kiadások összesen**	24 350 570	45 731 042
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatása összesen**	12 532 969	13 745 469
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	2 917 031
	- Központi költségvetési szervnek		
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3 477 031	2 917 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	910 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	460 000
	- Háztartásoknak	500 000	450 000
K5	**Egyéb műk. célú kiad.**	4 327 031	3 892 496
	Ingatlanok beszerzése	393 700	393 700
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 512 700	11 512 700
	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	29 627 526
K7	**Felújítás összesen**	139 719 401	163 855 401
K8	**Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson belülre**		4 779 264
Költségvetési kiadások összesen		219 585 772	295 466 346
K9	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	4 825 993	4 825 993
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		60 499 657
	Irányítószervi támogatások	98 160 079	99 384 602
	- Közös Hivatal	51 005 096	52 141 059
	- Óvoda	47 154 983	47 243 543
Finanszírozási kiadások összesen		102 986 072	164 710 252
Kiadások összesn		322 571 844	460 176 598

BEVÉTELEK		Előirányzat	
Kismett sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 444 660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 439 833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 756 095	36 998 418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		4 705 240
B11	**Önkormányzat működési támogatások összesen**	127 503 155	134 392 261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2 755 383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	34 329 149
	- Központi kez ei.		1 212 500
	- Fejezeti kez. Ei.		
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 001 116
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	43 298 148
B21	**Felhalmozási célú önkormányzati támogatások**		30 000 000
B25	**Egyéb felhalm.c. tám. Államháztartáson belülről**		4 779 264
	Magánszemélyek jövedelemadói		
	Építményadó	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	15 348 229
	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	20 158 589
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000
	Ellátási díjak		
	Szolgáltatások ellenértéke	6 440 940	6 441 140
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700
	Áfa	1 117 800	1 117 800
	Kamat bevételek	1 010 448	1 484 935
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		683 642
B4	**Működési bevételek összesen**	9 269 188	10 431 217
B5	**Felhalmozási bevételek (tárgyi eszk.érték.)**	7 000 000	9 300 000
B6	**Működési célú átvett pénzeszköz**		
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszköz**		500 000
Költségvetési bevételek összesen		172 911 999	252 859 479
	Hosszúlejáratú kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	**30 000 000**	30 000 000
	Pénzmaradvány igénybevétele	7 647 564	9 047 060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	163 060 693
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5 209 366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	207 317 119
Bevételek összesen		322 559 563	460 176 598

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredet	Módosított
	Illetmények	29 723 925	29 713 825
	Jutalom	62 961	229 221
	Béren kívüli juttatások	778 140	778 140
	Közlekedési költség térítés	197 761	197 761
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		194 785
K1	Személyi juttatások	30 762 787	31 113 732
	Szociális hozzájárulási adó	5 742 379	5 742 470
	EHO	179 049	178 958
	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	14 079 084
	Kommunikációs szolgáltatás	179 260	179 260
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 054 202
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3 423 522	3 661 522
K3	Dologi kiadások összesen	19 540 842	19 974 068
K6	Beruházás		89 900
Kiadások összesen		56 422 788	57 296 859

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredet	Módosított
	Ellátási díjak	5 533 220	5 543 320
	Szolgáltatások ellenértéke	1 764 264	2 222 740
	Áfa	1 725 566	1 725 566
	Egyéb működési bevételek	244 755	244 755
B4	Működési bevételek összesen	9 267 805	9 736 381
Költségvetési bevételek összesen		9 267 805	9 736 381
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316 935
	Intézményfinanszírozás	47 154 983	47 243 543
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47 154 983	47 560 478
Bevételek összesen		56 422 788	57 296 859

6. melléklet a .../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

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	31 568 389
	Jutalom	3 618 487	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519
K1	**Személyi juttatások**	39 158 387	41 874 668
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794
	EHO	431 490	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	8 282 199	8 886 057
	Készletbeszerzés	320 000	203 918
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827
K3	**Dologi kiadások összesen**	3 564 510	2 972 871
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716
B4	Működési bevételek		
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059
B8	**Finanszírozási bevételek összesen**	51 005 096	53 733 596
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596

7. melléklet a ..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásainak előirányzata

	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat
1.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	**8 925 300**	8 925 300
2.	Kegyeleti hűtő beszerzés	1 800 000	1 800 000
3.	Kamera rendszer	393 700	393 700
4.	Templom tér,Kossuth út park kialakítás	393 700	393 700
5.	Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	393 700	393 700
6.	Fűkasza 2 db		
7.	Számítógép 2db		
8.	Kisértékű tárgyi eszközök		
9.	*(várótermi padok,műszerasztal,monitor, függöny, látásvizsgáló,mosogatószekrény)*		
10.	ÁFA	3 214 731	3 214 731
11.	**Beruházás összesen**	15 121 131	15 121 131
12.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	105 932 012	105 932 012
13.	Közmű felújítás	2 840 000	2 840 000
14.	Orvosi rendelő felújítás	1 243 265	18 255 315
15.	Emlékmű felújítás		590 548
16.	ÁFA	29 704 124	36 237 526
17.	**Felújítás összesen**	139 719 401	163 855 401
18.	**Felhalmozási kiadások mindösszesen**	154 840 532	178 976 532

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2019.(V.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 264 046 576 Ft költségvetési bevétellel, 406 496 801 Ft költségvetési kiadással – 142 450 225 Ft költségvetési egyenleggel állapítja meg.

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

a) Személyi juttatások	115 782 776 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	20 552 384 Ft
c) Dologi kiadások	68 677 981 Ft
d) Ellátottak juttatásai	13 745 469 Ft
e) Egyéb működési kiadások	3 892 495 Ft
f) Felhalmozási kiadások	183 845 696 Ft
g) Finanszírozási kiadások	65 325 650 Ft
h) Kiadások összesen	**471 822 451 Ft**
i) Működési bevételek	20 167 598 Ft
j) Önkormányzatok működési támogatás	134 392 261 Ft
k) Közhatalmi bevételek	20 158 589 Ft
l) Egyéb működési bevételek	44 748 864 Ft
m) Felhalmozási bevételek	44 579 264 Ft
n) Finanszírozási bevételek	207 775 875 Ft
o) Bevételek összesen	**471 822 451 Ft**

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	163 060 693 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 **53 733 596 Ft** bevétellel, **53 733 596 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 874 668 Ft

b) Munkáltatót terhelő járulék	8 886 057 Ft
c) Dologi kiadások	2 972 871 Ft
d) Kiadások összesen	**53 733 596 Ft**
e) Egyéb működési bevétel	1 450 716 Ft
f) Finanszírozási bevétel	52 141 059 Ft
g) Bevételek összesen	**53 733 596 Ft**

5.§ A rendelet 4.§ (2) pontja az alábbiak szerint módosul:
A képviselő-testület a Ludányhalászi Mesekert Óvoda létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését **57 296 859 Ft** bevétellel **57 296 859 Ft** kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	31 113 732 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	6 119 159 Ft
c) Dologi kiadások	19 974 068 Ft
d) Kiadások összesen	**57 296 859 Ft**
e) Működési bevétel	9 736 381 Ft
f) Finanszírozási bevétel	47 560 478 Ft
g) Bevételek összesen	**57 296 859 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 9. melléklete helyébe a	7. melléklet lép

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

Ludányhalászi, 2019. május 29.

Kovács Imre
Polgármester

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2019. május 30.

LUDÁNYHALÁSZI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Németh Ilona
jegyző

1. melléklet a 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2018. évi előirányzata

KIADÁSOK			
Sorszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Illetmények	72,281,565	91,694,746
	Jutalom	3,681,448	6,712,774
	Céljuttatás	-	
	Béren kívüli juttatások	2,990,060	2,993,824
	Közlekedési költség térítés	407,761	464,576
	Egyéb költségtérítés	57,975	57,975
	Egyéb személyi juttatás	85,977	1,471,396
	Választott tisztségviselő juttatása	8,706,212	8,802,285
	Munkavégzésre irányuló egyb jogv.nem saját foglalk.jutt.	1,584,000	2,058,515
	Egyéb külső személyi juttatás	320,000	1,526,685
K1	Személyi juttatások	90,114,998	115,782,176
	Szociális hozzájárulási adó	16,399,422	18,807,222
	EHO	653,675	746,894
	Táppénz hozzájárulás	594,545	273,924
	Munkáltatói SZJA	82,281	640,340
	Más egyéb járulék		84,004
K2	Munkaadót terhelő járulék	17,729,923	20,552,384
	Készletbeszerzés	17,231,060	23,212,700
	Kommunikációs szolgáltatás	1,814,260	1,934,830
	Szolgáltatások kiadása	18,387,400	23,944,008
	Kiküldetés kiadásai	1,077,000	644,717
	Reklám-, és propaganda kiadások		167,500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8,946,202	18,774,226
K3	Dologi kiadások összesen	47,455,922	68,677,981
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12,532,969	13,745,469
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	65,464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3,477,031	2,917,031
	- Központi költségvetési szervnek	-	*350,000*
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	3,477,031	2,567,031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	*850,000*	*910,000*
	- Civilszervezeteknek	*350,000*	*460,000*
	- Háztartásoknak	500,000	450,000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4,327,031	3,922,495
	Immateriális javak beszerzése		
	Ingatlanok beszerzése	393,700	393,700
	Tárgyi eszközök beszerzése	11,512,700	11,583,487
	Beruházás ÁFA	3,214,731	3,233,844
K6	Beruházás összesen	15,121,131	15,211,031
	Ingatlanok felújítása	110,015,277	134,227,975
	Áfa	29,704,124	29,627,526
K7	Felújítás összesen	139,719,401	163,855,401
K8	Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson kívülre		4,779,264
Költségvetési kiadások összesen		327,001,375	406,496,801
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	*4,825,993*	*4,825,993*
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	-	60,499,657
Finanszírozási kiadások összesen		4,825,993	65,325,650
Kiadások összesen		331,827,368	471,822,451

BEVÉTELEK			
Kimutatás sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70,383,050	70,444,660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20,559,900	20,439,833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34,756,095	36,998,418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1,804,110	1,804,110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	4,705,240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127,503,155	134,392,261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2,755,383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7,345,218	33,879,929
	- Központi kez ei.		1,212,500
	- Fejezeti kez. Ei.		1,450,716
	- Helyi önkormányzatok	2,684,078	5,450,336
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10,029,296	44,748,864
	Magánszemélyek jövedelemadói		
	Építményadó	1,677,100	1,677,100
	Magánszemélyek komm.adója	54,000	54,000
	Iparűzési adó	14,300,000	15,348,229
	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	20,158,589
	Készletértékesítés ellenértéke	700,000	700,000
	Ellátási díjak	5,533,220	5,543,320
	Szolgáltatások ellenértéke	8,205,204	8,663,880
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3,700
	ÁFA visszatérítése	244,755	244,755
	Áfa	2,843,366	2,843,366
	Kamat bevételek	1,010,448	1,484,935
	Egyéb működési bevételek		683,642
B4	Működési bevételek összesen	18,536,993	20,167,598
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogtatás		30,000,000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4,779,264
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	7,000,000	9,300,000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500,000
	Felhalmozási bevételek	7,000,000	44,579,264
Költségvetési bevételek összesen		182,179,804	264,046,576
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30,000,000	30,000,000
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére)	7,647,564	9,505,816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112,000,000	163,060,693
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5,209,368
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149,647,564	207,775,875
Bevételek összesen		331,827,368	471,822,451

Lustányhalászi Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Bevétel	Módosítottan		Helyi Önkorm.		Szociális		Gördülő tervezés	
	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK								
1. Működési bevételek	8,299,186	10,431,217	-		8,267,605	9,736,381	16,536,693	20,167,598
2. Közhatalmi bevételek	19,110,360	20,158,589	-		-		19,110,360	20,158,589
3. Önkormányzatok működési támogatása	127,503,155	134,392,261	-		-		127,503,155	134,392,261
4. Támogatásértékű működési bevétele	10,029,298	43,298,148	-	1,450,716	-		10,029,298	44,748,864
5. Működési célú pénzeszközátvétel	-		-		-		-	-
6. Kölcsönök visszatérülése	-		-		-		-	-
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK								
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	7,000,000	9,300,000	0		0		7,000,000	9,300,000
2. Felújítási célú támogatás	0	30,000,000	0		0		0	30,000,000
3. Támogatásértékű felh.bevétel	0	4,779,284	0		0		0	4,779,284
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	500,000	0		0		0	500,000
5. Felh.ÁFA visszatérülése	0		0		0		0	
6. Felhm.célú kölcsönök visszat.	0		0		0		0	
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	4,825,993	4,825,993		141,821		318,938	4,825,993	5,284,748
Maradvány megelőlegezés visszafizetése	4,825,993	4,825,993					4,825,993	4,825,993
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)	2,821,571	4,221,087					2,821,571	4,221,087
Hitel	30,000,000	30,000,000					30,000,000	30,000,000
Forgatási célú belföldi értékp.bevétele	112,000,000	183,060,893					112,000,000	183,060,893
- Működési célra							-	-
- Felhalmozási célra	112,000,000	183,060,893					112,000,000	183,060,893
Áfavisszatérítésen belüli megelőlegzés		8,209,368						8,209,368
- Működési	4,825,993	15,025,208		141,821		318,938	4,825,993	5,284,748
- Felhalmozási	145,821,571	187,281,780					145,821,571	187,281,780
MINDÖSSZESEN:	150,647,564	202,306,988		1,592,537	8,267,605	10,055,319	158,915,169	212,362,307

Kiadás	Módosítottan		Helyi Önkorm.		Szociális		Gördülő tervezés	
	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA	Bruttó	Ebből: ÁFA
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK								
1. Személyi juttatások	20,193,824	42,794,376	39,158,367	41,874,658	30,762,757	31,113,732	90,114,948	115,782,776
2. Munkaadót terhelő járulék	3,328,565	5,547,188	8,262,198	8,586,057	6,118,159	6,119,158	17,729,923	20,552,364
3. Dologi kiadások	24,350,570	45,731,042	3,564,510	2,972,871	19,540,842	19,974,068	47,455,922	68,677,981
4. Előző évi elszámolásból kiad		65,464						65,464
5. Működési célú pe. Átadás	850,000	910,000					850,000	910,000
6. Támogatásértékű műk.kiad.	3,477,031	2,917,031					3,477,031	2,917,031
7. Ellátottak pénzbeli ellátása	12,532,989	13,745,489					12,532,989	13,745,489
8. Kölcsönök nyújtása							-	-
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK								
1. Beruházási kiadások	15,121,131	15,121,131	-	89,900	-		15,121,131	15,211,031
2. Felújítási kiadások	139,719,401	163,895,401	-		-		139,719,401	163,895,401
3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	4,779,284	-		-		-	4,779,284
Áfatartalmon belüli megelőlegzés visszafizetése	4,825,993	4,825,993					4,825,993	4,825,993
Évközi vissza nem térítendő kiadás		60,499,857					-	60,499,857
Általános tartalék működési célra							-	-
Céltartalék működési célra							-	-
Céltartalék felhalmozási célra							-	-
Céltartalék összesen:							-	-
Finanszírozási kiadás	4,825,993	60,499,857					4,825,993	60,499,857
MINDÖSSZESEN:	158,165,524	195,791,992	11,984,908	12,673,486	56,422,756	57,206,958	226,573,188	265,672,436

