

Községi Önkormányzat képviselő-testülete

L u d á n y h a l á s z i

2022. év 2. sz.

2022. február 15-én megtartott rendkívüli ülés j e g y z ő k ö n y v

Rendeletek:

3/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet

Határozatok:

17/2022. (II. 15.) határozat

18/2022. (II. 15.) határozat

19/2022. (II. 15.) határozat

Jegyzőkönyv

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. február 15-én megtartott üléséről.

Jelen vannak: Kovács Imre polgármester
Ádám Norbert képviselő
Erki Péter képviselő
Kovács Gábor Károlyné képviselő
Végh Imre Gergely képviselő
Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő
Németh Ilona jegyző
Németh Barbara jegyzőkönyvvezető
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

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

A testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi napirendi pontot tárgyalja:

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

3. Napirend: Közoktatási intézménybe történő beiratkozás időpontjának meghatározása
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

4. Napirend: Az óvoda 2022. évi nyári zárva tartása
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

Napirendi pontok tárgyalása

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése
Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (I. melléklet)

Németh Ilona jegyző:
Ismerteti az I. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
17/2022. (II. 15.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint fenntartó – a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

- 1.) A 2022. évi költségvetési évben a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
 - a. bevételi fő összege : 64 374 888, melyből
 - a) intézményfinanszírozás 62 203 466 forint
 - b) önkormányzati támogatás 2 171 422 forint
 - b. kiadási fő összege: 64 374 888 forint, melyből
 - a) személyi juttatások: 50 783 944 forint
 - b) munkaadókat terhelő járulékok 7 148 016 forint
 - c) dologi, és egyéb folyó kiadások 6 442 928 forint
 - c. engedélyezett létszám: 13 fő
- 2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 400 000.- forint összegben határozza meg.
- 3.) A Képviselő-testület az illetménykiegészítés mértékét 10 %-ban fenntartja, azon nem változtat.
- 4.) A Képviselő-testületek megbízzák Ludányhalászi Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.
- 5.) A Képviselő-testületek megállapítják, hogy a 2022. évi költségvetést megalapozó elismert lakossági létszám alapján, a településeket megillető munkaügyi létszám esetében a felosztás aránya:

▪ Ludányhalászi	53,65 %
▪ Nógrádszakál	24,85 %
▪ Piliny	21,50 %
▪ Összesen:	100,00 %
- 6.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Kovács Imre polgármester
 Radvánszky Judit polgármester
 Lehoczki Szabolcs polgármester

Ezen határozat mellékletei a jegyzőkönyv II-V. számú mellékleteit képezik.

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése
Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (VI. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről készült előterjesztés tartalmát és javasolja annak elfogadását.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
3/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről VII. melléklet szerinti rendeletet alkotja.

3. Napirend: Közoktatási intézménybe történő beiratkozás időpontjának meghatározása
Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (VIII. melléklet)

Németh Ilona jegyző:

Ismerteti az VIII. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
18/2022. (II. 15.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a **Ludányhalászi Mesekert Óvodában 2022. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és május 3. 8:00 – 16:00 óráig szervezi meg beiratkozását.** A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt a határozat mellékletét képező a beiratkozásról szóló fenntartói hirdetmény közzétételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Németh Ilona jegyző

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

4. Napirend: Az óvoda 2022. évi nyári zárva tartása
Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (IX. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti az IX. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő:

A szülők ebben a két hétben is meg tudják oldani a felügyeletet?

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető:

Igen.

Erki Péter képviselő:

A szabadságolás rendesen megoldható?

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető:

Ha nem is ebben a két hétben, de igen, megoldható.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
19/2022. (II. 15.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartása alatt álló **Ludányhalászi Mese kert Óvoda** tekintetében az óvoda éves nyitva tartási idejének meghatározásáról az alábbiak szerint dönt:

2021/2022. nevelési évben **a nyári zárva tartási időt 2022. július 4 – július 15-ig** határozza meg.

A Képviselő-testület utasítja az óvodavezetőt, hogy az óvoda nyári zárva tartási időpontjáról 2022. február 25. napjáig a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Határidő: 2022. február 25.

Felelős: Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

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



Kovács Imre
polgármester





Németh Ilona
jegyző

Meghívó

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

2022. február 15. (kedd)
17 órára összehívom

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Ludányhalászi

Napirendi javaslat:

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetése
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

3. Napirend: Közoktatási intézménybe történő beiratkozás időpontjának meghatározása
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

4. Napirend: Az óvoda 2022. évi nyári zárva tartása
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

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

Ludányhalászi, 2022. február 10.

Üdvözlettel:



Kovács Imre s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

A 2022. február 15-én megtartott rendkívüli önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester

Kovács Imre

2. Brunda József alpolgármester

Brunda József

3. Ádám Norbert képviselő

Ádám Norbert

4. Erki Péter képviselő

Erki Péter

5. Kovács Gábor Károlyné képviselő

Kovács Gábor Károlyné

6. Végh Imre Gergely képviselő

Végh Imre Gergely

7. Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő

Zombori Tímea Zsuzsanna

Meghívottak, vendégek:

Németh Ilona jegyző

Németh Ilona

Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Németh Barbara

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

Ádámné Nagy Tímea

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

J E L E N L É T I Í V

A 2022. február 15-én megtartott rendkívüli önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester

Kovács Imre

2. Brunda József alpolgármester

Brunda József

3. Ádám Norbert képviselő

Ádám Norbert

4. Erki Péter képviselő

Erki Péter

5. Kovács Gábor Károlyné képviselő

Kovács Gábor Károlyné

6. Végh Imre Gergely képviselő

Végh Imre Gergely

7. Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő

Zombori Tímea Zsuzsanna

Meghívottak, vendégek:

Németh Ilona jegyző

Németh Ilona

Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Németh Barbara

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

Ádámné Nagy Tímea

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek előirányzat tervezését, 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.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési tervezése a törvényi kötelezettségek betartása, valamint a gazdálkodás folyamatos rendjének biztosítása miatt szükséges.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24.§-ában foglaltak szerint:

„(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.”

A Hivatal irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete, így költségvetése Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetésébe épül be, így az a Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetési rendeltének része.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetésének elfogadásához, szükséges előzetes döntést hozni a hivatali fenntartó tagönkormányzatoknak a költségvetési tervezet jóváhagyásáról.

A Hivatal 2022. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

A tagönkormányzatok döntése alapján valamennyi településen állandó kirendeltség működik

A 2022. évi létszám-előirányzat:

Álláshelyeinek száma (szakmai létszáma) 13 fő, melyből 1 fő jegyző, 1 fő aljegyző, 10 fő ügyintéző, 1 fő ügykezelő.

- Ludányhalászi	5 fő
- Piliny	3 fő
- Nógrádszakál	3 fő
- Jegyző	1 fő

Az ügyintézői álláshelyeken foglalkoztatottak közül 1 fő gyermekápolás miatt fizetés nélküli szabadságát tölti, ez az álláshely, helyettes bevonásával történt betöltésre.

A Hivatal finanszírozási struktúrája alapjaiban nem tér el a már kialakított és alkalmazott forráselosztástól.

BEVÉTELEK**I. Állami támogatás:**

- **Önkormányzati hivatal működésének támogatása**
- **Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés** (tagönkormányzat adóerőképességének figyelembevételével kalkulált összege, mely a hivatalműködéséhez biztosított állami támogatással együtt a közös hivatal székhely önkormányzatát illeti meg.

Piliny és Nógrádszakál községi önkormányzat esetében a lakosságszám arányosan számított kiegészítő támogatás 100 %-át átadja a közös hivatal finanszírozásához.

Ludányhalászi község önkormányzata vonatkozásában a kiegészítő támogatás csak abban az esetben kerül átadása a közös hivatal finanszírozásához, amennyiben a közös hivatal költségvetése az alaptámogatás kiszámítása után, Ludányhalászi község önkormányzata részéről hozzájárulást igényel. Ebben az esetben a közös hivatal finanszírozásához szükséges önkormányzati hozzájárulás összegéig kerül átadásra a kiegészítő támogatás.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 84.§ (4) bekezdése szerint:

„A hivatal működési költségét az állam – az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben, és a hivatal által ellátott arányban – finanszírozza”

A költségvetési törvény 2. sz. mellékletében foglaltak szerint:

I.1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 5 495 500 forint/fő

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2019. január 1-jén működő hivatali struktúrájának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján – **2022. évben 8,63 fő** - a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

I.1.f Jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása:

Település	Lakosságszám	Felosztási arányszám	Megosztott működésitámogatás	Megosztott jogcímhez kapcsolódó kiegészítés	Támogatás összesen
	(fő)	%	(Ft)	(Ft)	(Ft)
Ludányhalászi	1442	53,65	25 442 161	6 455 013	31 897 174
Nógrádszakkál	668	24,85	11 785 967	5 632 075	17 418 042
Piliny	578	21,50	10 198 037	4 861 635	15 059 672
Összesen	2688	100,00	47 426 165	16 948 723	64 374 888

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti támogatások 2022. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.

II. Önkormányzatok hozzájárulása

Ha a közös hivatal finanszírozásába bevont alap támogatás és kiegészítés nem fedezi a Hivatal költségvetési kiadásait, a hivatalt fenntartó önkormányzatok kiegészítést nyújtanak a költségvetési egyensúly megteremtéséhez.

A Megállapodás 9.2. pontja szerint: „a közös önkormányzati hivatal állami finanszírozással le nem fedett működési költségeit, a Társuló Önkormányzatok lakosságarányosan biztosítják, éves

költségvetésük terhére. A Társuló Önkormányzatok a Megállapodás alapján, a finanszírozást havi egyenlő részletekben utalják a Ludányhalászi Községi Önkormányzat számlájára.”

A Hivatal 2022. évi működéséhez önkormányzati kiegészítés szükséges az alábbiak szerint:

- Nógrádszakál Községi Önkormányzat	2 171 422.- Ft
- Piliny Község Önkormányzata	hozzájárulást nem igényel
- Ludányhalászi Községi Önkormányzat	hozzájárulást nem igényel

KIADÁSOK

A hivatali költségvetés tervezésekor a tavalyi év tényadataiból indultunk ki.

