



LUDÁNYHALÁSZI MESEKERT ÓVODA
3188 Ludányhalászi, Kossuth út 10.
Tel.: (36) 32/456-005; E-mail: ludany.ovoda@cserhatnet.hu

A Ludányhalászi Mesekert Óvoda beszámolója a 2019-2020-as nevelési évről

Készítette : Ádámné Nagy Tímea
óvodavezető

I. Intézményünk személyi és tárgyi feltételei

Személyi feltételek

Alkalmazotti közösség:

- óvodapedagógus: 3 fő
- pedagógiai asszisztens: 1 fő
- dajka: 2 fő
- élelmezésvezető: 1 fő
- szakács: 3 fő
- konyhalány: 2 fő
- közcélú dolgozó: 2 fő

A tavalyi évben meghirdetésre került óvodapedagógusi állásra egy gyakornok óvodapedagógust sikerült alkalmaznunk. A 6 év szakmai gyakorlat - és a nyelvvizsga hiányában gyakornoki besorolást kapott. Azonban a veszélyhelyzet során hatályba lépő nyelvvizsgamentes diploma kiadására vonatkozó kormányrendelet értelmében hamarosan kezében tarthatja óvodapedagógusi diplomáját. A 4. óvónői státuszt pedagógiai asszisztens alkalmazásával próbáljuk orvosolni. A csoportokat óvónő-gyakornok és óvónő-pedagógiai asszisztens elosztásban irányítottuk.

Az intézményvezető kivételével az óvónők heti óraszám 32. A 2011. évi CXCV. tv. 1. melléklete gyermeklétszámhoz kötötten határozza meg az intézményvezető kötelező óraszámát, ami alapján a csoportban töltendő kötelező heti óraszám 12. Az óvónők és a dajkák munkáját egy közcélú dolgozó is segítette.

Nagy-középső csoport: csoportvezető óvónő: Csonka Katalin

gyakornok: Kocza-Matuszka Anikó

dajka: Dénesné Brunda Tímea

Kis csoport: csoportvezető óvónő: Ádámné Nagy Tímea

pedagógiai asszisztens: Hegedűs Gréta

dajka: Véghné Papp Erzsébet

közcélú dolgozó: Takács Gézané

A törvényi előírásoknak megfelelően 2019. július 1.-től szakképzett élelmezésvezetővel rendelkezünk. A konyhalányok száma növekedett eggyel, és egy közcélú dolgozót is kaptunk az önkormányzattól.

Élelmezésvezető: Pusztai Anita

Szakácsok: Varga Béláné (főszakács)

Horváthné Róka Karolina

Huszár János

Konyhalányok: Antal Lénárdné

Gerhátné Jávi Szilvia

Közcélú dolgozó: Tóth Kinga

Gyermekek közösségek:

A nevelési évet 34 gyermekkel kezdtük, 1 vegyes életkorú - nagy-középső - és 1 tiszta kis csoportra bontva.

Gyermekeklétszámunk alakulása a következő táblázatból olvasható:

Csoportok/ létszámok	09.hó	10.hó	11.hó	12.hó	01.hó	02.hó	03.hó	04.hó	05.hó	06.hó
Nagy- középső csoport	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
Kis csoport	16	16	17	17	19	21	22	22	22	24

Az október 1-jei statisztikai adatok alapján a 33 gyermekből 12 hátrányos helyzetű (ebből 10 halmozottan hátrányos) óvodásunk volt. 5 gyermekünk más településről bejáró. Egy gyermekünk beilleszkedési, tanulási és magatartási nehézséggel küzd, egy másik óvodásunk

pedig sajátos nevelési igényű. A községből az óvodánkba íratottak közül minden 3 éves gyermek benn van az intézményben.

Ebben az évben 8 gyermekünk ballagott, közülük 6-an a helyi általános iskolában kezdik meg tanulmányaikat.

Az Nkt. 45.§ (2) bekezdése értelmében 2020.01.01.-jétől a gyermek abban az évben, amelynek augusztus 31. napjáig a hatodik életévét betölti, tankötelessé válik. A szülő kérelmére az Oktatási Hivatal döntése alapján a gyermek további egy nevelési évig óvodai nevelésben vehet részt. Nincs azonban szükség arra, hogy a szülő kérelmezze ezt az Oktatási Hivatalnál, ha az illetékes pedagógiai szakszolgálatokon keresztül elérhető szakértői bizottság 2020. január 15-e előtt kiállított véleménye azt tartalmazza, hogy a gyermek további egy nevelési évig óvodai nevelésben vehet részt. Ezen rendelkezések alapján egy gyermeket a Nógrád megyei Pedagógiai Szakszolgálat további 1 óvodai nevelési évet tartott indokoltnak. Másik nagycsoportos gyermekünk ügyében pedig a szülő által benyújtott, megalapozott kérelme alapján az Oktatási Hivatal a gyermeket felmentette a tankötelezettsége alól. A nyári időszakban még 5 beszoktatós gyermeket várunk.

Az emberi erőforrások minisztere – a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.)) Korm.rendeletre figyelemmel – a 2020/2021. nevelési évre történő óvodai beiratkozások vonatkozásában egyedi eljárási szabályokat határozott meg. Az óvoda a fenntartójától kapott lista alapján 2020. április 21-ig felveszi a felvételi körzetébe tartozó valamennyi olyan gyermeket, akik vonatkozásában nem érkezett hozzá jelzés arról, hogy másik óvoda felvette volna őket.

Két gyermek esetében kaptam jelzést egy másik óvodából, másik két gyermek pedig beiratkozott áprilisban, a továbbiakban még 4 gyermeket várunk 2 és fél évesen.

Intézményünk konyhájának kihasználtsága maximálisnak mondható, napi 250 főre főznek.

Ellátásban részesülnek: (júniusi adatok szerint)

- Óvodások: 42 fő
- Iskolások: 115 fő (mindenki napközis)
- Alkalmazottak: 33 fő
- Idősek: 74 fő (ebből 10-en szüneteltetik az ellátást)
- Vendég: 7

A gyermek étkeztetés kedvezményeinek aránya:

- Óvoda:
 - térítésmentesen étkezik 42 gyermek
- Iskola:
 - 100%-ot térít 16 gyermek (ebből 14 fő önkormányzat által támogatott, 2 fő nógrádszakáli)
 - 50%-ot térít 8 gyermek (ebből 7 fő önkormányzat által támogatott, 1 fő nógrádszakáli)
 - térítésmentesen étkezik 91 gyermek

A Gyermekvédelmi törvény értelmében 2015. 09. 01-től, a benyújtott szülői nyilatkozatok alapján óvodánkban minden óvodás ingyenesen étkezik.

A gyermekétkeztetés már nemcsak a nyári időszakra, hanem az összes szünidőre kiterjed, és 0,5-18 éves korig biztosítja a konyha ezen gyerekek étkeztetését.

Az óvodai és konyhai dolgozók ellenőrzése az éves ellenőrzési ütemterv alapján történt.

Tárgyi feltételek

Tárgyi feltételeink megfelelőek, viszont azok elhelyezése nehézkesnek mondható raktárhelyiség hiányában.

A karácsonyi vásár és a farsangi bál bevételét 2 beépített szekrény készíttetésére fordítottuk. Így a nagycsoportban lévő galéria felszabadult, birtokukba vehették a gyerekek.

Az eszközök, felszerelések pótlása illetve beszerzése a költségvetésünk figyelembe vételével történik. A karácsonyi ajándékvásárlásnál igyekszünk olyan fejlesztő játékokat beszerezni, melyek korszerűek és a tevékenységek során is jól kihasználhatóak.

Az önkormányzat által elnyert pályázatból megújult óvodánk udvara. 13db új játékeszközzel, 2 pihenőházikóval és 2 asztal-pad garnitúrával bővült az udvari eszközparkunk. Több régi fajátékot pedig a nem megfelelő minősége miatt megszüntettünk.

II. Szakmai munka

Nevelésünk célja, hogy a gyermekek testi és lelki fejlődését, személyiségük szabad kibontakoztatását elősegítsük az életkori és egyéni sajátosságaik figyelembevételével. A nagyközépső csoportban a gyermekek már meglévő ismereteire alapozva, azokat felhasználva, a spontán helyzeteket kihasználva történt a személyiségfejlesztés. A kiscsoportban folyamatosan történt a beszoktatás, mivel az ilyenkor szokásos gyakori gyermekbetegségek miatt a kicsik sokat hiányoztak. A szoktatást mindig előlről kellett kezdeni.

A Pedagógiai Programunkban meghatározott tevékenységeket, az Éves munkatervünkkel összhangban részben tudtuk megvalósítani a veszélyhelyzet miatt. Az adott témákat hetekre bontva dolgoztuk fel. A heti- és napirend betartását szem előtt tartottuk, hiszen a gyerekekben is így alakul ki az állandóság és a rendszeresség biztonság érzete.

A gyerekek szívesen járnak óvodába, a hiányzások többnyire csak betegség esetén jellemzők. Minimálisan fordul elő igazolatlan hiányzás. Egy-két családnál nehézkesen működik a reggeli érkezési idő betartása.

A programunkban rögzített mérésekkel mérjük a gyermekek fejlettségi szintjét, melyet a személyiséglapokon rögzítünk. A méréseket a gyermek megszokott környezetében végezzük a napirendhez igazodva, figyelembe véve a gyermek fejlettségét, aktuális állapotát.

Az iskolai élet megkezdése előtt, kimeneti mérésként a DIFER-tesztet alkalmaztuk. Célja, hogy általános képet adjon a gyermekek elemi alapkészségének fejlettségéről. Két nagycsoportos további 1 évet tölthet még az óvodában külső javaslatok alapján.

A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyerekek felzárkóztatása, esélyegyenlőségének megteremtése a kiemelt feladatunk. A fejlesztési tervek alapján, a gyerekek fejlettségi szintjéről, előre haladásáról januárban és májusban feljegyzés készül, a szülők számára is bemutatva.

Az idei évben a Nógrád Megyei Pedagógiai Szakszolgálat Szécsényi Tagintézménye biztosította intézményünknek a fejlesztő pedagógust, 4 gyermeket látott el. A logopédiai ellátás pályázat útján történik, a nyár folyamán is folyamatos beszédfejlesztést kap a 6 beszédhibás, valamint megbízási szerződés alapján a sajátos nevelési igényű gyermekünk.

Több fakultatív tevékenységgel tettük színeesebbé gyermekeink hétköznapijait, így az angolul és hittannal ismerkedhettek.

Idén is nagy szeretettel készülödtünk az Öregek napjára és a Karácsonyi ünnepségre, a farsangot az óvodában tartottuk. Sajnos a veszélyhelyzet miatt az Anyák napját már nem tudtuk megünnepelni. A korlátozások enyhítése után méltóképp elbúcsúztunk a 8 ballagó óvodásunktól.

Két szülői értekezlet valósult meg, melyek alkalmán beszámoltunk a gyerekek fejlettségi szintjéről, az aktuális programokról, azok megszervezéséről. Meghívtuk az iskola tanítóit az intézményük bemutatására, a beiskolázás megsegítésére. Tájékoztatottuk a szülőket a január 1-jén hatályba lépő iskolakezdéssel kapcsolatos rendelkezésekről.

Három nevelés nélküli munkanapot tartottunk eddig, melyeket nevelőtestületi értekezletekre, programok szervezésére és eszközkészítésre fordítottunk. Következő nevelés nélküli munkanap augusztus 29-e lesz, ahol az új nevelési év előkészítését tűztük ki célul.

Szakmai előrelépéseink lehetőségét a Továbbképzési program teljesítése adja. A idei nevelési évben 1 pedagógus vett részt továbbképzésen:

- Kézműves tevékenységek az óvodában

Ezzel az óvodapedagógus teljesítette a kötelező 120 órát, újabb 7 éve van a következő kreditpontok megszerzésére.

A Pedagógiai Oktatási Központ által felkínált térítésmentes képzéseket, a számunkra aktuális témák függvényében igyekszünk kihasználni.

Az idei évben 2 óvodapedagógus jelentkezett a 2021-es pedagógusminősítésre, egyikük a Pedagógus I. fokozathoz szükséges minősítővizsgára, a másik pedig a Pedagógus II. fokozatot megcélzó minősítőeljárásra.

Óvodánk pályázatot nyújtott be az ORFK - Országos Balesetmegelőzési Bizottság és a Közlekedéstudományi Intézet által meghirdetett „Biztonságos Óvoda” cím elnyerésére. A veszélyhelyzet miatt ugyan eltolódtak a kiírt határidők, de az óvoda újra indítása után teljesítettük a gyerekekkel a végrehajtandó feladatokat. A pályázat kiíró felé elküldtünk minden dokumentumot, s jelenleg várjuk a legoptimálisabb elbírálást.

Az iskolával kölcsönös kapcsolatban állunk, több közös eseményt bonyolítottunk le, az óvoda-iskola átmenet elősegítésében. Az elsős tanítónők kérdőívek kitöltésével segítik munkánkat a nagycsoportosok, leendő elsősök felkészítésében, közös programjaink szervezésében.

A Gyermekjóléti Szolgálat munkatársával, heti rendszerességgel tartjuk a kapcsolatot. Sajnos ebben az évben is több alkalommal fordult elő nem megfelelő higiéniai állapot és fejtetű probléma, melyet a védőnővel és a háziorvossal együtt próbálunk kordában tartani. Ez ügyben 3 jelzést küldtem idén a Gyermekjóléti Szolgálat felé.

A Nógrád Megyei Pedagógiai Oktatási Központ által szervezett konferenciákon, műhelymunkákon, az érdekeltségi területeinknek megfelelően részt vettünk. Továbbá 2 alkalommal a Hugyagon megszervezett „batyus óvodapedagógus szakmai találkozón”, ahol két témában hallhattunk előadást.

A veszélyhelyzet -, a különleges jogrend idejére elkészült az óvoda rendkívüli szabályzata, mely alapján végeztük feladatainkat.

Magyarország Kormánya 2020. március 11-én a COVID-19 vírus terjedésének következményeként Magyarország területére vészhelyzetet hirdetett, ezzel egyidőben különleges jogrendet vezetett be. Óvodánkban március 16-ától a gyerekeket korlátozott létszámban volt biztosítva azon gyermekek részére, akinek mindkét szülője dolgozik. Átlagosan ez 3 óvodás gyermeket érintett. Az óvónénik felváltva látták el ezt az ügyeleti időszakot.

A rendkívüli munkarend idején a dolgozók más munkaterületre is átirányítottak, más egyéb, - munkakörüktől eltérő - ellátandó feladatot is kaptak.

Az óvodában készültek a szájmascok, valamint a lakosok részére a fertőtlenítőszerek csomagok összeállítása is nálunk történt. Egyik óvodapedagógusunk 3 hétig helyettesítette a faluban a szociális gondozókat, látogatta az időseket.

A rendkívüli veszélyhelyzet miatt az intézményi gyermekétkeztetés továbbra is biztosított volt a Nógrádszakálból a Ráday Gedeon Általános Iskolába járóknak is. Részükre egyben került elszállításra a tízórai, ebéd, uzsonna és ott helyben, Nógrádszakálban lett kiosztva egy konyhai dolgozónk által. A ludányhalászi gyermekeknek ételcsomagokban történt a kiszállítás. Az ételcsomag minden reggel az önkormányzati busz szedte össze, majd azokat a dajkák, beérkezéskor lefertőtlenítették. Továbbá az ételszállító autót szintén ők takarították és fertőtlenítették. A konyhai dolgozók megnövekedett munkájánál is segítettek. Egy dajkánk végezte alkalmanként az igény szerinti bevásárlást és a gyógyszeres beszerzést a 65 év feletti lakosok részére.

Az óvoda helyiségeiben megtörtént a tisztasági festés és a nagytakarítás, az összes játék lefertőtlenítése, ebből kifolyólag az idei 2 hetes nyári leállás elmarad.

Az udvaron elkészült az új játszótérünk az önkormányzat által elnyert pályázat jóvoltából.

A korlátozások enyhítése után, május 25-étől feltételek nélkül fogadjuk minden óvodást a megújult óvodánkban.

Egész nyáron, szünet nélkül várjuk a gyerekeket!

Június 16-ától elkezdődött a nyári szünidei gyermekétkeztetés, amely az előző évekhez hasonlóan az iskolás gyerekek részére helyben, az óvodában, a kisebbeknek és a középiskolásoknak elvitellel történik.

Végezetül szeretném megköszönni a támogató, együttműködő munkát!

Ludányhalászi, 2020. 06. 25.

Ádámné Nagy Tímea
Óvodavezető

***Az önkormányzat gyermekjóléti és
gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló
átfogó értékelés
2019.***

Készült: A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. július 9-i rendes ülésére.

Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96.§ (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat és állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a Nógrád Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálynak, mint illetékes gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait, és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja azt.

Az önkormányzat gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatait alapvetően az alább felsorolt jogszabályok szabályozzák.

- a házasságról, a családról és a gyámságról - a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény IV. könyve
- a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény
- a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet
- a települési önkormányzat szociális gyermekétkeztetés céljából nyújtott támogatás igénylésének szabályairól szóló 29/2004. (IX.27.) Kt. rendelet, valamint 2016. április 1. napjától a 2/2016. (II.15.) Kt. rendelet a gyermekvédelem helyi rendszeréről
- a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet
- a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet

A jegyzői gyámhatósági feladatokat 1 fő, felsőfokú végzettségű ügyintéző látja el. A gyámügyi feladatok elvégzésén kívül további hatósági ügyeket is intéz.

A beszámoló elején szeretném megemlíteni, hogy a járási hivatalok megalakulásával a jegyzői gyámhatóság feladatkörébe csak a pénzbeli ellátások megállapítása, ezen belül a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, az ehhez kapcsolódó hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzet megállapítása tartozik.

A települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Kormányrendelet 10. számú melléklete határozza meg.

A jogszabályban meghatározott tartalmi követelmények alapján az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról az alábbiakban számolok be:

1. Ludányhalászi település állandó népességszáma:

Lakosság száma	2019. január 1-jén	2020. január 1-jén
0-18 éves	206	209
19-60 éves	830	826
60 év feletti	426	431
Összesen:	1462	1466

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzübeli, természetbeni ellátások

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény – mint ahogy a neve is mutatja – különböző kedvezményekre jogosítja a gyermeket, illetve a családot.

Ilyen kedvezmények:

- a bölcsődés, az óvodás, az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő gyermek esetén az intézményi térítési díj 100%-nak kedvezményként való biztosítása
- továbbá 50 %-os étkezési kedvezmény illeti meg a középiskolában tanulmányokat folytató gyermeket
- az adott év augusztus 1. és november 1. napján jogerős határozattal rendelkező családokat gyermekenként 6.000-6.500,- Ft illeti meg, évi két alkalommal (Ha csak rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, akkor 6.000 Ft. Ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, valamint hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet is megállapításra került, akkor 6.500 Ft.)
- külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezmények igénybevételére (pl. ingyenes tankönyv)

A kedvezményre való jogosultság megállapításával kapcsolatos jogszabályi feltételek, jövedelem – és vagyoni határok az elmúlt évben sem változtak. Az egy főre jutó jövedelemhatár a tartósan beteg, nagykorú, egyedülálló szülő által nevelt gyermek esetén 2019-ben is 41.325,- Ft, egyéb esetben 38.475,- Ft volt. A vagyoni helyzet vizsgálatánál vagyon alatt azt a hasznosítható ingatlant, járművet, továbbá vagyoni értékű jogot kellett érteni, amelynek egy főre jutó értéke a gyermeket gondozó családban külön-külön számítva az öregségi nyugdíj legkisebb összegének (28.500 Ft húszszorosát (570.000,-Ft), együtt számítva az öregségi nyugdíj legkisebb összegének hetvenszeresét (1.995.000,-Ft) meghaladja, azzal, hogy nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben a család lakik, illetve a mozgáskorlátozottságra vagy tartós betegségre tekintettel fenntartott gépjármű.

2019. december 31-én **38 család 75 gyermekére** vonatkozóan állt fenn rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság.

elutasítások száma: 3 gyermek (az egy főre eső jövedelem meghaladta a törvényben szabályozott határt)

A települési önkormányzat jegyzője annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága a tárgyév augusztus 1-jén és november 1-jén fennáll, pénzbeli támogatást folyósít.

A pénzbeli támogatásra jogosult gyermekek száma:

- **2019. augusztus:** 83 gyermek (531.000,- Ft.)
- **2019. november:** 78 gyermek (500.000,- Ft.)

a gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó augusztus, illetve november hónapban kifizetett támogatás	1.031.000.- Ft. 100%-ban visszaigénylésre került
---	---

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás:

Erre a pénzbeli ellátásra a Gyvt. Rendelkezései szerint az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek, családbafogadó gyámjául kirendelt hozzátartozója jogosult, aki a gyermek tartására köteles, és nyugellátásban, korhatár előtti ellátásban, szolgálati járandóságban, balettművészeti életjáradékban, átmeneti bányászjáradékban, megváltozott munkaképességű személyek ellátásaiban, időskorúak járadékában vagy olyan ellátásban részesül, amely a nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások emeléséről szóló jogszabály hatálya alá tartozik. Ilyen típusú támogatás megállapítására – az arra való jogosultság hiánya miatt – 2019-ben nem került sor.

3. Az önkormányzat által biztosított egyéb ellátások

Iskolakezdési támogatás

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete tanév kezdéskor, valamennyi Ludányhalászi községben lakóhellyel rendelkező, nappali tagozaton középfokú oktatásban, illetve középfokú képzésben tanulmányokat folytató diák részére egyszeri támogatást állapít meg, akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem éri el az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 500%-át (2019. évben: 142.500,-Ft).

A kifizetés feltétele az iskolalátogatási igazolás bemutatása.

2019. évben iskolakezdési támogatásban részesülő diákok száma: **19 fő**

- középiskolában tanulmányokat folytató diákok részére: **15.000.- Ft/fő**

Bursa Hunagrica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat

A képviselő-testület 2019-ben 5 fő felsőoktatásban tanuló hallgató részére állapított meg „A” típusú ösztöndíj pályázatára támogatást 5.000,-Ft/hó/fő összegben.

A gyermekétkeztetés

Településünkön a gyermekétkeztetést Ludányhalászi Mesekert Óvoda látja el. A Gyvt. rendelkezései szerint a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő bölcsődés, óvodás, 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő gyermek számára az étkeztetést térítésmentesen kell biztosítani. Továbbá a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek és tanuló (14-18 éves) számára, amennyiben az intézményben étkezést is igénybe vesz, 50%-os térítési díj kedvezményt kell biztosítani [Gyvt. 151.§ (5) bekezdés a)-b) pontja szerint].

Megnevezés	Kedvezményben részesülők száma (fő)		
Térítés mértéke	Óvoda	Általános iskola	Összesen
100%-os térítési díjkedvezménnyel étkezők	42	91	133
50%-os térítési díjkedvezménnyel étkezők	0	8	8
Az étkezésért teljes díjat fizetők	0	16	16
Összesen	42	115	157

A gyermekek ingyenes szociális szünidei étkeztetése

A korábbi évekhez hasonlóan 2019-ben is sikerült biztosítani a szünidei -déli melegfőétkezést, melyet a szülő, törvényes képviselő kérelmére a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosít a települési önkormányzat.

A tavaszi szünetben összesen 31 fő (12 bölcsődés korú, 16 általános iskolás és 3 középiskolás) részesült étkeztetésben

A nyári szünetben 10 bölcsődés korú, 12 óvodás, 20 általános iskolás és 5 középiskolás, összesen 47 fő részére biztosítottuk ezt az ellátást.

Az őszi szünetben 9 bölcsődés korú, 18 általános iskolás, 4 középiskolás, összesen 31 gyermek részesült étkeztetésben.

A téli szünetben összesen 38 fő (9 bölcsődés korú, 7 óvodás, 18 általános iskolás és 4 középiskolás) részesült étkeztetésben.

A szünidei étkeztetés költségét a központi költségvetés biztosította, mely 2.079.230 Ft volt. A 2219 adag ebéd előállításáról a Ludányhalászi Mesekert Óvoda konyhája gondoskodott. Tavaly minden jelentkező kiskorú gyermek számára tudtunk biztosítani ingyenesen ebédet.

Gyermekjóléti szolgáltatás

A képviselő-testület a gyermekjóléti szolgáltatást az önkormányzat közigazgatási területén a Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ útján, társulási formában látja el. A szolgálat családgondozója Déska Beáta.

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi, lelki és értelmi egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.

A gyermekek veszélyeztetettségének okai leggyakrabban a szülői nevelési problémák, a szülő vagy a család életviteli problémái, illetve a gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézségek.

Jelzőrendszeri tapasztalatok alapján egyre inkább emelkedő tendenciát mutat a gyermekek magatartás, illetve teljesítmény zavara, valamint az anyagi (megélhetési) lakhatással összefüggő problémái.

A gyermekjóléti szolgálat feladata a jelzőrendszer működtetése. Ennek érdekében munkája során a szolgálat folyamatosan kapcsolatot tart a védőnővel, háziorvossal, az iskola ifjúságvédelmi felelősével, közoktatási intézményekkel, helyi körzeti megbízottai, annak érdekében, hogy a veszélyeztetettséget megelőzze, a kialakult problémákat megszüntesse.

	Gondozott gyermekek száma	Gondozott családok száma
Alapellátásban történő gondozás	18	7
Családba fogadás	5	2
Nevelésbe vétel	11	5
Védelembe vétel	7	3
Utógondozás	3	1

Összegzésként elmondható, hogy a jelzőrendszer tagjaival való együttműködés és kapcsolattartás az esetek döntő többségében kielégítő.

Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ családgondozója által készített külön beszámoló tartalmazza a 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú mellékletének 3. pontja által meghatározottakat.

A gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása:

A képviselő-testület személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásként gyermekjóléti szolgálatot, a gyermekek napközbeni ellátására óvodai, iskolai napközi

ellátást biztosít, továbbá – igény esetén – a gyermekek átmeneti gondozását, a feladatot ellátó intézménnyel kötött eseti megállapodás szerint biztosítja.

A személyes gondoskodást nyújtó ellátások igénybevétele önkéntes. Ha a gyermek védelme az önkéntes igénybevétellel nem biztosított, a települési önkormányzat jegyzője a védelembe vétel során az ellátás kötelező igénybevételét rendelheti el.

4. Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések

2013. szeptember 1-jétől **hátrányos helyzetű** a gyermek, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult, és az alábbi körülmények közül **legalább egy fennáll**:

- a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontjában a gyermeket együtt nevelő szülő, a gyermeket egyedül nevelő szülő, illetve a családba fogadó gyám legmagasabb iskolai végzettsége alacsony (alacsony iskolai végzettség, melynek igazolása a kérelemben megtett önkéntes nyilatkozattal történik),
- b) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontjában a gyermeket nevelő szülők bármelyike vagy a családba fogadó gyám a szociális törvény szerinti aktív korúak ellátására (foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy rendszeres szociális segély) jogosult, vagy a kedvezmény igénylésének időpontját megelőző 16 hónapon belül legalább 12 hónapig álláskeresőként tartotta nyilván a munkaügyi központ (alacsony foglalkoztatottság, melynek fennállását az eljáró hatóság ellenőrzi),
- c) a gyermek szegregátumnak nyilvánított lakókörnyezetben, vagy az eljárás során felvett környezettanulmány szerint félkomfortos, komfort nélküli vagy szükséglakásban, illetve olyan lakáskörülmények között él, ahol korlátozottan biztosítottak az egészséges fejlődéshez szükséges feltételek (elégtelen lakókörnyezet, illetve lakáskörülmények).

Halmazottan hátrányos helyzetű gyermek: az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek, akinek esetében a fenti három körülmény közül **legalább kettő fennáll**.

2019. december 31-ig 21 gyermek (12 család) hátrányos helyzetét és 43 gyermek (19 család) halmazottan hátrányos helyzetét állapítottuk meg, mely körülményt minden esetben, határozatban kell rögzíteni. Meg kívánom említeni, hogy minden szociális jellegű ellátást, így a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot is a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal által működtetett pénzbeli és természetbeni ellátások rendszerében (PTR rendszer) is nyilván kell tartani. Minden megállapított jogosultságot a jogosult, illetve az ellátásban érintettek (szülők, testvérek, stb.) adatait, elsősorban TAJ-számai alapján kell az országos nyilvántartásba felvenni.

Járási hivatal gyámügyi osztálya **vagyoneleltározásra** 4 alkalommal, illetve gyámsággal, gondnoksággal kapcsolatos ügyekben **környezettanulmány készítésére** 3 alkalommal kérte fel a gyámhatóságunkat, mely felkérésnek minden esetben eleget tettünk.