3. melléklet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulék		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli és természetben ellátása		Műk. c. támogatás ért. kiadás		Egyéb műk. célú tám. ÁHT kívülre	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	8,706,212	9,037,612	1,544,568	1,544,568	6,179,156	8,139,093						
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	1,073,250	1,073,250	211,300	211,300	623,000	851,000						
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.						1,769,299						
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások		127,605		57,766		1,888,252						
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel										53,533		
107051		Szociális étkeztetés					232,156	232,156						
041233	16	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7,566,372	16,487,297	892,570	1,784,846	116,078	795,458				11,931		
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása												
051040		Nem veszélyes hulladék kezelése												
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	1,584,000	1,188,000	427,680	427,680	1,316,990	1,037,000						
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése												
064010		Közvilágítás					3,772,000	3,772,000						
066010		Zöldterület kezelés					635,000	560,000						
066020	0.5	Város és községgazdálkodás	1,263,990	1,371,254	252,447	272,630	5,082,500	5,008,780						
072111		Háziorvosi szolgálat					674,400	7,305,950						
041237	16	Közfoglalkoztatási mintaprogram		13,049,375		1,248,378		1,553,575						
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás					553,000	1,417,445						
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése					1,159,000	1,159,000						
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása		295,749			4,000,712	4,326,933						500,000
084031		Civil szervezetek támogatása											350,000	410,000
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		164,234			306,578	323,158						
018030		Finanszírozási műveletek									3,477,031	2,917,031		
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						5,543,800	12,532,969	13,745,469				
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről												
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek						50,343						
Szécsényhalászi Községi Önkormányzat			20,193,824	42,794,376	3,328,565	5,547,168	24,850,570	45,731,042	12,532,969	13,745,469	3,477,031	2,982,495	350,000	910,000

3. melléklet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Rész.szám	Önkormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulék		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli és term.ben nyújtott ellátása		Műk.c. támogatás ért. kiadás		Egyéb műk. Cél.tám. Áh kívülre	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény														
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	39,158,387	40,766,149	8,282,199	8,653,916	3,564,510	2,862,815						
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok		1,108,519		232,141		110,056						
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel												
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			39,158,387	41,874,668	8,282,199	8,886,057	3,564,510	2,972,871						
Önállóan működő intézmény														
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel												
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17,954,505	17,961,405	3,563,078	3,563,078	151,100	151,100						
091140		Óvodai nevelés működési feladatai	-		-		1,716,000	1,776,202						
096015	3.3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7,089,384	7,433,429	1,414,792	1,414,792	9,867,729	10,097,753						
104037	0.4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	759,532	759,532	151,575	151,575	1,227,928	1,227,928						
096025	0.6	Munkahelyi étkeztetés	1,187,327	1,187,327	236,948	236,948	1,422,708	1,422,708						
107051	1.6	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	31,113,732	6,119,159	6,119,159	18,540,842	19,974,068						
Fejezet összesen	27	Önkormányzat összesen	90,114,998	116,782,776	17,729,871	20,582,384	47,865,927	66,677,381	12,832,969	13,746,469	3,477,031	2,982,495	350,000	910,000

3. melléklet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

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
011130	1	Önkormányzati jogalkotás									16,429,936	18,721,273
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	2,286,000	2,286,000							4,393,550	4,421,550
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.			5,185,747	3,606,800					5,185,747	5,376,099
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások									-	2,073,623
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							4,825,993	4,825,993	4,825,993	4,879,526
107051		Szociális étkeztetés									232,156	232,156
041233	16	Hosszab időtartamú közfogalalkoztatás									8,875,020	19,079,532
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	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	153,300,729
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése									-	-
064010		Közvilágítás									3,772,000	3,772,000
066010		Zöldterület kezelés									635,000	560,000
066020	0.5	Város és községgazdálkodás	1,000,000	1,000,000		746,000					7,598,937	8,396,664
072111		Háziorvosi szolgálat				24,968,947					674,400	32,274,897
041237	16	Közfoglalkoztatási mintaprogram									-	15,851,328
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás									553,000	1,417,445
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése									1,159,000	1,159,000
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása									4,000,712	5,122,682
084031		Civil szervezetek támogatása									350,000	410,000
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									306,578	487,392
018030		Finanszírozási műveletek									3,477,031	2,917,031
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások									12,532,969	19,289,069
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről									-	-
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek								60,499,657	-	60,550,000
Ludanyhalászi Községi Önkormányzat			15,121,131	15,121,131	139,719,401	163,855,401		4,779,264	4,825,993	65,325,560	224,366,484	360,791,396

3. mellékletet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Beruházás		Felújítás		Egyéb felhalmozási kiadás		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosítva
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény												
011130	12	Önnormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége										
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok									51,005,096	52,282,880
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel									-	1,450,716
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Önállóan működő intézmény											51,005,096	53,733,596
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel										
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai									-	-
091140		Óvodai nevelés működési feladatai		89,900							21,668,683	21,675,583
096015	3.3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben									1,716,000	1,868,102
104037	0.4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés									18,371,905	18,945,974
096025	0.6	Munkahelyi étkeztetés									2,139,035	2,139,035
107051	1.6	Szociális étkeztetés									2,846,983	2,846,983
	0.1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés									9,151,362	9,292,362
Ludányhalászi Mesekert Óvoda				89,900							528,820	528,820
Létszám mindösszen	27	Önkormányzat összesen	15,121,131	15,211,031	138,719,401	163,855,401	-	4,779,264	4,826,993	65,325,650	56,422,789	57,296,869
											331,027,368	471,622,451

3. melléklet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei kormányzati funkciónként , kiemelt előirányzatonkénti bontásban

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
011130	1	Önkormányzati jogalkotás							-	-
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	508,000	508,000					508,000	508,000
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.	6,499,740	6,499,740	7,000,000	9,300,000			13,499,740	15,799,740
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások							-	-
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	127,503,155	134,392,261				5,209,366	127,503,155	139,601,627
107051		Szociális étkeztetés							-	-
041233	16	Hosszab időtartamú közfoglalalkoztatás	8,234,218	19,714,264					8,234,218	19,714,264
045160		Közutak, 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		Közvilágítás							-	-
066010		Zöldterület kezelés							-	-
066020	0.5	Város és községgazdálkodás	254,000	377,683		500,000			254,000	877,683
072111		Háziorvosi szolgálat				30,000,000			-	30,000,000
041237	16	Közfoglalkoztatási mintaprogram		14,614,885					-	14,614,885
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás		2,755,383					-	2,755,383
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése	108,000	108,000					108,000	108,000
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása							-	-
084031		Civil szervezetek támogatása							-	-
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben							-	-
018030		Finanszírozási műveletek		5,001,116			10,331,642	9,047,060	10,331,642	14,048,176
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		1,212,500					-	1,212,500
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áht-n kívülről	19,110,360	20,158,589			30,000,000	30,000,000	49,110,360	50,158,589
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	1,010,448	2,934,094			112,000,000	163,060,693	113,010,448	165,994,787
Ludányhalász, Községi Önkormányzat			163,227,921	208,280,215	7,000,000	44,579,264	152,331,642	207,317,119	322,559,563	460,176,598

3. melléklet az 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Finanszírozási bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény										
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége							-	-
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs.feladatok		1,450,716					-	1,450,716
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel		141,821					-	141,821
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			-	1,592,537	-	-	-	-	-	1,592,537
Önállóan működő intézmény										
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szerveikkel						316,935	-	316,935
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai							-	-
091140		Óvodai nevelés működési feladatai							-	-
096015	3.3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1,151,255	1,151,255					1,151,255	1,151,255
104037	0.4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							-	-
096025	0.6	Munkahelyi étkeztetés	1,924,660	2,198,760					1,924,660	2,198,760
107051	1.6	Szociális étkeztetés	5,875,934	6,042,184					5,875,934	6,042,184
	0.1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	315,956	344,182					315,956	344,182
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			9,267,805	9,736,361	-	-	-	316,935	9,267,805	10,053,316
Létszám összesen	27	**Önkormányzat összesen**	172,495,726	219,609,133	7,000,000	44,579,264	152,331,642	207,534,054	331,827,368	471,822,451

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzata

KIADÁSOK		Előirányzat	
	Megnevezés	Eredeti	Módosított
	Illetmények	9,626,895	30,412,532
	Jutalom		839,547
	Béren kívüli juttatások	70,740	74,504
	Egyéb személyi juttatás	85,977	830,827
	Választott tisztségviselő juttatása	8,706,212	8,802,285
	Munkavégz.irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.fiz.jutt.	1,584,000	1,126,515
	Egyéb külső személyi juttatás	120,000	708,166
K1	**Személyi juttatások**	20,193,824	42,794,376
	Szociális hozzájárulási adó	3,224,146	5,148,958
	EHO	43,136	143,491
	Munkáltatói SZJA	39,002	102,985
	Táppénz hozzájárulás	12,281	127,734
	Más egyéb járulék	22,281	24,000
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	3,340,846	5,547,168
	Készletbeszerzés	3,062,000	8,929,698
	Kommunikációs szolgáltatás	835,000	935,615
	Szolgáltatások kiadása	15,085,400	20,729,030
	Kiküldetés,reklám- és propagandakiadások	360,000	478,822
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5,008,170	14,657,877
K3	**Dologi kiadások összesen**	24,350,570	45,731,042
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatása összesen**	12,532,969	13,745,469
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65,464
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3,477,031	2,917,031
	- Központi költségvetési szervnek		
	- Önkormányzatoknak		
	- Társulásnak	3,477,031	2,917,031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850,000	910,000
	- Civilszervezeteknek	350,000	460,000
	- Háztartásoknak	500,000	450,000
K5	**Egyéb műk. célú kiad.**	4,327,031	3,382,495
	Ingatlanok beszerzése	393,700	393,700
	Tárgyi eszközök beszerzése	11,512,700	11,512,700
	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	29,627,526
K7	**Felújítás összesen**	139,719,401	163,855,401
K8	**Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson belülre**		4,779,264
Költségvetési kiadások összesen		219,585,772	296,466,346
K9	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	4,825,993	4,825,993
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		60,499,657
	Irányítószervi támogatások	98,160,079	99,384,602
	- Közös Hivatal	51,005,096	52,141,059
	- Óvoda	47,154,983	47,243,543
Finanszírozási kiadások összesen		102,986,072	164,710,252
Kiadások összesen		322,571,844	460,176,598

BEVÉTELEK		Előirányzat	
Kimutat sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70,383,050	70,444,660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20,559,900	20,439,833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34,756,095	36,998,418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1,804,110	1,804,110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		4,705,240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127,503,155	134,392,261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2,755,383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7,345,218	34,329,149
	- Központi kez ei.		1,212,500
	- Fejezeti kez. Ei.		
	- Helyi önkormányzatok	2,684,078	5,001,116
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10,029,296	43,298,148
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		30,000,000
B25	Egyéb felhalm.c. tám. Államháztartáson belülről		4,779,264
	Magánszemélyek jövedelemadói		
	Építményadó	1,677,100	1,677,100
	Magánszemélyek komm.adója	54,000	54,000
	Iparűzési adó	14,300,000	15,348,229
	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	20,158,589
	Készletértékesítés ellenértéke	700,000	700,000
	Ellátási díjak		
	Szolgáltatások ellenértéke	6,440,940	6,441,140
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3,700
	Áfa	1,117,800	1,117,800
	Kamat bevételek	1,010,448	1,484,935
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		683,642
B4	Működési bevételek összesen	9,269,188	10,431,217
B5	Felhalmozási bevételek (tárgyi eszk.érték.)	7,000,000	9,300,000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz		
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		500,000
Költségvetési bevételek összesen		172,911,999	252,859,479
	Hosszúlejáratú kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	30,000,000	30,000,000
	Pénzmaradvány igénybevétele	7,647,564	9,047,060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112,000,000	163,060,693
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5,209,366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149,647,564	207,317,119
Bevételek összesen		322,559,563	460,176,598

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzata

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredet	Módosított
	Illetmények	29,723,925	29,713,825
	Jutalom	62,961	229,221
	Béren kívüli juttatások	778,140	778,140
	Közlekedési költség térítés	197,761	197,761
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		194,785
K1	Személyi juttatások	30,762,797	31,113,732
	Szociális hozzájárulási adó	5,742,379	5,742,470
	EHO	179,049	178,958
	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	14,079,084
	Kommunikációs szolgáltatás	179,260	179,260
	Szolgáltatások kiadása	2,089,000	2,054,202
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3,423,522	3,661,522
K3	Dologi kiadások összesen	19,540,842	19,974,068
K6	Beruházás		89,900
Kiadások összesn		56,422,788	57,296,859

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredet	Módosított
	Ellátási díjak	5,533,220	5,543,320
	Szolgáltatások ellenértéke	1,764,264	2,222,740
	Áfa	1,725,566	1,725,566
	Egyéb működési bevételek	244,755	244,755
B4	Működési bevételek összesen	9,267,805	9,736,381
Költségvetési bevételek összesen		9,267,805	9,736,381
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316,935
	Intézményfinanszírozás	47,154,983	47,243,543
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47,154,983	47,560,478
Bevételek összesen		56,422,788	57,296,859

6. melléklet a 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

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	31,568,389
	Jutalom	3,618,487	5,644,006
	Béren kívüli juttatások	2,141,180	2,141,180
	Közlekedési költség térítés	210,000	266,815
	Egyéb költségtérítés	57,975	57,975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445,784
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932,000
	Egyéb külső személyi juttatás	200,000	818,519
K1	Személyi juttatások	39,158,387	41,874,658
	Szociális hozzájárulási adó	7,432,897	7,915,794
	EHO	431,490	424,445
	Táppénzhozzájárulás		146,190
	Munkáltatói SZJA	417,812	399,628
K2	Munkaadót terhelő járulék	8,282,199	8,886,057
	Készletbeszerzés	320,000	203,918
	Kommunikációs szolgáltatás	800,000	819,955
	Szolgáltatások kiadása	1,213,000	1,160,776
	Kiküldetés kiadásai	717,000	333,395
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514,510	454,827
K3	Dologi kiadások összesen	3,564,510	2,972,871
Költségvetési kiadások összesen		51,005,096	53,733,596
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1,450,716
B4	Működési bevételek		
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141,821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51,005,096	52,141,059
B9	Finanszírozási bevételek összesen	51,005,096	53,733,596
Bevételek összesen		51,005,096	53,733,596

7. melléklet a 5/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásainak előirányzata

	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat
1.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	8,925,300	8,925,300
2.	Kegyeleti hűtő beszerzés	1,800,000	1,800,000
3.	Kamera rendszer	393,700	393,700
4.	Templom tér,Kossuth út park kialakítás	393,700	393,700
5.	Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	393,700	393,700
6.	Fűkasza 2 db		
7.	Számítógép 2db		
8.	Kisértékű tárgyi eszközök		
9.	*(várótermi padok,műszerasztal,monitor, függöny, látásvizsgáló,mosogatószekrény)*		
10.	ÁFA	3,214,731	3,214,731
11.	Beruházás összesen	15,121,131	15,121,131
12.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	105,932,012	105,932,012
13.	Közmű felújítás	2,840,000	2,840,000
14.	Orvosi rendelő felújítás	1,243,265	18,255,315
15.	Emlékmű felújítás		590,548
16.	ÁFA	29,704,124	36,237,526
17.	Felújítás összesen	139,719,401	163,855,401
18.	Felhalmozási kiadások mindösszesen	154,840,532	178,976,532

Előterjesztés

Ludányhalászi Községi Önkormányzata képviselő-testületének 2019. május 29-i ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetését a képviselő-testület az 1/2018.(III.08.) számú önkormányzati rendelettel hagyta jóvá. A költségvetési rendelet az önkormányzat és intézményei költségvetését tartalmazza.

A 2018. évi gazdálkodással kapcsolatos adatokat az előterjesztés 1- 4. számú melléklete összevontan tartalmazza az önkormányzat kiadásait és bevételeit, az 5. számú melléklet az Önkormányzat, a 9. számú melléklet az Óvoda, a 10. számú melléklet a Közös Hivatal bevételeit és kiadásait részletezi.