1. Személyi juttatások

A kiadási oldalon a legnagyobb tétel - az eddigi évekkel összhangban - a személyi juttatások összege és azok járulécai. Az előirányzat a Hivatal köztisztviselőinek személyi jellegű kiadásait tartalmazza.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 61. § (1) bekezdése 2022. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg. A költségvetési törvény 51.§ (6) bekezdése lehetővé teszi, hogy a helyi önkormányzat Képviselő-testülete rendeletben (2022.évi költségvetési rendeletében) a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a költségvetési törvényben meghatározottnál magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. 2022. évben az alkalmazott illetményalap 46 380 .- Ft

A garantált bérminimum összege 2022. január 1-től 219 000 Ft-ról 260 000 Ft-ra emelkedett

A jelenleg aktív státuszban lévő 11 fő köztisztviselő közül 5 fő besorolási bére, illetve garantált illetménye nem érte el a garantált bérminimumot, ezek kiegészítése jogszabályi alapon növekedett.

Elkerülve a hivatalon belüli bérfeszültséget – a polgármesterek egyeztetését követően - saját hatáskörben is történt bérpolitikai intézkedés. Közös Hivatali szinten 10%-os illetmény emelkedéssel történt a bérek 2022. évi tervezése eredeti előirányzatként.

A kiadások között tervezésre került a 2022. évi cafetéria-keret, a költségvetési törvényben meghatározott bruttó 400.000 Ft/fő összeggel, mely keretösszeg a juttatást terhelő kifizetői adó és járulék-vonzatokat is tartalmazza.

2. Munkáltatói járulék

A munkaadókat terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (13%) és a munkáltatót terhelő szja (15%) összege a személyi juttatás előirányzatához igazodik.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatának megtervezése alkalmával a Hivatal 2021. év során teljesített kiadásai kerültek alapul vételre, az előző évek során kialakult gyakorlatnak megfelelően. Ludányhalászi dologi kiadásait a Hivatal előirányzata tartalmazza, azonban Piliny és Nógrádszakál kirendeltségekhez társítható kiadások (pl. közmű díjak, pénzügyi szolgáltatások díja, kamatköltségek, stb.) az adott önkormányzat kiadási előirányzatai között kerültek tervezésre.

Nógrádszakál dologi kiadásainál a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és BB-Accountant Office Bt által kötött vállalkozási szerződés alapján fizetendő könyvelési díj szerepel. A szerződés tárgya a Nógrádszakál Községi Önkormányzat és intézményei részére végzett számviteli és más kapcsolódó feladatok ellátása.

A Közös önkormányzati Hivatal településekre eső kiadásainál a jegyző bérét, járulékát és egyéb juttatásait (cafetéria, munkába járás, kiküldetés) lakosságszám arányosan meg kell osztani.

2022. év során, a Hivatal működéséhez társuló állami támogatás, a jelenlegi szervezeti-, személyi-, feladat-finanszírozási struktúra megtartásával lehetővé teszi a biztonságos feladatellátást .

Fentiekre tekintettel javaslom a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének előterjesztés szerint tartalommal való jóváhagyását, a határozati javaslatnak megfelelően.

Ludányhalászi, 2022. február 10.



Németh Iлона
Németh Iлона
jegyző

Határozati javaslat

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2022.(.....) számú határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint fenntartó – a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

- 1.) A 2022. évi költségvetési évben a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
 - a. bevételi fő összege : 64 374 888, melyből
 - a) intézményfinanszírozás 62 203 466 forint
 - b) önkormányzati támogatás 2 171 422 forint
 - b. kiadási fő összege: 64 374 888 forint, melyből
 - a) személyi juttatások: 50 783 944 forint
 - b) munkaadókat terhelő járulékok 7 148 016 forint
 - c) dologi, és egyéb folyó kiadások 6 442 928 forint
 - c. engedélyezett létszám: 13 fő
- 2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 400 000.- forint összegben határozza meg.
- 3.) A Képviselő-testület az illetménykiegészítés mértékét 10 %-ban fenntartja, azon nem változtat.
- 4.) A Képviselő-testületek megbízzák Ludányhalászi Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.
- 5.) A Képviselő-testületek megállapítják, hogy a 2022. évi költségvetést megalapozó elismert lakossági létszám alapján, a településeket megillető munkaügyi létszám esetében a felosztás aránya:

▪ Ludányhalászi	53,65 %
▪ Nógrádszakál	24,85 %
▪ Piliny	21,50 %
▪ Összesen:	100,00 %
- 6.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2022. február 15.

Felelős: Kovács Imre polgármester
Radvánszky Judit polgármester
Lehoczki Szabolcs polgármester

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2022. 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	
		2020.	2021.
	Illetmények	42 441 600	45 746 984
	Jutalom		200 250
	Béren kívüli juttatások	4 173 912	3 671 875
	Közlekedési költség térítés	349 560	429 560
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	115 950	535 275
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	47 281 022	50 783 944
	Szociális hozzájárulási adó	6 633 000	6 561 835
	EHO		
	Munkáltatói SZJA	661 488	586 181
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 294 488	7 148 016
	Készletbeszerzés	250 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	920 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	3 950 100	4 252 928
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 108 110	1 100 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 468 210	6 442 928
Költségvetési kiadások összesen		61 043 720	64 374 888
B8	Finanszírozási bevételek		
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	61 043 720	64 374 888
Bevételek összesen		61 043 720	64 374 888

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

Rovatrend	Előirányzat	Főkönyv megnevezése	Ludányhalászi	Piliny	Nógrádszakál	Jegyző	Összesen
K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	19 339 060	10 041 714	10 796 210	5 570 000	45 746 984
K1103	0511031	Céltuttatás, projektprémium teljesítése	-	-	-	200 250	200 250
K1107	0511071	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 562 500	859 375	937 500	312 500	3 671 875
K1109	0511091	Közkedési költségterítés teljesítése	-	80 000	241 560	108 000	429 560
K1110	0511101	Egyéb költségterítések előirányzata	-	-	-	-	-
K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	457 975	38 650	38 650	-	535 275
K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	-	-	-	-	-
K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	200 000	-	-	-	200 000
K2	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	2 792 060	1 444 441	1 550 609	774 725	6 561 835
K2	0521	Reprezentáció járuléka	-	-	-	-	-
K2	0521	Munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	269 775	128 906	140 625	46 875	586 181
K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	50 000	-	-	-	50 000
K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	100 000	-	-	-	100 000
K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	450 000	-	-	-	450 000
K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	250 000	-	-	-	250 000
K331	053311	Közlüzemi díjak teljesítése	250 000	-	-	-	250 000
K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	-	-	-	-	-
K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	-	-	3 000 000	-	3 000 000
K337	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	832 253	57 815	84 645	28 215	1 002 928
K341	053411	Kiküldetések kiadásai teljesítése	-	-	240 000	-	240 000
K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	290 000	-	810 000	-	1 100 000
K355	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	-	-	-	-	-
KIADÁSOK			26 843 623	12 650 901	17 839 799	7 040 565	64 374 888
BEVÉTELEK			098161	Intézményfinanszírozás			

Önkormányzatok közös költségei 2022.					
		Jegyző			
			2022		Összesen
		Ft/hó	12 havi		
Illetmény 2021.12.hó	K1101	400 000	400 000		400 000
2022.01-11.hó	K1101	470 000	5 170 000		5 170 000
Összesen	-		5 570 000		5 570 000
Juttatás			200 250		200 250
Béren kívüli juttatások					
- CAFETÉRIA	K1107		312 500		312 500
- Munkába járás	K1109	9 000	108 000		108 000
Összesen			420 500		420 500
Munkáltatói járulékok					-
- Szoc.hj.adó	K2		774 725		774 725
- EHO					-
- SZJA	K2		46 875		46 875
Összesen	-		821 600		821 600
Kiküldetés	K341				
Továbbképzés	K337		28 215		28 215
Összesen	-		849 815		849 815
JEGYZŐ ÖSSZESEN					7 040 565

Közös költségek felosztása			
Nógrádszakál	Pilliny	Ludányhalászi	
24,85%	21,50%	53,65%	
1 384 211	1 197 716	2 988 073	
49 765	43 080	107 426	
77 680	67 197	167 643	
26 839	23 223	57 938	
104 499	90 420	225 581	
192 528	166 589	415 608	
11 648	10 080	25 146	
204 177	176 688	440 754	
7 012	6 067	15 136	
7 012	6 067	15 136	
1 749 664	1 513 931	3 776 970	

Lakosságszám (fő)	578	668	1442	2688
Lakosságszám aránya	21,50%	24,85%	53,65%	100,00%
KÖZHIV működési támogatás	15 069 672	17 418 042	31 897 174	64 374 888
Ellenért hivatali létszám	1,88	2,14	4,63	8,63
KIADÁSOK	Piliny	Nőgrádszakál	Ludányhalászi	Összesen
Illetmény	10 041 714	10 796 210	19 339 060	40 176 984
Juttatás (br.-nettó)	-	-	-	-
Egyéb személyi juttatás K1113 (betegszab. ell.kiáltás)	38 650	38 650	457 975	535 275
Cafetéria	959 375	937 500	1 562 500	3 359 375
Tandij	-	-	-	-
Munkába járás	80 000	241 560	-	321 560
Reprezentáció	-	-	200 000	200 000
Összesen	11 019 739	12 013 920	21 559 535	44 593 194
Munkáltatói járulékok	-	-	-	-
- Szociális hozzájár.adó	1 444 441	1 550 609	2 792 060	5 787 110
-EHO	-	-	-	-
-SZJA	128 806	140 625	269 775	539 306
Összesen	1 573 347	1 691 234	3 061 835	6 326 416
Dologi (pl.: továbbképzés...könyvelés)	57 815	3 894 645	2 222 263	6 174 713
Kiküldetés	-	240 000	-	240 000
Összesen	57 815	4 134 645	2 222 263	6 414 713
Önkormányzat összesen	12 650 901	17 839 799	26 843 893	57 334 599
Jegyző megőrzött költsége	1 513 931	1 749 664	3 776 970	7 040 565
Kiadások összesen	14 164 832	19 589 463	30 620 863	64 374 888
Bevételek - Kiadások	894 640 -	2 171 421	1 276 581	-