Teljes hatályú apai elismerő nyilatkozatot az anyakönyvvezető 2019-ben 8 alkalommal vett fel.

A felügyeleti szerv által végzett szakmai ellenőrzés:

2019. évben a felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzésre nem került sor.

Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása:

Ludányhalászi Községi Önkormányzatának továbbra is biztosítani kell a pénzügyi és természetbeni ellátások pénzügyi fedezetét, és gondoskodnia kell a személyes gondoskodás egyes formáit biztosító intézmények, így az óvoda fenntartásáról, biztonságos működéséről, továbbá a gyermekétkeztetésről.

Bűnmegelőzési tevékenység:

2019-ben bűncselekményt elkövetett gyermekkorú és fiatalkorú személyről gyámhatóságunknak nem volt tudomása, ellenben a Család és Gyermekjóléti Szolgálatához 1 esetben érkezett jelzés (lopás). Az ilyen típusú ügyekben az eljárás a Szécsényi Járási Hivatal Hatósági és Gyámügyi Osztály hatáskörébe tartozik.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, és a beszámoló elfogadására!

Határozati javaslat:

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-
testületének
../2020.(VII.9.) határozata**

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedésekről szóló 2019. évi beszámolót az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

A képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy az értékelést küldje meg a Nógrád Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályának.

Határidő: azonnal, illetve az értékelés megküldése a Gyvt. szerint

Felelős: Németh Ilona jegyző

Ludányhalászi, 2020. július 2.


Németh Ilona
jegyző

Beszámoló
a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi működéséről

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július 09-ei ülésére

Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Mőtv.) 81. § (3) bekezdés f) pontja szerint a jegyző évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről. Ennek alapján a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi tevékenységéről az alábbiakban tájékoztatom a tisztelt képviselőket.

I. Szervezeti kérdések, szervi tevékenység és gazdálkodás

1.1. A közös hivatal létrehozása

A Mőtv. 84. §-a szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

1.2. A hivatal szervezete, létszám, személyi változások

A megállapodás szerint a közös önkormányzati hivatal székhelye Ludányhalászi, telephelyei Nógrádszakál és Piliny, ahol kirendeltségek működnek.

A közös hivatal 12 fős létszámkerettel működött 2019-ben, az alábbiak szerint:

Jegyző	1 fő (2019. január 24-től)
Aljegyző	(betöltetlen álláshely)
Gazdálkodási ügyintéző	2 fő
Pénzügyi-adóügyi ügyintéző	3 fő
Pénzügyi-igazgatási ügyintéző	2 fő
Igazgatási ügyintéző	3 fő
Ügykezelő	1 fő

A Közös Hivatal egységes hivatalként, elkülönült szervezeti egységek létrehozása nélkül működött. A 2018-ban kiírt jegyzői álláshely 2019. január 24-él betöltésre került. Ádám-Nagy Andrea igazgatási ügyintézőt a baba várás szólította el köztisztviselői feladatai mellől 2019 első félévét követően, Dér Judit igazgatási ügyintéző viszont 2019 augusztusában újra munkába állt Ludányhalászi Önkormányzatánál. A Közös Hivatal létszáma két fővel növekedett december hónapban, Pusztá Csaba a Ludányhalászi Önkormányzatánál, mint pénzügyi ügyintéző és Pusztá Máté Nógrádszakál Önkormányzatánál pénzügyi-adóügyi ügyintézői munkakörben került felvételre.

2019 a választások éve volt, amely komoly feladatokat rótt a Közös Hivatalra és az önkormányzatokra egyaránt, a választások előkészítésének, pénzügyi lebonyolításának, szervezésének, illetve logisztikai feladatainak ellátása döntően a székhelytelepülésre koncentráltak, de elmondható, hogy a Közös Hivatal mindhárom települése maximálisan helyt állt és sikeresen bonyolította mind az Európai Parlamenti, mind pedig az októberi helyhatósági választások során felmerült többletfeladatokat.

1.3. Munkakörök kialakítása

A feltételekhez igazodva a közös hivatalt szervezetiileg kezdetektől valódi, egységes hivatalként működtetjük.

A munka megszervezése során alapelv, hogy mindhárom településen azonos, az elvárt magas szakmai színvonalon történjék az ügyintézés.

A munkakörök kialakítása jórészt már 2013. évben megtörtént, melynek apróbb pontosítására, illetve egyes új feladatok esetén, azok kiosztására volt csak szükség a tavalyi évben.

Mindezek alapján a munkaköri feladatok az alábbiak szerint kerültek felosztásra:

Ludányhalászi

1. Dér Judit 2019.08.--tól igazgatási ügyintéző fő feladatai:

Ludányhalászi illetékességi területére vonatkozóan ellátja a képviselő-testület és a Hivatal működésével kapcsolatos ügyviteli és szervezési feladatokat, az iktatási és ügyiratkezelési feladatokat, a hagyatéki feladatokat, a gyámügyi igazgatási feladatokat, valamint Ludányhalászi településen végzi az anyakönyvi ügyintézés.

2. Németh Barbara (2017.02.28-tól) igazgatási ügyintéző fő feladatai:

Ludányhalászi illetékességi területére vonatkozóan ellátja a szociális igazgatási és a népszámlálási feladatokat, részt vesz a Hivatal működéséhez szükséges technikai, ügyviteli és szervezési, valamint a választási feladatok ellátásában. Ludányhalászi településen végzi az anyakönyvi ügyintézés, és mindhárom településen koordinálja a választási feladatokat. Ludányhalászi illetékességi területére vonatkozóan közreműködik a képviselő-testületi ülések előkészítésében, elkészíti a jegyzőkönyveket. Ludányhalászi illetékességgel ellátja a hirdetményekkel kapcsolatos feladatokat. Iktatási, ügyiratkezelési feladatok.

3. Végh Zoltán Imréné gazdálkodási ügyintéző fő feladatai:

Teljeskörűen ellátja Ludányhalászi Községi Önkormányzat, Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal, Ludányhalászi Mese kert Óvoda, valamint a Ludányhalászi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat.

4. Bacsikné Gyulavári Mónika pénzügyi, igazgatási ügyintéző helyett Pusztai Csaba fő feladatai:

Közfoglalkoztatással kapcsolatos személyzeti feladatok, valamint elkészíti a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó pályázatokat és elszámolásokat. Banki utalás, gazdálkodási, illetve könyvelési feladatok.

5. Szabóné Dénes Valéria pénzügyi – adóügyi ügyintéző fő feladatai:

Ludányhalászi illetékességgel ellátja az adóigazgatási feladatokat, a pályázatírói feladatokat, valamint az intézményekkel kapcsolatos személyzeti feladatokat. Ludányhalászi Községi Önkormányzat, Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal, Ludányhalászi Mese kert Óvoda, valamint a Ludányhalászi Roma Nemzetiségi Önkormányzat házi pénztárosi feladatait, az adó végrehajtási feladatokat, valamint az adó- és értékbizonyítvány kiállításával kapcsolatos feladatokat.

Nógrádszakál

1. Molnár László Nándorné pénzügyi igazgatási ügyintéző fő feladatai:

Nógrádszakál illetékességgel ellátja Nógrádszakál Községi Önkormányzat, Nógrádszakál Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrádszakál Játék Óvoda házi pénztárosi feladatait, banki feladatait, valamint a képviselő-testület és a kirendeltség működésével kapcsolatos ügyviteli és szervezési feladatokat, közreműködik a képviselő-testületi ülések előkészítésében, elkészíti a jegyzőkönyveket, végzi az anyakönyvi ügyintézés és a népszámlálási

nyilvántartási feladatokat. Közreműködik a választási feladatok ellátásában, továbbá ellátja a hirdetésményekkel kapcsolatos feladatokat, valamint az intézményekkel kapcsolatos személyzeti feladatokat.

2. Könyvelési feladatokat, megbízási szerződéssel, külsős személy végzi:

Teljes körűen ellátja Nógrádszakál Községi Önkormányzat, Nógrádszakál Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrádszakál Játék Óvoda könyvelésével kapcsolatos feladatokat.

3. Filkor Helga igazgatási ügyintéző fő feladatai:

A jegyző felügyelete mellett közreműködik az állategészségügyi, szociális, gyámügyi és hagyatéki feladatok ellátásában, az adó- és értékbizonyítvány kiállításával kapcsolatos feladatok ellátásában.

4. Puzsta Máté (2019.december 15-től) pénzügyi és adóügyi ügyintéző fő feladatai:

Nógrádszakál illetékességi területére vonatkozóan ellátja az iktatási és ügyiratkezelési feladatokat, a helyi adóhatósági feladatokat.

Piliny

1. Tózsér Sándorné pénzügyi- adóigazgatási ügyintéző, fő feladatai:

Piliny illetékességgel ellátja Piliny Község Önkormányzata, Piliny Napraforgó Óvoda pénztárosi feladatait, az adóigazgatási feladatokat, az adó végrehajtási feladatokat, az intézményekkel és a közfoglalkoztatással kapcsolatos személyzeti feladatokat továbbá elkészíti a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó pályázatokat és elszámolásokat.

2. Rajkó Győzőné gazdálkodási ügyintéző fő feladatai:

Teljes körűen ellátja Piliny Község Önkormányzata, a Piliny Napraforgó Óvoda gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, ellátja a pályázatokkal kapcsolatos feladatokat. Kapcsolatot tart a MÁK-al, a szállítókkal, a bankkal. Intézi a szabálysértési ügyeket, elvégzi a szerződésekből adódó feladatokat. Ellátja az anyakönyvvézetői feladatokat.

3. Lehoczki Zoltánné titkársági ügyintéző – ügykezelő fő feladatai:

Piliny illetékességi területére vonatkozóan ellátja az iktatási és ügyiratkezelési feladatokat, a jegyző felügyelete mellett közreműködik az állategészségügyi, szociális, gyámügyi, hagyatéki és a hirdetésményekkel kapcsolatos feladatok ellátásában.

1.4. Létszám

A központi költségvetés 2019. évben 8,68 fős létszámot finanszírozott a tényleges 10 fővel szemben.

A finanszírozott és a tényleges létszám településenként:

Település	Létszám	
	Finanszírozott	Tényleges
Ludányhalászi	4,66	5+0,0,5=5,5
Nógrádszakál	2,13	2+0,23=2,23
Piliny	1,89	3+0,2=3,2
Összesen	8,68	10+0,93 =10,93

A tényleges létszámnál a jegyzői létszám megosztásra került a lakosság szám arányában.

A tényleges és a finanszírozott létszám közötti 2,25 fő különbség a társtelepülések költségvetési teherbírását figyelembe véve elgondolkodtató, azonban a feladatok maradéktalan ellátása szempontjából indokolt.

1.5. Képzés

A hivatal köztisztviselői rendelkeznek a munkakörük ellátásához szükséges iskolai és szakmai végzettséggel. A köztisztviselők számára előírt képzéseken való részvételt 2019-ben biztosítottuk, melynek alapján – a Nemzeti Községi Szolgálati Egyetem szervezésében - a munkakörökhöz igazodó minősített e-learning képzéseken vettek részt. Továbbá 2019 évben 3 köztisztviselő tette le a közigazgatási alapvizsgát, 1 fő a közigazgatási szakvizsgát.

1.6. A finanszírozás

A „feladatfinanszírozás” szabályait a központi költségvetésről szóló törvény, a fenntartó önkormányzatok hozzájárulásának szabályait a társulási megállapodások tartalmazzák.

A hivatal költségvetésében kerül megtervezésre valamennyi személyi juttatás a járulékaival együtt, az éves képzési költségek, a kiküldetések és költségtérítések, valamint az összes szakmai dologi kiadás. A további dologi kiadások az önkormányzatokat terhelik.

II. Feladatellátás

2.1. Az önkormányzati működéssel kapcsolatos feladatok

Az Mőtv. szerint a közös önkormányzati hivatal jegyzője vagy megbízottja minden településen köteles biztosítani az ügyfélfogadást, illetve a képviselő-testületi, bizottsági, és a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületi ülésein való részvételt. A törvényi elvárásnak maradéktalanul eleget tudunk tenni, hiszen mindhárom településen a hét három-három munkanapján van ügyfélfogadás. A jegyzői feladatok ellátása mindhárom településen megoldott volt, a képviselő-testületi, bizottsági vagy a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének ülésein is elsősorban a jegyző vett részt, helyettesítésre csak kivételes esetekben került sor.

A hivatal munkájának szervezése során kiemelt feladat a képviselő-testületi, bizottsági ülések előkészítése, adminisztrációja, a döntések végrehajtása. Az elmúlt évben összesen, a három képviselő-testület és a három nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete 66 ülést tartott, melyek előkészítése, jegyzőkönyvezése nagy feladat továbbra is. Az üléseken összesen **273 döntés** született, melyből 35 önkormányzati rendelet.

Az ülések számából is látható, hogy az ülések előkészítése, azokon történő részvétel, a döntések végrehajtása jelentős feladat a hivatal munkatársai számára.

AZ ÜLÉSEK SZÁMA

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Képviselő-testületi ülések száma:	19	14	18
melyből nyilvános:	16	13	16
zárt:	3	1	2
Ügyrendi bizottság:	-	-	-
Nemzetiségi önkormányzat	7	7	1
MINDÖSSZESEN:	26	21	19

DÖNTÉSEK SZÁMA

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Határozatok			
Képviselő-testület:	111	52	53
Ügyrendi bizottság:	-	-	-

Nemzetiségi önkormányzat:	15	12	-
Önkormányzati rendeletek:	16	8	11
MINDÖSSZESEN:	142	72	59

2.2. Hatósági munka ágazatonként

2.2.1. Anyakönyvi igazgatás:

Jelenleg 4 fő rendelkezik anyakönyvvezetői jogosultsággal, egy fő Nógrádszakál, egy fő Piliny és 2 fő Ludányhalászi településen.

Születés anyakönyvezésére 1 esetben esett sor Nógrádszakál településen, viszont mivel a gyermekek zömében Balassagyarmaton és Salgótarjánban születnek, így ott történik az anyakönyvezésük.

Anyakönyvi események településenként:

<i>Anyakönyvi esemény</i>	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Halotti anyakönyvezés	23	5	4
Házassági anyakönyvezés	11	1	4
Családi jogállás rendezése	8	6	2
Anyakönyvi kivonat kiadása kérelemre	26	9	6
Házassági névviselés megváltoztatása	2	1	1
Anyakönyvi adatközlés	10	2	6

2.2.2. Gyámügyi igazgatás:

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság feltételei: a jövedelmi értékhatár a nyugdíjminimum 135%-a (jelenleg 38.475.-Ft), egyedül élő, tartósan beteg gyermeket nevelő valamint nagykorú esetében 145%-a (jelenleg 41.325.-Ft). Ludányhalásziiban jelenleg 38 család 75 gyermeke, Nógrádszakálban 85 család 158 gyermeke és Pilinyben 25 család 56 gyermeke veheti igénybe a különböző jogszabályok által biztosított kedvezményeket; pl. ingyenes tankönyv, óvodai, általános iskola 8 osztályig ingyenes étkezés, a középiskolában 50%-os étkezési térítési díjkedvezmény stb. Évente két alkalommal – augusztusban és novemberben – 6.000 – 6.500 forint pénzbeli támogatást biztosít az állam a gyerekeknek.

2013. szeptember 1-től változott a hátrányos helyzet és a halmozottan hátrányos helyzet megállapításának feltételrendszere. Az új szabályok szerint hátrányos helyzetéről Ludányhalásziiban 12 család 21 gyermeke, Nógrádszakálban 12 család 24 gyermeke, Pilinyben 11 család 24 gyermeke. A halmozottan hátrányos helyzetéről Ludányhalásziiban élő 19 család 43 gyermeke, 73 nógrádszakáli család 132 gyermeke és 14 pilinyi család 32 gyermeke esetében került sor határozat elkészítésére.

Főleg bíróság (váláshoz, gyermek elhelyezési perhez), de gyámhivatalok, a Nyugdíjbiztosítási Igazgatóság, az Államkincstár kérésére környezettanulmány elkészítése Ludányhalászi településen 3 környezettanulmány, illetve 4 vagyonleltár, Nógrádszakál 2 esetben környezettanulmány, Piliny 2 esetben), valamint a gyámhivatal által hozott határozatok végrehajtása, egyéb gyámügyi feladatok ellátása tartozik még a feladataink közé.

Külső szervek – NAV, pénzintézetek, stb. – részére 135 esetben teljesítettünk adatközlést. A gyámhatóság minden év május 31-ig az önkormányzat gyermekvédelmi feladatainak átfogó értékeléséhez beszámolót készít – melyet a képviselő-testület tárgyal meg és a Nógrád Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala is véleményez.

Mind a három település önkormányzata a gyermekjóléti szolgálati feladatait – a gyermekek testi, lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítése /felkérésre

környezetanalízis készítése, ellátási formák bevezetésének kezdeményezése, hivatalos ügyek intézésének segítése, szabadidős programok szervezése stb./- a Szécsény és Térsége Humánszolgáltató Központ Család és Gyermekjóléti Szolgálat keretében oldja meg.

2.2.3. Szociális igazgatás:

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján a feladatok a jegyzői vagy képviselő-testületi hatáskörbe tartoznak – a képviselő-testület a hatáskörét átruházhatja a polgármesterre, a bizottságra és a jegyzőre.

A képviselő-testületi (természetesen az átruházott is) hatáskörbe tartozó kérelmek döntésre való előkészítése és a döntés végrehajtása is a hivatal feladata.

A Képviselő-testület által helyi rendeletben megállapított támogatások

<i>Támogatási formák</i>	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Lakhatáshoz kapcsolódó támogatás	54	85	39
Gyógyszerkiadások viseléséhez kapcsolódó támogatás	4	0	1
Rendkívüli települési támogatás	187	664	71
Temetési támogatás	4	3	7
Iskolakezdései támogatás	19	-	-
Karácsonyi támogatás	325	0	22
Köztemetés	3	0	-
Ápolási támogatás	-	0	-
Mikuláscsomag	-	-	-
Idősek napi ajándéksomag	-	-	-

Védett fogyasztói igazolást Ludányhalásziban 12, Nógrádszakálban 9, Pilinyben 6 esetben adtunk ki.

A Belügyminiszter által az önkormányzatok részére meghirdetett szociális célú tűzifa beszerzéséhez nyújtandó támogatás iránti pályázaton nyert összegből 2019 decemberében –az erről szóló helyi rendeletekben meghatározott feltételek alapján- Ludányhalászi községben 82 család kapott egyszer 1,71 m³ tűzifát, Nógrádszakál községben 103 család részesült, családonként 0,93 m³, Piliny községben 51 család összesen 103 m³ tűzifát kapott.

A Járási Hivatal ügysegédje minden kedden Ludányhalásziban 9⁴⁵-10⁰⁰ óráig Nógrádszakálban 10-11 óráig, Pilinyben pedig minden szerdán 11⁴⁰-12⁰⁰-ig tart ügyfélfogadást.

Szociális ellátásokkal kapcsolatban hozott határozatok esetében fellebbezés 2019. évben Piliny településen 1 volt.

Minden évben teljesítjük a Központi Statisztikai Hivatal által előírt jelentési kötelezettségeket.

2.2.4. Közfoglalkoztatás:

A közfoglalkoztatás bővítése, a pályázatok elkészítése, munkaszerződések, pályázatok elszámolása többletfeladatot jelentenek Hivatalunknak. A támogatások megállapítására 2019-ben 1-12 hónapra és 2-6 hónapra történt, ezért több alkalommal adtunk be a kérelmet. A Szécsényi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával munkakapcsolatunk jó.

A START munkaprogramra vonatkozó kérelmet ebben az évben február közepéig kellett beadni, 2019. március 01. – 2020. február 29. közötti időszakra, melyre elsősorban

foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülőket másodsorban ellátásban nem részesülő regisztrált álláskeresőket közvetített ki a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya. A programok tervezése azonban már az előző év novemberében megkezdődtek. A hosszabb távú közfoglalkoztatási programokban foglalkoztatottakra az éves igényt előre megtervezett időszakokra bontottuk, mely így a Foglalkoztatási Osztály által is előre tervezhető volt.

A foglalkoztatásban szakképzetlen foglalkoztatott esetén bruttó 81.530,- Ft/hó, szakképzetlen munkavezető esetén bruttó 89.705,- Ft/hó, szakképzettséggel rendelkező és ügyintéző esetében pedig 106.555,- Ft/hó volt a garantált közfoglalkoztatási bérminimum. A közfoglalkoztatásban a dolgozók bére 100 %-ban támogatott volt.

Ludányhalászi Önkormányzat 7 alkalommal nyújtott be pályázatot közfoglalkoztatásra, ebből egy kistérségi startmunka ráépülő program, 6 pedig hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás.

A Kistérségi Startmunka mintaprogram mezőgazdaság programelemében (2019.03.01-2020.02.29.) 19 fő foglalkoztatását támogatta a Foglalkoztatási Osztály, azonban a létszám feltöltöttsége egész évben problémát jelentett. Átlagosan 16 fő foglalkoztatására került sor, 8 órás munkaidőben. A program keretében fűnyíró traktor, valamint a programban használt MTZ traktorhoz tolólap és hidraulika beszerzésére is lehetőség adódott a felmerülő vetőmag, üzemanyag, munkavédelmi eszközök mellett. Támogatási intenzitásuk 97,89 %. A programhoz kötelező saját forrást is felajánlandó volt, ennek össze 85 844,- Ft.

Hosszú időtartamú közfoglalkoztatási program első ütemében (2019.03.01-2019.08.31.), 5 fő szakképzetlen és 2 fő szakképzett álláskereső foglalkoztatására, a második ütemben (2019.06.01-2019.08.31.) 3 fő szakképzetlen álláskereső foglalkoztatására nyílt lehetőség 8 órában. A harmadik ütemben (2019.09.01-2020.02.29.) 6 fő szakképzetlen és 2 fő szakképzett foglalkoztatására került sor. A programok során, a felmerülő üzemanyagköltség mellett, a szakképzett lakatos és műszerész munkáját segítő kisgépek beszerzésére nyertünk támogatást. A közvetlen költségek támogatási intenzitása itt 100%.

További programokat indítottunk a közfoglalkoztatással egybekötött képzésen részt vevő foglalkoztatottak számára. A képzések Szécsény városában zajlottak. A programok időtartama a képzésekével állt összhangban, figyelembe véve a rendes szabadság kiadhatóságát is. Ennek alapján egy fő élelmiszer- és vegyiáru eladó képzésen (2019.07.10-2019.11.30), két fő óvodai dajka képzésen (2019.10.01-2019.12.31.) vett részt és jutott így szakképesítéshez. További két fő számára 7-8. osztályos felzárkóztató képzés indult (2019.10.07-2020.02.04), azonban csak egy fő lett vizsgára bocsátható.

A programokra megítélt támogatások összege 35.798.626,- Ft volt, melyből ténylegesen 28.388.060,- Ft került felhasználásra.

Szeptember hóban azok a közfoglalkoztatottak, akik megfelelnek a jogszabályban foglalt feltételeknek, egyszeri, egyösszegű foglalkoztatást ösztönző támogatásra voltak jogosultak. Az önkormányzatnál ez 21 főt érintett, akiknek összesen 2.011.758,- Ft került kifizetésre. A költség 100%-ban visszatérítésre került.

Piliny Önkormányzat

A Start mezőgazdasági programban 12 fő foglalkoztatására került sor teljes munkaidőben 2018. március 1. és 2019. február 28. közötti időtartamban 18.236.626,- Ft összegben. Hosszabb időtartamú programban 24 főt alkalmaztunk 2019.03.01-2019. 08.31. időszakban 16.376.268,- Ft összegben. Egyszeri céltámogatás keretében egyhavi bérköltségtámogatást adott a Munkaügyi központ 1.915.960,- Ft összegben. 20 fő jogosult

közfoglalkoztatott részére 2019. augusztus hónapban. Egy másik hosszabb időtartamú program indult 2019.09.01-2020.02.29 közötti időszakban 22 fő foglalkoztatására 15.404.067.- Ft összegben. Ugyancsak újabb hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program indult 2019.10.01-2020.02.29. közötti időszakban 2 fő foglalkoztatására 886.640.- Ft összegben, amelynek során a 2 fő (Mócsány Szilvia és Oláh Viktória) óvodai dajka szakképesítést szereztek (jeles) eredménnyel.

Nyári diákmunka keretében 2019. július hónapban 4 fő, 2019. augusztus hónapban 1 fő vett részt, 525.224.- Ft, illetve 131.306.- Ft összegben, napi 6 órás munkaidőben.

Nógrádszakál Önkormányzat

Start programban foglalkoztatott 0 fő foglalkoztatása valósult meg, teljes munkaidőben.

A Hosszabb időtartamú programban 146 fő 8 órás foglalkoztatása valósult meg.

Diákmunkában 17 főt alkalmazott az önkormányzat 6 órás munkaviszonyban.

2.2.5. Hagyatéki ügyintézés:

Elhalt személy hagyatékának, pót-hagyatékának felvétele, a szükséges mellékletek elkészítése, majd az illetékes közjegyző részére történő megküldése a hivatal hatáskörébe tartozik. Ebben az évben sajnos nagyon sok haláleset történt, 59 esetben volt hagyatéki eljárás, 2 esetben pót-hagyatéki eljárás: Ludányhalászi községben 42 és 1 póthagyaték, Nógrádszakálban 9, Pilinyben 12 esetben került sor hagyatéki leltár felvételére, illetve a hagyatékhoz kapcsolódó adó-és értékbizonyítvány kiállítására. Más településen elhalt személy hagyatéki eljárásához, végrehajtási, gyámhivatali eljárás lefolytatásához szükséges adó- és értékbizonyítvány kiállítására Ludányhalászi községben 26, Nógrádszakálban 10, Pilinyben 23 esetben került sor.

2.2.6. Népeség nyilvántartás:

2014. januárja óta, a lakcímváltozások rögzítésére a Járási Okmányirodában és a hivatalunkban is lehetőség van. Hivatalunk Ludányhalászi község vonatkozásában 53 alkalommal, Nógrádszakál község vonatkozásában 3 alkalommal, Piliny község vonatkozásában 12 alkalommal vezetett át lakcímváltozást.

A községekben lévő utcák és házsámok nyilvántartása is számítógépen történik egy országos központi rendszerhez kapcsolódóan. Az országos adatbázist folyamatosan frissítjük, karbantartjuk. A tervek szerint 2015. januártól ez a rendszer úgy változott volna, hogy az ország valamennyi településére vonatkozóan hozzáférhetünk az adatokhoz, sőt több egyéb hivatal – pl. a Földhivatalok is – betekintheznek a rendszerbe – de ez sajnos még mindig nem valósult meg.

2.2.7. Kereskedelmi igazgatás, szálláshely engedélyek és nyilvántartások, telephelyengedélyek:

Kereskedelmi igazgatással kapcsolatos hatásköröket továbbra is ellátjuk.

2016. évtől létrehozták az országos kereskedelmi nyilvántartást, mely a Zalaegerszegi Kormányhivatalhoz tartozik. A változásokat elektronikus úton rögzítjük a rendszerben.

Az 57/2013.(II.27.) Kormányrendelet alapján a telepengedélyezési eljárás visszakerült Hivatalunkhoz. Telepengedély kiadására 1 esetben került sor Ludányhalásziiban.

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Működő kereskedelmi egység (db)	25	8	5
Ebből: vendéglő	5	0	3
üzlet	20	8	2
Kereskedelmi egység nyitása	2	0	0
Kereskedelmi egység megszüntetése	2	0	0
Kereskedőegység engedélyének	3	0	0

módosítása			
Telepengedély	1	2	0
Egyéb szálláshely:	-	1	-

A szállásadók nyilvántartása mindegyik község honlapjára feltöltésre került.

2.2.8. Földművelésügyi igazgatás, állattenyésztés

Vadkárbecslési eljárás kezdeményezésére Ludányhalásziban nem került sor.

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVII. tv. módosítása 2012. január 1-től ismét előírja az önkormányzati feladatként az ebek összeírását, melyet három évenként kell elvégezni. Az ebek összeírása mind a három településen megtörtént. Az új állatvédelmi törvény előírja, az állatorvosoknak, hogy minden vizsgálat elején ellenőrizzék a kutya transzponderét, vagyis a chip meglétét. A chipezett állatok és gazdáik adatait mostantól kötelező egy országos adatbázisban nyilvántartani, az ide való regisztráció elvégzése az állatorvos kötelezettsége.