Önkormányzat működési költségvetése *(5.melléklet)*

Bevételek

A működési bevételek jelentős része központi költségvetési támogatásból származik. Az önkormányzati feladatok ellátásához, település működéséhez, a köznevelési feladatok ellátáshoz, a szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, valamint a kulturális feladatellátáshoz kap központi támogatást, amelynek az eredeti tervezett összege 127 503 eFt volt. A támogatást az önkormányzat jellemzően időarányosan, havonta kapta nettó finanszírozás keretében. Az állami támogatás előirányzatainak összege évközben az alábbiak szerint változott:

- a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása a 2017. évi áthúzódó bérkompenzáció (62 eFt) összeggel növekedett
- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásánál, az óvodai nevelésben részesülő gyermekek létszámának csökkenése következtében 120 eFt -al csökkent
- a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása esetében szintén a gyermekek létszámának változása, valamint az igénybevett étkezési napok alapján - az óvodai, iskolai, valamint a szünidei étkeztetések esetében is - az év közbeni lemondás és igénylés az eredeti előirányzathoz képest támogatás növekedést eredményezett (2 242 eFt) . Ennek elsődleges oka, hogy Nógrádszakálban megszűnt az általános iskola alsótagozata is, ezért az addig ott tanuló gyermekek nagyrésze a ludányhalászi általános iskolában folytatta tanulmányait. Ez kb. 17 fő pluszt jelentett a gyermekétkeztetésben.

A költségvetés kiegészítő támogatása keretében az önkormányzat:

- a dolgozók bérkompenzációjára 230 eFt,
- 2017. évi kiegészítő szociális tűzifa támogatására 444 eFt,
- 2018. évi szociális tűzifa támogatásra 2 045 eFt
- ASP(integrált gazdálkodási) rendszer működtetésének támogatására 354 eFt
- Téli rezsicsökkentés támogatására 1 632 eFt

Felhalmozási célú önkormányzati támogatásban részesült az Önkormányzat, az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása címen 30 000 eFt összegben az egészségház épületének felújítására.

Felhalmozási célú átvet pénzeszközként kerül elszámolásra a Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítványtól az I. világháborús emlékmű felújításának támogatására 500 eFt összeg.

Az államháztartáson belüli működési támogatások címen keletkezett bevétele az önkormányzatnak:

Társadalombiztosítási alaptól - a védőnő működési költségeire (2018. augusztustól)
Elkülönített állami pénztalaptól - a közfoglalkoztatás támogatásához,
Helyi önkormányzatoktól - a Közös Hivatal működési költségeire
Központi kezelésű előirányzatból - Erzsébet utalvány formájában, gyermekvédelmi támogatásra

Közhatalmi bevételek jelentős eleme az iparűzési adóbevétel mely 14 300 eFt összegben került megtervezésre az előző évi teljesítés alapján. A bevétel meghaladta tervezettet, ezért az előirányzatot is szükséges volt a teljesítéshez igazítani.
A gépjárműadóból befolyó bevétel 40%-a marad az önkormányzatnál.

A működési bevételeknél, készletértékesítés bevétele - a közhasznú foglalkoztatás keretében megtermelt termékek Óvoda részére történő számlázásából származó bevétel, amely jelentősen csökkent az előző évekhez képest . A szolgáltatások ellenértéke a lakbér, egyéb helyiség bérbeadásából származó bevétel, köztemető működésével kapcsolatos bevétel, falubusz, illetve a mezőgazdasági járművek bérbeadásából származó bevétel. A működési bevételek összegét növeli továbbá az ÉRV Zrt-nek ivóvíz- és szennyvíz rendszer bérleti díjaként leszámlázott összeg. Ezen összeg azonban kompenzálásra kerül a közművön végzett felújítási munkák önkormányzat részére történő leszámlázásával, amely a felújítási kiadások között jelenik meg. Mindez pénzmozgással nem jár.

A finanszírozási műveletek között kell kimutatni a pénzmaradvány igénybevételét, mely 9 047 eFt összegben került jóváhagyásra a 2017. évi zárszámadási rendeletben. További finanszírozási műveletként szerepel a költségvetésben az értékpapír értékesítésből származó bevétel, mely a 2018. évi költségvetésben 112 000 eFt összegben került figyelembe véve.
Az értékpapírok értékesítésének összegében szerepel a lejáró értékpapírok értéke - mely újra lekötésre került - valamint a még 2017-ben a "Család- és Gyermekjóléti Szolgálat létrehozása, Gyermekek Napközbeni Ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny" elnevezésű projekt keretében a Művelődési Ház bővítésére, felújítására és funkciójának megváltoztatására kapott támogatás fel nem használt összege - mely értékpapír formájában volt lekötve és feloldás után a Magyar Államkincstár által vezetett számlára kellett átutalnia az Önkormányzatnak.
Az államháztartáson belüli megelőlegezés 5 209 eFt összege a 2018. decemberében az önkormányzat részére leutalt 2019. évi állami támogatás előlege , melyet a 2018. évi beszámolóban nem az állami támogatások soron, hanem itt a finanszírozási bevételek között kell szerepeltetni. A 2019. januári nettó finanszírozás könyvelése során kerül a helyére.

Kiadások

Személyi juttatások és munkáltatói járulékok:
Az önkormányzatnál a foglalkoztatottak személyi juttatásainak nagyobb hányadát a közmunka keretében foglalkoztatottak juttatása teszi ki. A személyi juttatásoknál és a járulékoknál az előirányzat növelése a foglalkoztatáshoz kapott támogatás valamint a személyi juttatások tényleges teljesítéshez történő igazítása alapján történt.
Az intézményeknél az egyéb személyi juttatások között a bérkompenzáció összege került módosított előirányzatként felvezetésre, mely az Óvodánál 2 főt, míg a Közös Hivatalnál 3 főt érint.
A dologi kiadások a költségvetési kiadásokon belül jelentős arányt képviselnek az intézmények költségvetésében.
A készlet beszerzésnél egyrészt a közmunkaprogram támogatási összege által tartalmazott a foglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb dologi kiadások összegével, valamint a szociális tűzifa ellenértéke

nek nettó kiadási összegével történt ez előirányzat megemelésre.

Működési célú támogatás:

- Szécsényi Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulásnak a belsőellenőrzési és információbiztonsági feladatok ellátására,
- Szécsény Térsége Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulásnak a házi segítségnyújtás feladatellátáshoz ,
- Központi költségvetési szerv részére történő működési célú támogatásként kellett elszámolni a BURSA ösztöndíjra megállapított juttatást (350 eFt), mert közvetlenül nem a támogatott diákokkal, hanem a lebonyolító szervvel történt a szerződés megkötése.

Az önkormányzat működési célú pénzeszköz átadásaként szerepel a civil szervezetek részére átadott pénzösszeg (Ludányhalászi SE, Ludányhalászi Polgárőr Egyesület), valamint a „Jó tanuló, jó közéleti ember" pályázat nyertes tanulóinak juttatott 450 eFt.

Beruházási kiadások között az Önkormányzatnál a közmunka program keretében 2 db fűkasza beszerzése történt. Egyéb beruházási kiadások között 2 db számítógép, várótermi padok, műszerasztal, monitor, mosogatószekrény, látásvizsgáló , továbbá 2 db kegyeleti hűtő kerültek beszerzésre.

Felújítási kiadások az Önkormányzatnál a Víziközmű felújítási előlege, egészségház és az emlékmű felújításának összege, valamint a még el nem kezdett egyéb felújításokhoz kapcsolódó kifizetéseket tartalmazza. *6. melléklet*

Finanszírozási kiadások

A pályázat keretében leutalt és még, meg nem kezdett projektekre eső támogatási összegek tették lehetővé az Önkormányzat számára az értékpapír vásárlást, továbbá a már előző évben lekötött , de tárgyévben lejáró értékpapírok újra lekötése eredményezte a forgatási célú értékpapírok vásárlására fordított 60 500 eFt összeget. A 2017. decemberében leutalt, de már a 2018. évét érintő állami támogatás összege 4 826 eFt volt, melyet évvégén, mint előleget kellett kimutatni a könyvelésben. Ennek a megelőlegezésnek a (pénzforgalom nélküli) könyvviteli rendezése miatt kellett az Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése soron elszámolni mint kiadást, a bevételi oldalon pedig tényleges helyére került - mint az önkonnányzat működési költségvetési támogatása.

Összegzés

Ez a költségvetési év is likviditási problémák nélkül telt el, folyamatosan ügyeltünk a takarékos gazdálkodásra. Intézményeink és az önkormányzat működőképességét megtartottuk.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a 2018. évi zárszámadási rendelet elfogadására!

Ludányhalászi, 2019. május 23.

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Kovács Imre
polgármester

Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadási rendeletben bemutatott adtatok a település működésének, gazdálkodásának 2018. évi megvalósulását tartalmazza. A 2018. év folyamán az önkormányzati gazdálkodás szabályozási feltételrendszere alapvetően nem változott. Az Önkormányzat az intézmények zavartalan működtetéséhez biztosította a forrást, a fejlesztések mindenképpen az itt élő embereket szolgálja.
A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletnek közvetlen környezetre káros hatása nincs. A rendelet megalkotása azonban közvetetten - a források biztosításával - kedvezően hat a természetes és épített környezet védelmére, környezetszennyezés megakadályozására és ez által az emberi egészség védelmére. A települési szilárd hulladékkezelés, mint az egyik fő környezeti veszélyeztető forrás, a rendeletben meghatározott pénzügyi források biztosításával megoldott volt és a jövőre nézve is ez a cél.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs, az elkészítéséhez szükséges adminisztratív állomány önkormányzatra összesítve rendelkezésre áll.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás folyósítás felfüggesztésével jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

RENDELETTERVEZET
A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2019. (....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról és pénzmaradványának jóváhagyásáról

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (l) a. és (1) f. bekezdésében biztosított jogkörénél fogva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról az alábbi rendeletet alkotja:

I. rész
A rendelet hatálya

1.§. A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és költségvetési szerveire:

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerve:

a) Ludányhalászi Mesekert Óvoda

b) Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

II. rész

Az önkormányzat zárszámadása

2.§. (1) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit is – a 2018. évi zárszámadását

416 501 476 Ft bevétellel

322 826 779 Ft kiadással hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott összevont bevételeit forrásonként és az összevont kiadásait jogcímenként a 2. mellékletben, kiadásait és bevételeit kormányzati funkciónként a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait a 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat önállóan működő intézményei bevételeit és kiadásait 9., 10. mellélet szerint fogadja el.

(5) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak teljesítését 38 395 988 Ft főösszegben a 6. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(6) Az Önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 7. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 948 554 999 Ft-ban állapítja meg.

(7) Az Önkormányzat 2018. évi munkavállalói létszámát a 11. melléklet, a Szociális kiadásainak 2018. évi teljesítését a 12. melléklet, a 2018-ban nyújtott közvetett támogatásokat a14. melléklet szerint fogadja el.

(8) Az Önkormányzat több éves kihatással járó költségvetést érintő kötelezettséggel rendelkezik, melynek évenkénti hatását a költségvetésre a 13. melléklet alapján fogadja el.

(9) Az Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

3.§. (1) Az Önkormányzat 2018. évi pénzmaradványát 93 674 697 Ft összegben, hagyja jóvá a 8. melléklet alapján.

III. rész

4.§. E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2019. május ....

Kovács Imre polgármester	Németh Ilona jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2018. évi teljesítése

KIADÁSOK				
Kiemelt sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Illetmények	72 281 565	91 694 746	89 865 139
	Jutalom	3 681 448	6 712 774	6 712 774
	Céljuttatás	-		
	Béren kívüli juttatások	2 990 060	2 993 824	2 843 798
	Közlekedési költség térítés	407 761	464 576	439 381
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Egyéb személyi juttatás	85 977	1 471 396	1 454 311
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 802 285	8 801 999
	Munkavégzésre irányuló egyb jogv.nem saját foglalk.jutt.	1 584 000	2 058 515	1 059 605
	Egyéb külső személyi juttatás	320 000	1 526 685	1 453 285
K1	Személyi juttatások	90 114 998	115 782 776	112 630 292
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422	18 807 222	18 618 516
	EHO	653 675	746 894	647 751
	Táppénz hozzájárulás	594 545	273 924	273 924
	Munkáltatói SZJA	82 281	640 340	564 004
	Más egyéb járulék		84 004	24 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	17 729 923	20 552 384	20 126 195
	Készletbeszerzés	17 231 060	23 212 700	22 215 429
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260	1 934 830	1 790 848
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400	23 944 008	22 368 252
	Kiküldetés kiadásai	1 077 000	644 717	485 250
	Reklám-, és propaganda kiadások		167 500	167 500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202	18 774 226	18 456 474
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922	66 677 981	65 483 753
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	13 745 469	12 885 864
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	65 464	53 533
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	2 917 031	2 144 340
	- Központi költségvetési szervnek	-	*350 000*	*350 000*
	- Önkormányzatoknak	-	-	
	- Társulásnak	3 477 031	2 567 031	1 794 340
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	*850 000*	*910 000*	*910 000*
	- Civilszervezeteknek	*350 000*	*460 000*	*460 000*
	- Háztartásoknak	**500 000**	**450 000**	**450 000**
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 327 031	3 892 495	3 107 873
	Immateriális javak beszerzése			
	Ingatlanok beszerzése	393 700	393 700	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 512 700	11 583 487	2 897 698
	Beruházás ÁFA	**3 214 731**	**3 233 844**	**782 379**
K6	Beruházás összesen	15 121 131	15 211 031	3 680 077
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875	32 578 004
	Áfa	**29 704 124**	**29 627 526**	**2 227 807**
K7	Felújítás összesen	139 719 401	163 855 401	34 805 811
K8	Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson kívülre		4 779 264	4 779 264
Költségvetési kiadások összesen		327 001 375	406 496 801	257 501 129
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	*4 825 993*	*4 825 993*	*4 825 993*
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	-	**60 499 657**	**60 499 657**
Finanszírozási kiadások összesen		4 825 993	65 325 650	65 325 650
Kiadások összesen		331 827 368	471 822 451	322 826 779

BEVÉTELEK				
Kimutatás	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 444 660	70 444 660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 439 833	20 439 833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 756 095	36 998 418	36 998 418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	4 705 240	4 705 240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	134 392 261	134 392 261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2 755 383	2 755 383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	33 879 929	34 329 149
	- Központi kez ei.		1 212 500	1 212 500
	- Fejezeti kez. Ei.		1 450 716	1 450 716
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 450 336	5 959 132
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	44 748 864	45 706 880
	Magánszemélyek jövedelemadói			2 074
	Építményadó	1 677 100	1 677 100	1 594 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	31 858
	Iparűzési adó	14 300 000	15 348 229	19 296 956
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000	2 331 014
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260	79 496
B3	**Közhatalmi bevételek összesen**	19 110 360	20 158 589	23 335 398
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000	524 379
	Ellátási díjak	5 533 220	5 543 320	4 886 944
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204	8 663 880	9 830 242
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700	3 700
	ÁFA visszatérítése	244 755	244 755	
	Áfa	2 843 366	2 843 366	3 426 087
	Kamat bevételek	1 010 448	1 484 935	1 481 831
	Egyéb működési bevételek		683 642	560 512
B4	**Működési bevételek összesen**	18 536 993	20 167 598	20 713 695
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogtatás		30 000 000	30 000 000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4 779 264	
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000	9 300 000	11 660 000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000	500 000
	Felhalmozási bevételek	7 000 000	44 579 264	42 160 000
Költségvetési bevételek összesen		182 179 804	264 046 576	266 308 234
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	30 000 000	
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére.)	7 647 564	9 505 816	9 505 816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	163 060 693	135 478 060
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5 209 366	5 209 366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	207 775 875	150 193 242
Bevételek összesen		331 827 368	471 822 451	416 501 476