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2022. 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	
		2020.	2021.
	Illetmények	42 441 600	45 746 984
	Jutalom		200 250
	Béren kívüli juttatások	4 173 912	3 671 875
	Közlekedési költség térítés	349 560	429 560
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	115 950	535 275
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	47 281 022	50 783 944
	Szociális hozzájárulási adó	6 633 000	6 561 835
	EHO		
	Munkáltatói SZJA	661 488	586 181
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 294 488	7 148 016
	Készletbeszerzés	250 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	920 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	3 950 100	4 252 928
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 108 110	1 100 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 468 210	6 442 928
Költségvetési kiadások összesen		61 043 720	64 374 888
B8	Finanszírozási bevételek		
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	61 043 720	64 374 888
Bevételek összesen		61 043 720	64 374 888

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése

Rovatrend	Előirányzat	Főkönyv megnevezése	Ludányhalászi	Píliny	Nógrádszakál	Jegyző	Összesen
K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	19 339 060	10 041 714	10 796 210	5 570 000	45 746 984
K1103	0511031	Céljuttatás, projektprémium teljesítése	-	-	-	200 250	200 250
K1107	0511071	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 562 500	859 375	937 500	312 500	3 671 875
K1109	0511091	Közkedési költségértítés teljesítése	-	80 000	241 560	108 000	429 560
K1110	0511101	Egyéb költségértítések előirányzata	-	-	-	-	-
K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	457 975	38 650	38 650	-	535 275
K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	-	-	-	-	-
K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	200 000	-	-	-	200 000
K2	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	2 792 060	1 444 441	1 550 609	774 725	6 561 835
K2	0521	Reprezentáció járuléka	-	-	-	-	-
K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	269 775	128 906	140 625	46 875	586 181
K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	50 000	-	-	-	50 000
K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	100 000	-	-	-	100 000
K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	450 000	-	-	-	450 000
K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	250 000	-	-	-	250 000
K331	053311	Közüzemi díjak teljesítése	250 000	-	-	-	250 000
K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	-	-	-	-	-
K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	-	-	3 000 000	-	3 000 000
K337	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	832 253	57 815	84 645	28 215	1 002 928
K341	053411	Kiküldetések kiadásai teljesítése	-	-	240 000	-	240 000
K351	053511	Működési célú előzetesen felszámlított általános forgalmi adó teljesítése	290 000	-	810 000	-	1 100 000
K355	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	-	-	-	-	-
KIADÁSOK			26 843 623	12 650 901	17 839 799	7 040 565	64 374 888
BEVÉTELEK	098161	Intézményfinanszírozás					64 374 888

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi közös költségeinek felosztása

3. melléklet a 17/2022.(II.15.) határozathoz:

Önkormányzatok közös költségei 2022					
		Jegyző			
			2022		Összesen
		Fűtő	12 havi		
Illetmény 2021.12.hó	K1101	400 000	400 000		400 000
2022.01-11.hó	K1101	470 000	5 170 000		5 170 000
Összesen	-		5 570 000		5 570 000
Jutalom			200 250		200 250
Béren kívüli juttatások					
- CAFETÉRIA	K1107		312 500		312 500
- Munkába járás	K1109	9 000	108 000		108 000
Összesen			420 500		420 500
Munkáltatói járulékok					
- Szoci.h.j.adó	K2		774 725		774 725
- EHO					-
- SZJA	K2		46 875		46 875
Összesen	-		821 600		821 600
Kiküldetés	K341				
Továbbképzés	K337		28 215		28 215
Összesen	-		849 815		849 815
JEGYZŐ ÖSSZESEN					7 040 665

Közös költségek felosztása			
Nógrádszalkai	Piliny	Ludányhalászi	
24,85%	21,50%	53,65%	
1 384 211	1 197 716	2 988 073	
48 765	43 060	107 426	
77 660	67 197	167 643	
26 839	23 223	57 938	
104 499	90 420	225 591	
192 528	166 589	415 608	
-	-	-	
11 649	10 080	25 146	
204 177	176 668	440 754	
7 012	6 067	15 136	
7 012	6 067	15 136	
1 749 664	1 513 931	3 776 970	

Lakosságszám (fő)	578	688	1442	2688
Lakosságszám aránya	21,50%	24,85%	53,65%	100,00%
KÖZHIV működési támogatás	15 059 672	17 418 042	31 897 174	64 374 888
Elismert hivatali létszám	1,86	2,14	4,83	8,63
KIADÁSOK	Pilliny	Nógrádszakál	Ludányhalászi	Összesen
Illetmény	10 041 714	10 796 210	19 338 060	40 176 984
Jutalom (br.-nettó)	-	-	-	-
Egyéb személyi juttatás K1113 (betelepszab. ell.kgtér)	38 650	38 650	457 975	535 275
Cafetéria	859 375	937 500	1 562 500	3 359 375
Tandij	-	-	-	-
Munkába iktatás	80 000	241 560	-	321 560
Reprezentáció	-	-	200 000	200 000
Összesen	11 019 739	12 013 920	21 558 535	44 593 194
Munkáltatói járulékok	-	-	-	-
- Szociális hozzájár.adó	1 444 441	1 550 609	2 792 060	5 787 110
-EHO	-	-	-	-
-SZJA	128 906	140 625	269 775	539 306
Összesen	1 573 347	1 691 234	3 061 835	6 326 416
Dologi (pl.: továbbképzés...könyvelés)	57 815	3 894 645	2 222 253	6 174 713
Kiküldetés	-	240 000	-	240 000
Összesen	57 815	4 134 645	2 222 253	6 414 713
Közhivatali működési költségek	15 059 672	17 418 042	31 897 174	64 374 888
Jegyző megosztott költsége	1 513 931	1 749 664	3 776 970	7 040 565
Kiadások összesen	14 164 832	19 589 463	30 620 593	64 374 888
Bevételek - Kiadások	894 840 -	2 171 421	1 276 581	-

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésére

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt kell bemutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat.

A bevételeket és a kiadásokat kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban és működési és felhalmozási cél szerint is részletezni kell.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként, - a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát is.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

2022. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el a 2021-ben alkalmazott feladatalapú finanszírozástól, mely négy fő területre összpontosít:

- az általános működtetés,
- óvodához kapcsolódó támogatás,
- a szociális és gyermekjóléti, valamint a
- kulturális feladatok támogatása.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, melyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, igazodva az Országgyűlés által elfogadott és bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.

2022. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatás illeti meg a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatokat.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2022. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2022. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében

- az önkormányzati hivatal fenntartásához és
- a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A 2022. évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Ludányhalászi Község Önkormányzat
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
- Ludányhalászi Mese kert Óvoda

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi pénzügyi lehetőségei a Költségvetési törvény és a helyi bevételi források felmérésével került kialakításra.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetének összeállítása során a bevételek bemutatása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., valamint az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XI.31.) Korm. Rendeletnek megfelelően történt.

A képviselő-testület a költségvetési rendeletében együttesen hagyja jóvá az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal, valamint a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerveinek költségvetését.

A csatolt rendelet – tervezetben az **1. melléklet** összefoglalja az önkormányzat főbb bevételi és kiadási előirányzatait, a **2. melléklet** az önkormányzatot megillető állami támogatásokat, **5. melléklet** az Önkormányzat, **6. melléklet** az Óvoda, **7. melléklet** Közös Hivatal bevételeit és kiadásait részletezi.

Bevételek

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-ában meghatározott, egyes feladatokhoz. A kötelező feladatok finanszírozása vegyesen feladat- és normatív finanszírozás, mely tételesen a 2. mellékletben kerül kimutatásra. A feladatok központi költségvetési finanszírozása összesen **177 640 153 Ft**. A központi költségvetés két jogcímen biztosít további támogatást. A 8/2022.(I.14.) Kormányrendelet a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújt támogatást **11 991 998 Ft** összegben. A polgármester illetménye és költségtérítése 2022.évi emelésének ellentételezése érdekében az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok támogatásáról a 9/2022.(I.14.) Korm.rendelt biztosít **3 915 653 Ft** összegben forrást.

Egyéb működési célú támogatások soron az OEP-től védőnői alapfeladatra, Nógrádszakál Község Önkormányzatától a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez, valamint a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól a közfoglalkoztatás támogatására átvett pénzüsszegek szerepelnek.

A közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódóan 2022. február 28-ig rendelkezünk megállapodással, azonban már tervezésre került a 2022. március 1-én induló, 18 fő

foglalkoztatását biztosító programhoz kapcsolódó támogatási összeg is, mely 100 %-ban fedezetet nyújt a bér- és járulék kiadásokra, valamint kapcsolódik hozzá 100 %-os közvetlen költség támogatás, melynek 2022. évet érintő összege 10 270 346.- Ft. Ez a program 2023. február 28-ig tart. Természetesen ennek csak a 2022. évet érintő támogatási része, valamint a leutalásra kerülő előleg összege került tervezésre. Ez a program biztosít fedezetet (részben) a Templom tér 8. szám alatt lévő istálló és „kis ház” felújítására

2. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételek között a helyi adóbevételek kerülnek tervezésre.

A gépjárműadó teljes összege továbbra a központi költségvetést illeti meg és a gépjármű adóztatással kapcsolatos feladatokat teljes egészében a Nemzeti Adó- és Vámhivatal látja el.

Iparüzési adó az előírások alapján 20 000 eFt összegben került tervezésre.

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat iparüzési adó mértéke 2%.

A koronavírus-világjárvány nemzeti gazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében hozott Kormányzati döntés alapján, 2021-ben az önkormányzatok maximum 1 % helyi iparüzési adóval számolhattak. Az Önkormányzat a kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegben a 4/2021.(I.14.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetésből támogatásra volt jogosult.

3. Működési bevételek

Működési bevételeket az előző évi várható teljesítési szint figyelembevételével került be költségvetésbe.

Önkormányzat esetében működési bevételek között kerül tervezésre az önkormányzati lakásokkal kapcsolatos lakbér bevétel, a földterületek, helyiségek és egyéb tárgyi eszközök bérbeadásából származó bérleti díjak bevételei.