Az idei évben is sor került az összevezetési eb oltásra, mind a három településen. Az oltás lebonyolításában, megszervezésében segítettünk az oltásra kijelölt állatorvosnak. Ludányhalásziban 122 db, Nógrádszakálban 87 db, Pilinyben 85 db eb lett beoltva. Továbbra is gondot okoz a kóbor kutyák elhelyezése. Az eb tulajdonosokat rendszeresen felszólítjuk a kutyatartás szabályainak betartására.

A bejelentkezett méhészek száma Ludányhalásziban 3 fő, Nógrádszakálban 5 fő, Pilinyben 5 fő. Az év folyamán a településeken összesen 5 vándorméhész jelentkezett be.

A növényvédelemről szóló 2000. évi XXXV. tv. alapján a külterület növényvédelmi, parlagfű elleni védekezés ellenőrzése a Körzeti Földhivatalhoz, a belterület ellenőrzése pedig a jegyző hatáskörébe tartozik. A jegyző köteles hatósági eljárást kezdeni azon földhasználókkal szemben, akik elmulasztották a növényvédelmi kötelezettségüket teljesíteni. Eljárás megindítására nem került sor.

Ludányhalásziban Seidelné Szita Gabriella falugazdász tart ügyfélfogadást minden héten kedden 9 – 10 óra között. Nógrádszakálban Valkár Béla falugazdász tart ügyfélfogadást hétfőnként 13-14 óra között, Pilinyben szintén Valkár Béla falugazdász fogadja az ügyfeleket minden hétfőn 12-13 óra között.

A hirdetményi úton való közlemények kifüggesztéssel kapcsolatos teendői, 2013. december 15-vel kezdődően, a 2014-es évvel folytatólagosan nagymértékben változtak. Az adás-vétellel kapcsolatban keletkezett iratokat 60 napra, míg a haszonbérleti szerződések 15 napra kell kifüggeszteni az illetékes önkormányzat hirdetőtábláján, ezzel egyidejűleg a közös Önkormányzat székhelyén Ludányhalásziban is. 2009. évtől elektronikusan a Kormányzati Portálon is közzé kell tenni a hirdetményeket, melyekhez 2014. márciusától az adás-vételi szerződést, szkennelve – az érintett felek (eladó-vevő) személyes adatait olvashatatlaná téve – hozzá is kell csatolni. A 2015-ös jogszabályi változások miatt, a kifüggesztéssel kapcsolatos iratok jóváhagyását/megtagadását követően, a Magyar Agrár-, Élelmiszergazdasági és Vidékfejlesztési Kamara Veszprém Megyei Elnökségének (továbbiakban: helyi földbizottságként eljáró szerv) állásfoglalását, 5 napra kell kifüggeszteni, illetve az adás-vétel érintettjeit – eladó(k), vevő(k), elfogadó jognyilatkozatot tevő(k) – tértivevényes levél formájában értesíteni kell, az ügyintézési határidő mindössze 3 nap. A 2019-es évben összesen: 85 esetben kértek kifüggesztést. Ludányhalászi községben 24 adás-vétel, 30 haszonbérlet, Nógrádszakál esetében 3 adás-vétel és 15 haszonbérlet, Pilinyben 16 adás-vétel, 1 haszonbérlet.

Egyéb közlemények, hirdetések kiállítására Ludányhalászi 31 alkalommal, Nógrádszakálban 6, Pilinyben 15 alkalommal került sor (ingatlan árverés, végrehajtási ügyek; ismeretlen lakcím miatti megkeresés; rendőrségi, bírósági ügyek).

2.3. Gazdálkodás – pénzügy:

A gazdálkodás és a pénzügy feladata az önkormányzat- mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv-, valamint az irányítása alá tartozó óvoda, illetve a nemzetiségi önkormányzat pénzügyi és gazdálkodási feladatainak ellátása.

Költségvetési szerv megnevezése	Ludányhalászi	Nógrádszakál	Piliny
Önkormányzat	1	1	1
Közös Hivatal	1	-	-
Óvoda	1	1	1
Nemzetiségi Önkormányzat	1	1	2019. október 14-től: 1
Összesen	4	3	3

Ez a funkció igen szerteágazó, mivel szinte minden önkormányzati és hatósági feladatnak van pénzügyi háttere. A jellemző feladataik:

- költségvetési rendelet előkészítése
- havi és negyedéves adatszolgáltatások és éves beszámoló elkészítése
- likviditási, pénzügyi tervek készítése
- könyvelési feladatok, bizonylati rend
- számlavezetés, készpénzforgalom
- banki utalások
- rendezvényekkel kapcsolatos pénzügyi feladatok
- vagyongazdálkodás
- leltározás, selejtezés
- bér gazdálkodás
- közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó feladatok
- pályázatokhoz kapcsolódó feladatok
- beszámolási, adatszolgáltatási feladatok
- Bursa Hungarica ösztöndíj 7 db Ludányhalászi, 1 db Nógrádszakál A típusú 1 db, B típusú 2 db Piliny

Az adóhatóság hatáskörébe tartozik a kommunális, iparüzési adó, talajterhelési díj és a gépjárműadó előírása, beszedése, jövedelemadó, késedelmi pótlék, mulasztási bírság behajtása, továbbá az idegen helyről kimutatott tartozás behajtása, melynek nagyobb részét közlekedési szabálysértések, közigazgatási bírságok be nem fizetése teszi ki. 2016. évben az adóbevételek alakulása az alábbiak szerint alakult:

	Ludányhalászi	Nógrádszakál	Piliny
Építményadónál az adózók száma	12	129	7
Módosított folyó évi előírás (Ft)	1677100	336416	177167
Befizetés (Ft)	1586000	316051	68900
Hátralék (Ft)	442849	234806	600234

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Kommunális adónál az adózók száma	6	-	314
Módosított folyó évi előírás (Ft)	36000	-	2444998
Befizetés (Ft)	9000	-	2489566
Hátralék (Ft)	34496	-	2404137

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Gépjármű adónál az adózók száma	369	170	186
Módosított folyó évi előírás (Ft)	6915742	3123016	2556308
Befizetés (Ft)	6198033	1918097	2486886
Hátralék (Ft)	4463759	5452567	968212

	<i>Ludányhalászi</i>	<i>Nógrádszakál</i>	<i>Piliny</i>
Iparüzési adónál az adózók száma	123	47	65
Módosított folyó évi előírás (Ft)	23483864	3576828	4055381
Befizetés (Ft)	15077030	3002831	2943181
Hátralék (Ft)	11840300	3884271	1868420

A tartozások összege minden településen emelkedett az elmúlt évekhez viszonyítva. A hátralékok leküzdése érdekében többen kértek és kaptak részletfizetési kedvezményt. A behajtási eljárások is egyre eredményesebbek, mivel az adóalanyok döntő többsége rendelkezik végrehajtható jövedelemmel.

Az adóhatóság a továbbiakban is élni fog a törvények adta lehetőségekkel a települések adópolitikájának érvényesítése érdekében.

2.3.1. Lakásgazdálkodás:

Ludányhalásziiban 9, Nógrádszakálban 1 önkormányzati tulajdonú lakás van. A bevételek növelése érdekében ezek a lakások bérbeadásra kerültek.

A helyi lakáscélú támogatás igénybevételére Piliny Község Önkormányzata Képviselő-testülete alkotott rendeletet, mely szerint a formája visszatérítendő kölcsön. 2019-évből kettő kölcsön folyósítás történt összesen 400 E Ft. összegben. Jelenleg 14 szerződésünk van, a kihelyezett tőke összege 1.648 E Ft., ebből lejárt tartozás 798 E Ft. Vannak azonban olyan személyek, akik a kölcsönt nem tudják/akarják fizetni.

2.3.2. Kommunális igazgatás:

Mindhárom település rendelkezik települési szilárd hulladék kezelésére vonatkozó közszolgáltatási szerződéssel. A közszolgáltatási díjat Piliny és Nógrádszakál vonatkozásban a közszolgáltató szedi be, a hivatal az ingatlantulajdonos változásokról szolgáltat adatot.

Ludányhalászi esetében a szemétszállítási díj beszedését és az ehhez kapcsolódó nyilvántartások vezetését is a hivatal végzi.

A települések mindegyike rendelkezik szennyvízhálózattal, ennek ellenére még mindhárom településen vannak olyan személyek, akik a csatornahálózatra nem kötöttek rá, annak ellenére, hogy a talajterhelési díj mértéke 2012. január 1-jétől tízszeresére emelkedett.

2.3.3. Munkaügyi feladatok:

Köztisztviselők, közalkalmazottak és közcélú foglalkoztatás keretében felvett dolgozók alkalmazásával kapcsolatos feladatokat ellátjuk. A munkaügyi feladatok ellátása a Magyar Államkincstár internetes Központi Irányítás rendszere (KIRA) segítségével történik.

2.4. Ügyiratkezelés:

A közös hivatal tekintetében az ügyiratforgalom eltérő mértékű. Ludányhalásziiban 1412 főszámos irat, és 4242 alszámos irat került iktatásra, Nógrádszakálban 1856 főszámos és 2628 alszámos irat, Pilinyénél 579 főszámos és 1616 alszámos irat keletkezett.

A fenti számokból érzékelhető, hogy Ludányhalászi ügyiratforgalom arányaiban nagyobb munkát ad a hivatalnak, így a hivatali struktúra jelenlegi felállása ezen az alapon nyugszik, mely szakmailag indokolt.

2.5. Polgárvédelem, honvédelmi igazgatás:

A polgárvédelemről szóló 1996. évi XXXVII. tv. alapján mind a 3 településre vonatkozóan elkészültek a települések tervei. Minden önkormányzatnak van Veszélyelhárítási terve, Megalakítási Terve, Mozdósítási Terve, illetve minden évben a rendkívüli téli időjárási viszonyok esetére vonatkozó intézkedési tervet kell elkészíteni

2.6. Egyéb feladatok:

Bevételek növelése érdekében pályázatokat nyújtunk be. Ebben az évben is több pályázatot készítettünk, illetve más pályázatok igényei szerint készítettük el a pályázatokat alátámasztó dokumentációt.

Ludányhalászi Önkormányzat által benyújtott pályázatok

Pályázat megnevezése:	Célja	Pályázott összeg (Ft)	Elbírálás
Magyar Falu program keretében Orvosi eszköz pályázati azonosító: MFP-AEE/2019	orvosi rendelőbe orvosi és védőnői eszközök beszerzésére	2.907.059 Ft	nyert
Magyar Falu program keretében Óvoda udvar; pályázati azonosító: MFP-OUF/2019	Óvoda udvari játszótéri eszközök	3.754.120 Ft eszközökre	nyert
Szemléletformálási programok Ludányhalásziiban pályázati azonosító: KEHOP-5.4.1-16-2016-00265	iskolai környezetvédelmi programok szervezése, illetve a a programszervezők bérei+járulékai	4.993.160 Ft	4.342.160 Ft
Kiegészítő bérrendezési alaptól nyújtható támogatás ; pályázati azonosító: 436609	az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2019. évi január-november havi illetménye és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használhatja fel.	6.944.000 Ft	nyert
Minimál és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos támogatás pályázati azonosító: 451962	Minimál és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos támogatás.	4.524.000 Ft	nyert
Család- és Gyermejjóléti Szolgálat Gyerekek Napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny pályázati azonosító: TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007	Művelődési ház felújítása A kiegészítést 2019-ben kapta meg az Önkormányzat	99.713.288 Ft	99.713.288 Ft hitel: 30.000.000 Ft önerő: 12.172.159 Ft forrás kiegészítés: 29.913.986 Ft
Szociális tüzelőanyag		240m3 5.181.600Ft 304.800Ft vállalt önerő	140m3 3.022.600Ft 177.800Ft vállalt önerő

Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése pályázati azonosító: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	19.665.653Ft ebből: NSZK: 1.883.225Ft Lh: 17.782.425Ft NSZK önerő: 99.117Ft Lh önerő: 935.917Ft	20.000.000Ft	nyert
Önkormányzati tulajdonú utak (MFP-ÖTU/2019)	Vezér út (72hrsz), Köztársaság út (40hrsz), Béke út (10hrsz), Templomtér (739hrsz)	27.950.116,-Ft	nem nyert
Szolgálati lakás (MFP-SZL/2019)	Sorház részeként Rákóczi út 119. (763/5hrsz), Ikerház egyik fele Rákóczi út 117/C (762hrsz) önkormányzati tulajdonú szolgálati lakások felújítása	30.000.000,-Ft	nem nyert
Nemzeti és helyi identitástudat erősítése (MFP-NHI/2019)	Hangosításhoz szükséges eszközök beszerzése (projektor, vetítővászon), 1 fő	29.876.987,-Ft	nem nyert
Óvodafejlesztés (MFP-FOB/2019)	Óvodafelújítás, átalakítás, bővítés-férőhely bővítés nélkül	29.312.705,-Ft	nem nyert
Temető fejlesztés (MFP-FFT/2019)	Ludányhalásziiban a Losonci úti temetőben 40 férőhelyes urnafal kialakítása	4.976.583,-Ft	nem nyert
Eszközfejlesztés belterületi közterület karbantartására (MFP-KKE/2019)	New Holland TDs-95 típusú traktor beszerzése	14.986.000,-Ft	nem nyert

Piliny Önkormányzat által benyújtott pályázat

<i>Pályázat megnevezése:</i>	<i>Célja</i>	<i>Pályázott összeg (Ft)</i>	<i>Elbírálás</i>
Szociális Földprogram	kemence építés, konyhai eszközök vásárlása	2 930 000	sikeres
BM fejlesztési pályázat	járda felújítás	15 000 000	nem nyert
Száz Éve Szabadon	Szabadságkoncert (Neoton)	10 000 000	sikeres
Magyar Falu Program	Szolgálati lakás kialakítása		nem nyert
Magyar Falu Program	Óvoda tető felújítása	10 745 470	sikeres
Magyar Falu Program	Hivatal tető felújítás	13 008 684	sikeres
Magyar Falu Program	Falubusz	14 897 415	sikeres
MVH	Külterületi utak (gépbeszerzés)	1 320 496	sikeres
REKI	kifizetett számlák rendezése	813 267	sikeres
Magyar Államkincstár	Szociális célú tűzifa	2 223 770	sikeres
TOP Helyi identitás fejlesztés	Kulturális programok	5 000 000	sikeres
TOP Energetikai pályázat	Épületek energetikai korszerűsítése	165 000 000	sikeres

Nógrádszakál Önkormányzat által benyújtott pályázat

<i>Pályázat megnevezése:</i>	<i>Célja</i>	<i>Pályázott összeg (Ft)</i>	<i>Elbírálás</i>
Magyar Falu Program, „Óvoda udvar”	Óvoda udvar körüli kerítés felújítása	4 997 151	Nyert
Magyar Falu Program, „Polgármesteri hivatal felújítása”	Polgármesteri hivatal épületének külső, belső felújítása, bútorbeszerzés	28 598 736	Nem nyert
Magyar Falu Program, „Eszközfejlesztés belterületi közterület karbantartása”	Kistarktor, fűnyíró adapter, hótölőlapát, hidraulika csatlakozó, fülke fűtés,	14 998 612	Nem nyert
Magyar Falu Program, „Falu-	Falugondnoki szolgálat	12 989 999	Nyert

és tanyagondnoki szolgálat támogatása”	elindítása, falubusz beszerzése		
Kamerarendszer kiépítése „Múzeumok, önkormányzati épületek, közösségi- és művelődési házak...”	Művelődési Ház, Óvoda és Gyerekház biztonsági kamera elhelyezése	507 048	Nyert
Kamerarendszer kiépítése „Templomok”	Rongálás és illegális szemét elhelyezésének megelőzése céljából biztonsági kamera elhelyezés		Nem nyert
Téli rezsicsökkentés	Tűzifa 126 zsák, 2 PB palackos	1 536 000	Sikeres
Szociális tűzifa támogatás	Tűzifa 102 köbméter	2 331 720	Sikeres
Önkormányzati fejlesztések – Orvosi rendelő	Orvosi és védőnői rendelők és várók külső belső felújítása	12 798 363	Visszautasítva

III. Ellenőrzések

A tavalyi év során több törvényességi, szakfelügyeleti, szakmai, pályázati ellenőrzés is volt.

A Nógrád Megyei Kormányhivataltól érkezett törvényességi felhívásokról külön napirend keretében tárgyaltak a képviselő-testületek.

A belső ellenőrzés lebonyolításáról mindhárom önkormányzatnál külön napirend keretében adtunk tájékoztatást.

2019. évben Ludányhalásziban tett szakmai ellenőrzések

- EMMI által elrendelt témavizsgálat – rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- Egyedi Iratkezelési Szabályzatok ellenőrzése
- Kincstári átfogó ellenőrzés
- Kincstári ellenőrzés, a 2018-évi beszámoló felülvizsgálata
- Kincstári ellenőrzés, a 2019-évi szociális étkeztetés normatíva igénylés évközi ellenőrzése
- Belsőellenőrzés, főzőkonyha, szociális étkeztetés
- Munkaügyi Központ felügyeleti ellenőrzése

2019. évben Pilinyben tett szakmai ellenőrzések

- EMMI által elrendelt témavizsgálat – rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- Kincstári átfogó ellenőrzés
- Kincstári ellenőrzés, a 2018-évi beszámoló felülvizsgálata
- Kincstári ellenőrzés, a 2019-évi szociális étkeztetés normatíva igénylés évközi ellenőrzése
- Kormányhivatali ellenőrzés, szociális étkeztetés
- Kormányhivatali ellenőrzés, főzőkonyha
- Kormányhivatali ellenőrzés, temető
- Kormányhivatal, adókievetések utólagos ellenőrzése
- Belsőellenőrzés, kontrollrendszer
- Munkaügyi Központ felügyeleti ellenőrzése

2019. évben Nógrádszakálban tett szakmai ellenőrzések

- EMMI által elrendelt témavizsgálat – rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- Egyedi Iratkezelési Szabályzatok ellenőrzése
- Kincstári átfogó ellenőrzés
- Kincstári ellenőrzés, a 2018-évi beszámoló felülvizsgálata
- Kincstári ellenőrzés, a 2019-évi szociális étkeztetés normatíva igénylés évközi ellenőrzése
- Belsőellenőrzés, iratkezelés
- Munkaügyi Központ felügyeleti ellenőrzése

IV. Működési feltételek

A hivatalban a munkavégzés feltételei biztosítottak. A munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges számítástechnikai eszközök és egyéb irodatechnikai gépek a hivatal rendelkezésére állnak. Ugyancsak biztosítottak a legszükségesebb szakmai anyagok, valamint a munkánkat megkönnyítő számítástechnikai programok (pl. könyvelőprogram, iktatóprogram).

A hivatal elhelyezésére szolgáló épületek jó általános állapotúak, mindhárom önkormányzat gondos gazdája az épületeknek.

A kulturált ügyfélfogadáshoz, illetve kiszolgáláshoz minden tárgyi felszerelés rendelkezésre áll.

V. Kapcsolattartás

Az ágazati irányító, közigazgatási szervekkel, valamint a területi államigazgatási szervezetekkel történő kapcsolattartás jórészt elektronikus úton történik, melyet nagyban megkönnyít, és biztonságossá tesz a kormányhivatal- illetve jogelődje – által létrehozott egységes levelezés rendszer.

A lakossággal, civil szervezetekkel történő kapcsolattartás a kis településeken, több csatornán történik: helyi újság, szórólapok, plakátok, lakossági fórumok.

Tervek

Bár a külső és a belső ellenőrzések általában nem találnak komoly hiányosságot a hivatal munkájában, tudjuk, hogy számos olyan pont van a munkánkban, ahol tovább növelhető az ügyintézés színvonala, melyre valamennyien törekszünk.

A 2020-as évben elsősorban a KCR mélyebb szintű áttekintését tervezem mindhárom település vonatkozásában, mivel az ügyintézés során számos esetben ütközünk olyan akadályba, hogy az ingatlanok nem megfelelő számozásokkal rendelkeznek.

Ezúton is köszönöm a három képviselő-testületnek és a polgármestereknek a hivatali munka támogatását!

Kérem a képviselő-testületeket, hogy fogadják el a beszámolómat!

Ludányhalászi, 2020. július 03.



Németh Ilona
jegyző

Határozati javaslat

.../2020. (...) számú határozat:

a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi munkájáról szóló beszámoló

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi munkájáról szóló beszámolót, és azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Imre polgármester/Radvánszky Judit polgármester/ Lehoczki Szabolcs polgármester

Közreműködik: Németh Ilona jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2019 évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés a 2019. évben végzett belső ellenőrzésről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az adott szervezet működését fejlessze, és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, irányítási és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.

A Belső ellenőrzés éves munkájáról, a Bkr. valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján Éves Ellenőrzési Jelentést kell készíteni, melyet a polgármesternek a tárgyévét követően a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjesztenie. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit.

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

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

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2019. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. §. alapján - jelen, 2019. évi, éves jelentésben számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Készítette: Csépe Péter, Belső ellenőr
Előterjesztő: Kovács Imre, Polgármester

Ludányhalászi, 2020. július 02.



Kovács Imre
Polgármester

Határozat javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (.....) határozata
Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a számú mellékletben foglalt tartalommal elfogadja az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési jelentést.

Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Imre polgármester

Ludányhalászi Község Önkormányzatának 2019 évi belső ellenőrzési jelentése

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48.§ a.) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

Az ellenőrzés a szabályszerű és hatékony működés feltételeinek vizsgálatára irányult. A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a 2019. évi ellenőrzési terv, valamint az ellenőrzés megbízólevele alapján történt.

A tervezés kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasoltak alapján történt. A tervezés jogszabályi előírásoknak megfelelően figyelembe vette a Polgármester, illetve a Jegyző javaslatait is

I./2./a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A tárgyévi tervezett vizsgálat száma összesen egy volt, melyek lezárásra kerültek. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

A belső ellenőri megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárása megalapozta. Az ellenőrzés során a dokumentálás ellenőrzésén felül szóbeli interjúra is sor került, az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

Az ellenőrzés bemutatása.

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az ételmezési ellátást a jogszabályokban, valamint a belső utasításokban meghatározottak alapján hajtják-e végre.

Az ellenőrzött szervezeti egység: Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: Az ételmezési tevékenységhez kapcsolódó nyilvántartások, a nyersanyagnorma felhasználásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés

Időszak: 2018. és 2019 év

Az ellenőrzés általános megállapításai:

Az Önkormányzat közétkeztetési feladatellátásával kapcsolatos szabályzatainak vizsgálata.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 13. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban köteles rendezni a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket.

Az Önkormányzat a közétkeztetési tevékenység ellátásának szabályozására az 5/2015. (III.27.) önkormányzati rendeletet hozta.

A közétkeztetési feladatok ellátásához igényelt állami támogatás a 2019. évben.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat a hatályos jogszabályoknak megfelelően, a részére előírt közétkeztetéssel kapcsolatos kötelező feladatait ellátja.

Összességében megállapítom, hogy az Önkormányzat 2019. évben a jogszabályi előírásoknak megfelelően igényelte a közétkeztetéssel kapcsolatos központi költségvetési támogatásokat.

A 2019. évre vonatkozó gyermekétkeztetés **normatíva igénylés létszámadatai** a következők voltak (A 2019. májusi adatok szerint).

Az összesen étkező gyermekek létszáma: 116 fő.

100 %-os normatív kedvezményben részesülők száma: 99 fő

50 %-os normatív kedvezményben részesülők száma: 6 fő

Normatív kedvezményben nem részesülők száma: 11 fő

A 2019. évi Kvtv. (2018. évi L. törvény) 2. mellékletének III.5. pontja az önkormányzatok által biztosított gyermekétkeztetés központi költségvetésből történő támogatásáról, míg a 2. mellékletének III.3. c) pontja szabályozza a szociális étkeztetés támogatásának szabályait.

1. **A gyermekétkeztetési támogatás** – mely összességében kötött felhasználású támogatás, tehát kizárólag az étkeztetés teljes költségére, annak megszervezésével kapcsolatos valamennyi költségre számolható el, de az egyes alkategóriákon belül szabadon átcsoportosíthatók - két jogcímen biztosítja a központi költségvetés az alábbiak szerint.
 - **A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása jogcímén**, melynek mértéke a dolgozók átlagbérének és közterheinek elismert összege szerint **1 900 000 Ft/számított létszám/év.**
 - **A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása jogcímén.** A központi költségvetés támogatást biztosít a település önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggő felmerülő nyersanyag és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.
2. **A szociális étkeztetés fajlagos összege 55 360 Ft/fő 2019 évben**, melynek összege és igénybevételének feltételei az előző évhez képest nem változtak. A **napi átlagtámogatás (251 nappal számolva) 220,56 Ft/fő/nap.**

3. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása.

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra, mely jelen esetben: **570 Ft/fő/adag**.

A közétkeztetéssel kapcsolatos várható kiadások és bevételek alakulása 2019 évben.

Az Önkormányzat gyermekétkeztetési és szociális étkeztetési feladatát ellátó konyha tevékenysége a 2019. évben a kalkulált kiadások (**35 035 966 Ft**) és a várható bevételek (**31 252 044 Ft.**) tükrében **veszteséges tevékenység** lesz.

Az Önkormányzat konyhája által előállított egy adag étel költsége 2019 évben várhatóan **892 Ft**. A számítás alapját a várható kiadások **35 035 966 Ft** és a viszonyítási alapként kezelt előző évi adagszám (**39 281 adag**) hányadosa adja.

$$35\,035\,966 \text{ Ft} / 39\,281 \text{ adag} = \underline{\underline{892 \text{ Ft/adag}}}$$

A fentiek alapján javaslom a térítési díjak felülvizsgálatát.

A főzőkonyha tevékenységének ellenőrzése.

A közétkeztetési feladatok ellátása során alkalmazandó alapvető követelményeket és előírásokat a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás – egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV.30) EMMI rendelet tartalmazza.

A fenti rendelet maradéktalan betartása kötelező érvényű a közétkeztetési feladatot ellátó szervezetek számára.

A helyszíni ellenőrzés alkalmával megállapítottam, hogy a közétkeztetés vezető az EPER megnevezésű számítógépes programot használja a közétkeztetésben. A program rendelkezik a fenti jogszabályban rögzített kötelező érvényű receptúrákkal és a napi ételsorok összeállításához az alapján készíti el a nyersanyag-kiszabati ívet.

A közétkeztetés vezető által összeállított ételsorokra a program a jogszabályi előírásoknak megfelelően feltünteti egy napra vonatkozóan az étkezést igénybe vevők életkora és száma alapján meghatározott adagszámban elkészítendő ételek és italok előállításához szükséges nyersanyagok tételes, mennyiségi felsorolását.

Összességében megállapítottam, hogy a közétkeztetés vezető a jogszabályokban és ajánlásokban előírtak szerint állítja össze az ellátottak részére elkészített ételeket, nagy gondoskodással és szakmai tudását vezeti a konyha mindennapi tevékenységét.

I./1./b.) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztrációja 2010. évben megtörtént. A belső ellenőrzési vezető a részére jogszabályokban előírt, kétfévente esedékes szakmai képzéseken részt vett, a gyakorlati vizsgákat 2018 évben sikeresen teljesítette.

I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18. – 19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2019. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési és a tanácsadói tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20.§-a alapján)

2019. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2019. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./2./e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f.) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulás székhelyén évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik.

I./2./g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. ac) pont)

Tanácsadói tevékenység 2019 évben nem merült fel.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ ba) pont)

A belső kontrollrendszer működésére fontosabb javaslatok tételére 2019 évben nem került sor.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Integrált kockázatkezelés

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzat kockázatelemzés rendje a belső ellenőrzési kézikönyv által szabályozásra került.

3. Kontrolltevékenységek

A Hivatal által ellátott folyamatok sajátosságai alapján a **megfelelő kontrollok kerültek alkalmazásra.** A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal és az Önkormányzat eleget tesz.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzési jelentés megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához. A javaslatok, ajánlások hasznosulásának kimutatását a hosszú végrehajtási határidők nehezítik.

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési előirányzatainak módosításához

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. július 9-i rendkívüli ülésére
Előterjesztő: Németh Ilona

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés elkészítése a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és a Közzolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény figyelembevételével történt.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 12/2019.(II.14.) számú határozattal, Nógrádszakál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 6/2019.(II.14) számú határozattal, illetve Piliny Községi Önkormányzat képviselő-testülete a 7/2019.(II.15) számú határozattal fogadta el.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének főösszege az eredeti előirányzat alapján 46 355 894.- Ft. Az intézmény 2019. évi gazdálkodása a kitűzött feladatok megvalósulásának megfelelően zajlott. A módosított előirányzat a zárszámadáshoz kapcsolódóan a teljesítési adatokhoz került igazításra. Az év közben jelentkező többlet feladatok és az intézmény működését szolgáló támogatások által okozott teljesítés adatok tették szükségessé az előirányzatok növekedését.