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítése

Kiadások és bevételek mérlegszerű bemutatása

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Kiadások			
1.	**Személyi juttatások**	**90 114 998**	**115 782 776**	**112 630 292**
2.	Önkormányzat	20 193 824	42 794 376	41 771 885
3.	Óvoda	30 762 787	31 113 732	29 288 796
4.	Közös Hivatal	39 158 387	41 874 668	41 569 611
5.	**Munkaadó terhelő járulék**	**17 729 923**	**20 552 384**	**20 128 195**
6.	Önkormányzat	3 328 565	5 547 168	5 388 501
7.	Óvoda	6 119 159	6 119 159	5 883 676
8.	Közös Hivatal	8 282 199	8 886 057	8 856 018
9.	**Dologi kiadások**	**47 455 922**	**68 677 981**	**65 483 753**
10.	Önkormányzat	24 350 570	45 731 042	42 872 032
11.	Óvoda	19 540 842	19 974 068	19 769 310
12.	Közös Hivatal	3 564 510	2 972 871	2 842 411
13.	**Ellátottak pénzbeni juttatása**	**12 532 969**	**13 745 469**	**12 885 864**
14.	Önkormányzat	12 532 969	13 745 469	12 885 864
15.	Óvoda			
16.	**Egyéb működési célú kiadás**	**4 327 031**	**3 892 495**	**3 107 873**
17.	Önkormányzat	4 327 031	3 892 495	3 107 873
18.	**Beruházás**	**15 121 131**	**15 211 031**	**3 680 077**
19.	Önkormányzat	15 121 131	15 121 131	3 590 177
20.	Óvoda		89 900	89 900
21.	Közös Hivatal			
22.	**Felújítás**	**139 719 401**	**163 855 401**	**34 805 811**
23.	Önkormányzat	139 719 401	163 855 401	34 805 811
24.	**Felhalmozási célú tám. Áht-n belül**	-	**4 779 264**	**4 779 264**
25.	Önkormányzat		4 779 264	4 779 264
26.	**Finanszírozási kiadás**	**4 825 993**	**65 325 650**	**65 325 650**
27.	Önkormányzat	4 825 993	65 325 650	65 325 650
28	Kiadások összesen	331 827 368	471 822 451	322 826 779

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Bevételek		Teljesítés
		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	
1.	**Önkormányzat működési támogatása**	**127 503 155**	**134 392 261**	**134 392 261**
2.	**Egyéb műk. célú tám áht-n belül**	10 029 296	44 748 864	45 706 880
3.	Önkormányzat	**10 029 296**	**43 298 148**	**44 256 164**
4.	Közös Hivatal		**1 450 716**	**1 450 716**
5.	**Felhalmozási célú tám.áht-n belülről**		**34 779 264**	**30 000 000**
6.	Önkormányzat		34 779 264	30 000 000
7.	**Közhatalmi bevételek**	**19 110 360**	**20 158 589**	**23 336 398**
8.	**Működési bevételek**	**18 536 993**	**20 167 598**	**20 713 695**
9.	Önkormányzat	9 269 188	10 431 217	11 063 087
10.	Óvoda	9 267 805	9 736 381	9 640 852
11.	Közös Hivatal			9 756
12.	**Felhalmozási bevételek**	7 000 000	9 300 000	11 660 000
13.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		-	-
14.	Önkormányzat			
15.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		500 000	500 000
16.	**Finanszírozási bevételek**	**149 647 564**	**207 775 875**	**150 193 242**
17.	Önkormányzat	149 647 564	207 317 119	149 734 486
18.	Óvoda		316 935	316 935
19.	Közös Hivatal		141 821	141 821
20.	Bevételek összesen	324 827 368	471 822 451	416 501 476

3. melléklet a .../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Bevétel	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
1. Működési bevételek	11 063 087	9 756	9 640 852	20 713 695
2. Közhatalmi bevételek	23 335 398	-	-	23 335 398
3. Önkormányzatok működési támogatása	134 392 261	-	-	134 392 261
4. Támogatásértékű működési bevétele	44 256 164	1 450 716	-	45 706 880
5. Működési célú pénzeszközátvétel		-	-	-
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
Működési bevétel összesen:	213 046 910	1 460 472	9 640 852	224 148 234
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK				
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	11 660 000	-	-	11 660 000
2. Fejlesztési célú támogatás	30 000 000	-	-	30 000 000
3. Támogatásértékű felh.bevétel		-	-	-
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	500 000	-	-	500 000
5. Felh.ÁFA visszatérülés	-	-	-	-
6. Felhm.célú kölcsönök visszat.	-	-	-	-
Felhalmozási bevétel összesen:	42 160 000	-	-	42 160 000
Költségvetési bevétel	255 206 910	1 460 472	9 640 852	266 308 234
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	**9 047 060**	**141 821**	**316 935**	**9 505 816**
ebből: államházt.megelőlegezés elszámolására	4 825 993			4 825 993
Hitel				
Forgatási célú belföldi értékp.beváltása				-
- Működési célra				135 478 060
- Felhalmozási célra				-
Államháztartáson belüli megelőlegezés	5 209 366			135 478 060
Finanszírozási bevétel összesen				5 209 366
- Működési				150 193 242
- Felhalmozási				14 715 182
MINDÖSSZESEN:				135 478 060
				415 501 476

Kiadás	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Hiány/Többlet
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1. Személyi juttatások	41 771 885	41 569 611	29 288 796	112 630 292	
2. Munkaadót terhelő járulék	5 388 501	8 856 018	5 883 676	20 128 195	
3. Dologi kiadások	42 872 032	2 842 411	19 769 310	65 483 753	
4. Működési célú pe. Átadás	910 000			910 000	
5. Támogatásértékű műk.kiad.	2 144 340			2 144 340	
6. Ellátottak pénzbeli ellátása	12 885 864			12 885 864	
7. Előző évi elszámolásból szárm.kiadások	53 533			53 533	
Működési kiadás összesen:	106 026 155	53 268 040	54 941 782	214 235 977	9 913 257
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Beruházási kiadások	3 590 177	-	89 900	3 680 077	
2. Felújítási kiadások	34 805 811	-	-	34 805 811	
3. Felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	4 779 264	-	-	4 779 264	
Felhalmozási kiadás összesen:	43 175 252	0	89 900	43 265 152	1 105 152
Költségvetési kiadás				257 501 129	8 807 105
Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	4 825 993			4 825 993	
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	60 499 657			60 499 657	
Általános tartalék működési célra					
Céltartalék működési célra					
Céltartalék felhalmozási célra					
Céltartalék összesen:					
Finanszírozási kiadás				65 325 650	84 867 592
MINDÖSSZESEN:	149 201 407	53 268 040	55 031 682	322 826 779	93 674 697

4. melléklet a .../2019.(.....)
önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi teljesített költségvetési kiadásai kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetben nyújtott ellátásai	Mik c támogatás áht. Kiadás	Egyéb mik. Cél tár. Áht kívülre	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	Finanszírozási kiadások	Kiadások Összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek Összesen
011130	7	Önkormányzati jogalkotás	9 137 744	1 598 623	5 576 435				176 283				16 489 085	46 984		46 984
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	1 073 250	211 299	536 737				2 286 000				4 107 286	374 075		374 075
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.			2 173 756					4 902 947			7 076 703	19 355 354		19 355 354
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások	127 605		1 934 880								2 062 485			-
016010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					214 120					4 825 993	5 040 113	165 604 761	5 209 366	170 814 127
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek					1 633 753						1 633 753	5 959 132	9 047 060	15 006 192
041233	42	Közhasznú foglalkoztatás	11 269 024	1 187 561	1 250 637				299 900				14 017 142	28 336 441		28 336 441
041237			18 563 882	1 980 946	2 334 819				299 900				23 179 547	6 737 270		6 737 270
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása											-			-
047410		Ár- és belvízvédelmmel összefüggő tevékenység											-			-
051030		Nem vesz.hulladék begyűjtése száll.											-			-
064010		Közvilágítás											-	41 200		41 200
066010		Zöldterület kezelés			3 592 961								3 592 961			-
066020	0,5	Város és községgazdálkodás			23 130								23 130			-
072111		Háziorvosi szolgálat	1 022 599	199 498	4 167 665					750 000			6 139 762	862 912		862 912
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás			7 095 985				254 800	24 326 864			31 677 649			-
081041		Versenysport és utánpótlás-nevelési tev. Tám.			2 121 159				128 300				2 249 459	2 503 100		2 503 100
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése											-			-
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			1 415 679								1 415 679			-
084031		Civil szervezetek támogatása	307 031	143 239	3 877 377			450 000					4 777 647	230 000		230 000
091140		Óvodai nevelés működési működési feladatai			116 779			460 000					576 779			-
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			128 276				144 994				273 270			
104042		Család és gyermekjóléti szolgáltatások	270 750	57 315	462 997								791 062			-
104051		Gyermekévédelmi pénzbeni és természetbeni ellátások			2 288 110					4 826 000	4 779 264		11 891 374			-
107051		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások				1 212 500							1 212 500			-
107051		Szociális étkeztetés			239 669								239 669			-
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások											-			-
900020		Funkcióra ne sorolható bevételek áht-n kívülről			3 467 100	11 673 364	350 000						15 490 464	114 000		114 000
													-	23 559 920		23 559 920

4. melléklet a .../2019.(.....)
önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és term.jell. ellátása	Mük.c. támogatás ért. Kiadás	Felh.c. mük. Cél.tár. Ár. kivűre	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívűre	Finanszírozási kiadások	Kiadások Összesen	Működési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			69 811							60 499 657	60 569 538	1 481 761	135 476 060	136 959 821
Ludányhalászi Község Önkormányzat			[illegible]	[illegible]	[illegible]	12 865 534	2 197 873	910 000	3 190 177	[illegible]	4 779 264	60 325 656	[illegible]	258 206 910	146 734 484	404 941 394
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény																
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	40 455 363	8 620 915	2 642 358								51 718 636	9 756		9 756
016010		Országgyűlési, önkormányzati és eu-parlamenti képv.választáshoz kapcs.tev.	1 114 248	235 103	200 053								1 549 404	1 450 716		1 450 716
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek													141 821	141 821
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			41 569 611	8 856 018	2 843 411								53 268 040	1 460 472		1 602 293
Önállóan működő intézmény																
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek														
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17 498 240	3 500 961	14 449								21 013 650	3 672	316 935	316 935
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			1 548 279				89 900				1 636 179	881		3 872
096015	3,61	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7 000 054	1 414 618	10 608 183								19 022 855	1 018 279		881
104037	0,12	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	716 867	144 869	1 086 370								1 948 106			1 018 279
096025	0.69	Munkahelyi étkeztetés	1 131 892	228 741	1 715 573								3 076 206	2 430 168		-
107051	1,58	Szociális étkeztetés	2 832 091	572 328	4 624 584								8 029 003	5 812 395		2 430 168
900090		Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bev.	109 652	22 159	173 872								305 683	375 457		5 812 395
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			25 288 796	5 883 676	19 766 310	-	-	-	89 900	-		-	55 031 682	9 640 682	316 935	375 457
Mindösszesen	27	Önkormányzat összesen	112 420 292	20 128 190	88 452 753	12 865 534	2 197 873	910 000	3 280 077	14 905 811	4 779 264	60 325 656	322 820 779	264 308 234	100 051 421	415 361 476

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK		Előirányzat		Teljesítés
Kiemelt el.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
	Illetmények	9 626 895	30 412 532	30 412 531
	Jutalom		839 547	839 547
	Béren kívüli juttatások	70 740	74 504	66 600
	Egyéb személyi juttatás	85 977	830 827	830 827
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 802 285	8 801 999
	Munkavégz.irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.fiz.jutt.	1 584 000	1 126 515	127 605
	Egyéb külső személyi juttatás	120 000	708 166	692 776
K1	**Személyi juttatások**	20 193 824	42 794 376	41 771 885
	Szociális hozzájárulási adó	3 224 146	5 148 958	4 990 291
	EHO	43 136	143 491	143 491
	Munkáltatói SZJA	39 002	102 985	102 985
	Táppénz hozzájárulás	12 281	127 734	127 734
	Más egyéb járulék	22 281	24 000	24 000
K2	**Munkaadót terhelő járulék**	3 340 846	5 547 168	5 388 501
	Készletbeszerzés	3 062 000	8 929 698	8 038 981
	Kommunikációs szolgáltatás	835 000	935 615	807 213
	Szolgáltatások kiadása	15 085 400	20 729 030	19 261 289
	Kiküldetés,reklám- és propagandakiadások	360 000	478 822	356 795
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5 008 170	14 657 877	14 407 754
K3	**Dologi kiadások összesen**	24 350 570	45 731 042	42 872 032
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatása összesen**	12 532 969	13 745 469	12 885 864
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65 464	53 533
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031	2 917 031	2 144 340
	- Központi költségvetési szervnek			350 000
	- Önkormányzatoknak			
	- Társulásnak	3 477 031	2 917 031	1 794 340
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	910 000	910 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	460 000	460 000
	- Háztartásoknak	500 000	450 000	450 000
K5	**Egyéb műk. célú kiad.**	4 327 031	3 892 496	3 107 873
	Ingatlanok beszerzése	393 700	393 700	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 512 700	11 512 700	2 826 911
	Beruházás ÁFA	3 214 731	3 214 731	763 266
K6	**Beruházás összesen**	15 121 131	15 121 131	3 590 177
	Ingatlanok felújítása	110 015 277	134 227 875	32 578 004
	Áfa	29 704 124	29 627 526	2 227 807
K7	**Felújítás összesen**	139 719 401	163 855 401	34 805 811
K8	**Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson belülre**		4 779 264	4 779 264
Költségvetési kiadások összesen		219 585 772	295 466 346	149 201 407
K9	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	4 825 993	4 825 993	4 825 993
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		60 499 657	60 499 657
	Irányítószervi támogatások	98 160 079	99 384 602	96 951 824
	- Közös Hivatal	51 005 096	52 141 059	51 808 155
	- Óvoda	47 154 983	47 243 543	45 143 669
Finanszírozási kiadások összesen		102 986 072	164 710 252	162 277 474
Kiadások összesn		322 571 844	460 176 598	311 478 881

BEVÉTELEK		Előirányzat		Teljesítés
Kismalt el.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 444 660	70 444 660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 439 833	20 439 833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34 756 095	36 998 418	36 998 418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		4 705 240	4 705 240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	134 392 261	134 392 261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2 755 383	2 755 383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	34 329 149	34 329 149
	- Központi kez ei.		1 212 500	1 212 500
	- Fejezeti kez. Ei.			
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	5 001 116	5 959 132
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	43 298 148	44 256 164
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		30 000 000	30 000 000
B25	Egyéb felhalm.c. tám. Államháztartáson belülről		4 779 264	
	Magánszemélyek jövedelemadói			**2 074**
	Építményadó	1 677 100	1 677 100	1 594 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	31 858
	Iparűzési adó	14 300 000	15 348 229	19 296 956
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000	2 331 014
	Egyéb közhatalmi bevételek			
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260	379 260	79 496
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360	20 158 589	23 335 388
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	700 000	524 379
	Ellátási díjak			
	Szolgáltatások ellenértéke	6 440 940	6 441 140	7 129 524
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 700	3 700
	Áfa	1 117 800	1 117 800	1 377 450
	Kamat bevételek	1 010 448	1 484 935	1 481 831
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		683 642	546 203
B4	Működési bevételek összesen	9 269 188	10 431 217	11 063 087
B5	Felhalmozási bevételek (tárgyi eszk.érték.)	7 000 000	9 300 000	11 660 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
Költségvetési bevételek összesen		172 911 999	252 859 479	255 206 910
	Hosszúlejáratú kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	**30 000 000**	30 000 000	
	Pénzmaradvány igénybevétele	7 647 564	9 047 060	9 047 060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000	163 060 693	135 478 060
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5 209 366	5 209 366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564	207 317 119	149 734 486
Bevételek összesen		322 559 563	460 176 598	404 941 396