Az ivóvíz és a szennyvízrendszerünket az ÉRV Zrt. üzemelteti, melyért bérleti díjról kerül számla kiállításra a Zrt. felé. Az ebből származó bevételünket a jogszabályi előírások szerint a közmű rendszer felújítására vagyunk kötelesek fordítani. A fejlesztések önkormányzati hozzájárulást nem igényelnek, a bérleti díj bevétel kompenzációjaként 3 606 800 Ft felújítási kiadást terveztünk.

A Ludányhalászi Mese kert Óvoda működési bevételei között a gyermek- és a szociális étkezés térítési díja mint ellátási díjak, a munkahelyi étkezés és a szociális étkezés kiszállítási díja mint egyéb szolgáltatások bevételei kerültek tervezésre a 2021. évi étkezési adatok, különösen a november, december havi adatok alapulvételével.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatalnál működési bevétellel nem számoltunk.

4. Felhalmozási bevétel

Felhalmozási bevétellel Intézményeknél nem számoltunk.

Az Önkormányzat a 2021-ben megvalósult, utófinanszírozott, INTERREG-es pályázat kapcsán 14 683 eFt felhalmozási bevétel került tervezésre.

5. Finanszírozási bevételek

Pénzforgalom nélküli tételként pénzmaradvány felhasználás került tervezésre (120 060 400 Ft), mely a 2021. évről áthúzódó fejlesztési és működési kiadások fedezetét biztosítja. A pénzmaradvány végső értéke a 2021. évi zárszámadás elfogadásával válik véglegessé.

A jelentős összegű maradványt a 2021. évi államháztartási megelőlegezés (0. havi állami támogatás) összege, a közfoglalkoztatási programokhoz nyújtott előlegek, az adó beszedési számlák évvégi egyenlegei, valamint a támogatási szerződéssel fedezett pályázatok finanszírozására már leutalt összegek együtt eredményezik. (*Helyi identitásfejlesztés a Karancsvölgyében, , és a GÉP II. projekt, Magyar Falu Program „járda felújítás anyagköltség”*) . Ezen összegek felhasználása a 2022. évben realizálódik.

A költségvetési egyensúly megtartásához a meglévő 20 817 eFt értékű értékpapírjainkból 19 147 eFt összegű értékesítést terveztünk.

Kiadások

1. Személyi jellegű kiadások

A 2022. évi költségvetés személyi jellegű kiadásai kidolgozásánál figyelembe vételre került a 2022. január 1-től érvénybe lépett minimálbér és garantált bérminimumok hatása, soros előlépések.

Az Önkormányzatnál jelentkező személyi jellegű kifizetés a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó bérjellegű kifizetéseket, a **választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármester, képviselők)** díjazását foglalja magában. Továbbá tervezésre került **1 fő karbantartó**, pályázat útján beszerzett munkagéphez kapcsolódó foglalkoztatás keretében **1 fő gépkezelő**, a **Család- és gyermekjóléti Szolgálat és Alternatív napköziben 2 fő munkavállaló** munkabér és járulék kiadása is. A GÉP II projekt kivitelezése befejeződik 2022. év elején. A beruházással létrehozott **vendégházak üzemeltetéséhez a pályázatban 2 fő** foglalkoztatását vállalta az Önkormányzat. E 2 fő személyi juttatása és bérjáruléka 2022. április 1-től került tervezésre a költségvetésben.

Továbbá 2022. február 1-től a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan 1 fő illetménye és járuléka, valamint a „Könyvtári és Közművelődési feladatok támogatásának feltételeként közművelődési szakember foglalkoztatása válik szükségessé 2022. március 1-től, melynek 4 órás munkaviszonyban számított illetménye és járuléka került tervezésre

A képviselők juttatása az előző évben elfogadott szinten került tervezésre.

A polgármester illetménye és költségterítése a Kormány 9/2022.(I.14.) kormányrendeletében foglaltak alapján emelkedett, melyet a Képviselő-testület már határozat formájában jóváhagyott. Az Önkormányzatot terhelő, emelkedéssel járó többlet kiadás teljes egészében kompenzálásra kerül állami támogatás formájában - mint Kiegészítő támogatás. (A Rendelet 2. számú mellékletében kimutatásra került).

Béren kívüli juttatásként a Közös Hivatal köztisztviselői és a polgármester részére 400 000 Ft/ fő cafetéria juttatás lett előirányozva, mely összeg fedezetet nyújt a juttatás után fizetendő munkáltatói járulékra is.

A közalkalmazottak részére 165 000.- Ft/fő cafetéri juttatás figyelembevételével történt a béren kívüli juttatások tervezése. A közlekedési költségterítés az előző év adatainak figyelembe vételével történt.

Külső személyi juttatásként az egyszerűsített foglalkoztatáshoz kapcsolódó kifizetések, az Önkormányzat által létrehozott „Jó tanuló, jó közösségi ember” elnevezésű címet elnyerő diákoknak megállapított összeg került tervezésre. Jó tanuló, jó közösségi ember „pályázat keretében támogatást biztosítunk a jó tanulmányi eredményt és a községi rendezvények szervezésében és lebonyolításában tevékenyen résztvevő közép- és felsőfokú tanulmányokat folytató ludányhalászi lakosú diákok számára. A pályázat során kiosztható díjak értéke 500 000.- Ft (az önkormányzat által fizetendő járulékkal együtt).

A községi rendezvényekhez kapcsolódóan került előirányzatként tervezésre a reprezentáció.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkáltatói teher tekintetében 2022. január 1-től, a szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %-os terhet jelent a foglalkoztatók számára. A Cafetéria juttatást a szociális hozzájáruláson felül 15 % munkáltatói SZJA terheli.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatai kialakítására az előző évi tény adatok figyelembevételével, a takarékos gazdálkodást szem előtt tartva került sor. Kiadási elemként jelentkezik költségvetésünkben a kamatkiadás, mely a 2020. évben felvett 17 000 eFt hitelfelvételhez kapcsolódik.

Jelentősen emeli a dologi kiadások összegét a közfoglalkoztatási programok keretében elszámolható közvetett költségek összege. A költséghelyeken az előző évi teljesítések alapul vételével történt a tervezés a készletbeszerzés, a közüzemi díjak és az egyéb szolgáltatások tekintetében.

A 2022-ben megrendezésre kerülő községi rendezvények lebonyolítására 8 890 eFt összegben került előirányzat tervezésre, egyéb szolgáltatások költségeként.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális juttatások tekintetében évről-évre növekedés tapasztalható, ami az ehhez kapcsolódó állami támogatással arányos mértékben került tervezésre. Ez a juttatás fedezetet nyújt az év közben felmerülő lakhatási támogatásokra, gyógyszerköltség enyhítésének támogatására, a pénzbeli és természetbeni átmeneti segélyekre, az önkormányzat rendeletében megállapított egyéb juttatásokra, a szociális -, és gyermekétkeztetésre fordított kiadások állami támogatással le nem fedezett részére. 2022-ben e jogcímen **25 678 eFt** került tervezésre, melyből 1 588 eFt készletként, 23 990 eFt települési támogatásként, 100 eFt a BURSA ösztöndíjként került be az Önkormányzat 2022. évi költségvetésébe.

5. Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások közé került tervezésre a Szécsényi Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulása felé belső ellenőrzés, orvosi ügyelet, információbiztonság feladatokra átadott hozzájárulás 2 692 eFt értékben.

A központi költségvetési szervnek átadott pénzösszegként kell tervezni – az előző bekezdésben már említett - a 2022. évi Bursa Hungarica támogatások költségét, amely ettől függetlenül a szociális kiadások terhére számolható el.

Államháztartáson kívülre működési célú támogatás a civil szervezetek (*Ludányhalászi SE, Polgárőr Egyesület valamint a Ludányhalászi Múltjáért és Jövőjéért Közhasznú Alapítvány*) részére nyújtandó támogatási összegeket, valamint az *Ipoly-völgye Korlátolt Felelősségű Európai Területi Társuláshoz kapcsolódó pályázati önerő, mely a Társulás részére átadandó pénzösszeg lesz a beruházás megvalósulása esetén.*

6. Beruházások

Részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

Fejlesztési kiadásaink között szerepel :

- a GÉP II. - "Turisztikai fejlesztés a Rádayak falujában , Ludányhalásziban - 3 horgászbarát vendégház felújítása melléképületekkel, nyitott szín építése kemencével",
- a Magyar Falu Program keretében a „Kossuth és Rákóczi út felújításának anyagköltsége” kiegészítve a kivitelezéshez szükséges önkormányzati önerő összegével
- a Magyar Falu Program keretében „közterületi játszótér fejlesztés”,
- a Magyar Falu Program keretében „műfüves sportpálya” kialakításának 2021-ben fel nem használt része
- Kossuth és Rákóczi út kereszteződésében található közterületen park kialakítása
- Emlékmű és környezetének parkosítása (Halászi)
- Templom tér 8. szám alatti istálló és „kis ház” felújítása
- Előd úton vízelvezető árok lefedésével – úttest szélesítése
- Pályázatból megvalósítani tervezett óvoda és konyha bővítés terveinek tervezői költsége
- Rákóczi és Szent István út felújításának tervezői költsége - a felújítást szintén pályázatból tervezi megvalósítani az Önkormányzat

7. Az Önkormányzat adósságszolgálat

Jelenleg 11 000 eFt hitelállománnyal rendelkezik az Önkormányzat.

Önkormányzatnak 2022-ben a fizetési kötelezettsége az ügylettel kapcsolatban, a tőketörlesztésre és a hitel kamatára van . Összesen: 3 300 eFt-ot terveztünk.

8. Költségvetési egyensúly

A költségvetés a költségvetési évben (amely megegyezik a naptári évvel) teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza. A bevételi előirányzatok azok teljesítési kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik (Áht. 4. § (2) bekezdés) .Az Áht. előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési többletet vagy hiányt. Mőtv, 111. §(4) bekezdés kimondja, hogy a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni.

A jogszabályok figyelembe vételével készítettük el Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési javaslatát.