2019-ben két választás *(Európai Parlament Tagjainak, valamint a Helyi Önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása)* lebonyolításának feladata hárult az Intézmény dolgozóira.

E feladatot a Központi Költségvetés teljes egészében finanszírozta, lebonyolítására 4 011 524.-Ft összeget állapított meg a Közös Hivatal részére.

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat – a Közös Hivatalt alkotó Tagönkormányzatok Képviselő-testületeinek hozzájárulásával – pályázatot nyújtott be a „Kiegyenlítő bérrendezési alaphoz nyújtható támogatás 2019” elnevezésű támogatásra, melynek keretében 6 944 000.- Ft összeget ítélt meg a támogató.

A Közös Hivatal köztisztviselőinek bérrendezése visszamenőleg 2019. január 1-től megtörtént, mely a bérjellegű és járulék kiadások előirányzat változását tette szükségessé.

A 2019. évi Európai Parlamenti képviselők, a Helyi - és Nemzetiségi Önkormányzati képviselők és polgármester választás lebonyolítására kapott támogatás és az ehhez kapcsolódó személyi- és dologi jellegű kiadások

- az egyéb személyi juttatások (saját dolgozók juttatása)
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások (SZSZB, HVB tagok juttatása)
- a járulékok,
- a külső személyi juttatások (választási reprezentáció)
- dologi kiadások soron eredményeztek előirányzat változást.

További kiegészítő támogatást kapott a Ludányhalászi Községi Önkormányzat a Garantált – és minimálbérre történő kiegészítés támogatása címen, melyből 2 720 000.-Ft –ot vettünk figyelembe a Közös Hivatal 2019. évi pénzügyi elszámolása során.

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

A Közös Hivatal működésére kapott állami támogatás feladatmutatója 2019. évben sem változott, továbbra is 4 580 000.- Ft/fő. Az elismert hivatali létszám alapján – ami 2019-ben 8,68 fő – 2019. évi támogatás összege 39 754 400.-Ft volt.

A tag önkormányzatok kérték, hogy 2019. évben már a Kiegészítéssel növelt támogatási összeg kerüljön figyelembevételre a Közös Hivatal működési bevételeinek és kiadásainak elszámolása során, csökkentve ezzel a tag önkormányzatok eredeti előirányzatban megállapított hozzájárulását az Intézmény működéséhez.

A Közös Hivatal 2019. évi működési költségvetésébe a Kiegészítés, mint támogatási elem bevonására megfogalmazott kérést, mint javaslatot a Ludányhalászi Községi Önkormányzat elfogadta. A 2019. évi tag önkormányzatokkal történő pénzügyi elszámolás a fentiek figyelembevételével történt meg.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének főösszege a módosított előirányzat alapján 55 348 789.-Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az *1. melléklet* alapján a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének módosítását megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2020.(.....) határozata

- 1.) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019.évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási főösszegét 55 348 789 Ft-ban határozza meg.
- 2.) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Közös Hivatal 2019. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, 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. 2020. 07. 02.


Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. 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	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	33 809 204	39 620 082	34 151 164
	Jutalom	69 132	525 460	2 608 580
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 635 688	1 572 188
	Közlekedési költség térítés	165 000	165 000	217 000
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		601 890	1 356 728
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás		619 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás - Reprezentáció	200 000	246 444	352 559
K1	Személyi juttatások	35 936 999	43 472 449	41 950 109
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	8 332 449	7 886 503
	Táppénz hozzájárulás		9 230	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	275 355	250 685
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 250 895	8 617 634	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	346 613	239 570
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	1 040 000	959 088
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 950 000	2 715 715
	Kiküldetés kiadásai	318 000	326 995	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	976 066	945 835
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 639 674	5 100 558
Költségvetési kiadások összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789
B1	Egyéb működési támogatások (Fejezeti kez. El.-választás)		1 453 757	4 011 787
B8	Finanszírozási bevételek			
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	142 408	142 408
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	56 132 992	51 194 594
Bevételek összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi finanszírozása

Település	Lakosságszám (fő)	BEVÉTEL					KIADÁS		Önkormányzat hozzájárulása
		Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	KIEGÉSZÍTÉS	2019. évi Bemutató támogatás	Garantált- és minimális kiegészítés támogatása	2019. évi valószínűsített ÁH-n belülről (Fejlesztési kezelési előirányzatból) átvett prizeszköz	a Közös hivatal 2019. évi működésének támogatási bevételei	Teljesített költségvetési kiadások (Ft)	
Ludányhalászi	1455	21 344 137	5 929 401	3 728 234	1 460 368	2 158 625	34 620 765	25 709 900	0
Nógrádszakál	665	9 755 730	2 710 142	1 704 058	667 488	958 740	15 796 158	14 423 902	0
Piliny	590	8 654 533	2 404 229	1 511 709	592 144	894 159	14 056 774	15 019 023	962 249
Összesen	2710	39 754 400	11 043 772	6 944 001	2 720 000	4 011 524	64 473 697	55 152 825	962 249

ELŐTERJESZTÉS
Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. július 9-i rendkívüli 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 Mőtv.85. §-ának (1) bekezdése alapján Ludányhalászi, Piliny 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 Mőtv. 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 2019. 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 finanszírozása a 2018. január 1-jei lakosságszám alapján illetve meg hivatalunkat.

A közös hivatal elismert hivatali létszáma 2019-ben 8,68 fő volt, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, ez összesen 39 754 400.-Ft összegű támogatást jelentett a központi költségvetésből, mely a Ludányhalászi Községi Önkormányzatnál jelenik meg az állami támogatások között.

Állami támogatás tagönkormányzatok közötti felosztási aránya lakosságszám alapján:

– Ludányhalászi	1455 fő	53,69 %
– Nógrádszakál	665 fő	24,54 %
– Piliny	590 fő	21,77 %

A Közös Hivatal finanszírozására az önkormányzatok az állami támogatás összegét meghaladó kiadásokra, a 2019. 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 51 194 594.- Ft intézményfinanszírozást biztosított.

A 2019. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza.

2019-ben a Kiegyenlítő bérrendezési alaphól igényelt és kapott támogatás eredménye képen 2019. márciusában - azonban 2019. január 1-től visszamenőleg - a bérek rendezését eredményezte.

A cafetéria juttatások maximális összegének meghatározása a 2019. évi költségvetés elfogadásakor, a költségvetési törvény alapján bruttó 200 000 Ft/fő-ben 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 tag önkormányzatra vonatkozó dologi kiadásokat. Ezt az adott Önkormányzat költségvetése tartalmazta.

Nógrádszakál esetében azonban a könyvelési szolgáltatásra kötött szerződés alapján fizetett díj összege módosított előirányzatként felvezetésre került, mely 2019. júliustól jelentkezik a dologi kiadások között.

A 2019. évi állami támogatással, a tényleges bérjellegű kiadásokkal az önkormányzatok a zárszámadáskörében számolnak el egymás között. (3. számú melléklet)

Az elszámolás során figyelembe vett bevételek:

- Közös Hivatal működési támogatása	39 754 400 Ft
- Kiegészítés	11 043 772 Ft
- Kiegyenlítő bérrendezési alapból kapott támogatás	6 944 000 Ft
- Garantált- és minimálbérrre történő kieg.tám.	2 720 000 Ft
- Választások lebonyolítására kapott műk.célú tám.	4 011 524 Ft

A bevételek a tag önkormányzatok lakosság száma alapján kerültek megosztásra, kivétel a választásra kapott támogatási összeg, melyet központilag állapítottak meg, községenként.

A Választások lebonyolításának támogatási összege közvetlenül a Közös Hivatal pénzforgalmi számlájára érkezett, míg többi bevétel a gesztor önkormányzattól intézményfinanszírozás formájában kerül a Közös Hivatal költségvetésébe.

A 3. melléklet alapján Nógrádszakál és Ludányhalászi Önkormányzatainak a Közös Hivatal működéséhez hozzájárulást nem kell fizetni, mert a településre eső állami támogatás fedezi az Önkormányzatokra eső kiadásokat.

Piliny Község Önkormányzatának a Közös Hivatal 2019. évi működési kiadásaihoz 962 249 Ft-tal kell hozzájárulni.

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

A személyi juttatások és járulékok növekedését a már előbb említett bérrendezési alapból a bérek rendezésére kapott támogatás és a 2019. évben lebonyolított két választáshoz kapcsolódó személyi- és dologi jellegű kiadások tették szükségessé, melyek az egyéb személyi juttatások, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozónak fizetett juttatások, a járulékok, és a külső személyi juttatások (választási reprezentáció) soron jelentkezték. Ezen kiadások 100%-ban finanszírozásra kerültek a kormány által.

A jutalom címen a nógrádszakáli és ludányhalászi önkormányzatnál történt személyi jellegű kifizetés.

A Közös Hivatal létszáma:

	1 fő jegyző - 2019.01.24-től
Ludányhalászi:	2 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 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztés elfogadását.

Ludányhalászi, 2020. július 02.


Németh Ilona
Jegyző

Határozati javaslat
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
.../2020.(VII....) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat képviselő-testülete, mint Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal alapító és fenntartó Önkormányzat a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének teljesülését

55 352 559 Ft bevétellel és
55 152 825 Ft kiadással állapítja meg.

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

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

A kiadási előirányzatból:

Személyi juttatások	41 832 551 Ft
Munkaadót terhelő járulék	8 298 122 Ft
Dologi kiadások	5 022 152 Ft

A kiadások és bevételek kormányzati funkcionkénti megoszlását a 2. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi elszámolását a tag önkormányzatokkal a 3. melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Ilona jegyző

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. 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	33 809 204	34 151 164	34 151 164
	Jutalom	69 132	2 608 560	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 572 188	1 477 621
	Közlekedési költség térítés	165 000	217 000	216 595
	Egyéb költségterítés	57 975		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		1 356 728	1 356 728
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		1 691 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	352 559	329 973
K1	Személyi juttatások	35 936 999	41 950 109	41 832 551
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	7 886 503	7 886 503
	Táppénzhozzájárulás		160 934	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	250 685	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 250 895	8 298 122	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	239 570	238 716
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	959 088	945 127
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 715 715	2 656 339
	Kiküldetés kiadásai	318 000	240 350	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	945 835	941 620
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 100 558	5 022 152
Költségvetési kiadások összesen		46 355 894	55 348 789	55 152 825
B16	Egyéb mők.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejzeti kezelésű előirányzatból)		4 011 787	4 011 524
B4	Működési bevételek			4 033
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		142 408	142 408
B816	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	51 194 594	51 194 594
B8	Finanszírozási bevételek összesen	46 355 894	55 348 789	55 352 559
Bevételek összesen		46 355 894	55 348 789	55 352 559

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala
2019. évi költségvetésének teljesítése Kormányzati funkcióként

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala

Kormányzati funkció	Megnevezés	Létszám	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Intézmény-finanszírozás	Pénzmaradvány	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	10	38 797 906	7 709 576	4 614 284	51 121 766	4 033			4 033
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0	3 034 645	588 546	407 868	4 031 059	4 011 524			4 011 524
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							51 194 594	142 408	51 337 002
Összesen		10	41 832 551	8 298 122	5 022 152	55 152 825	4 015 557	51 194 594	142 408	56 362 559

adatok Ft-ban

3. melléklet a .../2020.(.....) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi pénzügyi elszámolása a tag önkormányzatokkal

Támogatások	Összesen	Ludányhalászi	Piliny	Nógrádszakál
	100%	53,69%	21,77%	24,54%
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	39 754 400	21 344 137	8 654 533	9 755 730
KIEGÉSZÍTÉS	11 043 772	5 929 401	2 404 229	2 710 142
2019. évi Bértámogatás	6 944 000	3 728 234	1 511 709	1 704 058
Garantált- és minimálbér kieg.tám	2 720 000	1 460 368	592 144	667 488
Választások lebonyolítására kapott működ.c. tám	4 011 524	2 158 625	894 159	958 740
Bevétel összesen		32 462 140	14 066 774	15 796 157
KIADÁS Személyi jell.	34 225 953	15 414 514	10 761 886	8 049 553
Munkáltatói járulékok	6 729 962	3 064 986	2 073 506	1 591 470
Dologi	2 684 473	113 874	94 020	2 476 579
Választásokkal kapcsolatban elszámolt kiadások (személyi, járulékok, dologi)	4 011 524	2 158 625	894 159	958 740
JEGYZŐ	5 491 280	2 948 268	1 195 452	1 347 560
Kiadások összesen	53 143 192	23 700 267	15 019 023	14 423 902
Önkormányzatok hozzájárulása		-	962 249	-
KÖZHIV működési tám. Előző év hátraléka	-	-	529 380	-
Önkormányzatok hozzájárulása	-	-	1 491 629	-

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kormányzat
funkció

011130

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	33 809 204	39 620 082	34 151 164
	Jutalom	69 132	525 460	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 635 688	1 572 188
	Közlekedési költség térítés	165 000	165 000	217 000
	Egyéb költségterítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		601 890	1 356 728
	munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás		619 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás - Reprezentáció	200 000	246 444	352 559
K1	Személyi juttatások	35 936 899	43 472 449	41 950 109
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	8 332 449	7 886 503
	Táppénz hozzájárulás		9 230	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	275 355	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7 250 895	8 617 034	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	346 613	239 570
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	1 040 000	959 088
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 950 000	2 715 715
	Kiküldetés kiadásai	318 000	326 995	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	976 066	945 835
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 639 674	5 100 558
Költségvetési kiadások összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789
B1	Egyéb működési támogatások (Fejezeti kez. El.-választás)		1 453 757	4 011 787
B8	Finanszírozási bevételek			
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	142 408	142 408
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	56 132 992	51 194 594
Bevételek összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789

2.melléklet a 44/2020.(VII.09.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi finanszírozása

Település	Lakosságszám (fő)	BEVÉTEL					KIADÁS		Önkormányzat hozzjárulása
		Önkormányzati Hivatal működésének finanszírozása	KIEGÉSZÍTÉS	2019.évi Helyiüzemi támogatás	Garancia- és minimálbör- sfinanszírozás támogatásai	2019.évi választásokra Áht-n belülről (Fejlesztési kezdés előirányzatból) átvett pénzeszköz	a Közös hivatal 2019. évi működésének támogatási bevételei	Teljesített költségvetési kiadások (Ft)	
Ludányhalászi	1455	21 344 137	5 929 401	3 728 234	1 460 368	2 158 625	34 620 765	25 709 900	0
Nógrádszakál	665	9 755 730	2 710 142	1 704 058	667 488	958 740	15 796 158	14 423 902	0
Piliny	590	8 654 533	2 404 229	1 511 709	592 144	894 159	14 056 774	15 019 023	962 249
Összesen	2710	39 754 400	11 043 772	6 944 001	2 720 000	4 011 524	64 473 697	55 152 825	962 249

1. melléklet a 45/2020.(VII.09.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzati funkció

311130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	33 809 204	34 151 164	34 151 164
	Jutalom	69 132	2 608 560	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 572 188	1 477 621
	Közlekedési költség térítés	165 000	217 000	216 595
	Egyéb költségterítés	57 975		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		1 356 728	1 356 728
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		1 691 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	352 559	329 973
K1	Személyi juttatások	35 936 999	41 950 109	41 832 551
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	7 886 503	7 886 503
	Táppénzhozzájárulás		160 934	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	250 685	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 250 895	8 298 122	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	239 570	238 716
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	959 088	945 127
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 715 715	2 656 339
	Kiküldetés kiadásai	318 000	240 350	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	945 835	941 620
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 100 568	5 022 152
	Költségvetési kiadások összesen	46 355 894	55 348 789	55 152 825
B16	Egyéb műk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		4 011 787	4 011 524
B4	Működési bevételek			4 033
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		142 408	142 408
B816	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	51 194 594	51 194 594
B8	Finanszírozási bevételek összesen	46 355 894	55 348 789	55 352 559
	Bevételek összesen	46 355 894	55 348 789	55 352 559

2. melléklet a 45/2020.(VII.09.) határozathoz

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetésének teljesítése Kormányzati funkcióként

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

Kormányzati funkció	Megnevezés	Létszám	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Intézményfinanszírozás	Pénzmaradvány	adatok Ft-ban	
										Bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	10	38 797 906	7 709 576	4 614 284	51 121 766	4 033				4 033
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0	3 034 645	588 546	407 868	4 031 059	4 011 524				4 011 524
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							51 194 594	142 408	51 337 002	
Összesen		10	41 832 551	8 298 122	5 022 152	56 152 826	4 015 557	51 194 594	142 408	56 362 859	

3. melléklet a 45/2020.(VII.09.) határozathoz
 Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi pénzügyi elszámolása a tag önkormányzatokkal

Támogatások	Összesen	Ludányhalászi	Piliny	Nógrádszék
	100%	53,69%	21,77%	24,54%
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	39 754 400	21 344 137	8 654 533	9 755 730
KIEGÉSZÍTÉS	11 043 772	5 929 401	2 404 229	2 710 142
2019. évi Bértámogatás	6 944 000	3 728 234	1 511 709	1 704 058
Garantált- és minimálbér kieg.tám	2 720 000	1 460 368	592 144	667 488
Választások lebonyolítására kapott mük. c. tám	4 011 524	2 158 625	894 159	958 740
Bevétel összesen		32 462 140	14 056 774	15 796 157
KIADÁS Személyi jell.	34 225 953	15 414 514	10 761 886	8 049 553
Munkáltatói járulékok	6 729 962	3 064 986	2 073 506	1 591 470
Dologi	2 684 473	113 874	94 020	2 476 579
Választásokkal kapcsolatban elszámolt kiadások (személyi, járulékok, dologi)	4 011 524	2 158 625	894 159	958 740
JEGYZŐ	5 491 280	2 948 268	1 195 452	1 347 560
Kiadások összesen	53 143 192	23 700 267	15 019 023	14 423 902
Önkormányzatok hozzájárulása		-	962 249	-
KÖZHIV működési tám Előző év hátraléka	-	-	529 380	-
Önkormányzatok hozzájárulása	-	-	1 491 629	-

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Készült: Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. július 9.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019.(II.15.) számú rendeletét 2019. február 14-én fogadta el a Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, melyet a 2019. augusztus 31-ig melyet a 9/2019.(IX.28) rendelettel már módosított.

Az előirányzat módosítások az évközben jelentkező, eredeti előirányzatként nem tervezhető, vagy akkor még nem ismert bevételek és azok felhasználása, valamint a már jóváírt bevételek, kiadási céljaira tett kötelezettségvállalások miatt szükségesek. Önkormányzati szinten a bevételi és kiadási főösszeg 26.087.677 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 csökkentheti.

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-ban

	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított	Módosított	Változás
	Kiadások		2019.08.31	2019.12.31	
1	Személyi juttatások	19 914 727	34 644 096	46 738 743	12 094 647
2	Munkáltatót terhelő járulékok	3 153 987	4 623 556	6 345 761	1 722 205
3	Dologi kiadások	32 864 474	39 107 074	60 170 669	21 063 595
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	18 485 000	19 016 000	18 485 000	- 531 000
5	Egyéb működési kiadás	3 115 000	3 296 186	3 740 289	444 103
6	Beruházás	11 500 000	14 407 059	21 713 342	7 306 283
7	Felújítás	129 885 309	159 799 295	145 069 207	- 14 730 088
8	Egyéb felhalmozási kiadások	-			-
9	Finanszírozási kiadások	104 964 178	125 740 933	119 804 106	- 5 936 827
10	Kiadások	323 882 675	400 634 199	422 067 117	21 432 918
11					
12	Önkormányzat működési támogatása	136 660 834	146 933 866	152 482 061	5 548 195
13	Működési célú támogatás ért.bev. Áht-n belül	16 805 229	34 729 465	51 514 277	16 784 812
14	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		35 821 045	39 575 165	3 754 120
15	Közhatalmi bevételek	19 254 000	19 254 000	24 261 656	5 007 656
16	Működési bevételek	7 540 320	8 066 029	8 136 592	70 563
17	Finanszírozási bevételek	143 622 292	155 802 794	146 070 366	- 9 732 428
18	Felhalmozási bevételek		27 000	27 000	-
19	Bevételek	323 882 675	400 634 199	422 067 117	21 432 918

Kiadások:

- A személyi juttatások, munkáltatói járulékok és a dologi kiadások előirányzat növekedése 2019. évben is a közfoglalkoztatásra kötött új szerződések alapján a már ténylegesen folyósított támogatás mértékével arányos összegben került előirányzatként felvezetésre.
- Az ellátottak pénzbeli juttatása a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak részére történő egyszeri pénzbeli támogatás kifizetésére igényelt és kapott 531 000.- Ft-tal növekedett az előző időszakban. Ennek módosítása vált szükségessé, melynek oka, hogy központi állásfoglalás alapján, csak átfutó bevételeként és kiadásként könyvelhető, ezért ezen a soron az eredeti előirányzatként tervezett összegre módosult újra az előirányzat.
- Egyéb működési kiadásoknál az Alapítvány részére működési célra átadott összeggel vált szükséges emelni az előirányzatot.
- A beruházásoknál a közmunka program kapcsán beszerzett eszközök értékével, az Óvoda bővítéshez kapcsolódóan elkészített tervek ellenértékével, valamint a volt Művelődési Házban elkészített falfestmény terveire fordított összeggel növekedett az előirányzat.
- Felújításoknál a Halászi Templomkert kerítése és ez emlékmű felújítás összege került előirányzatként felvezetésre
- A felújítások ÁFA összege a fordított ÁFA miatt nem a felújításoknál, hanem a dologi kiadásoknál jelentkezik kiadásként, ezért az ÁFA előirányzat összege csökkentésre, míg a dologi kiadások előirányzatának összege növelése vált szükségessé.

Bevételek:

Az Önkormányzat általános működési és ágazati feladatainak támogatása a minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának állam általi kompenzációja miatt 4 524 000.- Ft összeggel emelkedett, amely egyes támogatások között az alábbi módon került megosztásra:

- Önkormányzatok működési támogatása 2 720 000 Ft
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 390 000 Ft

- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatának támogatása 1 394 000 Ft
- Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 20 000 Ft
- A köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok előirányzatát a beíratott gyermeklétszám, valamint az igénybevett étkezési napok alakulása is befolyásolta (emelkedett).
- a működési célú támogatás értékű bevétel: a közhasznú foglalkoztatás 2019. évi szerződéseit által eredményezett támogatás növekedése indokolta
- fejezeti kezelésű előirányzatból KEHOP – Szemléletformáló programok elnevezésű pályázat megvalósításához kapott az Önkormányzat támogatást 4 342 160 Ft
- egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi előirányzat növekedését a Magyar Falu Program – „Óvoda udvar” pályázat kapcsán kültéri játszótéri eszközök beszerzésére elnyert pályázat támogatási összegét tartalmazza: 3 754 120 Ft

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított	Módosított	Változás
			2019.08.31	2019.12.31	
Kiadások					
1	Személyi juttatások	30 278 445	30 486 421	32 733 845	2 247 424
2	Munkáltatót terhelő járulékok	6 125 870	6 125 870	6 311 478	185 608
3	Dologi kiadások	23 088 988	23 240 786	21 899 774	- 1 341 012
4	Egyéb elvonások			6 280	6 280
5	Kiadások	59 493 303	59 853 077	60 951 377	1 098 300
6					
7	Működési bevételek	9 094 385	9 384 385	11 481 114	2 096 729
8	Intézményfinanszírozás	50 398 918	50 398 918	49 400 489	- 998 429
9	Pénzmaradvány igénybevétele		69 774	69 774	-
10	Bevételek	59 493 303	59 853 077	60 951 377	1 098 300

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Előirányzat			
		Eredeti	Módosított	Módosított	Változás
			2019.08.31	2019.12.31	
Kiadások					
1	Személyi juttatások	35 936 999	43 472 449	41 950 109	- 1 522 340
2	Munkáltatót terhelő járulékok	7 250 895	8 617 034	8 298 122	- 318 912
3	Dologi kiadások	3 168 000	5 639 674	5 100 558	- 539 116
4	Kiadások	46 355 894	57 729 157	55 348 789	- 2 380 368
6	Működési célú tám.ért. bev. Áht-n belülről		1 453 757	4 011 787	2 558 030
8	Intézményfinanszírozás	46 355 864	56 132 992	51 194 594	- 4 938 398
9	Pénzmaradvány igénybevétele		142 408	142 408	-
10	Bevételek	46 355 864	57 729 157	55 348 789	- 2 380 368

Az Óvodánál a bérjellegű kiadások előirányzat változását a bérkompenzáció összege, valamint 1 fő pedagógiai asszisztens, 1 fő óvoda pedagógus (gyakornok), 1 fő konyhalány foglalkoztatása, továbbá konyhai kisegítő munkakörből, ételmezés vezetői munkakörbe történő átcsoportosítás tette szükségessé.

Az étkeztetéshez kapcsolódó bevételek növekedése minden étkezési formánál növekedést mutatott a tervezetthez képest, azonban a szociális- és munkahelyi étkezés esetében volt jelentősebb.

A Közös Hivatal előirányzat változását:

a 2019. évi Helyi önkormányzati képviselők és polgármester, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők választásának lebonyolítására kapott támogatás (bevétel) valamint az ehhez kapcsolódó személyi- és dologi jellegű kiadások növekedtek, majd az előirányzat összegének, teljesítéshez történő igazítása együtt előirányzat csökkenést eredményezett az előzőleg már módosított előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy Ludányhalásziiban 1 fő köztisztviselői üres álláshelyet nem töltöttük be. Ezen 1 fő foglalkoztatását a Ludányhalászi Községi Önkormányzat más forrás terhére biztosította. E két előirányzat módosítás együtt negatív eredményt mutatott az előző módosításhoz viszonyítva.

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

Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

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

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

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

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

Tájékoztatási kötelezettség:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással 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 indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

Ludányhalászi, 2020. július 02.