6. melléklet a ..../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásai

	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	**8 925 300**	8 925 300	
2.	Kegyeleti hűtő beszerzés	1 800 000	1 800 000	1 800 000
3.	Kamera rendszer	393 700	393 700	
4.	Templom tér,Kossuth út park kialakítás	393 700	393 700	
5.	Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	393 700	393 700	
6.	Fűkasza 2 db			472 284
7.	Számítógép 2db			228 336
8.	Kisértékű tárgyi eszközök			326 291
9.	*(várótermi padok,műszerasztal,monitor, függöny, látásvizsgáló,mosogatószekrény)*			
10.	ÁFA	3 214 731	3 214 731	763 266
11.	**Beruházás összesen**	**15 121 131**	**15 121 131**	**3 590 177**
12.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	105 932 012	105 932 012	3 800 000
13.	Közmű felújítás	2 840 000	2 840 000	3 860 589
14.	Orvosi rendelő felújítás	1 243 265	18 255 315	24 326 864
15.	Emlékmű felújítás		590 548	590 551
16.	ÁFA	29 704 124	36 237 526	2 227 807
17.	**Felújítás összesen**	**139 719 401**	**163 855 401**	**34 805 811**
18.	**Felhalmozási kiadások mindösszesen**	**154 840 532**	**178 976 532**	**38 395 988**

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MÉRLEGE

	ESZKÖZÖK	Előző időszak 2017.	Módosítás	Tárgy időszak 2018.
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	820 287 937	0	799 431 461
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 641 381		2 220 290
	Vagyoni értékű jogok	991 381		
1.	Szellemi termékek	1 650 000		2 220 290
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	815 368 041	-	794 932 671
1.	Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	750 458 441		742 800 810
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	23 056 606		21 311 577
3.	Tenyészállatok	275 688		246 688
4.	Beruházások, felújítások	41 577 306		30 573 596
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZ	2 278 500		2 278 500
1.	Tartós részesedések	2 278 500		2 278 500
	ebből:Tartós részesedések (nem pénzügyi vállalkozásban	1 850 000		1 850 000
	ebből: egyéb tartós részesedések	428 500		428 500
2.	tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
IV.	KONCESSZ. VAGYONK.ADOTT ESZKÖZÖK	-		-
1.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-		-
	ebből:tárgyi eszközök	-		-
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	114 166 684	-	58 921 285
I.	KÉSZLETEK	1 936 684		1 669 700
1.	Vásárolt készletek	-		-
2.	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	975 684		43 700
3.	Növendék- hízó és egyéb állatok	961 000		1 626 000
II.	ÉRTÉKPAPÍROK	112 230 000		37 251 597
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	112 230 000		37 251 597
	ebből: kincstárjegy	100 000 000		6 250 000
	ebből: befektetési jegyek	12 230 000		31 001 597
C)	PÉNZESZKÖZÖK	13 378 685	-	98 343 716
I.	LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK	-		-
II.	PÉNZTÁRAK, CSEKKEK ÉS BETÉTKÖNYVEK	98 176		170 365
1.	Forintpénztár	18 115		89 205
2.	Valutapénztár	80 061		81 160
III.	FORINTSZÁMLÁK	13 198 448		96 362 751
1.	Kincstáron kívüli forintszámlák	13 198 448		9 768 187
2.	Kincstárban vezetett forintszámla			86 594 564
D)	KÖVETELÉSEK	11 929 843	-	13 440 300
I.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖVETELÉSEK	11 235 404		13 440 300
1.	költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	8 249 598		10 688 361
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadóra			27 150
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	183 106		127 328
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	7 957 100		9 994 972
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	109 392		538 911
2.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 985 806		2 751 939
	ebből:költségv.-ievben esedékes köv.-ek készletért, ellenértékére,	2 347 713		1 684 824
	szolg.-ok ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére			
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek tulajdonosi bevételekre	-		-
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek ellátási díjakra	-		-
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek kiszámlázott ált. forgalmi adóra	633 442		451 115
	ebből: Költségv. Évben esedékes köv.általános forgalmi adó visszatérítésére			616 000
II.	KÖVETELÉS JELLEGŰ ELSZÁMOLÁSOK	694 401		198 825
1.	Adott előlegek	380 441		25 000
	ebből:készletre adott előlegek	-		-
	ebből:foglalkoztatottaknak adott előlegek	30 001		25 000
	ebből: túlfizetések, téves és visszjáró kifizetések	350 440		
2.	Forgótőke elszámolása	300 000		170 000
3.	Folyósított, megelőlegezett tb-i és családtám.-i ellátások elszámolása	13 960		3 825
E)	SZÉTHATÁROLÁSI ESZKÖZÖK ELSZÁMOLÁSAI	197 000	-	30 000
I.	DEC.HAVI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK ELSZÁMOLÁSA	-		-
II.	UTALVÁNYOK, BÉRLETEK ELSZÁMOLÁSA			
III.	PÉNZESZKÖZÖK ÁTVEZETÉSI SZÁMLA			
IV.	AZONOSÍTÁS ALATT ÁLLÓ TÉTELEK			
V.	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA			
VI.	FIZETENDŐ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ	197 000		30 000
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	-	-	-
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	959 564 096	-	948 554 999

	FORRÁSOK	Tárgy időszak	Módosítás	Tárgy időszak
A)	SAJÁT TŐKE	845 508 438	0	836 965 143
I.	NEMZETI VAGYON INDULÁSKORI ÉRTÉKE	828 533 212		828 533 212
II.	NEMZETI VAGYON VÁLTOZÁSAI	- 55 740 842		- 55 740 842
III.	EGYÉB ESZKÖZÖK INDULÁSKORI ÉRTÉKE ÉS VÁLTOZÁSAI	8 237 880		8 237 880
IV.	FELHALMOZOTT EREDMÉNY	94 236 702		65 000 629
V.	ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSÉNEK FORRÁSA			
VI.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 29 678 524		- 9 065 734
B)	FÖLDTEHERMENTESÍTÉS	9 677 453	-	138 596
I.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	627 837		138 146
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-		15 390
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	627 837		86 456
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-		36 300
II.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	4 825 993		5 209 366
	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dolgi kiadásokra	-		-
	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	4 825 993		5 209 366
III.	KÖTELEZETTSÉG JELLEGŰ SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	4 064 623		2 390 084
1.	Kapott előlegek	3 832 727		2 326 228
	ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	3 832 727		2 326 228
2.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	210 626		63 856
3.	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	21 270		
C)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCS.ELSZÁMOLÁSOK	-	-	-
D)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	104 372 154	-	103 852 258
	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 904 741		3 418 397
	Halasztott eredményszemléletű bevételek	100 472 413		100 433 861
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	959 484 035	-	948 554 999

8. melléklet a.../2019.(.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Maradványkimutatás

2018.december 31.

	Megnevezés	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Ludányhalászi Mesekert Óvoda	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatati	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	255 206 910	9 265 395	1 460 472	265 932 777
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	149 201 407	54 725 999	53 268 040	257 195 446
3	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**106 005 503**	**- 45 460 604**	**- 51 807 568**	**8 737 331**
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	149 734 486	45 460 604	51 949 976	247 145 066
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	162 277 474			162 277 474
6	**II Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (03-04)**	**- 12 542 988**	**45 460 604**	**51 949 976**	**84 867 592**
7	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	93 462 515	-	142 408	93 604 923
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		375 457		375 457
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		305 683		305 683
10	**III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	-	**69 774**	-	**69 774**
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei				
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai				
13	**IV Válalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	-	-	-	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=+-III+-IV)		69 774	-	69 774
15	C) Osszes maradvány (=A+B)	93 462 515	69 774	142 408	93 674 697
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	93 462 515			93 462 515
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-	-	142 408	142 408
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)		6 280		6 280
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		63 494		63 494

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredet	Módosított	
	Illetmények	29 723 925	29 713 825	27 946 569
	Jutalom	62 961	229 221	229 221
	Béren kívüli juttatások	778 140	778 140	728 700
	Közlekedési költség térítés	197 761	197 761	189 521
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		194 785	194 785
K1	Személyi juttatások	30 762 787	31 113 732	29 288 796
	Szociális hozzájárulási adó	5 742 379	5 742 470	5 742 470
	EHO	179 049	178 958	79 815
	Munkáltatói SZJA	137 731	137 731	61 391
	Más egyéb járulék	60 000	60 000	
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 119 159	6 119 159	5 883 676
	Készletbeszerzés	13 849 060	14 079 084	13 982 124
	Kommunikációs szolgáltatás	179 260	179 260	163 680
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 054 202	1 998 037
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3 423 522	3 661 522	3 625 469
K3	Dologi kiadások összesen	19 540 842	19 974 068	19 769 310
K6	Beruházás		89 900	89 900
Kiadások összesen		56 422 788	57 296 859	55 031 682

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredet	Módosított	
	Ellátási díjak	5 533 220	5 543 320	4 886 944
	Szolgáltatások ellenértéke	1 764 264	2 222 740	2 700 718
	Áfa	1 725 566	1 725 566	2 048 637
	Egyéb működési bevételek	244 755	244 755	4 553
B4	Működési bevételek összesen	9 267 805	9 736 381	9 640 852
Költségvetési bevételek összesen		9 267 805	9 736 381	9 640 852
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316 935	316 935
	Intézményfinanszírozás	47 154 983	47 243 543	45 143 669
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47 154 983	47 560 478	45 460 604
Bevételek összesen		56 422 788	57 296 859	55 101 456

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	32 930 745	31 568 389	31 506 039
	Jutalom	3 618 487	5 644 006	5 644 006
	Béren kívüli juttatások	2 141 180	2 141 180	2 048 498
	Közlekedési költség térítés	210 000	266 815	249 860
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445 784	428 699
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932 000	932 000
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	818 519	760 509
K1	Személyi juttatások	39 158 387	41 874 568	41 569 611
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897	7 915 794	7 885 755
	EHO	431 490	424 445	424 445
	Táppénzhozzájárulás		146 190	146 190
	Munkáltatói SZJA	417 812	399 628	399 628
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 282 199	8 886 057	8 856 018
	Készletbeszerzés	320 000	203 918	194 324
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000	819 955	819 955
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000	1 160 776	1 108 926
	Kiküldetés kiadásai	717 000	333 395	295 955
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510	454 827	423 251
K3	Dologi kiadások összesen	3 564 510	2 972 871	2 842 411
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096	53 733 596	53 268 040
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1 450 716	1 450 716
B4	Működési bevételek			9 756
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141 821	141 821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51 005 096	52 141 059	51 808 155
B8	Finanszírozási bevételek összesen	51 005 096	53 733 596	53 410 448
Bevételek összesen		51 005 096	53 733 596	53 410 448

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évbenfoglalkoztatottak létszáma

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantart
- 32 fő közfoglalkoztatott

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

	1 fő jegyző
	1 fő aljegyző
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	5 fő köztisztviselő
- Pilinyi kirendeltség	3 fő köztisztviselő
- Nógrádszakáli kirendeltség	2 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

- Óvónő	3 fő közalkalmazott
- Óvodai dajka	2 fő közalkalmazott
- Szakács	3 fő közalkalmazott
- Konyhalány	2 fő közalkalmazott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi szociális jellegű kiadásai

adatok Ft-ban

Ellátottak pénzbeni juttatása			2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi teljesítés
1.	K48	Szociális étkezés kedvezménye	470 000	140 225
2.	K48	Pénzbeni átmeneti segély	450 000	313 680
3.	K48	Természetbeni átmeneti segély		
4.	K48	Temetési segély	200 000	120 000
5.	K48	Köztemetés	273 000	147 000
6.	K48	Beiskolázási tám 6000 Ft/fő	150 000	250 000
7.	K48	BURSA	350 000	
8.	K48	Lakhatási támogatás	4 823 000	5 347 009
9.	K48	Szemét szállítási díj kedvezménye	220 000	173 262
10.	K48	Betegséggel kapcsolatos tám. (közgyógy)	384 000	393 739
11.	K48	Karácsonyi támogatás	4 486 969	3 883 560
		- Pénzbeni támogatás	-	*2 106 000*
		- Burgonya	-	*624 967*
		- Csomag	-	*1 152 593*
		- Tüzifa és gáz	-	
13.	K48	Térítés mentes gyermekétkeztetés	726 000	904 889
14.	K42	Családi támogatások - ERZSÉBET utalvány		1 212 500
Ellátottak pénzbeni juttatása			12 532 969	12 885 864
Egyéb a szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások kormányzati funkción elszámolt kiadások				
	K506	- BURSA		350 000
	K312	- Szociális célú tüzifa		2 100 000
	K337	- Tüzifa szállítási ktg		630 000
	K351	- ÁFA		737 100
Szociális célú kiadások összesen				16 702 964

3.melléklet a ...../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeinek bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat					
		2019.	2020.	2021.	2022.	2023-2028.	Összesen
1.	Célhitel törlesztés *	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	18 000 000	30 000 000
2.	Célhitel kamata	627 550	855 750	757 950	660 150	1 897 100	4 798 500
	Összesen	3 627 550	3 855 750	3 757 950	3 660 150	19 897 100	34 798 500

* Hitel célja: "Család- és Gyermekjóléti Szolgálat létrehozása, , Gyermekek Napközbeni Ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny" elnevezésű projekt megvalósításával a ludányhalászi Művelődési Ház bővítése, felújítása és funkciójának megváltoztatása

TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 azonosítási számú projekt finanszírozása

14. melléklet a ..../2019.(....) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi Közvetett támogatások

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	28 fő	100 %-os normatív állami támogatás	2 144 200
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	68 fő	100 %-os normatív állami támogatás	5 912 040
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	6 fő	50 %-os normatív állami támogatás	559 500
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	8 fő	önkormányzati támogatás	904 889
5.	Iskolások (1-8.évfolyam)		önkormányzati támogatás	
6.	Lakásépítési kölcsön elengedése	0 fő		0
7.	Iparűzési adó kedvezmény	0 fő		0
8.	Kommunális adó kedvezmény	0 fő		0
9.	Gépjárműadó kedvezmény	4db	GJT.5. § a)b)d) pont szerint(ktv.szerv)	60 700
10.	Gépjárműadó kedvezmény	6 fő	GJT.5. § f) pont szerint(mozgáskorl.)	39 760
11.	Gépjárműadó kedvezmény	33 db	GJT.8. § szerint(környezetvéd.oszt.)	759 326
12.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
13.	Szemétdíj kedvezmény	48 fő		173 262
14.	Szociális étkeztetés	13fő		140 225
Összesen:				**10 693 902**

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2019. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról és pénzmaradványának jóváhagyásáról

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (l) a. és (1) f. bekezdésében biztosított jogkörénél fogva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról az alábbi rendeletet alkotja:

I. rész
A rendelet hatálya

1.§. A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és költségvetési szerveire:

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerve:

a) Ludányhalászi Mesekert Óvoda

b) Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

II. rész

Az önkormányzat zárszámadása

2.§. (1) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit is – a 2018. évi zárszámadását

416 501 476 Ft bevétellel

322 826 779 Ft kiadással hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott összevont bevételeit forrásonként és az összevont kiadásait jogcímenként a 2. mellékletben, kiadásait és bevételeit kormányzati funkciónként a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait a 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat önállóan működő intézményei bevételeit és kiadásait 9., 10. mellélet szerint fogadja el.

(5) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak teljesítését 38 395 988 Ft főösszegben a 6. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(6) Az Önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 7. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 948 554 999 Ft-ban állapítja meg.

(7) Az Önkormányzat 2018. évi munkavállalói létszámát a 11. melléklet, a Szociális kiadásainak 2018. évi teljesítését a 12. melléklet, a 2018-ban nyújtott közvetett támogatásokat a14. melléklet szerint fogadja el.

(8) Az Önkormányzat több éves kihatással járó költségvetést érintő kötelezettséggel rendelkezik, melynek évenkénti hatását a költségvetésre a 13. melléklet alapján fogadja el.