A költségvetési bevételek és kiadások:

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése	
Költségvetési bevételek	289 386 EFt
Költségvetési kiadások	418 435 EFt
Költségvetési egyenleg	-129 049 EFt

A tervezett költségvetési kiadásaink és bevételeink negatív különbözete - költségvetési hiány - a pénzmaradvány igénybevételevel, a értékpapírjaink beváltásával ellensúlyozható. A fentiek alapján Ludányhalászi Község Önkormányzat költségvetési mérlege egyensúlyban van. 3. melléklet

9. Hatásvizsgálat

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének

biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása. A költségvetés év közben módosítható.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A költségvetés elkészítése, az előirányzatok módosításának dokumentálása és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a közös hivatal dolgozóinak munkaköri leírásában szerepel.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

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

Többször erőforrások biztosítására nincs szükség.

10. Összegzés

A költségvetés tervezése során törekedtünk, hogy megteremtsük a takarékos gazdálkodás lehetőséget úgy, hogy intézményeink és az önkormányzat működőképességét biztosítsuk, a közmunka programokat működtetni tudjuk, mert az a községünkben élő, nehéz szociális helyzetben lévő lakosoknak az egyetlen jövedelmi forrást jelenti. A folyamatban lévő pályázatok lebonyolítása is nagy jelentőségű községünk életében, mert ennek keretében megújulhatnak az elhagyott ingatlanok, utak, járdák felújításával biztonságosabbá válik a közlekedés, a parkok kialakítása esztétikusabbá teszi a faluképet, a játszótér fejlesztéssel a kisgyermeknek biztosítunk élményt az új játszótéri eszközökkel.

A költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg külön is szükséges határozat formájában elfogadni az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a értelmében Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési évet követő három évre vonatkozóan keletkező saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét. A költségvetés egyenlegét év közben befolyásolhatja a 2021. évi zárszámadás végleges eredménye, valamint az évközben keletkező plusz bevételek és felmerülő új feladatok kiadásai.

Ludányhalászi, 2022. február 10.


Kovács Imre
polgármester

RENDELETTERVEZET

Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (....) önkormányzati rendelete

a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

Ludányhalászi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetését az

- Ludányhalászi Községi Önkormányzat (5. melléklet),
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és a
- Ludányhalászi Mese kert Óvoda költségvetése alkotja.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak fő összegét 428 594 E Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 287 143 E Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatokénti bontásban:

- a) Személyi juttatások: 151 412 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulékok: 19 228 E Ft
- c) Dologi kiadások: 80 447 E Ft
- d) Ellátottak juttatásai: 23 990 E Ft
- e) Működési kiadások: 4 907 E Ft
- f) Államháztartási megelőlegezés visszafizetése: 7 159 E Ft

(3) Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 138 451 E Ft összegben határozza meg.

- (4) Az állami támogatások részletezését az 2. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 1. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat kormányzati funkciónkénti pénzforgalmát a 4. melléklet tartalmazza.
- (7) A személyi kiadások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (8) A dologi kiadások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (9) A bevételek részletezését a 1. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében 120 060 E Ft előző évi pénzmaradvánnyal számol.
- (12) A felhalmozási és működési hiány finanszírozására az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, a értékpapírban lekötött pénzeszközeinek felhasználását hagyja jóvá a 3. melléklet alapján.
- Az önkormányzat 2022. évi hiányának finanszírozása:
- a) belső finanszírozással:
- pénzmaradvány igénybe vétele működési célra: 12 441 E Ft
 - pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozási célra: 107 620 E Ft
 - értékpapírok beváltása felhalmozási célra: 19 147 E Ft
- b) külső finanszírozással: 0 E Ft.
- (13) A közvetett támogatásokat, azok jogcíme és összege szerint a 10. melléklet tartalmazza.
- (14) A gördülő tervezést a 13. melléklet tartalmazza.
- (15) Az Európai Unió pályázatok bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. melléklet tartalmazza.
- (17) A képviselő-testület céltartalékot, általános tartalékot nem állapít meg.
- (18) A képviselő-testület több éves kihatással járó feladatot a 14. melléklet alapján határozza meg.

Az önkormányzat intézményének költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mesekert Óvoda 2022. évi költségvetését 78 374 E Ft bevétellel, 78 374 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- a) Személyi juttatások 43 151 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulékok 6 018 E Ft
- c) Dologi kiadások 29 205 E Ft
- d) Felhalmozási kiadások 0 E Ft
- e) Kiadások összesen: 78 374 E Ft
- f) Saját bevétel 12 860 E Ft
- g) Intézményfinanszírozás 65 514 E Ft
- h) Bevételek összesen: 78 374 E Ft

(2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését 64 375 E Ft bevétellel, 64 375 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

- a) Személyi juttatások 50 784 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulékok 7 148 E Ft
- c) Dologi kiadások 6 443 E Ft
- d) Felhalmozási kiadások 0 E Ft
- e) Kiadások összesen: 64 375 E Ft
- f) Saját bevétel 0 E Ft
- g) Intézményfinanszírozás 64 375 E Ft
- h) Bevételek összesen: 64 375 E Ft

(3) Az intézménynél a tervezett saját bevételek elmaradása vagy a kiadások növekedése csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) Az óvoda költségvetését a 6. melléklet tartalmazza.

(5) A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését 7. melléklet tartalmazza

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által engedélyezett összesített létszámkeretét a 2022. évi nyitó létszám szerint állapítja meg: 58 fő (11. melléklet alapján)

(2) Az összesített adatokon belül a közfoglalkoztatottak létszáma 29 fő.

(3) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Mesekert Óvoda létszáma 12 fő

(4) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 12 fő

(5) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(6) A köztisztviselők 2022. évi alapilletményének megállapításakor a képviselő-testület 1/2019.(I. 23.) határozata szerint meghatározott 46 380 Ft összegű illetményalapot kell alkalmazni.

(7) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkel együtt évi 400 000 Ft/fő összegben határozza meg

(8) A képviselő-testület a közalkalmazottak részére 2022. évre vonatkozóan – közterhekkel együtt – 165 000 Ft/fő/ béren kívüli (cafeteria) juttatást biztosít.

(9) A közalkalmazottak illetménypótléka megállapításakor a költségvetési törvény 63. §. (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott 20.000 forint illetménypótlék számítási alapot kell alkalmazni.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (2) A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület legalább félévenként a beszámolót megelőző képviselő-testületi ülésig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról, a költségvetési főösszeg változásáról.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szerv vezetőjét a költségvetés kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosításra.
- (5) Az intézménynél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (6) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető pénzintézetnél értékpapír vásárlás, illetve lekötött betét formájában elhelyezze.
- (8) A polgármester, az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és az értékpapír vásárlásról vagy a szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonásáról, értékpapír értékesítéséről a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (9) Kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújtható be olyan pályázat, ami a pályázattal megvalósuló feladat ellátásához önrészt igényel.
- (10) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (11) A képviselő-testület a munkabérfizetés napját a tárgyhónapot követő hónap 5. napjában határozza meg – kivétel a közfoglalkoztatásban résztvevő munkavállalók, melyek esetében a munkabért a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig kell kifizetni és a bérfizetés napját a hét utolsó munkanapjában határozza meg.
- (12) A gazdálkodás biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (13) A képviselő-testület a 2022. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és a 2021. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszédett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért az önkormányzat és közös hivatal esetén a jegyző, az óvoda esetében az intézményvezető felelős.

(2) A belső ellenőrzést az önkormányzat önkormányzati társulás útján biztosítja, a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2022. február

Kovács Imre
polgármester

Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK		Előirányzat	
		adatok Ft-ban	
Kiemelt el.	Megnevezés	2021	2022
	Illetmények	113 090 355	129 956 061
	Jubileumi jutalom	476 800	1 451 900
	Céljuttatás	1 325 540	236 630
	Béren kívüli juttatások	6 182 604	5 347 653
	Közlekedési költség térítés	520 441	501 560
	Egyéb költségterítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	852 810	1 509 239
	Választott tisztségviselő juttatása	7 429 746	10 608 500
	Külső személyi juttatás	2 189 310	480 000
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, Jó tanuló díj	932 900	500 000
	- Reprezentáció	450 000	820 000
K1	Személyi juttatások	133 450 506	151 411 543
	Szociális hozzájárulási adó	17 486 360	18 134 509
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	1 059 216	983 363
	Más egyéb járulék	50 000	50 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	18 655 576	19 227 872
	Készletbeszerzés	30 464 581	28 058 496
	Kommunikációs szolgáltatás	2 328 000	2 560 000
	Szolgáltatások kiadása	39 550 895	33 486 108
	Kiküldetés kiadásai	240 000	480 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 015 313	13 507 464
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 655 478	1 500 000
	Egyéb dologi kiadás	413 000	555 000
K3	Dologi kiadások összesen	89 967 267	80 447 068
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 094 000	23 990 500
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 077	2 792 080
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	2 692 077	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 065 000	2 115 000
	- Ludányhalászi SE	100 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	100 000	150 000
	- Ludányhalászi Múltjáért és Jövőjéért Alapítvány	2 400 000	850 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)		500 000
	- ETT konyhai eszközök- önrész	465 000	465 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	5 857 077	4 907 080
	Immateriális javak beszerzése	-	4 200 000
	Ingatlan beszerzés, létesítés(vásárlás, építés, műszaki tervek, műszaki ellenőrzés)	17 360 113	30 640 438
	Tárgyi eszközök beszerzése	32 839 348	16 615 003
	Beruházás ÁFA	12 743 872	12 582 883
K6	Beruházás összesen	62 943 333	64 038 324
	Ingatlanok felújítása	121 221 940	58 592 283
	Áfa	32 729 926	15 819 915
K7	Felújítás összesen	153 951 866	74 412 198
	Költségvetési kiadások összesen	487 919 625	418 434 585
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 212 995	7 159 023
	Hosszú lejáratú hiteletörlesztés	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	10 212 995	10 159 023
	Kiadások összesen	498 132 620	428 593 608