Rendelet tervezet

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének/2020.(....) rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019.(II.15.) 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 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 3/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 3.§. (1) bekezdése az alábbiak szerint változik:
A képviselő testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 437 772 EFt-ban állapítja meg.
- 2.§. A rendelet 3.§. (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 253 243 E Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatokkénti bontásban:
- | | |
|---|--------------|
| a) Személyi juttatások | 121 423 E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 20 955 E Ft |
| c) Dologi kiadások | 87 171 E Ft |
| d) Ellátottak juttatásai | 18 485 E Ft |
| e) Államháztartási megelőlegezés visszafizetése | 5 209 E Ft |
- 3.§. A rendelet 3.§ (3) bekezdés a) pontja az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 166 782 E Ft összegben határozza meg.
- 4.§. A rendelet 3.§ (12) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat 2019. évi hiányának finanszírozása:
- | | |
|--|-------------|
| a) belső finanszírozással: | |
| - pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra: | 74 572 E Ft |
| - forgatási célú értékpapírok beváltása felhalm.célra: | 25 608 E Ft |
| b) külső finanszírozással: | |
| - felhalmozási célú hitel: | 27 000 E Ft |
- 5.§. A rendelet 4.§ (1) pontja az alábbiak szerint módosul:
A képviselő-testület a Ludányhalászi Mesekert Óvoda 2019. évi költségvetését 60 951 EFt bevétellel, 60 951 EFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|--------------------------------|-------------|
| a) Személyi juttatások | 32 734 E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 6 311 E Ft |
| c) Dologi kiadások | 21 900 E Ft |
| d) Elvonások és befizetések | 6 E Ft |
| e) Kiadások összesen | 60 951 E Ft |
| f) Saját bevétel | 11 481 EFt |
| g) Intézményfinanszírozás | 49 400 E Ft |

h) Maradvány igénybevétele	70 E Ft
i) Bevételek összesen	60 951 E Ft

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

A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését 55 349 EFt bevétellel, 55 349 EFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 950 E Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	8 298 E Ft
c) Dologi kiadások	5 101 E Ft
d) Felhalmozási kiadások	0 E Ft
e) Kiadások összesen	55 349 E Ft
f) Saját bevétel	0 E Ft
g) Egyéb működési támogatás	4 012 E Ft
h) Intézményfinanszírozás	51 195 E Ft
i) Maradvány igénybevétele	142 E Ft
j) Bevételek összesen	55 349 E Ft

7.§. (1)	A rendelet 1. melléklete helyébe az	1. melléklet lép
(2)	A rendelet 2. melléklete helyébe a	2. melléklet lép
(3)	A rendelet 3. melléklete helyébe a	3. melléklet lép
(4)	A rendelet 4. melléklete helyébe a	4. melléklet lép
(5)	A rendelet 5. melléklete helyébe az	5. melléklet lép
(6)	A rendelet 6. melléklete helyébe a	6. melléklet lép
(7)	A rendelet 7. melléklete helyébe a	7. melléklet lép
(8)	A rendelet 8. melléklete helyébe a	8. melléklet lép
(9)	A rendelet 9. melléklete helyébe a	9. melléklet lép
(10)	A rendelet 13. melléklete helyébe a	10. melléklet lép

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

Ludányhalászi, 2020. július

Kovács Imre
polgármester

Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK				
Kiemelt el.	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
		2019.08.31	2019.12.31	
	Illetmények	71 110 244	88 851 616	92 392 621
	Jutalom	1 825 000		
	Céltámogatás	912 882	1 477 845	4 826 085
	Jubileumi jutalom		1 827 000	1 827 000
	Béren kívüli juttatások	2 499 688	2 499 688	2 436 188
	Közlekedési költség térítés	362 760	362 760	414 760
	Egyéb költségterítés	57 975	57 975	
	Szociális támogatás		47 059	47 059
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	40 395	1 294 218	2 599 286
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 725 227
	Külső személyi juttatás	396 000	1 050 592	3 942 480
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	2 408 986	4 211 991
K1	Személyi juttatások	86 130 171	108 602 986	121 422 697
	Szociális hozzájárulási adó	15 995 281	18 667 164	19 677 006
	EHO	-	8 057	8 057
	Táppénz hozzájárulás		97 433	446 121
	Munkáltatói SZJA	455 806	455 806	575 177
	Más egyéb járulék	79 665	138 000	249 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	16 530 752	19 366 460	20 956 361
	Készletbeszerzés	23 556 472	26 266 349	26 823 861
	Kommunikációs szolgáltatás	2 145 459	2 145 459	2 162 751
	Szolgáltatások kiadása	21 771 710	25 842 449	27 769 668
	Kiküldetés kiadásai	630 000	638 995	552 350
	Kamat kiadások	627 550	627 550	612 520
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	10 390 271	12 466 732	29 249 851
K3	Dologi kiadások összesen	59 121 462	67 987 534	87 171 001
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	19 016 000	18 485 000
	Helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadásai		181 186	187 466
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 265 000	2 579 103
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000	250 000	250 000
	- Önkormányzatoknak	-	-	-
	- Társulásnak	2 015 000	2 015 000	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000	980 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000	980 000
	- Háztartásoknak	500 000	500 000	
K5	Egyéb működési célú kiad.	3 115 000	3 296 186	3 746 569
	Immateriális javak beszerzése	-		250 000
	Ingatlanok beszerzése	-		2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	11 344 138	14 300 138
	Beruházás ÁFA	2 444 885	3 062 921	4 341 330
K6	Beruházás összesen	11 500 000	14 407 059	21 713 342
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	125 826 214
	Egyéb tárgyi eszköz felújítása			1 398 600
	Áfa	27 613 415	33 973 081	17 844 393
K7	Felújítás összesen	129 885 309	159 799 295	145 069 207
	Költségvetési kiadások összesen	324 767 694	392 475 500	418 563 177
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés	3 000 000	-	
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		13 999 657	13 999 657
	Finanszírozási kiadások összesen	8 209 366	19 209 023	19 209 023
	Kiadások összesen	332 977 060	411 684 523	437 772 200

BEVÉTELEK				
Kiemelt sík	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	
			2019.08.31	2019.12.31
	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	74 394 368	77 150 426
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	20 211 250	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	41 229 008	40 561 648	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	9 966 600	9 966 600
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	146 933 866	152 482 061
	- Központi kezelésű előirányzatok		531 000	
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		1 453 757	8 353 947
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	24 855 126	37 828 778
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	4 348 339
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	16 805 229	36 183 222	55 526 084
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		35 821 045	39 575 165
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	15 000 000	15 000 000	20 007 656
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	19 254 000	24 261 656
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	581 186	646 009
	Ellátási díjak	5 013 858	5 013 858	5 790 550
	Szolgáltatások ellenértéke	8 054 596	8 282 942	9 142 531
	Áfa	2 916 251	2 977 905	3 425 558
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	350 000	350 000	350 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	244 523	263 058
B4	Működési bevételek összesen	16 634 705	17 450 414	19 617 706
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	-	27 000	27 000
	Költségvetési bevételek összesen	189 354 768	255 669 547	291 489 652
	Pénzmaradvány igénybevétele	91 486 756	93 674 697	93 674 697
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	35 340 279	25 607 851
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	27 000 000
	ÁHT-n belüli megelőlegezés			
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	156 014 976	146 282 548
	Bevételek összesen	332 977 060	411 684 523	437 772 200

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2019. évi támogatása a 2018. évi L. törvény
2.számú melléklete alapján**

		adatok Ft-ban				
	Jogcím	2019. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	Előirányzott támogatási összeg 2019.08.31	Előirányzott támogatási összeg 2019.12.31
A	B	C	D	E		
	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	8,68	39 754 400	39 754 400	39 754 400
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			3 224 580	3 224 580	3 224 580
	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			3 232 000	3 232 000	3 232 000
	I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 243 328	2 243 328	2 243 328
	I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			2 848 850	2 848 850	2 848 850
	I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 000 000	6 000 000	6 000 000
	I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650	7 650	7 650
	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			15 920 518	15 920 518	15 920 518
	I.5. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi átlázódó és 2019. évi kompenzációja				42 542	78 600
	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása			1 120 500	1 120 500	1 120 500
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					2 720 000
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			74 351 826	74 394 368	77 150 426
	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
	II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		fő			
	óvodapedagógus 2019. évben 8 hónapra	4 371 500	2,8	8 160 133	8 451 567	8 743 000
	közvetlenül segítő 2019. évben 8 hónapra	2 205 000	2	2 940 000	2 940 000	2 940 000
	óvodapedagógus 2019. évben 4 hónapra	4 371 500	2,8	4 080 067	4 225 783	4 808 650
	közvetlenül segítő 2019. évben 4 hónapra	2 205 000	2	1 470 000	1 470 000	1 470 000
	II.2. Óvodaműködtetési támogatás					
	8 hónapra	97 400	27 gyermek	1 753 200	1 818 133	1 883 067
	4 hónapra	97 400	27 gyermek	876 600	909 067	1 071 400
	II.4. Alapfokozott pedagógus II.kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig történő átsorolással szerezték meg.				396 700	396 700
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					390 000
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			19 280 000	20 211 280	21 702 817
	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása					
	2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			18 735 000	18 735 000	18 735 000
	3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
	c) Szociális étkeztetés	55 360	43 fő	2 380 480	2 601 920	2 601 920
	5. Gyermekétkeztetés támogatása					
	Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	1 900 000	4,82	9 158 000	8 911 000	8 911 000
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			9 654 218	9 007 858	9 007 858
	A rászoruló gyermekek szűnidei étkeztetésének támogatása	570	2300	1 301 310	1 305 870	1 192 440
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					1 394 000
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			41 229 008	40 561 648	41 842 218
	Könyvtár és kulturális feladatok támogatása			1 800 000	1 800 000	1 820 000
	I.9 A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása				3 022 600	3 022 600
	I.12 Kiegyenlítő bérrendezési alap				6 944 000	6 944 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				9 966 600	9 966 600
	2019. évi állami támogatás összesen			136 650 834	146 933 866	152 482 061

Éveszt	Céltörvény		Költségvetési törvény		Összes		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény		Költségvetési törvény																			
	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés	Éveszt	Működési költségvetés																		
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	7 540 330	1 138 992	-	9 004 385	11 481 114	16 634 705	19 817 708	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK																														
	1. Működési bevételek								1. Személyi kiadások												32 753 845		66 130 171		121 422 697													
	2. Készletértékesítési bevételek	19 981 000	24 381 806	-	-	-	19 254 000	24 281 656	2. Munkaadókat terhelő járulékok												6 345 761		8 288 122		6 311 478		20 955 361											
	3. Öntörlesztésű működési kiadások	138 800 834	152 482 061	-	-	-	136 650 834	152 482 061	3. Öntörlesztésű kiadások												32 964 474		80 170 868		21 889 774		87 171 001											
	4. Támoogatásértékesítési működési bevételek	18 805 278	31 814 272	-	4 011 787	-	18 805 278	55 576 064	4. Előző évi átvett pénzeszközök												181 186						187 468											
	5. Működési célú pénzeszközmozgások	-	-	-	-	-	-	-	5. Működési célú pénzeszközök												850 000		980 000		850 000		980 000											
	6. Készletek értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	6. Támoogatásértékesítési működési kiadások												2 265 000		2 579 103		2 265 000		2 579 103											
	7. Előző évi átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	7. Előző évi átvett pénzeszközök												18 485 000		18 485 000		18 485 000		18 485 000											
	8. Költségek nyitánya	-	-	-	-	-	-	-	8. Költségek nyitánya																													
	9. Működési célú pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	9. Működési célú pénzeszközök												77 539 186		99 463 203		163 963 388		261 739 828		517 249 190 650									
Működési bevételek összesen																					4 671 787		9 004 385		11 481 114		16 634 705		19 817 708		32 753 845		66 130 171		121 422 697		261 739 828	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Felhalmozási célú bevételek																					0		0		0		0		0		0		0		0			

**Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Körmányzati funkció	Körmányzati funkció azonosítója	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Egyéb kiadások		Működési célú kiadások		Működési célú kiadások		Működési célú kiadások
		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	
011130	1	8 726 227	9 564 822	1 537 515	1 793 894	5 705 000	6 173 129						
013320	0,5	1 246 250	1 275 318	242 824	242 824	1 147 000	892 000						
013350						1 270 000	1 323 000						
013370													
018010													
107051													167 468
041233		1 679 650	12 244 656	163 762	1 150 879	116 078	116 078	232 156					
041237		6 550 090	14 129 594	728 448	1 482 409			1 747 824					
045160													
104042		395 000	395 000	208 791	208 791	1 253 400	16 958 798						
052080													
056010			1 476 160		269 206		2 601 750						
062020													
084010						3 770 000	3 770 000						
066010						636 000	636 000						
066020	0,5	1 318 510	5 809 869	772 647	696 011	4 620 050	5 430 000						
072111						610 000	535 000						
072112													
074031						4 626 200	4 526 200						
082091						1 310 000	1 065 604						
082092						5 460 000	7 950 000						
084031			1 296 004		389 134								
098015			558 500		122 610	360 000	360 000						
018030												2 015 000	2 329 103
107060						1 632 000	5 150 600	18 485 000	18 485 000			250 000	250 000
104051						4 654 600							
900020													
900060						627 500	612 520						
Ludányhalászi Községi Önkormányzat		19 944 727	48 738 743	3 473 867	6 346 758	38 018 074	60 170 668	18 485 000	18 485 000	2 855 000	2 766 569		

Kormányzati funkció		Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Pénzügyi passzívum és nettó nettó működés		Működési célú kiadások	
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önkönlán működő és gazdálkódó intézmény													
	011130	12	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	35 938 989	38 916 020	7 250 895	7 709 738	3 168 000	4 711 246				
	018010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok		3 034 089		588 386		389 312				
	018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervezettel										
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala				35 938 989	41 950 109	7 250 895	8 298 122	3 168 000	5 100 558	-	-	-	-
Önkönlán működő intézmény													
	018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervezettel										
	091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	18 804 875	19 537 803	3 785 362	3 785 362	151 100	151 100				
	091140		Óvodai nevelés működési feladatai					1 716 000	1 723 151				
	096015	3,3	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	6 811 859	8 496 331	1 389 559	1 575 167	13 728 446	12 255 681				
	104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekékeztetés	697 593	697 593	142 303	142 303	1 237 233	1 237 233				
	096025	0,6	Munkahelyi ékeztetés	1 101 462	1 101 462	224 689	224 689	1 758 024	2 034 424				
	107051	1,6	Szociális ékeztetés	2 755 951	2 755 951	562 190	562 190	4 323 063	4 323 063				
	900080	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ékeztetés	108 705	144 705	21 767	21 767	175 122	175 122				
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Önkormányzat				30 278 445	32 733 945	8 125 878	8 311 478	23 868 938	21 899 774	-	-	-	-
Létszám összesen	27		Önkormányzat összesen	86 130 171	121 422 697	18 530 782	20 898 368	84 276 062	87 171 001	18 485 000	18 485 000	2 265 000	2 768 548

Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai
kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Egyéb működési célú AN kódra		Beruházás		Felújítás		Egyéb felhasználási kiadás		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás											15 967 742	17 521 845
013320	0,5	Közműelő-fenntartás és -működtetés											2 635 074	2 500 142
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.		1 000 000			3 606 800	5 383 020					4 876 800	7 706 000
013370		Információs fejlesztések, szolgáltatások												
018010		Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel												
107051		Szociális étkeztetés									5 209 366	5 209 366	5 209 366	5 396 832
041233		Közhasznú foglalkoztatás											232 156	232 156
041237		START mintaprogram - közfoglalkoztatás											1 959 490	13 511 613
045160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			500 000	500 000							7 278 538	17 359 827
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat											500 000	500 000
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése					126 278 508	136 686 187					128 136 790	157 250 776
056010		Komplex környezetvédelmi programok												
062020		Településfejlesztési projektek és támogatások												
064010		Köztisztaság			6 661 179									4 337 126
066010		Zöldterület kezelés											3 770 000	3 770 000
066020	0,5	Város és községgazdálkodás											635 000	635 000
072111		Háziorvosi szolgálat		11 000 000	13 302 113								17 211 207	25 237 883
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása											610 000	535 000
074031		Család- és névelési egészségügyi gondozás												
082091		Közművelődési köznevelési és társ. részterületi fejlesztése				250 000							4 626 200	4 526 200
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása											1 310 000	1 315 604
084031		Civil szervezetek támogatása	350 000	990 000									5 450 000	9 636 138
096015		Gyermekközvetítés köznevelési intézményben											350 000	980 000
018030		Finanszírozási művelődés											360 000	1 039 110
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatásai											2 016 000	2 329 103
104051		Család- és gyermekvédelmi támogatások											20 367 000	23 885 600
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei árt.-n kívüli												
900080		Foglalt és befektetési célú finanszírozás művelődés	350 000	990 000	11 500 000	21 713 941	129 685 909	148 089 267			3 000 000	13 989 657	3 627 500	14 612 180
Ludfolyóhelyezési Községi Önkormányzat			350 000	990 000	11 500 000	21 713 941	129 685 909	148 089 267			3 000 000	13 989 657	3 627 500	14 612 180
											5 209 366	19 206 033	227 177 983	331 478 314

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Egyéb működési célú kiadások		Bertartás		Felfüggetlés		Egyéb felhalmozási kiadás		Finanszírozási kiadások		Költségek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önállóan működő és gazdálkodó intézmény														
011130	12	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége												
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok												46 355 894
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel												4 011 787
Önkormányzatok és köznevelési intézmények összesen														
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 367 681
Önállóan működő intézmény														
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel												
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai											22 741 337	23 474 265
091140		Óvodai nevelés működési feladatai											1 716 000	1 723 151
096015	3,3	Gyermeknevelési köznevelési intézményben											21 929 884	22 327 179
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermeknevelési intézményben											2 077 129	2 077 129
096025	0,6	Munkahelyi ellátás											3 084 175	3 380 575
107051	1,6	Szociális ellátás											7 641 204	7 641 204
900090	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ellátás											303 594	341 594
Ludányhalászi Mesebirtok Óvoda														
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	340 000	990 000	11 800 000	21 713 342	129 885 309	145 069 207	-	-	8 209 366	19 208 023	332 977 060	437 773 200

**Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Működési bevételek		Felhatalozási bevételek		Pharmaciokai bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
D11130	1	Önkormányzati jogalkotás			41 435					
D13320	0.5	Köznevelő-fenntartás és -működtetés	381 000		381 000				381 000	381 000
D13350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.	6 174 320		6 174 320				6 174 320	6 174 320
D13370		Informaticai fejlesztések, szolgáltatások								
D18010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	136 660 834		153 013 031				136 660 834	156 013 081
107051		Szociális étkeztetés								
D41233		Közhasznú foglalkoztatás	1 532 612		16 895 892				1 532 612	16 895 892
D41237		START mintaprogram - közfoglalkoztatás	6 310 278		19 057 137				6 310 278	19 057 137
D45160		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása								
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat								
D52080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése					29 913 986			29 913 986
D56010		Komplex környezetvédelmi programok			4 342 160					4 342 160
D62020		Településfejlesztési projektek és támogatások					6 661 179			6 661 179
D64010		Közvilágítás								
D66010		Zöldterület kezelés								
D66020	0.5	Város és községgazdálkodás	254 000		2 846 409				254 000	2 875 459
D72111		Háziorvosi szolgálat								
D72112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása								
D74031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	4 995 000		4 995 000				4 995 000	4 995 000
D82081		Közművelődési közosság és társasági fejlesztés								
D82092		Közművelődési hagyományosi közösségi kulturális értékek gondozása			166 277					166 277
D84031		Civil szervezetek támogatása								
D96015		Gyermekekkel és köznevelési intézményben								
D18030		Finanszírozási művelőd.								
D107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					95 835 085	97 279 854	95 835 085	97 279 854
D104061		Család- és gyermekvédelmi támogatások			49 000					49 000
D900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei áh-n kívülről	19 254 000		24 261 656				19 254 000	24 261 656
D900060		Forgalmai és befektetési célú finanszírozási művelőd.	350 000		350 000				350 000	350 000
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			119 812 044	332 577 247	38 802 166	147 670 091	143 887 765	323 892 675	422 067 117	422 067 117

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019 08 31	2019 12 31
	Illetmények	9 919 845	21 966 339	29 203 039
	Jutalom	-	-	-
	Céltuttatás	760 000	803 825	1 762 965
	Béren kívüli juttatások	73 260	73 260	73 260
	Közlekedési költségterítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	40 395	598 221	1 038 250
	Egyéb költségterítés	-	-	-
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 725 227
	Külső személyi juttatás	396 000	430 682	2 250 570
	Egyéb külső személyi juttatás	-	2 046 542	3 685 432
K1	Személyi juttatások	18 914 727	34 644 096	46 738 743
	Szociális hozzájárulási adó	3 093 832	4 365 586	5 559 592
	EHO	-	1 277	1 277
	Táppénz hozzájárulás	19 665	68 203	285 187
	Munkáltatói SZJA	40 490	40 490	265 705
	Egyéb járulék jellegű kötelezettsége	-	128 000	234 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék	3 153 987	4 623 556	6 345 761
	Készletbeszerzés	6 610 040	9 210 040	11 192 754
	Kommunikációs szolgáltatás	926 200	926 200	1 023 804
	Szolgáltatások kiadása	18 482 710	20 844 915	22 780 464
	Kiküldetés kiadásai	312 000	312 000	312 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	6 533 524	7 813 919	24 861 647
K3	Dologi kiadások összesen	32 864 474	39 107 074	60 170 669
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	19 016 000	18 485 000
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	181 186	181 186
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 265 000	2 579 103
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000	250 000	250 000
	- Önkormányzatoknak	-	-	-
	- Társulásnak	2 015 000	2 015 000	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000	980 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000	980 000
	- Háztartásoknak (önkormányzati díj)	500 000	500 000	-
K5	Egyéb működési célú kiad.	3 115 000	3 298 186	3 740 289
	Immateriális javak beszerzése	-	-	250 000
	Ingatlanok beszerzése	-	-	2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	11 344 138	14 300 138
	Beruházás ÁFA	2 444 885	3 062 921	4 341 330
K6	Beruházás összesen	11 500 000	14 407 059	21 713 342
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	125 826 214
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	1 398 600
	Áfa	27 613 415	33 973 081	17 844 393
K7	Felújítás összesen	129 885 309	159 799 295	145 069 207
	Költségvetési kiadások összesen	218 918 487	274 893 266	302 283 911
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	-	-
	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-	13 999 657	13 999 657
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Irányítószervi támogatások	96 754 812	106 531 910	100 595 083
	- Közös Hivatal	46 355 894	56 132 992	51 194 594
	- Óvoda	50 398 918	50 398 918	49 400 489
K9	Finanszírozási kiadások összesen	104 984 178	126 740 933	119 804 106
	Kiadások összesen	323 892 675	401 634 199	422 087 117

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019 08 31	2019 12 31
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	74 394 368	77 150 428
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	20 211 250	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	41 229 008	40 561 648	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		9 966 600	9 966 600
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	146 933 866	152 482 061
	- Központi kezelésű előirányzatok	-	531 000	-
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	4 342 160
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	24 855 126	37 828 778
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	4 348 339
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	16 808 229	34 729 465	51 514 277
B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		35 821 045	39 575 185
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	15 000 000	15 000 000	20 007 656
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	19 254 000	24 261 656
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	581 186	646 009
	Szolgáltatások ellenértéke	5 907 520	5 907 520	5 907 520
	Áfa	982 800	982 800	988 540
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	350 000	350 000	350 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	244 523	244 523
B4	Működési bevételek összesen	7 540 320	8 066 029	8 136 592
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	-	27 000	27 000
	Költségvetési bevételek összesen	180 260 383	244 831 406	275 996 751
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,közf.előleg)	91 486 756	93 462 515	93 462 515
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	35 340 279	25 807 851
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	27 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	155 802 794	146 070 366
	Bevételek összesen	323 882 675	400 634 199	422 067 117

Ludányhalászi Mesekert Óvoda
2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	27 381 195	27 265 195	29 038 418
	Jutalom	1 825 000	-	
	Céljuttatás	83 750	148 560	454 560
	Jubileumi jutalom		1 827 000	1 827 000
	Béren kívüli juttatások	790 740	790 740	790 740
	Közlekedési költség térítés	197 760	197 760	197 760
	Szociális támogatás	-	47 059	47 059
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	-	94 107	204 308
	Külső személyi juttatás		116 000	174 000
K1	Személyi juttatások	30 278 445	30 486 421	32 733 845
	Szociális hozzájárulási adó	5 925 909	5 925 909	6 154 943
	EHO	-	-	6 780
	Munkáltatói SZJA	139 961	139 961	89 755
	Más egyéb járulék	60 000	60 000	60 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 125 870	6 125 870	6 311 478
	Készletbeszerzés	16 806 432	16 668 230	15 391 537
	Kommunikációs szolgáltatás	179 259	179 259	179 859
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 089 000	2 273 489
	Kiküldetés kiadásai	-	-	-
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	4 014 297	4 304 297	4 054 889
K3	Dologi kiadások összesen	23 088 988	23 240 786	21 899 774
K5	Egyéb elvonások és befizetések			6 280
Kiadások összesen		59 493 303	59 853 077	60 951 377

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Ellátási díjak	5 013 858	5 013 858	5 790 550
	Szolgáltatások ellenértéke	2 147 076	2 375 422	3 235 011
	Áfa	1 933 451	1 995 105	2 437 018
	Egyéb működési bevételek			18 535
B4	Működési bevételek összesen	9 094 385	9 384 385	11 481 114
Költségvetési bevételek összesen		9 094 385	9 384 385	11 481 114
	Intézményfinanszírozás	50 398 918	50 398 918	49 400 489
	Maradvány igénybevétele		69 774	69 774
B8	Finanszírozási bevételek összesen	50 398 918	50 468 692	49 470 263
Bevételek összesen		59 493 303	59 853 077	60 951 377

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. 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	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	33 809 204	39 620 082	34 151 164
	Jutalom	69 132	525 460	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 635 688	1 572 188
	Közlekedési költség térítés	165 000	165 000	217 000
	Egyéb költségtérítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		601 890	1 356 728
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás		619 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás - Reprezentáció	200 000	246 444	352 559
K1	Személyi juttatások	35 936 999	43 472 449	41 950 109
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	8 332 449	7 886 503
	Táppénz hozzájárulás		9 230	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	275 355	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7 250 895	8 617 034	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	346 613	239 570
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	1 040 000	959 088
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 950 000	2 715 715
	Kiküldetés kiadásai	318 000	326 995	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	976 066	945 835
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 639 674	5 100 558
Költségvetési kiadások összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789
B1	Egyéb működési támogatások (Fejezeti kez. El.-választás)		1 453 757	4 011 787
B8	Finanszírozási bevételek			
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	142 408	142 408
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	56 132 992	51 194 594
Bevételek összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789

Ludányhalászi Községi Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv

2019.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Önkormányzat működési támogatása	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	152 482 081
Működési célú támogatás áh. belülről	4 508 557	6 271 193	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	55 528 084
Közhatalmi bevételek	19 264 000		8 751 820		828 150				8 751 820			922 210	24 281 596
Működési bevételek	17 450 414	1 340 000	1 600 000	1 620 000	1 540 800	1 400 000	1 389 000	1 350 000	1 925 709	1 320 448	1 220 000	1 204 657	19 611 708
Felhalmozási bevételek	39 848 046							35 848 045					39 802 165
Forgatási célú értékpapír beváltása	36 340 279							12 136 536			13 204 743		26 607 851
Működési célú pénzügyi arány	7 745 348	250 000	2 035 982			10 000 000							19 102 194
Felhalmozási célú pénzügyi arány	85 929 349				28 000 000	15 000 000	15 000 000	20 000 000	5 953 590		1 975 759		74 573 533
Hitel	27 000 000												27 000 000
Bevételek előirányzat összesen	441 684 523	28 105 682	27 172 639	16 484 737	17 163 487	26 184 737	16 173 737	64 118 318	28 482 268	16 185 186	29 209 489	16 911 898	437 772 209
Kiadások													
Személyi juttatások	108 602 965	9 314 046	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	121 422 687
Munkaadókat terhelő járulékok	13 266 460	1 738 650	1 661 907	1 632 561	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	20 956 361
Dologi kiadások	57 987 534	5 120 480	5 170 280	5 170 870	6 870 555	6 870 980	5 780 580	5 980 420	5 280 750	5 900 660	5 780 245	5 810 284	87 171 001
Támogatás célú működési kiadás államháztartáson belülre	2 446 182	167 860	167 980	167 960	167 960	349 146	167 960	292 960	167 960	167 960	167 960	167 440	2 768 599
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000		100 000	100 000	100 000				50 000	500 000			980 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 016 000	669 550	1 870 520	2 669 500	669 550	1 870 520	669 550	1 200 550	1 940 580	669 550	948 651	5 166 520	16 486 000
Működési célú kiadások													
Felújítás	159 792 295				30 000 000	50 000 000	20 000 000	59 799 295					145 089 207
Beruházás	14 407 059				4 895 000	4 700 000	1 905 000	2 907 059					21 713 342
Finanszírozási kiadások	19 209 523			13 999 657									
Kiadások előirányzat összesen	441 684 523	17 019 638	17 879 489	18 748 743	48 381 284	74 373 836	38 106 279	89 783 473	18 022 489	17 821 359	17 489 045	21 717 429	437 772 209

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2019. évi tervezett felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással		-	-	122 986 214	16 699 973	122 986 214	16 699 973
	támogatás			66 293 200	17 899 164	66 293 200	17 899 164
	kiegészítő támogatás			23 554 320	6 359 666	23 554 320	6 359 666
	hitel			21 259 843	5 740 157	21 259 843	5 740 157
	önérő			11 878 851	3 207 294	11 878 851	3 207 294
	Fordított ÁFA			-	16 506 308	-	16 506 308
Kamera rendszer	önérő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Templom tér,Kossuth út park kialakítás	Saját forrás	7 874 015	2 125 985	-	-	7 874 015	2 125 985
Halászi templom kert kerítés és emlékmű felújítás				1 398 600	377 620	1 398 600	377 620
Közmű felújítás		-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	önérő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Ovosi eszközbeszerzés	támogatás	2 289 023	618 036			2 289 023	618 036
Óvoda bővítés engedélyezési terv	önérő	1 000 000				1 000 000	-
Falfestmény (Műház tervek)	önérő	250 000				250 000	-
Egyéb tárgyi eszközök(fűnyíró traktor, tolólap,)	támogatás és saját erő	2 215 574	586 589			2 215 574	586 589
Magyar Falu Program - Óvoda udvar	támogatás	2 956 000	798 120			2 956 000	798 120
Összesen		17 372 012	4 341 330	127 224 814	17 844 393	144 596 826	22 185 723
			21 713 342		145 069 207		166 782 549