(9) Az Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

3.§. (1) Az Önkormányzat 2018. évi pénzmaradványát 93 674 697 Ft összegben, hagyja jóvá a 8. melléklet alapján.

III. rész

4.§. E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2019. május 29.

Kovács Imre
polgármester

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve.
Ludányhalászi, 2019. május 30.

LUDÁNYHALÁSZI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2018. évi teljesítése

KIADÁSOK				
Kiemelt sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Illetmények	72,281,565	91,694,746	89,865,139
	Jutalom	3,681,448	6,712,774	6,712,774
	Céljuttatás	-		
	Béren kívüli juttatások	2,990,060	2,993,824	2,843,798
	Közlekedési költség térítés	407,761	464,576	439,381
	Egyéb költségtérítés	57,975	57,975	
	Egyéb személyi juttatás	85,977	1,471,396	1,454,311
	Választott tisztségviselő juttatása	8,706,212	8,802,285	8,801,999
	Munkavégzésre irányuló egyb jogv.nem saját foglalk.jutt.	1,584,000	2,058,515	1,059,605
	Egyéb külső személyi juttatás	320,000	1,526,685	1,453,285
K1	Személyi juttatások	90,114,998	115,782,776	112,630,292
	Szociális hozzájárulási adó	16,399,422	18,807,222	18,618,516
	EHO	653,675	746,894	647,751
	Táppénz hozzájárulás	594,545	273,924	273,924
	Munkáltatói SZJA	82,281	640,340	564,004
	Más egyéb járulék		84,004	24,000
K2	Munkaadót terhelő járulék	17,729,923	20,552,384	20,128,195
	Készletbeszerzés	17,231,060	23,212,700	22,215,429
	Kommunikációs szolgáltatás	1,814,260	1,934,830	1,790,848
	Szolgáltatások kiadása	18,387,400	23,944,008	22,368,252
	Kiküldetés kiadásai	1,077,000	644,717	485,250
	Reklám-, és propaganda kiadások		167,500	167,500
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8,946,202	18,774,226	18,456,474
K3	Dologi kiadások összesen	47,455,922	68,677,981	65,483,753
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12,532,969	13,745,469	12,885,864
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	65,464	53,533
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3,477,031	2,917,031	2,144,340
	- Központi költségvetési szervnek	-	*350,000*	*350,000*
	- Önkormányzatoknak	-	-	
	- Társulásnak	3,477,031	2,567,031	1,794,340
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	*850,000*	*910,000*	*910,000*
	- Civilszervezeteknek	*350,000*	*460,000*	*460,000*
	- Háztartásoknak	**500,000**	**450,000**	**450,000**
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4,327,031	3,892,495	3,107,873
	Immateriális javak beszerzése			
	Ingatlanok beszerzése	393,700	393,700	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11,512,700	11,583,487	2,897,698
	Beruházás ÁFA	**3,214,731**	**3,233,844**	**782,379**
K6	Beruházás összesen	15,121,131	15,211,031	3,680,077
	Ingatlanok felújítása	110,015,277	134,227,875	32,578,004
	Áfa	**29,704,124**	**29,627,526**	**2,227,807**
K7	Felújítás összesen	139,719,401	163,855,401	34,805,811
K8	Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson kívülre		4,779,264	4,779,264
Költségvetési kiadások összesen		327,001,375	406,496,801	257,501,129
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	*4,825,993*	*4,825,993*	*4,825,993*
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	-	**60,499,657**	**60,499,657**
Finanszírozási kiadások összesen		4,825,993	65,325,650	65,325,650
Kiadások összesen		331,827,368	471,822,451	322,826,779

BEVÉTELEK				
Rovatszám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70,383,050	70,444,660	70,444,660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20,559,900	20,439,833	20,439,833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34,756,095	36,998,418	36,998,418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1,804,110	1,804,110	1,804,110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	4,705,240	4,705,240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127,503,155	134,392,261	134,392,261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2,755,383	2,755,383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7,345,218	33,879,929	34,329,149
	- Központi kez ei.		1,212,500	1,212,500
	- Fejezeti kez. Ei.		1,450,716	1,450,716
	- Helyi önkormányzatok	2,684,078	5,450,336	5,959,132
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10,029,296	44,748,864	45,706,880
	Magánszemélyek jövedelemadói			2,074
	Építményadó	1,677,100	1,677,100	1,594,000
	Magánszemélyek komm.adója	54,000	54,000	31,858
	Iparűzési adó	14,300,000	15,348,229	19,296,956
	Gépjárműadó	2,700,000	2,700,000	2,331,014
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379,260	379,260	79,496
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19,110,360	20,158,589	23,335,398
	Készletértékesítés ellenértéke	700,000	700,000	524,379
	Ellátási díjak	5,533,220	5,543,320	4,886,944
	Szolgáltatások ellenértéke	8,205,204	8,663,880	9,830,242
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3,700	3,700
	ÁFA visszatérítése	244,755	244,755	
	Áfa	2,843,366	2,843,366	3,426,087
	Kamat bevételek	1,010,448	1,484,935	1,481,831
	Egyéb működési bevételek		683,642	560,512
B4	Működési bevételek összesen	18,536,993	20,167,598	20,713,695
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogtatás		30,000,000	30,000,000
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		4,779,264	
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	7,000,000	9,300,000	11,660,000
B7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500,000	500,000
	Felhalmozási bevételek	7,000,000	44,579,264	42,160,000
Költségvetési bevételek összesen		182,179,504	254,046,676	266,308,234
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30,000,000	30,000,000	
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére.)	7,647,564	9,505,816	9,505,816
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112,000,000	163,060,693	135,478,060
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5,209,366	5,209,366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149,647,564	207,775,875	150,193,242
Bevételek összesen		331,827,368	471,822,451	416,501,476

2. melléklet 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítése

Kiadások és bevételek mérlegszerű bemutatása

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
Kiadások				
1.	**Személyi juttatások**	**90,114,998**	**115,782,776**	**112,630,292**
2.	Önkormányzat	20,193,824	42,794,376	41,771,885
3.	Óvoda	30,762,787	31,113,732	29,288,796
4.	Közös Hivatal	39,158,387	41,874,668	41,569,611
5.	**Munkaadó terhelő járulék**	**17,729,923**	**20,552,384**	**20,128,195**
6.	Önkormányzat	3,328,565	5,547,168	5,388,501
7.	Óvoda	6,119,159	6,119,159	5,883,676
8.	Közös Hivatal	8,282,199	8,886,057	8,856,018
9.	**Dologi kiadások**	**47,455,922**	**68,677,981**	**65,483,753**
10.	Önkormányzat	24,350,570	45,731,042	42,872,032
11.	Óvoda	19,540,842	19,974,068	19,769,310
12.	Közös Hivatal	3,564,510	2,972,871	2,842,411
13.	**Ellátottak pénzbeni juttatása**	**12,532,969**	**13,745,469**	**12,885,864**
14.	Önkormányzat	12,532,969	13,745,469	12,885,864
15.	Óvoda			
16.	**Egyéb működési célú kiadás**	**4,327,031**	**3,892,495**	**3,107,873**
17.	Önkormányzat	4,327,031	3,892,495	3,107,873
18.	**Beruházás**	**15,121,131**	**15,211,031**	**3,680,077**
19.	Önkormányzat	15,121,131	15,121,131	3,590,177
20.	Óvoda		89,900	89,900
21.	Közös Hivatal			
22.	**Felújítás**	**139,719,401**	**163,855,401**	**34,805,811**
23.	Önkormányzat	139,719,401	163,855,401	34,805,811
24.	**Felhalmozási célú tám. Áht-n belül**	**-**	**4,779,264**	**4,779,264**
25.	Önkormányzat		4,779,264	4,779,264
26.	**Finanszírozási kiadás**	**4,825,993**	**65,325,650**	**65,325,650**
27.	Önkormányzat	4,825,993	65.325,650	65,325,650
28.	Kiadások összesen	331,827,368	471,822,451	322,826,779

adatok Ft-ban

Bevételek				
Sorszám	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
1.	**Önkormányzat működési támogatása**	**127,503,155**	**134,392,261**	**134,392,261**
2.	**Egyéb műk. célú tám áht-n belül**	10,029,296	44,748,864	45,706,880
3.	Önkormányzat	**10,029,296**	**43,298,148**	**44,256,164**
4.	Közös Hivatal		**1,450,716**	**1,450,716**
5.	**Felhalmozási célú tám.áht-n belülről**		**34,779,264**	**30,000,000**
6.	Önkormányzat		34,779,264	30,000,000
7.	**Közhatalmi bevételek**	**19,110,360**	**20,158,589**	**23,335,398**
8.	**Működési bevételek**	**18,536,993**	**20,167,698**	**20,713,695**
9.	Önkormányzat	9,269,188	10,431,217	11,063,087
10.	Óvoda	9,267,805	9,736,381	9,640,852
11.	Közös Hivatal			9,756
12.	**Felhalmozási bevételek**	7,000,000	9,300,000	11,660,000
13.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		-	-
14.	Önkormányzat			
15.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		500,000	500,000
16.	**Finanszírozási bevételek**	**149,647,564**	**207,775,875**	**150,193,242**
17.	Önkormányzat	149,647,564	207,317,119	149,734,486
18.	Óvoda		316,935	316,935
19.	Közös Hivatal		141.821	**141,821**
20.	Bevételek összesen	324,827,368	471,822,451	416,501,476

3. melléklet a 6/2019. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

adatok Ft-ban

Bevétel	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
1. Működési bevételek	11,063,087	9,756	9,640,852	20,713,695
2. Közhatalmi bevételek	23,335,398	-	-	23,335,398
3. Önkormányzatok működési támogatása	134,392,261	-	-	134,392,261
4. Támogatásértékű működési bevétele	44,256,164	1,450,716	-	45,706,880
5. Működési célú pénzeszközátvétel		-	-	-
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
Működési bevétel összesen:	213,046,910	1,460,472	9,640,852	224,148,234
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK				
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	11,660,000	-	-	11,660,000
2. Fejlesztési célú támogatás	30,000,000	-	-	30,000,000
3. Támogatásértékű felh.bevétel		-	-	-
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	500,000	-	-	500,000
5. Felh.ÁFA visszatérülés	-	-	-	-
6. Felhm.célú kölcsönök visszat.	-	-	-	-
Felhalmozási bevétel összesen:	42,160,000	-	-	42,160,000
Költségvetési bevétel	255,206,910	1,460,472	9,640,852	266,308,234
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	9,047,060	141,621	316,935	9,505,816
ebből: államházt.megelőlegezés elszámolására	4,825,993			4,825,993
Hitel				
Forgatási célú belföldi értékp.beváltása				-
- Működési célra				135,478,060
- Felhalmozási célra				-
Államháztartáson belüli megelőlegezés	5,209,366			135,478,060
Finanszírozási bevétel összesen				5,209,366
- Működési				150,193,242
- Felhalmozási				14,715,182
MINDÖSSZESEN:				416,501,476

Kiadás	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Hiány/Többlet
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1. Személyi juttatások	41,771,885	41,569,611	29,288,796	112,630,292	
2. Munkaadót terhelő járulék	5,388,501	6,856,018	5,883,676	20,128,195	
3. Dologi kiadások	42,872,032	2,842,411	19,769,310	65,483,753	
4. Működési célú pe. Átadás	910,000			910,000	
5. Támogatásértékű műk.kiad.	2,144,340			2,144,340	
6. Ellátottak pénzbeli ellátása	12,885,864			12,885,864	
7. Előző évi elszámolásból szárm.kiadások	53,533			53,533	
Működési kiadás összesen:	106,026,155	51,268,040	54,941,782	214,235,977	8,912,257
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Beruházási kiadások	3,590,177	-	89,900	3,680,077	
2. Felújítási kiadások	34,805,811	-	-	34,805,811	
3. Felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	4,779,264	-	-	4,779,264	
Felhalmozási kiadás összesen:	43,175,252	0	89,900	43,265,152	1,105,152
Költségvetési kiadás				257,501,129	9,807,105
Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	4,825,993			4,825,993	
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	60,499,657			60,499,657	
Általános tartalék működési célra					
Céltartalék működési célra					
Céltartalék felhalmozási célra					
Céltartalék összesen:					
Finanszírozási kiadás				65,325,650	64,867,592
MINDÖSSZESEN:	149,201,407	51,268,040	55,031,682	322,826,779	93,674,697

4. melléklet a 6/2019.(V.30.)
önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2018. évi teljesített költségvetési kiadásai kormányzati funkciónként

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és term.jell. ellátása	Egyéb mű. Cél.t.m. Áht. belülre	Egyéb mű. Cél.t.m. Áht. kívülre	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	Finanszírozási kiadások	Kiadások Összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek Összesen
011130	7	Önkormányzati jogalkotás	9,137,744	1,598,623	5,576,435				176,283				16,489,085	46,984		46,984
013320	0,5	Köztemető-fenntartás és -működtetés	1,073,250	211,299	536,737				2,286,000				4,107,286	374,075		374,075
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcs.			2,173,756					4,902,947			7,076,703	19,355,354		19,355,354
013370		Informatikai fejlesztések, szolgáltatások	127,605		1,934,880								2,062,485			-
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					214,120					4,825,993	5,040,113	165,604,761	5,209,366	170,814,127
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek					1,633,753						1,633,753	5,959,132	9,047,060	15,006,192
041233	42	Közhasznú foglalkoztatás	11,269,024	1,197,581	1,250,637				299,900				14,017,142	28,336,441		28,336,441
041237			18,563,882	1,980,946	2,334,819				299,900				23,179,547	6,737,270		6,737,270
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása											-			-
047410		Ár- és belvízvédelmmel összefüggő tevékenység											-			-
051030		Nem vesz.hulladék begyűjtése száll.											-			-
064010		Közvilágítás											-	41,200		41,200
066010		Zöldterület kezelés			3,592,961								3,592,961			-
066020	0,5	Város és községgazdálkodás			23,130								23,130			-
072111		Háziorvosi szolgálat	1,022,599	199,498	4,167,665					750,000			6,139,762	862,912		862,912
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás			7,095,985				254,600	24,326,864			31,677,649			-
081041		Versenysport és utánpótlás-nevelési tev. Tám.			2,121,159				128,300				2,249,459	2,503,100		2,503,100
082091		Közművelődés közösség és társ.részvétel fejlesztése											-			-
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			1,415,679								1,415,679			-
084031		Civil szervezetek támogatása	307,031	143,239	3,877,377			450,000					4,777,647	230,000		230,000
091140		Óvodai nevelés működési működési feladatai			116,779			460,000					576,779			-
096015		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			128,276				144,994				273,270			
104042		Család és gyermekjóléti szolgáltatások	270,750	57,315	462,997								791,062			-
104051		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások			2,286,110					4,826,000	4,779,264		11,891,374			-
107051		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások				1,212,500							1,212,500			-
107051		Szociális étkeztetés			239,669								239,669			-
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások											-			-
900020		Funkcióra nem sorolható bevételek áht-n kívülről			3,467,100	11,673,364	350,000						15,490,464	114,000		114,000
													-	23,559,920		23,559,920