BEVÉTELEK		Előirányzat	Előirányzat
Kiemelt ei.	Megnevezés	2021	2022
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 795 698	92 458 895
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	28 444 900	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	23 194 000	25 678 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	4 100 000	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkezés támogatása	3 583 440	4 428 600
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	25 025 596	23 169 387
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 181 220	3 191 146
	Kiegészítő támogatás		3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	180 324 854	189 632 151
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 570 800
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	28 980 415	34 993 529
	- Helyi önkormányzatok	746 738	2 171 422
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	34 297 953	41 735 751
	Építményadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	16 000 000	20 000 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	17 854 000	21 854 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Ellátási díjak	5 971 310	7 025 965
	Szolgáltatások ellenértéke	8 107 520	9 930 000
	Áfa	3 189 050	3 824 811
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	300 000	300 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	-
B4	Működési bevételek összesen	17 967 880	21 480 776
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 311 777	14 683 137
B5	Felhalmozási bevétel - tárgyi eszköz értékesítés		-
	Költségvetési bevételek összesen	276 756 464	289 385 815
	Pénzmaradvány igénybevétele	213 487 551	120 060 400
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	7 888 605	19 147 393
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	221 376 156	139 207 793
	Bevételek összesen	498 132 620	428 593 608

adatok Ft-ban							2022. évi bérintézkedések támogatása
Jogcím	2020. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	2021. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	
	2021.			2022.			
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 475 000	8,78	48 070 500	5 495 500	8,63	47 426 165	486 136
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			18 229 143			16 948 723	
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása							
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 725 719			4 568 431	145 029
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 233 009			4 132 239	193 699
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 909 322			2 812 490	652 172
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 243 061			4 246 396	180 697
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 375 023			10 029 706	626 857
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 921			9 591	564
I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés							
I.8 Polgármesteri illetmény támogatása							
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:			92 795 688			90 173 741	2 295 154
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktözketési feladatainak támogatása							
ovodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		fő					
ovodapedagógus	4 861 500	3,8	18 473 700	4 861 500	3,5	17 015 250	1 404 900
közvetlenül segítő	2 919 000	2	5 838 000	3 339 000	2	6 678 000	1 078 000
II.2. Ovodaműködtetési támogatás	97 400	38 gyermek	3 701 200	110 000	35 gyermek	3 850 000	700 000
II.4.a(1) Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő gyermekéktözketési feladatainak támogatása			432 000	432 000	2 fő	864 000	71 380
			28 444 900			28 407 250	3 254 280
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			23 194 000			25 678 000	-
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 100 000		4 100 000	4 287 440		4 287 440	841 500
Szociális étkeztetés	66 360	54 fő	3 583 440	67 810	60 fő	4 068 600	360 000
5. Gyermekéktözketés támogatása							
Finanszírozási szempontból elismert dolgozó	2 378 800	5,17 fő	12 283 920	2 442 000	5,17 fő	12 625 140	1 335 411
Gyermekéktözketés üzemeltetési támogatása			11 418 706			7 848 246	
A rászoruló gyermekek azünldei étkeztetésének	570	2321 adag	1 322 970	570	2387 adag	1 360 590	
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekéktözketési feladatoknak tá			55 903 036			55 868 016	2 536 911
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 181 220			3 191 146	
Polgármester illetménye és költségértéke emeléséhez kapcsolódó támogatás							3 915 653
2022. évi állami támogatás összesen :			180 324 854			177 640 153	11 991 998

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Bevétel	Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	adatok Ft-ban
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					Hánytöbbi
1. Működési bevételek	8 020 800	-	12 859 978	21 480 778	1. Személyi juttatások	57 476 316	50 783 944	43 151 283	151 411 543	
2. Közhatalmi bevételek	21 854 000	-	-	21 854 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 061 865	7 148 016	6 017 991	19 227 872	
3. Önkormányzatok működési támogatása	189 632 151	-	-	189 632 151	3. Dologi kiadások	44 798 896	6 442 928	29 205 244	80 447 068	
4. Támogatásértéktől működési bevétele	41 735 751	-	-	41 735 751	4. Működési célú p.e. Átadás	2 115 000			2 115 000	
5. Működési célú pénzeszközátvitel	-	-	-	-	5. Támogatásértéktől működ. kiad.	2 792 080			2 792 080	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	23 990 500			23 990 500	
					7. Kölcsönök nyújtása				-	
Működési bevétel összesen:	261 842 702	-	12 859 978	274 702 678	Működési kiadás összesen:	137 234 657	64 374 888	78 374 518	279 884 063	- 5 281 385
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tökéletesítési bevételek	-	0	0	0	1. Beruházási kiadások	64 038 324	-	-	64 038 324	
2. Fejlesztési célú támogatás	14 683 137	0	0	14 683 137	2. Felújítási kiadások	74 412 198	-	-	74 412 198	
3. Támogatásértéktől felh. bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvitel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0	0	0	0						
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
Felhalmozási bevétel összesen:	14 683 137	0	0	14 683 137	Felhalmozási kiadás összesen:	138 450 522	0	0	138 450 522	- 123 767 365
Költségvetési bevétel					Költségvetési kiadás				418 434 585	- 128 048 770
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	120 060 400			289 385 815						
államházt. megelőlegezőe elszámolásra				12 440 408	Államháztartáson belüli megelőlegezőe elszámolása				7 159 023	
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)					Felhalmozási célú hitel törlesztés				3 000 000	
Hitel				107 619 992	Általános tartalék működési célra					
				-	Céltartalék működési célra					
Forgatási célú beföldi értékp. beváltása	19 647 393			19 147 393	Céltartalék felhalmozási célra					
- Működési célra					Céltartalék felhalmozási célra					
- Felhalmozási célra				19 147 393	Céltartalék felhalmozási célra					
Finanszírozási bevétel összesen				139 207 793	Finanszírozási kiadás				10 159 023	- 128 048 770
- Működési				12 440 408						
- Felhalmozási				126 767 385						
MINDÖSSZESEN:				428 593 608	MINDÖSSZESEN:	275 685 179	64 374 888	78 374 518	428 593 608	-

Önkormányzat 2022. évi tervezett költségvetési kiadásai
kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban

Kormányzati funkció	Leírás	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi jutások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzben és természetben ellátása	Működési támogatásért kiadás	Egyéb működési célú kiadások	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	adatok Ft-ban
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	11 008 500	1 301 878	5 420 000							17 790 178				
013320		Közműellátás-fenntartás és működtetés			571 500							571 500	899 000			899 000
013330		Önkomm. vagyongazdálkodásával kapcsol.			494 000			465 000		3 608 800		4 565 800	8 698 800			8 698 800
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel									7 158 023	7 158 023	189 632 151			189 632 151
107051		Szociális ellátás														
041233		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 051 177	319 243								3 364 420	1 804 588			1 804 588
041237		START miniprogram - közfoglalkoztatás	22 207 525	1 511 070	2 257 320					8 183 000		34 158 915	33 898 841			33 898 841
047450		Szakbiztos nem közmű, komplex gazdasági fejlesztési projektek támogatása			80 100							80 100				
104030		Alternatív napközi	3 106 919	438 100	870 000				35 415 592	52 985 518		88 401 210	4 413 910			
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 142 195	562 138	870 000							5 564 333				
104051		Szociális étkeztetés			110 000							110 000				
082080		Víz- és szennyvízszatelma üzemeltetése														
056010		Komplex környezeti programok														
082020		Település fejlesztési projektek és támogatásuk							6 398 375	5 628 880		12 025 255				
084010		Közüillágítás			4 663 180							4 663 180				
096010		Zöldterület kezelés			381 000							381 000				
096020		Város és közüegyszállókondás	6 790 000	881 950	10 710 000				16 000 000	4 000 000		36 381 950	227 000			227 000
072111		Háziorvosi szolgálat			860 000							860 000				
074031		Család- és növényeimi egészségügyi gondozás			4 500 000							4 500 000	4 570 800			4 570 800
082091		Közüművelődés közöseg és társ. részvételei fejlesztése	1 170 000	152 000	1 390 298							2 712 298		14 683 137		14 683 137
082092		Közüművelődés hagyományos közösegégi kulturális értékek gondozása	220 000	72 888	9 870 000							10 171 688				
084031		Civil szervezetek támogatása						1 850 000				1 850 000				
096015		Gyermekekéztetés köznevelési intézményben	2 100 000	273 000	55 000							2 428 000				
018030		Finanszírozási műveletek					2 892 000									
107080		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			1 587 500	23 000 500	100 000					2 687 000		122 231 822		122 231 822
081043		Iskolai diáksport támogatása							8 224 357			8 224 357				
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételei ént-n kívülről											21 854 000			21 854 000
013350		Önkormányzati vagyongazdálkodásával kapcsol. Feladatokat GÉPPI	3 880 000	478 000								4 158 000				
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			300 000						3 000 000	3 300 000	300 000			19 147 303
Ludányhalászi Közüegégi Önkormányzat			57 476 316	9 081 865	44 798 896	23 990 500	2 702 080	2 115 000	64 036 324	74 412 108	18 189 023	288 844 202	262 874 400	21 379 937	141 379 215	416 733 632

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetbeni ellátása	Működési támogatás évi kiadása	Egyéb működési célú támogatás ÁH-tól	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
Önkormányzatok és szociális intézmény																
011130	12	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és feladatellátási tevékenysége	50 783 944	7 148 016	6 442 928							64 374 888				
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel														
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatala			50 783 944	7 148 016	6 442 928							64 374 888				
Önkormányzatok működési intézmény																
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel														
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	27 264 753	3 854 262	520 700							31 629 715				
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			2 264 800							2 264 800				
096015	3,3	Gyermekéltékeztetés köznevelési intézményben	9 358 287	1 273 787	14 971 378							25 603 452	2 084 976			2 084 976
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekéltékeztetés	877 488	119 438	1 398 224							2 395 150				
096025	0,6	Munkahelyi éltékeztetés	1 534 015	208 801	2 749 955							4 492 771	3 175 000			3 175 000
107051	1,6	Szociális éltékeztetés	3 899 419	530 702	6 687 995							11 098 146	7 620 000			7 620 000
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó éltékeztetés	227 321	30 941	642 222							900 484				
Ludányhalászi Mesekert Óvoda			43 151 233	5 017 891	29 205 244							78 374 518	12 858 976			12 858 976
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	101 411 543	19 227 872	86 447 068	23 990 500	2 792 050	2 116 000	64 038 324	74 412 188	10 189 023	428 563 805	265 834 466	21 379 937	141 379 215	428 563 808