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019-2021 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
Kiemelt cí.	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		2019	2020	2021
	Illetmények	92 392 621	73 780 000	73 940 000
	Jutalom	-		
	Céltuttatás	4 826 085		
	Jubileumi jutalom	1 827 000		
	Béren kívüli juttatások	2 436 188	2 990 060	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	414 760	410 000	410 000
	Egyéb költségterítés		58 000	58 000
	Szociális támogatás	47 059		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	2 599 286		
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 700 000	8 700 000
	Külső személyi juttatás	3 942 480		
	Egyéb külső személyi juttatás	4 211 991	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	121 422 697	83 138 060	86 298 060
	Szociális hozzájárulási adó	19 677 006	15 504 850	15 533 600
	EHO	8 057	8 138	660 000
	Táppénz hozzájárulás	446 121		
	Munkáltatói SZJA	575 177	580 929	600 000
	Más egyéb járulékok	249 000		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	20 955 361	16 093 916	16 793 600
	Készletbeszerzés	26 823 861	27 092 100	27 363 021
	Kommunikációs szolgáltatás	2 162 751	2 184 379	2 206 222
	Szolgáltatások kiadása	27 769 668	16 418 695	16 591 102
	Kiküldetés kiadásai	552 350	557 874	563 452
	Kamat kiadások	612 520	855 750	757 950
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	29 249 851	12 379 858	12 625 426
K3	Dologi kiadások összesen	87 171 001	59 488 655	60 107 173
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	18 660 850	18 856 549
	Helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadásai	187 466		
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 579 103	2 604 894	2 630 943
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000		
	- Önkormányzatoknak	-		
	- Társulásnak	2 329 103	3 480 000	3 480 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	980 000	850 000	850 000
	- Civilszervezeteknek	980 000	350 000	350 000
	- Háztartásoknak		500 000	500 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	3 746 569	3 454 894	3 480 943
K9	2019. évi állami támogatás megelőlegezésének rendezése	5 209 366		
K8	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	13 999 657		
Működési kiadások összesen		270 989 651	183 845 375	185 536 325
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt cí.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 150 426	74 351 826	74 351 826
	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	21 702 817	19 280 000	19 280 000
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktárgyi feladatainak támogatása	41 842 218	41 229 008	41 229 008
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 820 000	1 800 000	1 800 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	9 966 600		
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	152 482 061	136 660 834	136 660 834
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat	8 353 947		
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	37 828 778	7 350 000	7 400 000
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	2 684 000	2 684 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	55 526 064	10 034 000	10 084 000
	Építmenyadó	1 550 000	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 007 656	15 000 000	15 000 000
	Gépjárműadó	2 400 000	2 700 000	2 700 000
	Készenléti és önellenzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	24 261 656	19 681 100	19 681 100

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sz.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Készletértékesítés ellenértéke	646 009	400 000	400 000
	Ellátási díjak	5 790 550	4 890 000	4 714 992
	Szolgáltatások ellenértéke	9 142 531	7 545 938	8 200 000
	Áfa	3 425 558	2 700 000	3 000 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	350 000		
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	263 058		
B4	Egyéb bevételek összesen	19 617 706	15 535 938	16 314 992
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (áht. Megelőli ...)	19 102 164		
	Működési bevételek összesen	270 989 651	181 911 872	182 740 926
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
		adatok Ft-ban		
Kiemelt sz.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Immateriális javak beszerzése	250 000		
	Ingatlanok beszerzése	2 821 874		
	Tárgyi eszközök beszerzése	14 300 138		
	Beruházás ÁFA	4 341 330		
K6	Beruházás összesen	21 713 342		
	Felújítás	127 224 814		
	Áfa	17 844 393		
K7	Felújítás összesen	145 069 207		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése		3 000 000	3 000 000
	Felhalmozási kiadások összesen	166 782 549	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
		adatok Ft-ban		
Kiemelt sz.	Megnevezés	2019	2020	2021
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	39 575 165		
B5	Tárgyeszköz értékesítés	27 000		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvétel	27 000 000		
B8	Forgatási célú értékpapírok beváltása	25 607 851	4 933 503	5 795 399
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	74 572 533		
	Felhalmozási bevételek összesen	166 782 549	4 933 503	5 795 399
Pénzforgalmi bevételek		344 097 503	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalom nélküli bevételek		93 674 697	-	-
Bevételek összesen		437 772 200	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalmi kiadások		432 562 834	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalom nélküli kiadások		5 209 366	-	-
Kiadások összesen		437 772 200	186 845 375	188 536 325

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2020.(VII.10.) rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019.(II.15.) 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 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 3/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 3.§. (1) bekezdése az alábbiak szerint változik:
A képviselő testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 437 772 EFt-ban állapítja meg.
- 2.§. A rendelet 3.§. (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 253 243 E Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatokkénti bontásban:
- | | |
|---|--------------|
| a) Személyi juttatások | 121 423 E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 20 955 E Ft |
| c) Dologi kiadások | 87 171 E Ft |
| d) Ellátottak juttatásai | 18 485 E Ft |
| e) Államháztartási megelőlegezés visszafizetése | 5 209 E Ft |
- 3.§. A rendelet 3.§ (3) bekezdés a) pontja az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 166 782 E Ft összegben határozza meg.
- 4.§. A rendelet 3.§ (12) bekezdése az alábbiak szerint módosul:
Az önkormányzat 2019. évi hiányának finanszírozása:
- | | |
|--|-------------|
| a) belső finanszírozással: | |
| - pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra: | 74 572 E Ft |
| - forgatási célú értékpapírok beváltása felhalm.célra: | 25 608 E Ft |
| b) külső finanszírozással: | |
| - felhalmozási célú hitel: | 27 000 E Ft |
- 5.§. A rendelet 4.§ (1) pontja az alábbiak szerint módosul:
A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2019. évi költségvetését 60 951 EFt bevétellel, 60 951 EFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|--------------------------------|-------------|
| a) Személyi juttatások | 32 734 E Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 6 311 E Ft |
| c) Dologi kiadások | 21 900 E Ft |
| d) Elvonások és befizetések | 6 E Ft |
| e) Kiadások összesen | 60 951 E Ft |
| f) Saját bevétel | 11 481 EFt |
| g) Intézményfinanszírozás | 49 400 E Ft |

h) Maradvány igénybevétele	70 E Ft
i) Bevételek összesen	60 951 E Ft

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

A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését 55 349 EFt bevétellel, 55 349 EFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	41 950 E Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	8 298 E Ft
c) Dologi kiadások	5 101 E Ft
d) Felhalmozási kiadások	0 E Ft
e) Kiadások összesen	55 349 E Ft
f) Saját bevétel	0 E Ft
g) Egyéb működési támogatás	4 012 E Ft
h) Intézményfinanszírozás	51 195 E Ft
i) Maradvány igénybevétele	142 E Ft
j) Bevételek összesen	55 349 E Ft

7.§. (1)	A rendelet 1. melléklete helyébe az	1. melléklet lép
(2)	A rendelet 2. melléklete helyébe a	2. melléklet lép
(3)	A rendelet 3. melléklete helyébe a	3. melléklet lép
(4)	A rendelet 4. melléklete helyébe a	4. melléklet lép
(5)	A rendelet 5. melléklete helyébe az	5. melléklet lép
(6)	A rendelet 6. melléklete helyébe a	6. melléklet lép
(7)	A rendelet 7. melléklete helyébe a	7. melléklet lép
(8)	A rendelet 8. melléklete helyébe a	8. melléklet lép
(9)	A rendelet 9. melléklete helyébe a	9. melléklet lép
(10)	A rendelet 13. melléklete helyébe a	10. melléklet lép

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

Ludányhalászi, 2020. július 09.


Kovács Imre
polgármester

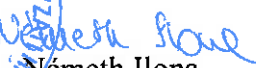



Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2020. július 10.




Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK				
Kiemelt el.	Megnevezés	edatok Ft-ban		
		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019 08 31	2019 12 31
	Illetmények	71 110 244	88 851 616	92 392 621
	Jutalom	1 825 000		
	Céljuttatás	912 882	1 477 845	4 826 085
	Jubileumi jutalom		1 827 000	1 827 000
	Béren kívüli juttatások	2 499 688	2 499 688	2 436 188
	Közlekedési költség térítés	362 760	362 760	414 760
	Egyéb költségterítés	57 975	57 975	
	Szociális támogatás		47 059	47 059
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	40 395	1 294 218	2 599 286
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 725 227
	Külső személyi juttatás	396 000	1 050 592	3 942 480
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	2 408 986	4 211 991
K1	Személyi juttatások	86 130 171	108 602 966	121 422 697
	Szociális hozzájárulási adó	15 995 281	18 667 164	19 677 006
	EHO	-	8 057	8 057
	Táppénz hozzájárulás		97 433	446 121
	Munkáltatói SZJA	455 806	455 806	575 177
	Más egyéb járulék	79 665	138 000	249 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	16 530 752	19 386 460	20 955 361
	Készletbeszerzés	23 556 472	26 266 349	26 823 861
	Kommunikációs szolgáltatás	2 145 459	2 145 459	2 162 751
	Szolgáltatások kiadása	21 771 710	25 842 449	27 769 668
	Kiküldetés kiadásai	630 000	638 995	552 350
	Kamat kiadások	627 550	627 550	612 520
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	10 390 271	12 466 732	29 249 851
K3	Dologi kiadások összesen	59 121 462	67 957 534	87 171 001
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	19 016 000	18 485 000
	Helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadásai		181 186	187 466
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 265 000	2 579 103
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000	250 000	250 000
	- Önkormányzatoknak	-	-	
	- Társulásnak	2 015 000	2 015 000	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000	980 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000	980 000
	- Háztartásoknak	500 000	500 000	
K5	Egyéb műk. célú kiad.	3 115 000	3 296 186	3 746 569
	Immateriális javak beszerzése	-		250 000
	Ingatlanok beszerzése	-		2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	11 344 138	14 300 138
	Beruházás ÁFA	2 444 885	3 062 921	4 341 330
K6	Beruházás összesen	11 500 000	14 407 059	21 713 342
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	125 826 214
	Egyéb tárgyi eszköz felújítása			1 398 600
	Áfa	27 613 415	33 973 081	17 844 393
K7	Felújítás összesen	129 885 309	159 799 295	145 069 207
	Költségvetési kiadások összesen	324 767 694	392 475 500	418 583 177
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés	3 000 000	-	
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		13 999 657	13 999 657
	Finanszírozási kiadások összesen	8 209 366	19 209 023	19 209 023
	Kiadások összesen	332 977 060	411 684 523	437 792 200

BEVÉTELEK				
Kiemelt ei	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019 08 31	2019 12 31
	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	74 394 368	77 150 426
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	20 211 250	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	41 229 008	40 561 648	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	9 966 600	9 966 600
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	146 933 866	162 482 061
	- Központi kezelésű előirányzatok		531 000	
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		1 453 757	8 353 947
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	24 855 126	37 828 778
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	4 348 339
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	16 805 229	36 183 222	55 526 064
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		35 821 045	39 575 165
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	15 000 000	15 000 000	20 007 656
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	19 254 000	24 261 656
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	581 186	646 009
	Ellátási díjak	5 013 858	5 013 858	5 790 550
	Szolgáltatások ellenértéke	8 054 596	8 282 942	9 142 531
	Áfa	2 916 251	2 977 905	3 425 558
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	350 000	350 000	350 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	244 523	263 058
B4	Működési bevételek összesen	16 634 705	17 450 414	19 617 706
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	-	27 000	27 000
	Költségvetési bevételek összesen	189 354 768	256 689 547	291 489 662
	Pénzmaradvány igénybevétele	91 486 756	93 674 697	93 674 697
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	35 340 279	25 607 851
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	27 000 000
	ÁHT-n belüli megelőlegezés			
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	156 014 976	146 282 548
	Bevételek összesen	332 977 060	411 684 523	437 772 200

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2019. évi támogatása a 2018. évi L. törvény
2.számú melléklete alapján**

		adatok Ft-ban				
	Jogcím	2019. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	Módosított támogatási összeg 2019.08.31	Módosított támogatási összeg 2019.12.31
A	B	C	D	E		
	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	8,88	39 754 400	39 754 400	39 754 400
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			3 224 580	3 224 580	3 224 580
	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			3 232 000	3 232 000	3 232 000
	I.1.bc) Közművelő fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 243 328	2 243 328	2 243 328
	I.1.bd) Közútak fenntartásának támogatása			2 848 850	2 848 850	2 848 850
	I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 000 000	6 000 000	6 000 000
	I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650	7 650	7 650
	I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés			15 920 518	15 920 518	15 920 518
	I.5. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi áthúzó és 2019. évi kompenzációja				42 542	78 600
	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása			1 120 500	1 120 500	1 120 500
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					2 720 000
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			74 361 826	74 394 368	77 150 428
	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktöztesési feladatainak támogatása					
	II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		fő			
	óvodapedagógus 2019. évben 8 hónapra	4 371 500	2,8	8 160 133	8 451 567	8 743 000
	közvetlenül segítők 2019. évben 8 hónapra	2 205 000	2	2 940 000	2 940 000	2 940 000
	óvodapedagógus 2019. évben 4 hónapra	4 371 500	2,8	4 080 067	4 225 783	4 808 650
	közvetlenül segítők 2019. évben 4 hónapra	2 205 000	2	1 470 000	1 470 000	1 470 000
	II.2. Óvodaműködési támogatás					
	8 hónapra	97 400	27 gyermek	1 753 200	1 818 133	1 883 067
	4 hónapra	97 400	27 gyermek	876 600	909 067	1 071 400
	II.4. Átírtokozító pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig történő átsorolással szerezték meg.				396 700	396 700
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					390 000
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			19 280 000	20 211 250	21 702 817
	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása					
	2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			18 735 000	18 735 000	18 735 000
	3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
	c.) Szociális étkeztetés	55 360	43 fő	2 380 480	2 601 920	2 601 920
	5. Gyermekétkeztetés támogatása					
	Finanszírozási szempontból elismert, dolgozók bértámogatása	1 900 000	4,82	9 158 000	8 911 000	8 911 000
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			9 654 218	9 007 858	9 007 858
	A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	570	2300	1 301 310	1 305 870	1 192 440
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja					1 394 000
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekéktöztesési feladatainak támogatása			41 229 608	40 561 646	41 842 218
	Könyvtár és közművelő feladatok támogatása			1 890 000	1 890 000	1 820 000
	I.9 A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása				3 022 600	3 022 600
	I.12 Kiegészítő bérrendezési alap				6 944 000	6 944 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				9 966 600	9 966 600
	2019. évi államháztartási támogatás összesen			138 660 834	146 933 998	152 482 061

[illegible]

**Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Körmányzati funkció	Létszám	Körmányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás		Munkaadói terhelések		Dologi kiadások		Egyéb kiadások		Működési célú kiadások		Működési célú kiadások		Működési célú kiadások
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	8 725 227	9 554 822	1 537 515	1 793 894		5 705 000		8 173 129					
013320	0,5	Köztisztviselői-fenntartás és -munkáltatás	1 245 250	1 275 316	242 824	242 824		1 147 000		982 000					
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.						1 270 000		1 323 000					
013370		Informaticai fejlesztések, szolgáltatások													
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel													
107051		Szociális étkeztetés													187 466
041233		Közhatalmi jogalkotás	1 679 650	12 244 654	163 762	1 150 879		116 078		116 078					
041237		START miniprogram - közfoglalkoztatás	6 550 090	14 129 594	728 448	1 482 409				1 747 824					
045180		Közüti hídak üzemeltetése, fenntartása													
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	395 000	395 000	208 791	208 791		1 253 490		16 958 798					
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése													
056010		Komplex környezetvédelmi programok													
062020		Településfejlesztési projektek és támogatások		1 478 160		259 206				2 601 760					
064010		Közüti világítás													
066010		Zöldterületi kezelés								3 770 000					
066020	0,5	Város és községüzemeltetés	1 318 510	5 809 689	272 647	696 011		4 620 050		5 430 000					
072111		Háziorvosi szolgálat						610 000		535 000					
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása													
074031		Család- és névelési egészségügyi gondozás						4 626 200		4 526 200					
082081		Közüti köznevelési és társ. feladatok fejlesztése						1 310 000		1 066 804					
082082		Közüti köznevelési és társ. feladatok fejlesztése						5 450 000		7 650 000					
084031		Civil szervezetek támogatása		1 256 004		388 134									
096015		Gyermekjóléti köznevelési intézményben		556 500		122 610		360 000		360 000					
016030		Finanszírozási műveltségi													
107080		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						1 632 000		5 150 600					2 329 103
104051		Család- és gyermekjóléti támogatások						4 654 600							250 000
900020		Önk. funkcióra nem sorolható bevételek általános kiadásai													
900060		Felhalmozási célú finanszírozási műveltségi						627 500		612 520					
Ludánfalva Községi Önkormányzat			18 344 727	49 738 743	3 413 967	6 348 758	28 518 074	60 170 689	18 485 000	18 485 000	2 655 000	2 766 569	2 655 000	2 766 569	

Kormányzati funkció	Intézmény	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Műk. o. támogatásai	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önkormányzatok és gazdaságok intézményei												
011130	12	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	35 936 999	38 916 020	7 250 895	7 709 736	3 168 000	4 711 246				
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcsolatos feladatok		3 034 089		580 386		389 312				
016030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel										
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala			38 936 999	41 950 109	7 250 895	8 289 122	3 178 000	5 100 558				
Önkormányzatok működésének intézményei												
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel										
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	18 804 875	19 537 803	3 785 362	3 785 362	151 100	151 100				
091140		Óvodai nevelés működési feladatai					1 716 000	1 723 151				
096015	3,3	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	6 811 859	8 496 331	1 389 559	1 575 167	13 728 446	12 355 681				
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekékeztetés	697 593	697 593	142 303	142 303	1 237 233	1 237 233				
096025	0,6	Munkahelyi ékeztetés	1 101 462	1 101 462	224 689	224 689	1 758 024	2 034 424				
107051	1,6	Szociális ékeztetés	2 755 951	2 755 951	562 190	562 190	4 323 063	4 323 063				
900090	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ékeztetés	106 705	144 705	21 767	21 767	175 122	175 122				
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Összesen			39 278 445	42 733 845	8 126 610	9 311 478	23 968 898	21 899 774				
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	88 130 171	121 422 687	19 539 752	20 995 356	84 276 862	87 171 001	19 485 000	18 485 000	2 256 000	2 766 659

Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai
kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban

Kormányzati funkció	Leírószám	Kormányzati funkció elnevezése	Egyéb működési célú kiadások		Beruházás		Felhatalozás		Egyéb felhatalozási kiadások		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
D11130	1	Önkormányzati jogalkotás											15 967 142	17 621 845
D13320	0.5	Köznevelő-fenntartás és -működtetés											2 635 074	2 500 142
D13350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.			1 000 000			5 383 020					4 876 800	7 706 020
D13370		Informaticai fejlesztések, szolgáltatások												
D18010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel												
107051		Szociális ellátás									5 209 366	5 209 366	5 209 366	5 396 832
041233		Közhasznú foglalkoztatás											232 156	232 156
041237		START mintaprogram - közfoglalkoztatás											1 959 480	13 511 613
045180		Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			500 000	500 000							7 278 538	17 359 827
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat											500 000	500 000
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése						139 686 187					128 136 780	157 260 776
056010		Komplex környezetvédelmi programok												
062020		Településfejlesztési projektek és támogatások												
064010		Közvilágítás				6 661 179								4 337 126
066010		Zöldterület kezelés												6 661 179
066020	0.5	Város és községgazdálkodás			11 000 000	13 302 163							3 770 000	3 770 000
072111		Háziorvosi szolgálat											635 000	635 000
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása											17 211 207	25 237 863
074031		Család- és névelési egészségügyi gondozás											610 000	535 000
082091		Közművelődési közbeség és társ részvétel fejlesztése				250 000							4 626 200	4 526 200
082092		Közművelődési hagyományok közösségi kulturális értékek gondozása											1 310 000	1 315 604
084031		Civil szervezetek támogatása	350 000										5 450 000	9 635 138
086015		Gyermekjóléti köznevelési intézményben											350 000	960 000
018030		Finanszírozási műveltek											360 000	1 039 110
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások											2 015 000	2 329 103
104051		Család- és gyermekjóléti támogatások											20 367 000	23 885 600
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei átlán kívülül												
900060		Foglalkoztatás és befektetés célú finanszírozás műveltek												
Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai			350 000	980 000	11 500 000	21 713 342	139 686 208	145 989 207	3 000 000	13 999 657	8 209 366	15 206 023	3 627 500	14 612 180
Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai			350 000	980 000	11 500 000	21 713 342	139 686 208	145 989 207	3 000 000	13 999 657	8 209 366	15 206 023	3 627 500	14 612 180

Kormányzati feladat		Kormányzati feladat elnevezése	Egyéb mő. céljait ism. k. ráir		Beruházás		Feladás		Egyéb felhalmozási kiadás		Finanszírozási kiadások		Kiadások Összesen
	Létszám		Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	
Önkormányzatok és gazdálkodó intézmény													
011130	12	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége											
016010		Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztással kapcs. feladatok											46 355 894
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel											4 011 787
Ludányhalászi Községi Önkormányzatok Hivatala													
Önkormányzatok és gazdálkodó intézmény													66 367 681
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel											66 367 681
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai											
091140		Óvodai nevelés működési feladatai											22 741 337
096015	3,3	Gyermekéktetés köznevelési intézményben											1 716 000
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekéktetés											21 929 864
096025	0,6	Munkahelyi éktetés											2 077 129
107051	1,6	Szociális éktetés											3 084 175
900090	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó éktetés											7 641 204
Ludányhalászi Mezőgazd. Óvoda													303 594
Ludányhalászi Mezőgazd. Óvoda													89 493 303
Önkormányzat összesen			360 000	980 000	11 600 000	21 713 342	120 895 309	145 089 307	-	-	8 209 368	19 209 023	332 977 060
Önkormányzat összesen			360 000	980 000	11 600 000	21 713 342	120 895 309	145 089 307	-	-	8 209 368	19 209 023	332 977 060

**Önkormányzat 2019. évi tervezett költségvetési kiadásai és bevételei
körmányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban**

Körmányzati funkció	Előirányzat	Körmányzati funkció elnevezése	Működési bevételek		Felhatalozott bevételek		Pénzüsmozgási bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
011130	1	Önkormányzati jogalkotás			41 485					41 485
013320	0,5	Közművelődési- és művelődési	381 000	381 000					381 000	381 000
013350		Önkorm. vagyongazdálkodásával kapcsol.	6 174 320	6 174 320					6 174 320	6 174 320
013370		Információs fejlesztések, szolgáltatások								
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	136 660 834	153 013 061					136 660 834	153 013 061
107051		Szociális ellátás								
041233		Közművelődési jogalkotás	1 532 612	16 885 692						
041237		START miniprogram - köznevelési	6 310 278	19 057 137					15 326 612	16 885 692
045160		Közművel. hídak üzemeltetése, fenntartása							6 310 278	19 057 137
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat								
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése					29 913 986			29 913 986
066010		Közművelődési és szociális programok								
062020		Településfejlesztési projektek és támogatások								
064010		Közművelődési					6 681 178			6 681 178
066010		Zöldterület kezelés								
066020	0,5	Város és községgazdálkodás	254 000	2 848 459			27 000		254 000	2 875 459
072111		Háziorvosi szolgálat								
072112		Háziorvosi ügyeleti ellátás támogatása								
074031		Család- és gyermekjóléti ügykezelési gondozás	4 995 000	4 995 000					4 995 000	4 995 000
082091		Közművelődési köznevelési és társadalmi fejlesztési								
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása								
084031		Civil szervezetek támogatása					168 277			168 277
086015		Gyermekjóléti köznevelési intézményben								
018030		Finanszírozási művelődési								
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					95 835 095	97 279 854	95 835 095	97 279 854
104051		Család- és gyermekjóléti támogatások								49 000
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételek: ártól- és kártól	19 254 000	24 261 656						
900060		Foglalkoztatás és befektetés célú finanszírozási művelődési	350 000	350 000					19 254 000	24 261 656
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			179 912 044	232 977 247			39 802 768	149 587 708	320 862 875	422 087 417

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Működési bevételek		Fahatározási bevételek		Finanszírozási bevételek		Bevételek összesen	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Önkormányzat működése és gazdálkodó intézmény										
		Önkormányzatok és önk.hivatalok jogalkotó és								
	011130	államháztartás gazdálkodási tevékenysége							-	-
	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlament képviselőválasztással kapcsolatok		4 011 787					-	4 011 787
	018030	Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveikkel						142 408	-	142 408
Ludányhalászi Községi Önkormányzati Hivatal				4 011 787				142 408	-	4 011 787
Önkormányzatok működése										
		Önkormányzatok elszámolási költségvetési								
	018030	szerveikkel						69 774	-	69 774
	091110	Óvodai nevelés szakmai feladatai							-	-
	091140	Óvodai nevelés működési feladatai							-	-
	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 186 312	1 374 400					1 186 312	1 374 400
	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							-	-
	096025	Munkahelyi étkeztetés	2 447 544	3 247 753					2 447 544	3 247 753
	107051	Szociális étkeztetés	5 181 287	6 392 743					5 181 287	6 392 743
	900090	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	279 242	466 218					279 242	466 218
Ludányhalászi Községi Önkormányzat										

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK		adatok Ft-ban		
Követelt előirányzat	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	9 919 845	21 966 339	29 203 039
	Jutalom	-	-	-
	Céljuttatás	760 000	803 825	1 762 985
	Béren kívüli juttatások	73 260	73 260	73 280
	Közlekedési költségtérítés	-	-	-
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	40 395	598 221	1 038 250
	Egyéb költségtérítés	-	-	-
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 725 227
	Külső személyi juttatás	396 000	430 682	2 250 570
	Egyéb külső személyi juttatás	-	2 046 542	3 685 432
K1	Személyi juttatások	19 914 727	34 644 096	46 738 743
	Szociális hozzájárulási adó	3 093 832	4 365 586	5 559 592
	EHO		1 277	1 277
	Táppénz hozzájárulás	19 665	88 203	285 187
	Munkáltatói SZJA	40 490	40 490	265 705
	Egyéb járulék jellegű kötelezettsége		128 000	234 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	3 153 987	4 623 556	6 345 761
	Készletbeszerzés	6 610 040	9 210 040	11 192 754
	Kommunikációs szolgáltatás	926 200	926 200	1 023 804
	Szolgáltatások kiadása	18 482 710	20 844 915	22 780 464
	Kiküldetés kiadásai	312 000	312 000	312 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	6 533 524	7 813 919	24 861 647
K3	Dologi kiadások összesen	32 864 474	39 107 074	60 170 669
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	18 016 000	18 485 000
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	181 186	181 186
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 265 000	2 579 103
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000	250 000	250 000
	- Önkormányzatoknak	-	-	-
	- Társulásnak	2 015 000	2 015 000	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000	980 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000	980 000
	- Háztartásoknak (önkormányzati díj)	500 000	500 000	
K5	Egyéb műk. célú kiad.	3 115 000	3 296 186	3 740 289
	Immateriális javak beszerzése	-		250 000
	Ingatlanok beszerzése	-		2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	11 344 138	14 300 138
	Beruházás ÁFA	2 444 885	3 062 921	4 341 330
K6	Beruházás összesen	11 500 000	14 407 059	21 713 342
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	125 826 214
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			1 398 600
	Áfa	27 613 415	33 973 081	17 844 393
K7	Felújítás összesen	129 885 309	159 799 295	145 069 207
	Költségvetési kiadások összesen	218 918 497	274 893 266	302 263 011
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	-	-
	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		13 999 657	13 999 657
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Irányítószervi támogatások	96 754 812	106 531 910	100 595 083
	- Közös Hivatal	46 355 894	56 132 992	51 194 594
	- Óvoda	50 398 918	50 398 918	49 400 489
K8	Finanszírozási kiadások összesen	104 984 178	125 740 933	119 804 106
	Kiadások összesen	323 882 675	400 634 199	422 067 117

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	74 394 368	77 150 426
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	20 211 250	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktnevezési feladatainak támogatása	41 229 008	40 561 648	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		9 966 800	9 966 800
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	146 933 866	152 482 061
	- Központi kezelésű előirányzatok	-	531 000	-
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	4 342 160
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	24 855 128	37 828 778
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	4 348 339
B18	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	16 805 229	34 729 466	51 514 277
B2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		35 821 045	39 575 165
	Építványadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	15 000 000	15 000 000	20 007 656
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 400 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	19 254 000	24 261 656
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	581 186	646 009
	Szolgáltatások ellenértéke	5 907 520	5 907 520	5 907 520
	Áfa	982 800	982 800	988 540
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	350 000	350 000	350 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	244 523	244 523
B4	Működési bevételek összesen	7 540 320	8 066 029	8 136 592
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	-	27 000	27 000
	Költségvetési bevételek összesen	180 260 383	244 831 406	275 996 751
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegzés visszafizetésére,közf.előleg)	91 486 756	93 462 515	93 462 515
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	35 340 279	25 607 851
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	27 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	155 802 794	146 070 366
Bevételek összesen		323 882 675	400 634 199	422 067 117

Ludányhalászi Mesekert Óvoda
2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	27 381 195	27 265 195	29 038 418
	Jutalom	1 825 000	-	
	Céljuttatás	83 750	148 560	454 560
	Jubileumi jutalom		1 827 000	1 827 000
	Béren kívüli juttatások	790 740	790 740	790 740
	Közlekedési költség térítés	197 760	197 760	197 760
	Szociális támogatás	-	47 059	47 059
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	-	94 107	204 308
	Külső személyi juttatás		116 000	174 000
K1	Személyi juttatások	30 278 445	30 486 421	32 733 845
	Szociális hozzájárulási adó	5 925 909	5 925 909	6 154 943
	EHO	-	-	6 780
	Munkáltatói SZJA	139 961	139 961	89 755
	Más egyéb járulék	60 000	60 000	60 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 125 870	6 125 870	6 311 478
	Készletbeszerzés	16 806 432	16 668 230	15 391 537
	Kommunikációs szolgáltatás	179 259	179 259	179 859
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000	2 089 000	2 273 489
	Kiküldetés kiadásai	-	-	-
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	4 014 297	4 304 297	4 054 889
K3	Dologi kiadások összesen	23 088 988	23 240 786	21 899 774
K5	Egyéb elvonások és befizetések			6 280
Kiadások összesen		59 493 303	59 853 077	60 951 377

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Ellátási díjak	5 013 858	5 013 858	5 790 550
	Szolgáltatások ellenértéke	2 147 076	2 375 422	3 235 011
	Áfa	1 933 451	1 995 105	2 437 018
	Egyéb működési bevételek			18 535
B4	Működési bevételek összesen	9 094 385	9 384 385	11 481 114
Költségvetési bevételek összesen		9 094 385	9 384 385	11 481 114
	Intézményfinanszírozás	50 398 918	50 398 918	49 400 489
	Maradvány igénybevétele		69 774	69 774
B8	Finanszírozási bevételek összesen	50 398 918	50 468 692	49 470 263
Bevételek összesen		59 493 303	59 853 077	60 951 377

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. 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	Módosított
			2019.08.31	2019.12.31
	Illetmények	33 809 204	39 620 082	34 151 164
	Jutalom	69 132	525 460	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 635 688	1 572 188
	Közlekedési költség térítés	165 000	165 000	217 000
	Egyéb költségterítés	57 975	57 975	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		601 890	1 356 728
	munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás		619 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás - Reprezentáció	200 000	246 444	352 559
K1	Személyi juttatások	35 936 999	43 472 449	41 950 109
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	8 332 449	7 886 503
	Táppénz hozzájárulás		9 230	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	275 355	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulékok	7 250 895	8 617 034	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	346 613	239 570
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	1 040 000	959 088
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 950 000	2 715 715
	Kiküldetés kiadásai	318 000	326 995	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	976 066	945 835
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 639 674	5 100 558
Költségvetési kiadások összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789
B1	Egyéb működési támogatások (Fejezeti kez. Ei.-választás)		1 453 757	4 011 787
B8	Finanszírozási bevételek			
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	142 408	142 408
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	56 132 992	51 194 594
Bevételek összesen		46 355 894	57 729 157	55 348 789

Ludányhalászi Községi Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv

2019.