4. melléklet a 6/2019.(V.30.)
önkormányzati rendelethez

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetben nyújtott juttatásai	MVA, c. támogatás ért. kiadás	Egyéb mű. Cél t. ám. Áh-n belülre	Beruházás	Felújítás	Felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre	Finanszírozási kiadások	Kiadások Összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Bevételek Összesen
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			69,881							80,499,657	80,565,538	1,481,761	135,478,060	136,959,821
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			41,721,588	8,349,501	42,872,833	12,893,984	2,197,873	910,000	3,890,177	34,805,811	4,779,364	80,499,657	214,827,887	238,206,310	145,734,486	484,941,396
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény																
011130	12	Önormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	40,455,363	8,620,916	2,642,358								51,718,636	9,756		9,756
016010		Országgyűlési, önkormányzati és eu-parlamenti képv.választáshoz kapcs.tev.	1,114,248	235,103	200,053								1,549,404	1,450,716		1,450,716
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek													141,821	141,821
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal			41,569,611	8,856,019	2,842,411								53,268,040	1,460,472		1,602,293
Önállóan működő intézmény																
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek													316,935	316,935
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	17,498,240	3,500,961	14,449								21,013,650	3,672		3,672
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			1,546,279				89,900				1,636,179	881		881
096015	3.61	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	7,000,054	1,414,618	10,608,183								19,022,855	1,018,279		1,018,279
104037	0.12	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	716,867	144,869	1,086,370								1,948,106			-
096025	0.69	Munkahelyi étkeztetés	1,131,892	228,741	1,715,573								3,076,206	2,430,168		2,430,168
107051	1.58	Szociális étkeztetés	2,832,091	572,328	4,624,584								8,029,003	5,812,395		5,812,395
900090		Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bev.	109,852	22,159	173,672								305,683	375,457		375,457
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			29,288,736	5,883,676	19,769,310	-	-	-	89,900	-	-	-	55,031,652	9,649,832	316,935	9,966,767
Létszám összesen	22	Önkormányzat összesen	112,580,295	20,126,196	65,482,733	12,893,984	2,197,873	910,000	3,890,077	34,805,811	4,779,364	80,499,657	327,839,779	254,356,234	146,051,421	414,407,479

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK		Előirányzat		Teljesítés
Kiemelt sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
	Illetmények	9,626,895	30,412,532	30,412,531
	Jutalom		839,547	839,547
	Béren kívüli juttatások	70,740	74,504	66,600
	Egyéb személyi juttatás	85,977	830,827	830,827
	Választott tisztségviselő juttatása	8,706,212	8,802,285	8,801,999
	Munkavégz.irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.fiz.jutt.	1,584,000	1,126,515	127,605
	Egyéb külső személyi juttatás	120,000	708,166	692,776
K1	Személyi juttatások	20,193,824	42,794,376	41,771,885
	Szociális hozzájárulási adó	3,224,146	5,148,958	4,990,291
	EHO	43,136	143,491	143,491
	Munkáltatói SZJA	39,002	102,985	102,985
	Táppénz hozzájárulás	12,281	127,734	127,734
	Más egyéb járulék	22,281	24,000	24,000
K2	Munkaadót terhelő járulék	3,340,846	5,547,168	5,388,501
	Készletbeszerzés	3,062,000	8,929,698	8,038,981
	Kommunikációs szolgáltatás	835,000	935,615	807,213
	Szolgáltatások kiadása	15,085,400	20,729,030	19,261,289
	Kiküldetés,reklám- és propagandakiadások	360,000	478,822	356,795
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5,008,170	14,657,877	14,407,754
K3	Dologi kiadások összesen	24,350,570	45,731,042	42,872,032
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12,532,969	13,745,469	12,885,664
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		65,464	53,533
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3,477,031	2,917,031	2,144,340
	- Központi költségvetési szervnek			350,000
	- Önkormányzatoknak			
	- Társulásnak	3,477,031	2,917,031	1,794,340
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850,000	910,000	910,000
	- Civilszervezeteknek	350,000	460,000	460,000
	- Háztartásoknak	500,000	450,000	450,000
K5	Egyéb mük. célú kiad.	4,327,031	3,892,495	3,107,873
	Ingatlanok beszerzése	393,700	393,700	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11,512,700	11,512,700	2,826,911
	Beruházás ÁFA	3,214,731	3,214,731	763,266
K6	Beruházás összesen	15,121,131	15,121,131	3,590,177
	Ingatlanok felújítása	110,015,277	134,227,875	32,578,004
	Áfa	29,704,124	29,627,526	2,227,807
K7	Felújítás összesen	139,719,401	163,855,401	34,805,811
K8	Egyéb felhalm.c. tám.államháztartáson belülre		4,779,264	4,779,264
Költségvetési kiadások összesen		219,585,772	295,466,346	149,201,407
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4,825,993	4,825,993	4,825,993
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		60,499,657	60,499,657
	Irányítószervi támogatások	98,160,079	99,384,602	96,951,824
	- Közös Hivatal	51,005,096	52,141,059	51,808,155
	- Óvoda	47,154,983	47,243,543	45,143,669
Finanszírozási kiadások összesen		102,986,072	164,710,252	162,277,474
Kiadások összesen		322,571,844	460,176,598	311,478,881

BEVÉTELEK		Előirányzat		Teljesítés
Kimutat. sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70,383,050	70,444,660	70,444,660
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20,559,900	20,439,833	20,439,833
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	34,756,095	36,998,418	36,998,418
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1,804,110	1,804,110	1,804,110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		4,705,240	4,705,240
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127,503,155	134,392,261	134,392,261
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai		2,755,383	2,755,383
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7,345,218	34,329,149	34,329,149
	- Központi kez ei.		1,212,500	1,212,500
	- Fejezeti kez. Ei.			
	- Helyi önkormányzatok	2,684,078	5.001,116	5,959,132
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10,029,296	43,298,148	44,256,164
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		30,000,000	30,000,000
B25	Egyéb felhalm.c. tám. Államháztartáson belülről		4,779,264	
	Magánszemélyek jövedelemadói			**2,074**
	Építményadó	1,677,100	1,677,100	1,594,000
	Magánszemélyek komm.adója	54,000	54,000	31,858
	Iparűzési adó	14,300,000	15,348,229	19,296,956
	Gépjárműadó	2,700,000	2,700,000	2,331,014
	Egyéb közhatalmi bevételek			
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379,260	379,260	79,496
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19,110,360	20,158,589	23,335,398
	Készletértékesítés ellenértéke	700,000	700,000	524,379
	Ellátási díjak			
	Szolgáltatások ellenértéke	6,440,940	6,441,140	7,129,524
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3,700	3,700
	Áfa	1,117,800	1,117,800	1,377,450
	Kamat bevételek	1,010,448	1,484,935	1,481,831
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		683,642	546,203
B4	Működési bevételek összesen	9,269,188	10,431,217	11,063,087
B5	Felhalmozási bevételek (tárgyi eszk.érték.)	7,000,000	9,300,000	11,660,000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		500,000	500,000
Költségvetési bevételek összesen		172,911,999	252,859,479	255,206,910
	Hosszúlejáratú kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	**30,000,000**	30,000,000	
	Pénzmaradvány igénybevétele	7,647,564	9,047,060	9,047,060
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112,000,000	163,060,693	135,478,060
	ÁHT-n belüli megelőlegezés		5,209,366	5,209,366
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149,647,564	207,317,119	149,734,486
Bevételek összesen		322,559,563	460,176,598	404,941,396

6. melléklet a 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásai

	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	**8,925,300**	8,925,300	
2.	Kegyeleti hűtő beszerzés	1,800,000	1,800,000	1,800,000
3.	Kamera rendszer	393,700	393,700	
4.	Templom tér,Kossuth út park kialakítás	393,700	393,700	
5.	Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	393,700	393,700	
6.	Fűkasza 2 db			472,284
7.	Számítógép 2db			228,336
8.	Kisértékű tárgyi eszközök			326,291
9.	*(várótermi padok,műszerasztal,monitor, függöny, látásvizsgáló,mosogatószekrény)*			
10.	ÁFA	3,214,731	3,214,731	763,266
11.	Beruházás összesen	15,121,131	15,121,131	3,590,177
12.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	105,932,012	105,932,012	3,800,000
13.	Közmű felújítás	2,840,000	2,840,000	3,860,589
14.	Orvosi rendelő felújítás	1,243,265	18,255,315	24,326,864
15.	Emlékmű felújítás		590,548	590,551
16.	ÁFA	29,704,124	36,237,526	2,227,807
17.	Felújítás összesen	139,719,401	163,855,401	34,805,811
18.	Felhalmozási kiadások mindösszesen	154,840,532	178,976,532	38,395,988

7 melléklet a 5/2018. (V.30.) Önkormányzati rendelethez

LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI MÉRLEGE

	ESZKÖZÖK	Előző időszak 2017.	Módosítás	Tárgy időszak 2018.
A.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	826,387,922	0	799,431,461
I.	IMMATERIALIS JAVAK	2,641,381		2,220,290
	Vagyoni értékű jogok	991,381		
1.	Szellemi termékek	1,650,000		2,220,290
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	815,368,041	-	794,932,671
1.	Ingatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	750,458,441		742,800,810
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	23,056,606		21,311,577
3.	Tenyészállatok	275,688		246,688
4.	Beruházások, felújítások	41,577,306		30,573,596
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZ	2,278,500		2,278,500
1.	Tartós részesedések	2,278,500		2,278,500
	ebből:Tartós részesedések (nem pénzügyi vállalkozásban	1,850,000		1,850,000
	ebből: egyéb tartós részesedések	428,500		428,500
2.	tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
IV.	KONCESSZ. VAGYONKADOTT ESZKÖZÖK	-		-
1.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-		-
	ebből:tárgyi eszközök	-		-
B.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	114,164,444	-	38,921,597
I.	KÉSZLETEK	1,936,000		1,669,700
1.	Vásárolt készletek	-		-
2.	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	975,684		43,700
3.	Növendék- hizó és egyéb állatok	961,000		1,626,000
II.	ÉRTÉKPAPÍROK	112,230,000		37,251,597
1.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	112,230,000		37,251,597
	ebből: kincstárjegy	100,000,000		6,250,000
	ebből: befektetési jegyek	12,230,000		31,001,597
C.)	PÉNZESZKÖZÖK	13,198,448	-	96,531,754
I.	LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK	-		-
II.	PÉNZTÁRAK, CSEKKEK ÉS BETÉTKÖNYVEK	98,176		170,365
1.	Forintpénztár	18,115		89,205
2.	Valutapénztár	80,061		81,160
III.	FORINTSZÁMLÁK	13,198,448		96,362,751
1.	Kincstáron kívüli forintszámlák	13,198,448		9,768,187
2.	Kincstárban vezetett forintszámla			86,594,564
D.)	KÖVETELÉSEK	11,939,805	-	11,839,125
I.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖVETELÉSEK	11,235,404		13,440,300
1.	költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	8,249,598		10,688,361
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadóra			27,150
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	183,106		127,328
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	7,957,100		9,994,972
	ebből:költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	109,392		538,911
2.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2,985,806		2,751,939
	ebből:költségv.-ievben esedékes köv.-ek készletért. ellenértékére,	2,347,713		1,684,824
	szolg.-ok ellenértékére, közvetített szolg. ellenértékére			
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek tulajdonosi bevételekre	-		-
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek ellátási díjakra	-		-
	ebből: Költségv.-i évben esedékes köv.-ek kiszámlázott ált. forgalmi adóra	633,442		451,115
	ebből: Költségv. Évben esedékes köv.általános forgalmi adó visszatérítésére			616,000
II.	KÖVETELÉS JELLEGŰ ELSZÁMOLÁSOK	694,401		198,825
1.	Adott előlegek	380,441		25,000
	ebből:készletre adott előlegek	-		-
	ebből:foglalkoztatottaknak adott előlegek	30,001		25,000
	ebből: túlfizetések, téves és visszjáró kifizetések	350,440		
2.	Forgótőke elszámolása	300,000		170,000
.3.	Folyósított, megelőlegezett tb-i és családtám.-i ellátások elszámolása	13,960		3,825
E.)	EGYÉB AKTÍVA ESZKÖZJELLEGŰ ELSZÁMOLÁSOK	197,000	-	30,000
I.	DEC.HAVI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK ELSZÁMOLÁSA	-		-
II.	UTALVÁNYOK, BÉRLETEK ELSZÁMOLÁSA			
III.	PÉNZESZKÖZÖK ÁTVEZETÉSI SZÁMLA			
IV.	AZONOSÍTÁS ALATT ÁLLÓ TÉTELEK			
V.	ELŐZETESEN FELSZÁMÍTOTT ÁFA			
VI.	FIZETENDŐ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ	- 197,000		30,000
F.)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	-	-	-
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	958,564,096	-	948,554,499

	FORRÁSOK	Tárgy időszak	Módosítás	Tárgy időszak
G.)	SAJÁT TŐKE	845,343,424	0	836,965,143
I.	NEMZETI VAGYON INDULÁSKORI ÉRTÉKE	828,533,212		828,533,212
II.	NEMZETI VAGYON VÁLTOZÁSAI	- 55,740,842		- 55,740,842
III.	EGYÉB ESZKÖZÖK INDULÁSKORI ÉRTÉKE ÉS VÁLTOZÁSAI	8,237,880		8,237,880
IV.	FELHALMOZOTT EREDMÉNY	94,236,702		65,000,629
V.	ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSENEK FORRÁSA			
VI.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 29,678,524		- 9,065,734
H.)	KÖTELEZETTSÉGEK	9,518,455	-	7,711,306
I.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	627,837		138,146
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-		15,390
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	627,837		86,456
	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-		36,300
II.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	4,825,993		5,209,366
	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dolgi kiadásokra	-		-
	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	4,825,993		5,209,366
III.	KÖTELEZETTSÉG JELLEGŰ SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	4,064,623		2,390,084
1.	Kapott előlegek	3,832,727		2,326,228
	ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	3,832,727		2,326,228
2.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	210,626		63,856
.3.	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	21,270		
I.)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCS.ELSZÁMOLÁSOK	-		-
J.)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	104,375,114	-	101,852,259
	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3,904,741		3,418,397
	Halasztott eredményszemléletű bevételek	100,472,413		100,433,861

FORRÁSOK ÖSSZESEN	959,484,035	-	948,554,999

8. melléklet a 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Maradványkimutatás

2018.december 31.