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzat

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2021	2022
	Illetmények	33 752 447	44 679 660
	Jutalom		
	Céltuttatás	1 025 540	36 380
	Béren kívüli juttatások	286 956	257 812
	Közlékedési költségterítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	736 860	773 964
	Egyéb költségterítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	7 429 746	10 608 500
	Külső személyi juttatás	2 029 310	-
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, "Jó tanuló..." díj	932 900	500 000
	- Reprezentáció	250 000	620 000
K1	Személyi juttatások	46 443 759	57 476 316
	Szociális hozzájárulási adó	4 991 707	5 827 378
	Táppénz hozzájárulás		
	Munkáltatói SZJA	139 468	184 487
	Egyéb járulékok fizetési kötelezettség	50 000	50 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 181 175	6 061 865
	Készletbeszerzés	9 035 833	7 332 066
	Kommunikációs szolgáltatás	1 218 000	1 710 000
	Szolgáltatások kiadása	33 110 795	26 473 180
	Kiküldetés kiadásai	-	240 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 298 228	7 801 650
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 148 478	400 000
	Egyéb dologi kiadások	400 000	542 000
K3	Dologi kiadások összesen	54 511 334	44 798 896
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 094 000	23 990 500
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 077	2 792 080
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	2 692 077	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 065 000	2 115 000
	- Ludányhalászi SE	100 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	100 000	150 000
	- Ludányhalászi Múltjáért és Jövőjéért Alapítvány	2 400 000	850 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)		500 000
	-ETT (Ipoly-völgye Korlátolt Felelősségű Európai Területe Társulás)	465 000	465 000
K5	Egyéb működési célú kiad.	5 857 077	4 907 080
	Immateriális javak beszerzése	-	4 200 000
	Ingatlanok beszerzése	17 360 113	30 640 438
	Tárgyi eszközök beszerzése	32 839 348	16 615 003
	Beruházás ÁFA	12 743 872	12 582 883
K6	Beruházás összesen	62 943 333	64 038 324
	Ingatlanok felújítása	121 221 940	58 592 283
	Áfa	32 729 926	15 819 915
K7	Felújítás összesen	153 951 866	74 412 198
	Költségvetési kiadások összesen	351 982 544	275 685 179
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 212 995	7 159 023
	Irányítószervi támogatások	125 686 521	129 889 430
	- Közös Hivatal	61 043 720	64 374 888
	- Óvoda	64 642 801	65 514 542
K9	Finanszírozási kiadások összesen	135 899 516	140 048 453
	Kiadások összesen	487 882 060	415 733 632

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	adatok Ft-ban	
		Előirányzat	
		2021	2021
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 795 698	92 458 895
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	28 444 900	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	23 194 000	25 678 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	4 100 000	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkezés támogatása	3 583 440	4 428 600
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	25 025 596	23 169 387
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 181 220	3 191 146
	Kiegészítő támogatás		3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	180 324 854	189 632 151
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 570 800
	- Előfinanszírt állami pénzalapok (munkaügyi)	28 980 415	34 993 529
	- Helyi önkormányzatok	746 738	2 171 422
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	34 297 953	41 735 751
	Építványadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	16 000 000	20 000 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	17 854 000	21 854 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 007 520	6 830 000
	Áfa	1 009 800	1 090 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	300 000	300 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		
B4	Működési bevételek összesen	7 717 320	8 620 800
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 311 777	14 683 137
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)		
	Költségvetési bevételek összesen	266 505 904	276 525 839
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,közf.előleg)	213 487 551	120 060 400
	Forgatási célú beföldi értékpapír beváltása	7 888 605	19 147 393
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	221 376 156	139 207 793
Bevételek összesen		487 882 060	415 733 632

Ludányhalászi Mesekert Óvoda
2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		2021.	2022.
	Illetmények	33 597 287	39 529 417
	Jubileumi jutalom	-	1 451 900
	Céljuttatás	-	
	Béren kívüli juttatások	933 552	1 417 966
	Közlekedési költség térítés	182 880	72 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	-	200 000
	Egyéb külső személyi juttatások	160 000	480 000
K1	Személyi juttatások	34 873 719	43 151 283
	Szociális hozzájárulási adó	6 068 097	5 745 296
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	140 032	212 695
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 268 129	6 017 991
	Készletbeszerzés	15 070 786	20 576 430
	Kommunikációs szolgáltatás	200 000	150 000
	Szolgáltatások kiadása	2 420 000	2 760 000
	Kiküldetés kiadásai	-	
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 461 603	4 605 814
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó (2020. éves bevallás alapján fizetendő)	372 000	1 100 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	13 000	13 000
K3	Dologi kiadások összesen	21 537 389	29 205 244
Kiadások összesen		62 679 237	78 374 518
BEVÉTELEK			
Sorszám	Megnevezés		
	Ellátási díjak	5 862 620	7 025 965
	Szolgáltatások ellenértéke	3 310 720	3 100 000
	Áfa	2 476 800	2 734 011
B4	Működési bevételek összesen	11 650 140	12 859 976
Költségvetési bevételek összesen		11 650 140	12 859 976
	Intézményfinanszírozás	51 029 097	65 514 542
B8	Finanszírozási bevételek összesen	51 029 097	65 514 542
Bevételek összesen		62 679 237	78 374 518

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2022. 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	
		2021.	2022.
	Illetmények	42 441 600	45 746 984
	Jutalom		200 250
	Béren kívüli juttatások	4 173 912	3 671 875
	Közlekedési költség térítés	349 560	429 560
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	115 950	535 275
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	47 281 022	50 783 944
	Szociális hozzájárulási adó	6 633 000	6 561 835
	EHO	-	
	Munkáltatói SZJA	661 488	586 181
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 294 488	7 148 016
	Készletbeszerzés	250 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	920 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	3 950 100	4 252 928
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 108 110	1 100 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 468 210	6 442 928
Költségvetési kiadások összesen		61 043 720	64 374 888
B8	Finanszírozási bevételek		
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	61 043 720	64 374 888
Bevételek összesen		61 043 720	64 374 888

Ludányhalászi Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv

2022.

Megnevezés	Tervezetek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
Önkormányzat működési támogatása	199 632 151	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	199 632 151
Működési célú támogatás áh. belülről	41 735 751	1 137 152	1 137 152	1 137 152	4 496 151	5 463 390	5 141 151	3 987 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	41 735 751
Közhatalmi bevételek	21 854 000					950 000				9 772 300				21 854 000
Működési bevételek	21 480 776	1 545 000	1 545 000	1 950 000	1 870 000	2 070 000	1 870 000	1 540 000	1 540 000	1 850 000	1 970 000	1 950 000	1 780 776	21 480 776
Felhalmozási bevételek	14 683 137					14 683 137								14 683 137
Forgatási célú értékpapír beváltása	19 147 393					7 209 761		4 738 297					7 199 335	19 147 393
Működési célú pénzeszközmozgás	12 440 408	7 159 023										1 741 385	3 540 000	12 440 408
Felhalmozási célú pénzeszközmozgás	107 619 892			81 424 511	3 407 101	1 858 374		20 932 006						107 619 892
Helyi														
Bevétel előirányzat összesen:	428 593 608	25 643 854	18 484 831	110 112 162	25 575 931	46 035 341	22 913 836	46 980 413	21 307 110	31 389 410	21 737 110	23 458 485	33 055 118	428 593 608
Kiadások														
Személyi juttatások	151 411 543	9 604 000	9 604 800	9 604 000	11 100 000	11 100 000	11 272 423	16 773 820	13 800 000	13 800 000	13 800 000	13 800 000	17 152 500	151 411 543
Munkaadókat terhelő járulékok	19 227 872	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	2 550 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 621 872	2 450 000	19 227 872
Dologi kiadások	80 447 068	3 251 450	8 999 078	8 580 360	6 304 349	14 294 808	5 870 940	6 780 580	5 120 750	4 870 000	5 340 120	5 420 000	5 614 632	80 447 068
Támogatás utáni működési kiadások áh-tól belülről	2 792 080	220 282	270 282	220 282	220 282	220 282	220 282	220 285	270 282	220 282	220 282	220 282	268 975	2 792 080
Működési célú támogatás áh-tól kívül	2 115 000	275 000	275 000	275 000	275 000	250 000	765 000							2 115 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	23 990 500	860 948	869 550	1 870 520	2 669 500	869 550	1 870 520	869 550	869 550	1 940 590	869 550	2 841 861	7 569 011	23 990 500
Működési céljuttatások														
Felújítás	74 412 198			52 995 000	3 606 800			13 820 302						74 412 198
Beruházás	64 038 324			35 415 000		19 900 700		6 212 721		3 990 096				64 038 324
Finanszírozási kiadások	10 159 023	7 159 023												10 159 023
Kiadás előirányzat összesen:	428 593 608	22 542 703	21 170 710	110 112 162	25 575 931	46 035 341	21 389 185	47 227 268	21 710 652	26 470 966	21 879 952	23 903 815	33 055 118	428 593 608

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
GÉP II. - "Turisztikai fejlesztés a Rádayak felújában , Ludányhalászi - 3 horgászbarát vendégház felújítása melléképületekkel, nyitott szin építése kemencével"	Támogatás	24 365 101	7 050 491	41 728 755	11 266 763	66 093 856	18 317 254
	Önerő	3 149 606	850 394			3 149 606	850 394
Kossuth - Rákóczi út felújítás (tám.csak anyag)	Támogatás			3 771 028	1 018 178	3 771 028	1 018 178
	Önerő	-	-	659 586	178 088	659 586	178 088
Községi területi játszótér	Támogatás	3 856 989	1 041 387			3 856 989	1 041 387
	Önerő	1 181 102	318 898			1 181 102	318 898
Műfűves sportpálya	Támogatás	3 063 169	827 055			3 063 169	827 055
	Önerő	1 837 900	496 233			1 837 900	496 233
Kossuth - Rákóczi út PARK	Önerő	3 858 268	1 041 732			3 858 268	1 041 732
Emlékmű kerítés,- térburkolat-parkosítás	Önerő	1 574 803	425 197			1 574 803	425 197
Emlékmű - Halászi	Önerő	4 200 000				4 200 000	-
Rákóczi - Szent I. úti járda tervek	Önerő	200 000				200 000	-
Előd út árok lefedés	Önerő	1 181 102	318 898			1 181 102	318 898
Óvoda konyha bővítés	Önerő	2 200 000		-	-	2 200 000	-
Templom tér 8. Istálló és kis ház felújítás	Közfoglalkoztatás keretében támogatás			6 443 307	1 739 693	6 443 307	1 739 693
	Önerő	787 402	212 598	2 362 205	637 795	3 149 607	850 393
Közmű felújítás	ÉRV által fizetett bérleti díj	-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Hivatal felújítás	Önerő			787 402	212 598	787 402	212 598
Összesen		51 455 442	12 582 883	58 592 283	15 819 915	110 047 725	28 402 798
		64 038 325		74 412 198		138 450 523	