Megnevezés	Tervezetek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen
Bevételek														
Önkormányzat működési támogatásai	1 453 933 996	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	12 244 489	152 482 051
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	39 182 222	4 509 357	5 271 193	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	2 540 248	55 538 964
Közhatalmi bevételek	19 264 000			8 751 820		828 150				8 751 820			922 210	24 281 993
Működési bevételek	17 420 414	1 540 000	1 340 000	1 600 000	1 620 000	1 540 600	1 400 000	1 389 000	1 350 000	1 925 709	1 320 448	1 220 000	1 204 657	19 617 777
Felhalmozási bevételek	35 849 045								35 848 045					35 848 045
Forgatási célú értékpapír bevételei	35 340 279						10 000 000		12 135 536			13 204 743		25 637 861
Működési célú pénzeszközmozgás	7 745 348	5 459 368	250 000	2 035 982										19 102 184
Felhalmozási célú pénzeszközmozgás	86 929 349					28 000 000	15 000 000	15 000 000	20 000 000	5 953 590		1 975 769		74 572 633
Hitel	27 000 000												27 000 000	27 000 000
Bevételek előirányzat összesen	411 684 523	23 753 412	20 105 682	27 172 539	16 404 737	17 153 487	26 184 737	16 173 737	64 118 318	26 452 885	16 195 188	28 208 489	16 811 586	437 772 890
Kiadások														
Személyi juttatások	108 602 985	9 200 400	9 314 046	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	9 008 852	121 422 687
Munkaadókat terhelő járulékok	19 265 460	1 738 650	1 738 650	1 661 907	1 632 561	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	1 574 337	20 665 361
Dologi kiadások	67 987 534	4 251 450	5 120 480	5 170 260	5 170 870	6 870 555	6 870 980	5 780 580	5 980 420	5 280 750	5 900 680	5 780 245	5 810 284	87 171 001
Támogatás államháztartáson belülről	2 448 186	292 960	167 960	167 960	167 960	167 960	349 145	167 960	292 960	167 960	167 960	167 960	167 440	2 755 969
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	890 070			100 000	100 000	100 000				50 000	500 000			980 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 016 000	880 949	889 550	1 870 520	2 669 500	669 550	1 870 520	669 550	1 200 550	1 940 590	669 550	948 651	5 156 520	18 486 000
Működési célú kiadások														
Felújítás	158 759 295					30 000 000	50 000 000	20 000 000	58 798 295					145 096 207
Beruházás	14 407 069					4 895 000	4 700 000	1 905 000	2 907 059					21 713 342
Finanszírozási kiadások														
Kiadások előirányzat összesen	411 684 523	21 373 775	17 010 688	17 879 489	18 749 743	48 381 254	74 373 835	39 106 279	80 783 473	18 622 489	17 821 359	17 489 945	21 717 428	437 772 890

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2019. évi tervezett felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással		-	-	122 986 214	16 699 973	122 986 214	16 699 973
	támogatás			66 293 200	17 899 164	66 293 200	17 899 164
	kiegészítő támogatás			23 554 320	6 359 666	23 554 320	6 359 666
	hitel			21 259 843	5 740 157	21 259 843	5 740 157
	önérő			11 878 851	3 207 294	11 878 851	3 207 294
	Fordított ÁFA			-	16 506 308	-	16 506 308
Kamera rendszer	önérő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Templom tér,Kossuth út park kialakítás	Saját forrás	7 874 015	2 125 985	-	-	7 874 015	2 125 985
Halászi templom kert kerítés és emlékmű felújítás				1 398 600	377 620	1 398 600	377 620
Közmű felújítás		-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	önérő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Ovosi eszközbeszerzés	támogatás	2 289 023	618 036			2 289 023	618 036
Óvoda bővítés engedélyezési terv	önérő	1 000 000				1 000 000	-
Falfestmény (Műv ház tervek)	önérő	250 000				250 000	-
Egyéb tárgyi eszközök(fűnyíró traktor, tolólap,)	támogatás és saját erő	2 215 574	586 589			2 215 574	586 589
Magyar Falu Program - Óvoda udvar	támogatás	2 956 000	798 120			2 956 000	798 120
Összesen		17 372 012	4 341 330	127 224 814	17 844 393	144 596 826	22 185 723
			21 713 342		145 069 207		166 782 549

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019-2021 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
Kiemelt sz. el.	Megnevezés	adatok Ft-ban		
		2019	2020	2021
	Illetmények	92 392 621	73 780 000	73 940 000
	Jutalom	-		
	Céljuttatás	4 826 085		
	Jubileumi jutalom	1 827 000		
	Béren kívüli juttatások	2 436 188	2 990 060	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	414 760	410 000	410 000
	Egyéb költségterítés		58 000	58 000
	Szociális támogatás	47 059		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	2 599 286		
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 700 000	8 700 000
	Külső személyi juttatás	3 942 480		
	Egyéb külső személyi juttatás	4 211 991	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	121 422 697	86 138 060	85 298 060
	Szociális hozzájárulási adó	19 677 006	15 504 850	15 533 600
	EHO	8 057	8 138	660 000
	Táppénz hozzájárulás	446 121		
	Munkáltatói SZJA	575 177	580 929	600 000
	Más egyéb járulék	249 000		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	20 955 361	16 093 916	16 793 600
	Készletbeszerzés	26 823 861	27 092 100	27 363 021
	Kommunikációs szolgáltatás	2 162 751	2 184 379	2 206 222
	Szolgáltatások kiadása	27 769 668	16 418 695	16 591 102
	Kiküldetés kiadásai	552 350	557 874	563 452
	Kamat kiadások	612 520	855 750	757 950
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	29 249 851	12 379 858	12 625 426
K3	Dologi kiadások összesen	87 171 001	59 488 655	60 107 173
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	18 669 850	18 856 549
	Helyi önk. előző évi elszámolásából származó kiadásai	187 466		
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 579 103	2 604 894	2 630 943
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	250 000		
	- Önkormányzatoknak	-		
	- Társulásnak	2 329 103	3 480 000	3 480 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	980 000	850 000	850 000
	- Civilszervezeteknek	980 000	350 000	350 000
	- Háztartásoknak		500 000	500 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	3 746 569	3 454 894	3 480 943
K9	2019. évi állami támogatás megelőlegezésének rendezése	5 209 386		
K8	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	13 999 657		
Működési kiadások összesen		270 989 661	183 845 375	186 536 325
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sz. el.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	77 150 426	74 351 826	74 351 826
	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	21 702 817	19 280 000	19 280 000
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktárgyi feladatainak támogatása	41 842 218	41 229 008	41 229 008
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 820 000	1 800 000	1 800 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	9 966 600		
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	152 482 061	136 660 834	136 660 834
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat	8 353 947		
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	37 828 778	7 350 000	7 400 000
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	2 684 000	2 684 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	55 526 064	10 034 000	10 084 000
	Építményadó	1 550 000	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek kommun. adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 007 656	15 000 000	15 000 000
	Gépjárműadó	2 400 000	2 700 000	2 700 000
	Készenléti és önellátási pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	24 261 656	19 681 100	19 681 100

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Készletértékesítés ellenértéke	646 009	400 000	400 000
	Ellátási díjak	5 790 550	4 890 000	4 714 992
	Szolgáltatások ellenértéke	9 142 531	7 545 938	8 200 000
	Áfa	3 425 558	2 700 000	3 000 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	350 000		
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	263 058		
B4	Egyéb bevételek összesen	19 617 706	15 535 938	16 314 992
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (áht. Megelőld)	19 102 164		
Működési bevételek összesen		270 989 651	181 911 872	182 740 926
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2019	2020	2021
	Immateriális javak beszerzése	250 000		
	Ingatlanok beszerzése	2 821 874		
	Tárgyi eszközök beszerzése	14 300 138		
	Beruházás ÁFA	4 341 330		
K6	Beruházás összesen	21 713 342		
	Felújítás	127 224 814		
	Áfa	17 844 393		
K7	Felújítás összesen	145 069 207		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése		3 000 000	3 000 000
Felhalmozási kiadások összesen		166 782 549	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2019	2020	2021
B2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	39 575 165		
B5	Tárgyeszköz értékesítés	27 000		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvétel	27 000 000		
B8	Forgatási célú értékpapírok beváltása	25 607 851	4 933 503	5 795 399
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	74 572 533		
Felhalmozási bevételek összesen		166 782 549	4 933 503	5 795 399
Pénzforgalmi bevételek		344 097 503	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalom nélküli bevételek		93 674 697	-	-
Bevételek összesen		437 772 200	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalmi kiadások		432 562 834	186 845 375	188 536 325
Pénzforgalom nélküli kiadások		5 209 366	-	-
Kiadások összesen		437 772 200	186 845 375	188 536 325

Előterjesztés

Ludányhalászi Községi Önkormányzata képviselő-testületének 2020. július 9-i ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2019. évi költségvetését a képviselő-testület az 3/2019.(II.15.) számú önkormányzati rendelettel hagyta jóvá. A költségvetési rendelet az önkormányzat és intézményei költségvetését tartalmazza.

A 2019. évi gazdálkodással kapcsolatos adatokat az előterjesztés 1- 5. számú melléklete összevontan tartalmazza az önkormányzat kiadásait és bevételeit. A 6. számú melléklet az Önkormányzat, a 10. számú melléklet az Óvoda, a 11. számú melléklet a Közös Hivatal bevételeit és kiadásait részletezi.

Önkormányzat működési költségvetése (6.melléklet)

Bevételek

A működési bevételek jelentős része központi költségvetési támogatásból származik. Az önkormányzati feladatok ellátásához, település működéséhez, a köznevelési feladatok ellátásához, a szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, valamint a kulturális feladatellátáshoz kap központi támogatást, amelynek az eredeti tervezett összege 136 661 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 2018. évi áthúzódó és a 2019. évi bérkompenzáció (79 eFt) összeggel növekedett
- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásánál, az óvodai nevelésben részesülő gyermekek létszámának növekedése következtében emelkedett
- a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása esetében szintén az étkeztetést igénybevevő 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.

A költségvetés kiegészítő támogatása keretében az önkormányzat:

- 2019. évi szociális tűzifa támogatásban - 3 023 eFt
- Kiegészítő bérrendezési alapról a köztisztviselők bérének rendezéséhez 6 944 eFt összegű támogatásban részesült

Felhalmozási célú önkormányzati támogatásban részesült az Önkormányzat

- | | |
|---|------------|
| - ITM Uniós Fejlesztési Fejezeti kezelésű előirányzatból rendezvények megvalósítására | 3 000 eFt |
| - Magyar Falu Program – Orvosi eszköz beszerzése | 2 907 eFt |
| - Területi Operatív Program kiegészítő támogatása | 29 914 eFt |
| - Magyar Falu Program – Óvoda udvar játszótéri eszközök beszerzése | 3 754 eFt |

Az államháztartáson belüli működési támogatások címen keletkezett bevétele az önkormányzatnak:

- Társadalombiztosítási alaptól - a védőnő működési költségeire
- Elkülönített állami pénztalaptól - a közfoglalkoztatás támogatásához,
- Helyi önkormányzatoktól - a Közös Hivatal működési költségeire támogatásra

Közhatalmi bevételek jelentős eleme az iparüzési adóbevétel mely 15 000 eFt összegben került megtervezésre az előző évi teljesítés alapján. A bevétel jelentősen meghaladta tervezettét, ezért az előirányzatot is szükséges volt a teljesítéshez igazítani. Az előirányzatot meghaladó teljesülés oka, hogy a májusi bevallás során az adózóknak növekedett az iparüzési alapot képező jövedelmük, amely az adóelőleg összegének növekedését eredményezte.

A gépjárműadóból befolyó bevételből továbbra is a 40%-a maradt az önkormányzatnál.

Adóbevételeink beszedése érdekében két alkalommal kezdeményeztünk inkasszót a hátralékkal rendelkező adózók bankszámlájára, kisebb-nagyobb sikerrel.

Iparüzési adóból 497 eFt, gépjárműadóból 817 eFt összegű adó beszedése történt. Összesen 5 adózót érintett.

A működési bevételeknél, készletértékesítésből keletkezett bevétele az Önkormányzatnak - a közhasznú foglalkoztatás keretében megtermelt zöltségek Óvoda részére történő értékesítéséből, valamint a malac szaporulat értékesítéséből.

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 között került tervezésre az ÉRV Zrt által az ivóvíz- és szennyvíz rendszer után fizetendő bérleti díj. Az összeg számlázására azonban nem került sor, mert a már előző időszakokra leszámított díjak kompenzációs számlája sem érkezett meg a Társulástól (*ÁFA elszámolás és befizetés szempontjából van jelentősége*). A kompenzációs számlának a közművön végzett felújítási munkákat kellene tartalmaznia, amely a felújítási kiadások között jelenne meg. Így, sem a működési bevételeknél, sem a felújításoknál nem jelentkezik ezzel kapcsolatos teljesítés.

A finanszírozási műveletek között kell kimutatni a pénzmaradvány igénybevételét, mely 93 463 eFt összegben került jóváhagyásra a 2018. évi zárszámadási rendeletben. További finanszírozási műveletként szerepel a költségvetésben az értékpapír értékesítésből származó bevétel, mely a 2019. évi költségvetésben 22 136 eFt összegben került figyelembe vételre.

Az értékpapírok értékesítésének összegében a lejárt értékpapírok értéke is megjelenik, amely nem éppen értékesítés, de bevételként jelentkezik a lejárt összeg- mely újra lekötésre került.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés 6 288 eFt összege a 2019. decemberében az önkormányzat részére leutalt 2020. évi állami támogatás előlege, melyet a 2019. évi beszámolóban nem az állami támogatások soron, hanem itt a finanszírozási bevételek között kell szerepeltetni. A 2020. 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.

Egyéb személyi juttatások soron a közfoglalkoztatottak részére betegszabadság címen kifizetett összeg szerepel.

Munkavégzésre irányuló, nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásként került elszámolásra a KEHOP – Szemléletformáló programok elnevezésű pályázat megvalósítása kapcsán kifizetett bérjellegű kiadás. Ez 100%-ban pályázati forrásból valósult meg. A kifizetés a helyi általános iskola pedagógusait, valamint Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóit(2 fő) érintette.

Egyéb külső személyi juttatás soron került elszámolásra „Jó tanuló, jó közéleti ember” díj nyerteseinek juttatása, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében biztosított fűnyírás, valamint azon munkavállalók bére, melyeket a Foglalkoztatási Osztály által biztosított foglalkoztatási programok indulásáig is szükséges volt foglalkoztatni az Önkormányzatnál.

A dologi kiadások a költségvetési kiadásokon belül jelentős arányt képviselnek az intézmények

költségvetésében. Teljesítése az eredeti előirányzatnak megfelelően alakult. Az évközben jelentkező bevételek dologi kiadásokra fordítandó részével az előirányzat megemelésre került.

A készlet beszerzés jelentős része a közmunkaprogram támogatási összege által tartalmazott a foglalkoztatáshoz kapcsolódó egyéb dologi kiadások összegével, a szociális tűzifa ellenértékének nettó kiadási összegével (2 380 eFt), valamint a KEHOP – Szemléletformáló programok elnevezésű pályázathoz kapcsolódó készlet beszerzés összegével (280 eFt) történt ez előirányzat megemelése.

Az egyéb dologi kiadások tartalmazza azt az Áfa befizetési kötelezettséget NAV felé, melyet a beruházáshoz kapcsolódó fordított ÁFA eredményezett. Ez az összeg eredeti előirányzatként a felújítások ÁFA-jában szerepelt – előirányzat átcsoportosítás volt szükséges

Működési célú támogatás:

- Szécsényi Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulásnak a belsőellenőrzési és információbiztonsági feladatok ellátására,
- Központi költségvetési szerv részére történő működési célú támogatásként kellett elszámolni a BURSA ösztöndíjra megállapított juttatást (250 eFt)

Az önkormányzat működési célú pénzeszköz átadásaként szerepel a civil szervezetek részére átadott pénzösszeg (Ludányhalászi SE, Ludányhalászi Polgárőr Egyesület, Alapítvány)

Beruházási kiadások között az Önkormányzatnál a közmunka program keretében fűnyíró traktor, toló lap, egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt. Egyéb beruházási kiadások között a Magyar Falu Program kertében orvosi eszközök, számítógép, notebook kerültek beszerzésre.

Felújítási kiadások nagy része a Művelődési ház felújításához és funkciójának megváltoztatásához kapcsolódik. Ezen kívül a megújult Halászi Templom kert és Emlékmű felújítási kiadásai szerepelnek a soron.

A beruházások és felújítások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Finanszírozási kiadások

A már előző évben lekötött, de tárgyévben lejárárt értékpapírok újra lekötése is eredményezte a forgatási célú értékpapírok vásárlására fordított 14 000 eFt összeget. A 2018. decemberében leutalt, de már a 2019. évet érintő állami támogatás összege 5 209 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 önkormányzat 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 2019. évi zárszámadási rendelet elfogadására!

Ludányhalászi, 2020. július 3.


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 adatok a település működésének, gazdálkodásának 2019. évi megvalósulását tartalmazza. A 2019. 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.

„Rendelet tervezet”

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról és pénzmaradványának jóváhagyásáról

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) a. és (1) f. bekezdésében biztosított jogkörénél fogva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. 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 Mese kert 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 2019. évi zárszámadását

395 263 855 Ft bevétellel

335 159 270 Ft kiadással hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott összevont bevételeit forrásonként és az összevont kiadásait jogcímenként a 1. mellékletben, kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat önállóan működő intézményei bevételeit és kiadásait 10., 11. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak teljesítését 74 444 723 Ft összességben a 7. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(6) Az Önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 7. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 975 578 525 Ft-ban állapítja meg.

(7) Az Önkormányzat 2019. évi munkavállalói létszámát a 12. melléklet, a Szociális kiadásainak 2019. évi teljesítését a 15. melléklet, a 2019-ben nyújtott közvetett támogatásokat a 14. 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 2019. évi pénzmaradványát 60 104 585 Ft összegben, hagyja jóvá a 5. melléklet alapján.

III. rész

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

Ludányhalászi, 2020. július....

Kovács Imre
polgármester

Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2019. évi teljesítése

KIADÁSOK				
Kiemelt ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Illetmények	71 110 244	92 392 621	92 381 059
	Céljuttatás, jubileumi jutalom	2 737 882	6 653 085	6 651 955
	Béren kívüli juttatások	2 499 688	2 436 188	2 310 954
	Közlekedési költség térítés	362 760	414 760	336 036
	Egyéb költségterítés	57 975		
	Szociális támogatások		47 059	47 059
	Egyéb személyi juttatás	40 395	2 599 286	2 597 881
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 642 449
	Munkavégzésre irányuló egyb.jogv.nem saját foglalk.jutt.	396 000	3 942 480	2 972 580
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	4 211 991	4 189 405
K1	Személyi juttatások	86 130 171	121 422 697	120 129 377
	Szociális hozzájárulási adó	15 995 281	19 677 006	19 601 038
	EHO	-	8 057	8 057
	Táppénz hozzájárulás		446 121	446 121
	Munkáltatói SZJA	455 806	575 177	575 177
	Más egyéb járulék	79 665	249 000	249 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	16 530 752	20 955 361	20 879 393
	Készletbeszerzés	23 607 938	26 823 861	26 705 202
	Kommunikációs szolgáltatás	2 145 459	2 162 751	2 065 233
	Szolgáltatások kiadása	21 730 244	27 769 668	25 793 993
	Kiküldetés kiadásai	630 000	552 350	483 540
	Reklám-, és propaganda kiadások			
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	11 007 821	29 862 371	29 006 102
K3	Dologi kiadások összesen	59 121 462	87 171 001	84 054 070
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	18 485 000	12 831 395
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	187 466	181 186
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 579 103	2 554 103
	- Központi költségvetési szervnek	250 000	250 000	225 000
	- Önkormányzatoknak	-	-	-
	- Társulásnak	2 015 000	2 329 103	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	980 000	876 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	980 000	876 000
	- Háztartásoknak	500 000		
K5	Egyéb műk. célú kiad.	3 115 000	3 746 569	3 611 289
	Immateriális javak beszerzése		250 000	250 000
	Ingatlanok beszerzése		2 821 874	2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	14 300 138	4 608 299
	Beruházás ÁFA	2 444 885	4 341 330	1 726 694
K6	Beruházás összesen	11 500 000	21 713 342	9 406 867
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	62 973 322
	Egyéb tárgyi eszköz felújítása		1 398 600	1 398 600
	Áfa	27 613 415	17 844 393	665 934
K7	Felújítás összesen	129 885 309	145 069 207	65 037 856
K8	Egyéb felhalm.c. tám. államháztartáson kívülre			
	Költségvetési kiadások összesen	324 767 694	418 563 177	315 950 247
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		13 999 657	13 999 657
	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés	3 000 000		
	Finanszírozási kiadások összesen	8 209 366	13 209 023	19 209 023
	Kiadások összesen	332 977 060	437 772 200	335 159 270

BEVÉTELEK				
Kiemelt ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	77 150 426	77 150 426
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	21 702 817	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	41 229 008	41 842 218	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 820 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	-	9 966 600	9 966 600
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	152 482 061	152 482 061
	- Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		8 659 684	8 659 684
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 995 000	4 788 400
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	37 523 041	37 809 631
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	1 201 262
B16	Működési célú támogatás Államháztartáson belülről összesen	16 805 229	55 526 064	52 458 977
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 582 955
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	30 254
	Iparüzési adó	15 000 000	20 007 656	22 970 765
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 725 206
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	83 875
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	24 261 656	27 393 055
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	646 009	1 654 821
	Ellátási díjak	5 013 858	5 790 550	5 782 613
	Szolgáltatások ellenértéke	8 054 596	9 142 531	6 384 192
	Áfa	2 916 251	3 425 558	2 885 702
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	350 000	350 000	125 016
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	263 058	282 165
B4	Működési bevételek összesen	16 634 705	19 617 706	17 114 509
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		39 575 165	39 575 165
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)		27 000	27 000
	Felhalmozási bevételek	-	39 602 165	39 602 165
	Költségvetési bevételek összesen	189 354 768	291 489 652	289 050 767
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszatérítésére.)	91 486 756	93 674 697	93 674 697
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	25 607 851	6 250 000
	ÁHT-n belüli megelőlegezés			6 288 391
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	146 282 548	106 213 088
	Bevételek összesen	332 977 060	437 772 200	395 263 856

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2019. évi támogatása a 2018. évi L. törvény
2.számú melléklete alapján**

adatok Ft-ban					
	Jegyeim	2019. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	Módosított támogatási összeg
A	B	C	D	E	
	I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	8,68	39 754 400	39 754 400
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				
	I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			3 224 580	3 224 580
	I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			3 232 000	3 232 000
	I.1.bc) Közteremtő fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 243 328	2 243 328
	I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			2 848 850	2 848 850
	I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 000 000	6 000 000
	I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650	7 650
	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			15 920 518	15 920 518
	I.5. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi áthúzó és 2019. évi kompenzációja				78 600
	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása			1 120 500	1 120 500
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja				2 720 000
	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			74 361 826	77 150 426
	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
	II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		fő		
	óvodapedagógus 2019. évben 8 hónapra	4 371 500	2,8	8 180 133	8 743 000
	közvetlenül segítő 2019. évben 8 hónapra	2 205 000	2	2 940 000	2 940 000
	óvodapedagógus 2019. évben 4 hónapra	4 371 500	2,8	4 080 067	4 808 650
	közvetlenül segítő 2019. évben 4 hónapra	2 205 000	2	1 470 000	1 470 000
	II.2. Óvodaműködtetési támogatás				
	8 hónapra	97 400	27 gyermek	1 753 200	1 883 067
	4 hónapra	97 400	27 gyermek	876 600	1 071 400
	II.4. Alapfokozott pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig történő átsorolással szerezték meg.				396 700
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja				390 000
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			19 280 000	21 702 817
	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása				
	2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			18 735 000	18 735 000
	3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
	c.) Szociális étkeztetés	55 360	43 fő	2 380 480	2 601 920
	5. Gyermekétkeztetés támogatása				
	Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	1 900 000	4,82	9 158 000	8 911 000
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			9 654 218	9 007 858
	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	570	2300	1 301 310	1 192 440
	A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja				1 394 000
	Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			41 229 006	41 842 216
	Könyvtári és közműv. feladatok támogatása, minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja			1 800 000	1 820 000
	I.9 A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása				3 022 600
	I.12 Kiegészítő bérrendezési alap				6 944 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				9 988 600
	2019. évi állam támogatás összesen			196 669 834	196 482 961