	Megnevezés	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Ludányhalászi Mesekert Óvoda	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatali	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	255,206,910	9,265,395	1,460,472	265,932,777
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	149,201,407	54,725,999	53,268,040	257,195,446
3	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**106,005,503**	**- 45,460,604**	**- 51,807,568**	**8,737,331**
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	149,734,486	45,460,604	51,949,976	247,145,066
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	162,277,474			162,277,474
6	**II Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (03-04)**	**- 12,542,988**	**45,460,604**	**51,949,976**	**84,867,592**
7	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	93,462,515	-	142,408	93,604,923
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		375,457		375,457
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		305,683		305,683
10	**III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	-	**69,774**	-	**69,774**
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei				
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai				
13	**IV Válalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	-	-	-	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=+-III+-IV)		69,774	-	69,774
15	C) Összes maradvány (=A+B)	93,462,515	69,774	142,408	93,674,697
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	93,462,515			93,462,515
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-	-	142,408	142,408
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)		6,280		6,280
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		63,494		63,494

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredet	Módosított	
	Illetmények	29,723,925	29,713,825	27,946,569
	Jutalom	62,961	229,221	229,221
	Béren kívüli juttatások	778,140	778,140	728,700
	Közlekedési költség térítés	197,761	197,761	189,521
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		194,785	194,785
K1	Személyi juttatások	30,762,787	31,113,732	29,288,796
	Szociális hozzájárulási adó	5,742,379	5,742,470	5,742,470
	EHO	179,049	178,958	79,815
	Munkáltatói SZJA	137,731	137,731	61,391
	Más egyéb járulék	60,000	60,000	
K2	Munkaadót terhelő járulék	6,119,159	6,119,159	5,883,676
	Készletbeszerzés	13,849,060	14,079,084	13,982,124
	Kommunikációs szolgáltatás	179,260	179,260	163,680
	Szolgáltatások kiadása	2,089,000	2,054,202	1,998,037
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3,423,522	3,661,522	3,625,469
K3	Dologi kiadások összesen	19,540,842	19,974,068	19,769,310
K6	Beruházás		89,900	89,900
Kiadások összesen		56,422,788	57,296,859	55,031,682

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredet	Módosított	
	Ellátási díjak	5,533,220	5,543,320	4,886,944
	Szolgáltatások ellenértéke	1,764,264	2,222,740	2,700,718
	Áfa	1,725,566	1,725,566	2,048,637
	Egyéb működési bevételek	244,755	244,755	4,553
B4	Működési bevételek összesen	9,267,805	9,736,381	9,640,852
Költségvetési bevételek összesen		9,267,805	9,736,381	9,640,852
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		316,935	316,935
	Intézményfinanszírozás	47,154,983	47,243,543	45,143,669
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47,154,983	47,560,478	45,460,604
Bevételek összesen		56,422,788	57,296,859	55,101,456

10. melléklet a 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	32,930,745	31,568,389	31,506,039
	Jutalom	3,618,487	5,644,006	5,644,006
	Béren kívüli juttatások	2,141,180	2,141,180	2,048,498
	Közlekedési költség térítés	210,000	266,815	249,860
	Egyéb költségtérítés	57,975	57,975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		445,784	428,699
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		932,000	932,000
	Egyéb külső személyi juttatás	200,000	818,519	760,509
K1	Személyi juttatások	39,158,387	41,874,668	41,569,611
	Szociális hozzájárulási adó	7,432,897	7,915,794	7,885,755
	EHO	431,490	424,445	424,445
	Táppénzhozzájárulás		146,190	146,190
	Munkáltatói SZJA	417,812	399,628	399,628
K2	Munkaadót terhelő járulék	8,282,199	8,886,057	8,856,018
	Készletbeszerzés	320,000	203,918	194,324
	Kommunikációs szolgáltatás	800,000	819,955	819,955
	Szolgáltatások kiadása	1,213,000	1,160,776	1,108,926
	Kiküldetés kiadásai	717,000	333,395	295,955
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514,510	454,827	423,251
K3	Dologi kiadások összesen	3,564,510	2,972,871	2,842,411
Költségvetési kiadások összesen		51,005,096	53,733,596	53,268,040
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		1,450,716	1,450,716
B4	Működési bevételek			9,756
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		141,821	141,821
B816	Irányítószervi támogatsá (intézmény finanszírozás)	51,005,096	52,141,059	51,808,155
B8	Finanszírozási bevételek összesen	51,005,096	53,733,596	53,410,448
Bevételek összesen		51,005,096	53,733,596	53,410,448

11. melléklet a 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évben foglalkoztatottak létszáma

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantart
- 32 fő közfoglalkoztatott

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

	1 fő jegyző
	1 fő aljegyző
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	5 fő köztisztviselő
- Pilinyi kirendeltség	3 fő köztisztviselő
- Nógrádszakáli kirendeltség	2 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

- Óvónő	3 fő közalkalmazott
- Óvodai dajka	2 fő közalkalmazott
- Szakács	3 fő közalkalmazott
- Konyhalány	2 fő közalkalmazott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2018. évi szociális jellegű kiadásai

adatok Ft-ban

Ellátottak pénzbeni juttatása			2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi teljesítés
1.	K48	Szociális étkezés kedvezménye	470,000	140,225
2.	K48	Rendkívüli települési támogatás	450,000	313,680
3.	K48	Temetési segély	200,000	120,000
4.	K48	Köztemetés	273,000	147,000
5.	K48	Beiskolázási tám 6000 Ft/fő	150,000	250,000
6.	K48	BURSA	350,000	
7.	K48	Lakhatási támogatás	4,823,000	5,347,009
8.	K48	Szemét szállítási díj kedvezménye	220,000	173,262
9.	K48	Betegséggel kapcsolatos tám. (közgyógy)	384,000	393,739
10.	K48	Karácsonyi támogatás	4,486,969	3,883,560
		- Pénzbeni támogatás	-	*2,106,000*
		- Burgonya	-	*624,967*
		- Csomag	-	*1,152,593*
		- Tüzifa és gáz	-	
11.	K48	Térítés mentes gyermekétkeztetés	726,000	904,889
12.	K42	Családi támogatások - ERZSÉBET utalvány		1,212,500
Ellátottak pénzbeni juttatása			#REF!	12,885,864
Egyéb a szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások kormányzati funkción elszámolt kiadások				
	K506	- BURSA		350,000
	K312	- Szociális célú tüzifa		2,100,000
	K337	- Tüzifa szállítási ktg		630,000
	K351	- ÁFA		737,100
Szociális célú kiadások összesen				16,702,964

13.melléklet a 6/2019. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeinek bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat					
		2019.	2020.	2021.	2022.	2023-2028.	Összesen
1.	Célhitel törlesztés *	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	18,000,000	30,000,000
2.	Célhitel kamata	627,550	855,750	757,950	660,150	1,897,100	4,798,500
	Összesen	3,627,550	3,855,750	3,757,950	3,660,150	19,897,100	34,798,500

* Hitel célja: "Család- és Gyermekjóléti Szolgálat létrehozása, , Gyermekek Napközbeni Ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny" elnevezésű projekt megvalósításával a ludányhalászi Művelődési Ház bővítése, felújítása és funkciójának megváltoztatása

TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 azonosítási számú projekt finanszírozása

14. melléklet a 6/2019.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi Közvetett támogatások

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	28 fő	100 %-os normatív állami támogatás	2,144,200
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	68 fő	100 %-os normatív állami támogatás	5,912,040
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	6 fő	50 %-os normatív állami támogatás	559,500
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	8 fő	önkormányzati támogatás	904,889
5.	Iskolások (1-8.évfolyam)		önkormányzati támogatás	
6.	Lakásépítési kölcsön elengedése	0 fő		0
7.	Iparűzési adó kedvezmény	0 fő		0
8.	Kommunális adó kedvezmény	0 fő		0
9.	Gépjárműadó kedvezmény	4db	GJT.5. § a)b)d) pont szerint(ktv.szerv)	60,700
10.	Gépjárműadó kedvezmény	6 fő	GJT.5. § f) pont szerint(mozgáskorl.)	39,760
11.	Gépjárműadó kedvezmény	33 db	GJT.8. § szerint(környezetvéd.oszt.)	759,326
12.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
13.	Szemétdíj kedvezmény	48 fő		173,262
14.	Szociális étkeztetés	13fő		140,225
Összesen:				**10,693,902**

XV. sz. melléklet

2019. évi hozzájárulás TERVEZET

adatok Ft-ban

Település neve	lakosságszám 2018. évi	Orvosi ügyelet 75 Ft/fő/hó 2019.január-június	Orvosi ügyelet 111 Ft/fő/hó 2019.július-december	információ-biztonság	személyi és dologi kiadás	Belső ellenőrzés 2018. december	Belső ellenőrzés (11 hó)	Belső ellenőrzés Társulás (25 000 Ft)11hó	havi hozzájárulás 2019. január-június	havi hozzájárulás 2019. július-december	Éves hozzájárulás eredeti	Éves hozzájárulás módosított
Endrefalva	1 241	93 075	137 751	27 000	4 357	24 000	25 000	1 630	150 843	195 519	1 810 115	2 078 171
Hollókő	332	24 900	36 852	27 000	1 166	24 000	25 000	436	78 382	90 334	940 584	1 012 296
Ludányhalászi	1 455	109 125	161 505	27 000	5 109	24 000	25 000	1 911	167 902	220 282	2 014 823	2 329 103
Magyargéc	872	65 400	96 792	27 000	3 062	24 000	25 000	1 145	121 428	152 820	1 457 137	1 645 489
Nagylóc	1 477	110 775	163 947	27 000	5 186	24 000	25 000	1 940	169 656	222 828	2 035 868	2 354 900
Nógrádmegyer	1 669	125 175	185 259	27 000	5 860	24 000	25 000	2 192	184 961	245 045	2 219 531	2 580 035
Nógrádsipek	700	52 500	77 700	27 000	2 458	24 000	25 000	919	107 717	132 917	1 292 606	1 443 806
Nógrádszakál	665	49 875	73 815	27 000	2 335	24 000	25 000	873	104 927	128 867	1 259 125	1 402 765
Piliny	590	44 250	65 490	27 000	2 072	24 000	25 000	775	98 948	120 188	1 187 382	1 314 822
Rimóc	1 750	131 250	194 250	27 000	6 145	24 000	25 000	2 298	191 418	254 418	2 297 014	2 675 014
Szalmatercs	460	34 500	51 060	27 000	1 615	24 000	25 000	604	88 586	105 146	1 063 026	1 162 386
Szécsény	5 772	432 900	640 692	34 000	20 266	48 000	50 000	7 580	543 948	751 740	6 527 376	7 774 128
Szécsényfelfalu	426	31 950	47 286	27 000	1 496	24 000	25 000	559	85 875	101 211	1 030 503	1 122 519
Varsány	1 628	122 100	180 708	27 000	5 716	24 000	25 000	2 138	181 693	240 301	2 180 311	2 531 959
Összesen	**19 037**	**1 427 775**	**2 113 107**	**385 000**	**66 842**	**360 000**	**375 000**	**25 000**	**2 276 283**	**2 961 615**	**27 315 401**	**31 427 393**

XVI. sz. melléklet

Tisztelt Polgármester Asszony, Polgármester Úr!

Az ELMŰ-ÉMÁSZ azzal keresi meg az önkormányzatokat a napokban, hogy közös megegyezéssel bontsák fel a jelenleg érvényben lévő közvilágítás-üzemeltetésre vonatkozó szerződést. Ezzel egyidőben kössenek új szerződést egy új társasággal, az ELMŰ-ÉMÁSZ Solutions Kft-vel.

A partnercsere okait nem vizsgálva azt a kérdést kell Önöknek feltenniük, hogy jó-e ez az Önkormányzatnak? Ha már váltana az Önkormányzat nem érdemes-e mások ajánlatát is megvizsgálni mielőtt újra elkötelezik magukat?

Egy, az önkormányzatot semmire nem kötelező ajánlatkéréssel Önök olyan információ birtokába juthatnak, amely segítheti döntésüket. Meglehet, hogy ezt követően is az ELMŰ-ÉMÁSZ által ajánlott megoldást fogják választani, de nyugodt lelkiismerettel, mert megvizsgáltak egyéb lehetőséget is.

Amennyiben néhány alapinformáció megadásával megtisztelnek bennünket, úgy egy héten belül ingyen elkészítünk Önöknek egy elemzést a közvilágítás esetleges korszerűsítésének lehetőségéről. Tájékoztatásul megmutatjuk Önöknek ÁTLAGTELEPÜLÉS elemzését. Nem garantált, hogy ez kedvezőbb lesz, mint az ELMŰ-ÉMÁSZ szerződési ajánlat, de komoly esélye van. A mi konstrukciónkban (melyet az Únió EPC konstrukcióként ajánl az önkormányzatoknak) ugyanis az önkormányzat saját ereje nélkül, a korszerűsítés energiacsökkentésének eredményeként keletkező költségmegtakarításból tudjuk finanszírozni a beruházást. Erre, illetve munkánk minőségére vonatkozó információhoz a cégünk csatolt referencialistájában megtalálható bármelyik önkormányzat vezetőjét nyugodt szívvel ajánljuk figyelmükbe.

Az Önök Önkormányzata
- saját erő nélkül
- korszerű közvilágításhoz jut, miközben
- nem vesz fel hitelt,
- nem kell kormányengedély,
- nem az önkormányzat viseli a megtakarítás kockázatát.

A szükséges adatokat a csatolt adatbekérő kitöltésével, vagy a számlák megküldésével tudják részünkre eljuttatni.

Ne döntsenek úgy, hogy nem vizsgálnak meg egy másik lehetőséget!

Megtisztelő visszajelzésüket várva, üdvözlettel

Makra József
igazgatóság elnöke
Mobil: +36 70 319 5404

GREP Green Public Lighting Zrt.
Levelezési cím: 1117 Budapest, Budafoki út 183.
Székhely: 8244 Dörgicse, Kt.: hrsz 031/59
Tel.: +36 1 424 0313, Fax.: +36 1 424 0314
e-mail: info@grep.lighting
Honlap: www.grep.lighting

TM
2019.
05.2

Tisztelt Polgármester Úr és Képviselőtestületi Tagok!

XVII. sz. melléklet

Én, Oláh Gézáné Ludányhalászi Radnóti út 10. szám alatti lakos vételi szándékkal fordulok Önökhöz a Kossuth út 7. szám alatt levő lakás ügyben.

Férjem erősen mozgáskorlátozott, ezért nagyon nehéz a közlekedése, mozgása lakáson belül és kívül egyaránt. A mi házunk belülről 12 lépcsőfokkal, kívülről 4 lépcsővel ellátott.

Közösen Gézával úgy gondoltuk, hogy az előtt említett ház megfelelne.

Kérem Önöket, döntésüket férjem egészségi állapotát figyelembe véve hozzák meg!

Tisztelettel:

Oláh Gézáné

Ludányhalászi, 2019. 05. 23.

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Magyar Államkincstár által végzett átfogó ellenőrzésről

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján végrehajtott, 2018. évet vizsgáló Magyar Államkincstár (továbbiakban: MÁK) által végzett ellenőrzés befejezéseként elkészült az ellenőrzési jelentés, amely lényegre törő, az eredményeket és a hiányosságokat összefoglaló, rövid, tömör értékelést ad. Az ellenőrzés csak kisebb hiányosságokat tárt fel, melyek nagy része az ellenőrzés időtartama alatt már kijavításra is került.
Javaslatok kerültek megfogalmazásra a hiányosságok felszámolása és a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében.
A belső kontrollrendszer további fejlesztését meg kell oldani, a szabályzatokat aktualizálni kell.
Könyvvezetéssel kapcsolatban a részletező nyilvántartások vonatkozásában tárt fel intézkedést igénylő hiányosságokat az immateriális javak, tárgyi eszközök és a részesedések tekintetében.

Adatszolgáltatásra tett intézkedést igénylő megállapítások javítása – az ellenőrzés közbenső megállapításai és javaslatai alapján - a beszámoló készítéséig megtörtént.
Az ellenőrzés megállapította, hogy a könyvvezetés a jelentős hiba mértékét elérő hibát nem tartalmazott. Az ellenőrzés során feltárt, javítható hibák többnyire javításra kerültek.

Beszámoló tekintetében az értékpapírok elszámolására tettek intézkedést igénylő megállapításokat. A vételi jutalékot és az árfolyam nyereséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) kormányrendelt (Áhsz) 15. mellékletének megfelelően kell elszámolni.
Az ellenőrzés megállapította, hogy a 2018. évi költségvetési beszámoló kapcsán vizsgált könyvvezetés a jelentős hiba mértékét elérő hibát nem tartalmazott.

Az ellenőrzési jelentés az ellenőrzési programnak megfelelően, az alábbi költségvetési szervet érintően készült:

1.)	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Törzsszám:	735429
2.)	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	Törzsszám:	813606
3.)	Ludányhalászi Mesekert Óvoda	Törzsszám:	672825

A MÁK tájékoztatta önkormányzatunkat, hogy az államháztartásról szóló törvény (továbbiakban: Áht.) végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 115/F. § (7) bekezdésére figyelemmel a lezárt ellenőrzési jelentés megküldésre kerül az államháztartásért felelős miniszter tájékoztatása céljából az államháztartási szabályozásért, humán és önkormányzati költségvetésért felelős helyettes államtitkárnak és az Állami Számvevőszék elnökének.

Az Áht. 91. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a jelentést a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatás céljából be kell benyújtani. Az ellenőrzési jelentés anyagát mellékeljük.

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

Ludányhalászi, 2019. május 23.

Kovács Imre
polgármester

Határozati javaslat

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2019. (V.29.) határozata

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Igazgatósága által a 2018. évet vizsgáló kincstári ellenőrzés kapcsán megküldött, HIFEH/802-11/2019. iktatószámú ellenőrzési jelentést megismerte és az abban foglaltakat tudomásul vette.
A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a lezárt ellenőrzési jelentés megállapításai alapján az intézkedési tervet 30 napon belül készítse el, és a Magyar Államkincstár felé postai úton küldje meg.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: polgármester