Ludányhatászi Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege

adatok Ft-ban										
Bevétel		Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
1. Működési bevételek	5 713 086	4 033	11 397 410		17 114 509	1. Személyi juttatások	45 671 968	41 632 551	32 624 858	120 129 377
2. Közhatalmi bevételek	27 393 055				27 393 055	2. Munkaadót terhelő járulékok	6 345 761	8 298 122	6 235 510	20 879 393
3. Önkormányzatok működési támogatása	152 482 081				152 482 081	3. Dologi kiadások	57 360 785	5 022 152	21 671 133	84 054 070
4. Támogatásértéknű működési bevétele	48 447 453	4 011 524			52 458 977	4. Működési célú pe. Átadás	876 000			876 000
5. Működési célú pénzeszköztávétel	-				-	5. Támogatásértéknű műk. kiad.	2 554 103			2 554 103
6. Kölcsönök visszatérülése	-				-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	12 831 395			12 831 395
						7. Előző évi elszámolásból szárm. kiadások	181 186			181 186
Működési bevétel összesen:		224 035 836	4 018 867	11 397 410	249 448 862	Működési kiadás összesen:	125 821 198	55 182 825	60 531 561	241 505 524
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK										
1. Felhalmozási és lökejellegű bevételek	27 000	-	-		27 000	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				
2. Fejlesztési célú támogatás	39 575 165	-	-		39 575 165	1. Beruházási kiadások	9 406 867	-		9 406 867
3. Támogatásértéknű felh. bevétel	-	-	-		-	2. Felújítási kiadások	65 037 856	-	-	65 037 856
4. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	-	-	-		-	3. Felhalmozási célú tám. Áht-n belültre		-	-	-
5. Felh. ÁFA visszatérülés	-	-	-		-					
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	-	-	-		-					
Felhalmozási bevétel összesen:		39 602 165	-	-	39 602 165	Felhalmozási kiadás összesen:	74 444 723	0	0	74 444 723
Költségvetési bevétel	273 637 800	4 018 867	11 397 410		289 050 767	Költségvetési kiadás				34 842 559
Pénzmaradvány igénybevétele	93 462 515	142 408	69 774		93 674 697					28 589 480
- Működési célra	64 869 957	142 408	69 774		66 082 139	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	5 209 366			5 209 366
- Felhalmozási célra	28 592 558				28 592 558	Forgatási célú értékpapírok vásárlása	13 999 657			13 999 657
Hitel						Általános tartalék működési célra				
Forgatási célú beföldi értékp.beváltása	6 250 000	-	-		6 250 000	Cé tartalék működési célra				
- Működési célra						Cé tartalék felhalmozási célra				
- Felhalmozási célra	6 250 000				6 250 000	Cé tartalék összesen:				
Államháztartáson belüli megelőlegezés	6 268 391				6 268 391					
Finanszírozási bevétel összesen	106 000 806	142 408	69 774		106 213 088	Finanszírozási kiadás				19 209 023
- Működési					71 370 530					87 004 065
- Felhalmozási					34 842 558					
MINDÖSSZESEN:		379 638 706	4 167 965	11 467 184	396 263 865	MINDÖSSZESEN	200 266 921	55 182 825	60 531 561	336 159 270
										60 104 565

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadásai és bevételei

Kormányzati funkció szerinti bontásban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Kormányzati funkció	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Értéktartó pénzügyi juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Költségvetési kiadások
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7	9 788 542	1 685 108	5 373 802	0	87 583	0	16 945 035
013320	Közműelő-fermentálás és -működés	0,5	1 108 029	207 637	425 151	0	0	0	1 738 817
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	0	861 655	0	1 043 766	2 376 220	4 281 641
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	0	181 186	0	0	181 186
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	2 329 103	0	0	2 329 103
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9	11 133 687	1 060 905	1 118 952	0	123 404	0	13 436 948
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	16	15 119 903	1 795 925	3 231 369	0	2 181 600	0	22 327 797
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	73 005	0	0	0	73 005
056010	Komplex környezetvédelmi programok támogatása	0	669 173	65 036	2 010 500	0	0	0	2 744 709
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	372 988	0	2 729	0	2 907 549	0	3 283 266
064010	Közüllatás	0	0	0	3 667 976	0	303 276	0	3 971 252
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	0	446 348	0	0	0	446 348
066020	Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	0,5	6 120 433	1 098 266	4 897 876	0	2 517 689	791 580	15 425 844
072111	Háziorvosi alapellátás	0	0	0	494 609	0	0	0	494 609
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	0	0	0	4 322 718	0	0	0	4 322 718
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvételi fejlesztése	0	0	0	965 063	0	250 000	0	1 215 063
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	1 362 213	432 884	5 980 132	0	12 000	0	7 787 229
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	78 217	0	875 000	0	954 217
091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	0	0	0	107 994	0	0	0	107 994
096015	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	390 225	0	0	0	390 225
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0	16 619 102	0	0	61 870 056	78 489 158
107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	0	0	0	176 116	0	0	0	176 116
107060	Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	6 104 597	225 000	0	0	19 160 992
900020									
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	0	0	0	12 649	0	0	0	12 649
Összesen			45 671 966	6 345 761	57 360 785	12 831 395	3 611 289	9 406 867	209 285 921

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadásai és bevételei
Kormányzati funkció szerinti bontásban

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

Kormányzati funkció	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Költségvetési kiadások
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5	3 709 394	4 047					23 246 487
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0	-	8 266					8 266
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	-	2 011 200					2 011 200
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3	1 458 833	11 332 464					20 351 810
096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	1	250 085	1 967 045					3 613 219
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	149 041	1 157 773					2 079 230
107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	2	624 203	4 848 916					8 708 105
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei	0	43 954	341 443					613 196
Összesen		11	6 235 510	21 671 133					60 531 501

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

Kormányzati funkció	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Költségvetési kiadások
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	10	7 709 576	4 614 284					51 121 766
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0	588 546	405 677					4 020 337
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek	0	-	2 191					10 722
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								
Összesen		10	8 298 122	5 022 152					56 152 825
Önkormányzat összesen		21	20 879 393	84 054 070	12 831 396	3 611 269	9 496 867		315 660 247

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadásai és bevételei
Kormányzati funkció szerinti bontásban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Kormányzati funkció	Megnevezés	Belföldi értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	Finanszírozási kiadások összesen	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0	0	0	0	18 915 035	3 108 876		3 108 876
013320	Közműelő-fermentációs és -működés	0	0	0	0	1 738 817	332 486		332 486
013350	Az önkormányzati vagyoni való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	4 281 641	2 527 170		2 527 170
018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	0	5 209 366	0	5 209 366	5 390 852	152 482 081	6 288 391	158 770 452
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	2 328 103	1 201 262	83 462 515	94 663 777
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0	13 436 948	15 550 960		15 550 960
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	0	0	0	0	22 327 787	21 462 945		21 462 945
045160	Közületek, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	73 095			-
056010	Komplex környezetvédelmi programok támogatása	0	0	0	0	2 744 709	4 723 160		4 723 160
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	0	3 283 266	6 661 179		6 661 179
064010	Közüvilágítás	0	0	0	0	3 971 252			-
066010	Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	448 348			-
066020	Város-, közüségüzemeltetési egyéb szolgáltatások	0	0	0	0	15 426 844	2 822 462		2 822 462
072111	Háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	484 609			-
074031	Család és növekedési egészségügyi gondozás	0	0	0	0	4 322 718	4 788 400		4 788 400
082091	Közüművelődés - közüsségi és társadalmi részvételi fejlesztése	0	0	0	0	1 215 863			-
082092	Közüművelődés - hagyományos közüsségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0	7 787 229	551 798		551 798
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	954 217			-
091140	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	0	0	0	0	107 994			-
096015	Gyermeknevelés köznevelési intézményben	0	0	0	0	390 225			-
104042	Család és gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0	0	78 489 163	29 913 986		29 913 986
107051	Szociális étkeztetés szociális konyhán	0	0	0	0	176 116			-
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	0	19 160 992	49 000		49 000
900020						0	27 337 055		27 337 055
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	13 999 657	0	0	13 999 657	14 012 306	125 000	6 250 000	6 375 000
Összesen		13 999 657	5 209 366	0	19 209 023	219 474 944	273 637 800	106 080 906	379 638 706

4. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadásai és bevételei

Kormányzati funkció szerinti bontásban

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

Kormányzati funkció	Megnevezés	Belföldi értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							69 774	69 774
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai					23 246 487	3 203		3 203
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai					8 255			-
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					2 011 200	1 778		1 778
096015	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben					20 351 810	1 345 019		1 345 019
096025	Munkahelyi ékeztetés köznevelési intézményben					3 513 219	2 676 180		2 676 180
104037	Intézményen kívüli gyermekékeztetés					2 073 238			-
107051	Szociális ékeztetés szociális konyhán					8 708 185	6 718 955		6 718 955
900090	Vállalkozási tevékenységek kiadásai és bevételei					613 195	652 275		652 275
Összesen						60 531 801	11 387 410	69 774	11 467 184

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

Kormányzati funkció	Megnevezés	Belföldi értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					51 121 786	4 033		4 033
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek					4 020 337	4 011 524		4 011 524
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek					10 722			-
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek							142 408	142 408
Összesen						55 162 825	4 015 557	142 408	4 157 885
Önkormányzat összesen		13 999 657	5 209 366	-	19 209 023	335 159 270	289 050 767	106 213 088	395 263 865

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Maradványkimutatás

2019 december 31.

	Megnevezés	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Ludányhalászi Mese kert Óvoda	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	273 637 800	10 746 745	4 015 557	288 400 102
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	200 265 921	59 918 306	55 152 825	315 337 052
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	73 371 879	-	51 137 268	-
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	106 000 906	49 470 263	51 337 002	206 808 171
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	119 804 106			119 804 106
6	II Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (03-04)	-	49 470 263	51 337 002	87 004 065
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	59 568 679	298 702	199 734	60 067 115
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		650 665		650 665
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		613 195		613 195
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	37 470	-	37 470
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei				
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai				
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=I+II+IV)		37 470	-	37 470
15	C) Összes maradvány (=A+B)	59 568 679	336 172	199 734	60 104 585
16	D) Alaptevékenység kotelezettségvállalással terhelt maradványa		298 702	199 734	498 436
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	59 568 679	-	-	59 568 679
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)		3 372		3 372
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		34 098		34 098

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK		Előirányzat		Teljesítés
Kiemelt el	Megnevezés	Erdeti	Módosított	
	Illetmények	9 919 845	29 203 039	29 191 477
	Jutalom	760 000	1 762 965	1 761 835
	Béren kívüli juttatások	73 260	73 260	73 260
	Egyéb személyi juttatás	40 395	1 038 250	1 036 845
	Választott tisztségviselő juttatása	8 725 227	8 725 227	8 642 449
	Munkavégz.írányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl.fiz.jutt.	396 000	2 250 570	1 280 670
	Egyéb külső személyi juttatás		3 685 432	3 685 432
K1	Személyi juttatások	19 914 727	46 738 743	45 671 968
	Szociális hozzájárulási adó	3 093 832	5 559 592	5 559 592
	Táppénz hozzájárulás	19 665	285 187	285 187
	Munkáltatói SZJA	40 490	265 705	265 705
	EHO		1 277	1 277
	Egyéb járulék jellegű kötelezettség		234 000	234 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	3 153 987	6 345 761	6 345 761
	Készletbeszerzés	6 610 040	11 192 754	11 180 065
	Kommunikációs szolgáltatás	926 200	1 023 804	944 185
	Szolgáltatások kiadása	18 482 710	22 780 464	20 978 422
	Kiküldetés, reklám- és propagandakiadások	312 000	312 000	243 190
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	6 533 524	24 861 647	24 014 923
K3	Dologi kiadások összesen	32 864 474	60 170 669	57 360 785
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	18 485 000	18 485 000	12 831 395
	Előző évi elszámolásból származó kiadások		181 186	181 186
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 265 000	2 579 103	2 554 103
	- Központi költségvetési szervnek	250 000	250 000	225 000
	- Önkormányzatoknak			
	- Társulásnak	2 015 000	2 329 103	2 329 103
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	980 000	876 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	980 000	876 000
	- Háztartásoknak	500 000		
K5	Egyéb műk. célú kiad.	3 115 000	3 740 289	3 611 289
	Immateriális javak beszerzése		250 000	250 000
	Ingatlanok beszerzése		2 821 874	2 821 874
	Tárgyi eszközök beszerzése	9 055 115	14 300 138	4 608 299
	Beruházás ÁFA	2 444 885	4 341 330	1 726 694
K6	Beruházás összesen	11 500 000	21 713 342	9 406 867
	Ingatlanok felújítása	102 271 894	125 826 214	62 973 322
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		1 398 600	1 398 600
	Áfa	27 613 415	17 844 393	665 934
K7	Felújítás összesen	129 885 309	145 069 207	65 037 856
K8	Egyéb felhalm.c. tám. államháztartáson belülre		4 779 264	4 779 264
Költségvetési kiadások összesen		218 818 497	302 263 011	200 265 921
K9	Hosszú lejáratú hitelek , kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000		
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 209 366	5 209 366	5 209 366
	Forgatási célú értékpapírok vásárlása		13 999 657	13 999 657
	Irányítószervi támogatások	96 754 812	100 595 083	100 595 083
	- Közös Hivatal	46 355 894	51 194 594	51 194 594
	- Óvoda	50 398 918	49 400 489	49 400 489
Finanszírozási kiadások összesen		104 964 178	119 804 106	119 804 106
Kiadások összesen		323 882 675	422 067 117	320 070 027

BEVÉTELEK		Előirányzat		Teljesítés
Kiemelt sz.	Megnevezés	Erdeti	Módosított	
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	74 351 826	77 150 426	77 150 426
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	19 280 000	21 702 817	21 702 817
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	41 229 008	41 842 218	41 842 218
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 820 000	1 820 000
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások		9 966 600	9 966 600
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	136 660 834	152 482 061	152 482 061
	- Központi kezelésű előirányzatok			
	- Fejezeti kezelésű előirányzatok		4 648 160	4 648 160
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 995 000	4 788 400	4 788 400
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 461 890	37 729 378	37 809 631
	- Helyi önkormányzatok	4 348 339	4 348 339	1 201 262
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	16 806 229	51 514 277	48 447 453
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
B25	Egyéb felhalm.c. tám. Államháztartáson belülről		39 675 165	39 576 165
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 582 955
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	30 254
	Iparűzési adó	15 000 000	20 007 656	22 970 765
	Gépjárműadó	2 400 000	2 400 000	2 725 206
	Egyéb közhatalmi bevételek	-		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	83 875
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 254 000	24 261 656	27 393 055
	Készletértékesítés ellenértéke	300 000	646 009	1 654 821
	Szolgáltatások ellenértéke	5 907 520	5 907 520	3 207 150
	Áfa	982 800	988 540	466 482
	Kamat bevételek	350 000	350 000	125 016
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		244 523	259 597
B4	Működési bevételek összesen	7 540 320	8 136 592	5 713 066
B5	Felhalmozási bevételek (tárgyi eszk.érték.)		27 000	27 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
	Költségvetési bevételek összesen	180 260 383	275 998 751	273 937 800
	Hosszúlejáratú kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000	27 000 000	
	Pénzmaradvány igénybevétele	91 486 756	93 462 515	93 462 515
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	22 135 536	25 607 851	6 250 000
	ÁHT-n belüli megelőlegezés			6 288 391
B8	Finanszírozási bevételek összesen	143 622 292	146 070 366	106 000 906
	Bevételek összesen	323 882 675	422 067 117	379 638 706

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásai

Megnevezés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
		Előirányzat		
1.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással			
	Kamerar rendszer kiépítése	393 700	393 700	
	Templom tér, Kossuth út park kialakítás	8 267 715	7 874 015	1 821 874
	Óvoda bővítés engedélyezési terv		1 000 000	1 000 000
	Falfestmény (Felújított Műv.ház épülete)		250 000	250 000
2.	Fűnyíró traktor		763 780	763 780
3.	Tolólap		880 000	880 000
5.	Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	393 700	393 700	
6.	Mérleg, kiülő pad		138 701	242 016
8.	Kisértékű tárgyi eszközök (Fűrókalapács, lámpatestek, kötény, mobil telefon, vízmelegítő)		433 093	433 093
	Magyar Falu Program - Orvosi eszközök		973 629	974 016
	Magyar Falu Program - Orvosi eszközök- kiértékű tárgyi eszköz		706 754	706 754
	Magyar Falu Program - Orvosi eszközök- számítógép és notebook		608 640	608 640
	Magyar Falu Program - Óvoda udvat		2 956 000	
10.	ÁFA	2 444 885	4 341 330	1 726 694
11.	Beruházás összesen	11 500 000	21 713 342	9 406 867
12.	TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással	99 431 894	122 986 214	61 713 672
13.	Közmű felújítás	2 840 000	2 840 000	
14.	Templom tér kerítés és emlékmű felújítás		1 398 600	2 058 250
15.	Emlékmű felújítás			
	Magyar Falu Program - Szolgálati lakás felújítás tervei			600 000
16.	ÁFA	27 613 415	17 844 393	665 934
17.	Felújítás összesen	129 886 309	145 069 207	65 037 856
18.	Felhalmozási kiadások mindösszesen	141 385 309	166 782 549	74 444 723

Ludányhalászi Községi Önkormányzat - Vagyongkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	799 431 461	832 746 906	104,17
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	2 220 290	2 189 400	98,61
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	2 220 290	2 189 400	98,61
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	2 220 290	2 189 400	98,61
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	794 932 671	828 279 006	104,19
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	742 800 810	714 749 098	96,22
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	579 372 667	554 873 942	95,77
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	140 438 111	137 303 147	97,76
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	22 990 032	22 572 009	116,73
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	21 311 577	19 500 108	98,18
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	21 311 577	19 500 108	91,50
3. Tenyészállatok	A/II/3	246 688	142 532	57,78
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	246 688	142 532	57,78
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	30 573 596	93 887 268	307,09
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	30 573 596	93 887 268	307,09
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 278 500	2 278 500	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 278 500	2 278 500	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			

Ludányhalászi Községi Önkormányzat - Vagyongkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	2 278 500	2 278 500	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZÉLESBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	38 921 297	46 425 254	119,28
I. Készletek	B/I	1 669 700	1 424 000	85,28
II. Értékpapírok	B/II	37 251 597	45 001 254	120,80
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	96 533 116	46 881 227	48,56
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	170 365	119 020	69,86
III. Forintszámlák	C/III	96 362 751	46 762 207	48,53
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	13 639 125	49 304 078	361,49
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	13 440 300	24 821 373	184,68
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II		8 900 630	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	198 825	15 582 075	7 837,08
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	30 000	221 060	736,87
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	948 554 999	975 578 525	102,85
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	836 965 145	862 852 786	103,09
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	828 533 212	828 533 212	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	- 55 740 842	- 55 740 842	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 237 880	8 237 880	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	65 000 629	55 934 895	86,05
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			

Ludányhalászi Községi Önkormányzat - Vagyongkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	- 9 065 734	25 887 641	-285,55
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	7 737 596	8 908 706	115,14
i. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	138 146	205 974	149,10
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	5 209 366	6 288 391	120,71
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	2 390 084	2 414 341	101,01
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	103 852 258	103 817 033	99,97
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	948 554 999	975 578 525	102,85
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1			
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2			
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7	99 713 288	99 713 288	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Mérték				
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/II/2 Szellemi termékek	2 220 290	0	2 189 400
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/II/3)	2 220 290	0	2 189 400
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	742 800 810	0	714 749 098
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	21 311 577	0	19 500 108
07	A/II/3 Tenyészállatok	246 688	0	142 532
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	30 573 596	0	93 887 268
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	794 932 671	0	828 279 006
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	2 278 500	0	2 278 500
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 850 000	0	1 850 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	428 500	0	428 500
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 278 500	0	2 278 500
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	799 431 461	0	832 746 906
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	43 700	0	384 000
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	1 628 000	0	1 040 000
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 669 700	0	1 424 000
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	37 251 597	0	45 001 254
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	6 250 000	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	31 001 597	0	45 001 254
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	37 251 597	0	45 001 254
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	38 921 297	0	46 425 254
47	C/II/1 Forintpénztár	89 205	0	37 850
48	C/II/2 Valutapénztár	81 160	0	81 160
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	170 365	0	119 020
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 788 187	0	21 232 867
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	86 594 564	0	25 529 340
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	96 362 751	0	46 762 207
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	96 533 116	0	46 881 227
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0	7 832 865
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	10 688 361	0	11 513 096
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	27 150	0	27 150
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	127 328	0	119 370
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	9 994 972	0	11 100 720
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	538 911	0	265 856
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 751 939	0	5 475 412
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 684 822	0	4 347 764
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	451 115	0	1 127 646
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	616 000	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2	0	2
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	13 440 300	0	24 821 373
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0	8 900 630
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	8 900 630
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	8 900 630
143	D/II/1 Adott előlegek (=D/II/1a+...+D/II/1f)	25 000	0	15 027 830
145	D/II/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	14 816 430
147	D/II/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	25 400
148	D/II/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	25 000	0	186 000
152	D/II/4 Forgótőke elszámolása	170 000	0	490 000
155	D/II/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	3 825	0	64 245
158	D/II Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/II/1+...+D/II/9)	198 825	0	15 582 075
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	13 639 125	0	49 304 078
162	E/I/3 Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	399 060
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	399 060
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	30 000	0	-178 000
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	30 000	0	-178 000
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	30 000	0	221 060
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	948 564 999	0	975 578 525

177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	828 533 212	0	828 533 212
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	-55 740 842	0	-55 740 842
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 237 880	0	8 237 880
180	G/IV Felhalmozott eredmény	65 000 629	0	55 934 895
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-9 065 734	0	25 887 641
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	836 965 146	0	862 852 786
184	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	15 390	0	0
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	86 456	0	194 974
187	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	36 300	0	5 000
188	H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0	6 000
209	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	138 146	0	205 974
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	5 209 366	0	6 288 391
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	5 209 366	0	6 288 391
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	5 209 366	0	6 288 391
234	H/III/1 Kapott előlegek	2 326 228	0	2 219 470
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	63 856	0	194 871
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 390 084	0	2 414 341
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	7 737 596	0	8 908 706
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 418 397	0	3 421 724
248	J/3 Halasztott eredményszámlaleltű bevételek	100 433 861	0	100 395 309
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	103 852 258	0	103 817 033
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	948 554 999	0	976 678 525

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

2019. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorazám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	27 381 195	29 038 418	29 038 418
	Jutalom	1 908 750	2 281 560	2 281 560
	Béren kívüli juttatások	790 740	790 740	760 073
	Közlekedési költség térítés	197 760	197 760	119 440
	Szociális támogatások		47 059	47 059
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		204 308	204 308
	Külső személyi juttatások		174 000	174 000
K1	Személyi juttatások	30 278 445	32 733 845	32 624 858
	Szociális hozzájárulási adó	5 925 909	6 154 943	6 154 943
	EHO	-	6 780	6 780
	Munkáltatói SZJA	139 961	89 755	58 787
	Más egyéb járulék	60 000	60 000	15 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 125 870	6 311 478	6 235 510
	Készletbeszerzés	16 847 898	15 391 537	15 286 421
	Kommunikációs szolgáltatás	179 259	179 859	175 921
	Szolgáltatások kiadása	2 047 534	2 273 489	2 159 232
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	4 014 297	4 054 889	4 049 559
K3	Dologi kiadások összesen	23 088 988	21 899 774	21 671 133
K5	Egyéb elvonások és befizetések		6 280	
Kiadások összesen		59 493 303	60 951 377	60 531 501

BEVÉTELEK		ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
Sorazám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
	Ellátási díjak	5 013 858	5 790 550	5 782 613
	Szolgáltatások ellenértéke	2 147 076	3 235 011	3 177 042
	Áfa	1 933 451	2 437 018	2 419 220
	Egyéb működési bevételek		18 535	18 535
B4	Működési bevételek összesen	9 094 385	11 481 114	11 397 410
Költségvetési bevételek összesen		9 094 385	11 481 114	11 397 410
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		69 774	69 774
	Intézményfinanszírozás	50 398 918	49 400 489	49 400 489
B8	Finanszírozási bevételek összesen	50 398 918	49 470 263	49 470 263
Bevételek összesen		59 493 303	60 951 377	60 867 673

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	33 809 204	34 151 164	34 151 164
	Jutalom	69 132	2 608 560	2 608 560
	Béren kívüli juttatások	1 635 688	1 572 188	1 477 621
	Közlekedési költség térítés	165 000	217 000	216 595
	Egyéb költségterítés	57 975		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása		1 356 728	1 356 728
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		1 691 910	1 691 910
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	352 559	329 973
K1	Személyi juttatások	35 936 999	41 950 108	41 832 551
	Szociális hozzájárulási adó	6 975 540	7 886 503	7 886 503
	Táppénzhozzájárulás		160 934	160 934
	Munkáltatói SZJA	275 355	250 685	250 685
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 250 895	8 298 122	8 298 122
	Készletbeszerzés	150 000	239 570	238 716
	Kommunikációs szolgáltatás	1 040 000	959 088	945 127
	Szolgáltatások kiadása	1 200 000	2 715 715	2 656 339
	Kiküldetés kiadásai	318 000	240 350	240 350
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	460 000	945 835	941 620
K3	Dologi kiadások összesen	3 168 000	5 100 558	5 022 152
	Költségvetési kiadások összesen	46 355 894	55 348 789	55 152 825
B16	Egyéb mülk.c.tám. bevételei áht-n belülről (fejezeti kezelésű előirányzatból)		4 011 787	4 011 524
B4	Működési bevételek			4 033
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		142 408	142 408
B816	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	46 355 894	51 194 594	51 194 594
B8	Finanszírozási bevételek összesen	46 355 894	55 348 789	55 352 559
	Bevételek összesen	46 355 894	55 348 789	55 352 559

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évben foglalkoztatottak létszáma

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantart
- 27 fő közfoglalkoztatott

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

1 fő jegyző

- | | |
|---|---------------------|
| - Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal | 5 fő köztisztviselő |
| - Pilinyi kirendeltség | 3 fő köztisztviselő |
| - Nógrádszakáli kirendeltség | 2 fő köztisztviselő |

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

- | | |
|--------------------------|---------------------|
| - Óvónő | 3 fő közalkalmazott |
| - Pedagógiai asszisztens | 1 fő közalkalmazott |
| - Óvodai dajka | 2 fő közalkalmazott |
| - Szakács | 3 fő közalkalmazott |
| - Konyhalány | 2 fő közalkalmazott |
| - Élelmezésvezető | 1 fő közalkalmazott |

Ludányhalászi Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeinek bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat				
		2019.	2020.	2021.	2022.	2023-2028.
1.	Célhitel törlesztés *	-	3 000 000	3 000 000	3 000 000	18 000 000
2.	Célhitel kamata	-	855 750	757 950	660 150	1 897 100
	Összesen	-	3 855 750	3 757 950	3 660 150	19 897 100
						31 170 950

* Hitel célja: "Család- és Gyermekei 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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. 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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2019. évi költségvetése
Önkormányzat szociális kiadásai

adatok Ft-ban

Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címen kapott összeg	18 735 000
--	-------------------

Ellátottak pénzbeni juttatása			2019. évi teljesítés
1.	K48	Szociális étkezés kedvezménye	150 339
2.	K48	Pénzbeni átmeneti segély	723 611
3.	K48	Természetbeni átmeneti segély	
4.	K48	Temetési segély	80 000
5.	K48	Köztemetés	400 000
6.	K48	Beiskolázási tám 15000 Ft/fő	285 000
7.	K48	BURSA	
8.	K48	Lakhatási támogatás	4 243 800
9.	K48	Szemét szállítási díj kedvezménye	160 980
10.	K48	Betegséggel kapcsolatos tám. (közgyógy)	430 600
11.	K48	Egyéb támogatások	5 113 580
		- Pénzbeni támogatás	3 300 000
		- Burgonya	869 880
		- Csomag	943 700
		- Tűzifa és gáz	
13.	K48	Térítés mentes gyermekétkeztetés	1 243 485
Ellátottak pénzbeni juttatása			12 831 395
	K506	- BURSA	225 000
	K312	- Szociális tűzifa - önerő, egyéb felosztott	353 438
	K337	- Tűzifa szállítási ktg, egyéb felosztott ktg	497 642
	K351	- ÁFA	598 514
Egyéb a szociális pénzbeni és természetbeni ellátások, támogatások kormányzati funkción elszámolt kiadások			1 674 594

Szociális étkezés COFOG-on elszámolt KIADÁSOKból elszámolható rész	4 229 011
---	------------------

Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása címen kapott összeg terhére elszámolt kiadások	18 735 000
---	-------------------