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Közzetett támogatások
2022. évi költségvetés

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	26 fő	100 %-os normatív állami támogatás	2 030 600
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	87 fő	100 %-os normatív állami támogatás	7 645 125
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	11 fő	50 %-os normatív állami támogatás	966 625
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	8 fő	50 %-os önkormányzati támogatás	615 125
5.	Iskolások (1-8.évfolyam)	10 fő	100 %-os önkormányzati támogatás	615 125
6.	Lakásépítési kölcsön elengedése	0 fő		0
7.	Iparüzési adó kedvezmény	0 fő		0
8.	Kommunális adó kedvezmény	0 fő		0
9.	Gépjárműadó kedvezmény	4 db	GJT.5. § a)b)d) pont szerint(ktv.szerv)	
10.	Gépjárműadó kedvezmény	5 fő	GJT.5. § f) pont szerint(mozgáskorl.)	
11.	Gépjárműadó kedvezmény	37 db	GJT.8. § szerint(környezetvéd.oszt.)	
12.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
13.	Szemétdíj kedvezmény	48 fő		88 256
14.	Szociális étkeztetés	50 fő		627 280
Összesen:				12 588 136

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantartó
- 1 fő traktoros

Közfoglalkoztatott

10 fő 2022.02.28-ig
19 fő 2022.02.28-ig
10 fő 2022.03.01 - 2023.02.29
8 fő 2022.03.01 - 2023.02.28

Gyermekjóléti szolgálat

1 fő 2021.01.01-től

Alternatív napközi

1 fő 2021.01.01-től

Intézményi gyermekétkeztetés

1 fő 2022.02.01-2022.12.31

Turisztika – vendégházak üzemeltetése

2 fő 2022.04.01-től

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

1 fő jegyző

1 fő aljegyző (betöltetlen)

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

- Pilinyi kirendeltség
- Nógrádszakáli kirendeltség

5 fő köztisztviselő

3 fő köztisztviselő

3 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mesekert Óvoda

-  Óvónő
-  Óvodai dajka
- Pedagógiai asszisztens
- Szakács
- Konyhalány
-  Élelmezés vezető

3 fő közalkalmazott

2 fő közalkalmazott

1 fő közalkalmazott

3 fő közalkalmazott

2 fő közalkalmazott

1 fő közalkalmazott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Európai Unió forrásból megvalósuló projektek
2022. évi költségvetés

TOP-5.3.1-16-NG1-2017-00010
Helyi identitás fejlesztés a Karancs-völgyében

Megnevezés	2017-2020.	2021. év	2022. év Terv	Összesen
	Teljesítés	Teljesítés		
Támogatás	3 000 000			3 000 000
Bevételek összesen	3 000 000	-	-	3 000 000
Dologi kiadások	565 150	1 760 420	674 430	3 000 000
				-
Kiadások összesen	565 150	1 760 420	674 430	3 000 000

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022-2024 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
		adatok Ft-ban		
Kiemelt el.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Illetmények	129 956 061	101 146 900	101 146 900
	Jutalom	1 451 900		
	Céljuttatás	236 630		
	Béren kívüli juttatások	5 347 653	5 895 648	5 895 648
	Közlekedési költség térítés	501 560	500 000	500 000
	Egyéb költségterítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	1 509 239	501 011	
	Választott tisztségviselő juttatása	10 608 500	10 608 500	10 608 500
	Külső személyi juttatás	480 000		
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	500 000		
	- Reprezentáció	820 000	800 000	800 000
K1	Személyi juttatások	151 411 543	119 452 059	118 951 048
	Szociális hozzájárulási adó	18 134 509	15 097 063	15 096 480
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 600	660 000
	Munkáltatói SZJA	983 363	1 026 331	600 000
	Más egyéb járulék	50 000		
K2	Munkaadót terhelő járulék	19 227 872	16 183 994	16 356 480
	Készletbeszerzés	28 058 496	20 450 000	20 450 000
	Kommunikációs szolgáltatás	2 560 000	2 585 600	2 611 456
	Szolgáltatások kiadása	33 486 108	33 820 969	34 159 179
	Kiküldetés és reklám kiadásai	480 000	316 000	316 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000	300 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	15 562 464	14 200 000	13 943 955
K3	Dologi kiadások összesen	80 447 068	71 872 569	71 780 590
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 990 500	24 230 405	24 472 709
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 080	2 820 001	2 848 201
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000		
	- Önkormányzatoknak	-		
	- Társulásnak	2 692 080	2 692 080	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	2 115 000	350 000	350 000
	- Civilszervezeteknek	2 115 000	350 000	350 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 907 080	3 170 001	3 198 201
K9	2021 évi állami támogatás megelőlegezésének rendezése	7 159 023		
Működési kiadások összesen		287 143 086	234 709 028	234 759 028
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 458 895	92 795 698	92 795 698
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	31 661 530	31 661 530	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	58 404 927	58 404 927	58 404 927
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 191 146	3 181 220	3 181 220
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 915 653	3 915 653	3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	189 632 151	189 959 028	189 959 028
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	34 993 529	7 350 000	7 400 000
	- Helyi önkormányzatok	2 171 422	2 100 000	2 100 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	41 735 751	9 450 000	9 500 000
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 000 000	16 000 000	16 000 000
	Gépjárműadó	-		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	21 854 000	17 854 000	17 854 000

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000	400 000
	Ellátási díjak	7 025 965	7 100 000	7 100 000
	Szolgáltatások ellenértéke	9 930 000	8 950 000	8 950 000
	Áfa	3 824 811	3 996 000	3 996 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	300 000		
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)			
B4	Egyéb bevételek összesen	21 480 776	20 446 000	20 446 000
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (áht. Megelői.....)	12 440 408		
Működési bevételek összesen		287 143 086	237 709 028	237 759 028
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Ingatlanok beszerzése	30 640 438		
	Immateriális javak	4 200 000		
	Tárgyi eszközök beszerzése	16 615 003		
	Beruházás ÁFA	12 582 883		
K6	Beruházás összesen	64 038 324		
	Ingatlanok felújítása	58 592 283		
	Áfa	15 819 915		
K7	Felújítás összesen	74 412 198		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási kiadások összesen		141 450 522	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022	2023	2024
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 683 137		
B5	Tárgyeszköz értékesítés	-		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvétel	-		
B8	Értékpapírok beváltása	19 147 393		-
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	107 619 992		
Felhalmozási bevételek összesen		141 450 522	-	-
Pénzforgalmi bevételek		308 533 208	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalom nélküli bevételek		120 060 400	-	-
Bevételek összesen		428 593 608	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalmi kiadások		421 434 585	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalom nélküli kiadások		7 159 023	-	-
Kiadások összesen		428 593 608	237 709 028	237 759 028

Ludányhalászi Községi Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat			
		2022.	2023.	2024.	Összesen
1.	Célhitel törlesztés *	3 000 000	3 000 000	3 000 000	11 000 000
2.	Célhitel kamata	300 000	268 950	171 150	813 450
	Összesen	3 300 000	3 268 950	3 171 150	11 813 450

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

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

Végső előterjesztői indokolás

Általános indoklás

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak megfelelően készült. A rendelet megalkotása az önkormányzat biztonságos működését szolgálja. A költségvetés tervezésénél figyelembe vettük az ellátandó feladatokat, az önállóan működő intézményünk költségvetési javaslatát, az önkormányzat előző évi teljesítés adatait, a benyújtott és már elnyert pályázatokhoz kapcsolódó kiadásokat és bevételeket.

Részletes indoklás

1.§ A rendelet személyi hatályát rögzíti.

2.§ A költségvetés szerkezetét rögzíti.

3.§ Az önkormányzat összesített bevételeiről és kiadásairól rendelkezik.

Az Áht. 23.§ (2) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, beleértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés bc) pontja a „céltartalék” meghatározása.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján „a többéves kihatással járó döntések számszerűségét évenkénti bontásban és összesítve” is be kell mutatni a képviselő-testületnek.

Az Ávr. 28.§-a alapján „Az Áht. 24. §. (4) bekezdés c) pontja szerint közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,

e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.”

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján be kell mutatni „a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét”.

4.§ Az önkormányzat intézményének költségvetéséről rendelkezik.

5.§ A létszámadatokról rendelkezik.

Az Ávr. 24.§. (3) bekezdés alapján „A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.”

6.§ A költségvetés végrehajtásának szabályairól rendelkezik.

7.§ A költségvetés végrehajtásának ellenőrzéséről rendelkezik.

8. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

**Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 16.)
önkormányzati rendelete**

a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

Ludányhalászi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetését az

- Ludányhalászi Községi Önkormányzat (5. melléklet),
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és a
- Ludányhalászi Mese kert Óvoda költségvetése alkotja.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak fő összegét 428 594 E Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 287 143 E Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

- a) Személyi juttatások: 151 412 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulék: 19 228 E Ft
- c) Dologi kiadások: 80 447 E Ft
- d) Ellátottak juttatásai: 23 990 E Ft
- e) Működési kiadások: 4 907 E Ft
- f) Államháztartási megelőlegezés visszafizetése: 7 159 E Ft

(3) Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 138 451 E Ft összegben határozza meg.

(4) Az állami támogatások részletezését az 2. melléklet tartalmazza.

- (5) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 1. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat kormányzati funkciókénti pénzforgalmát a 4. melléklet tartalmazza.
- (7) A személyi kiadások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (8) A dologi kiadások részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (9) A bevételek részletezését a 1. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében 120 060 E Ft előző évi pénzmaradvánnyal számol.
- (12) A felhalmozási és működési hiány finanszírozására az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, a értékpapírban lekötött pénzeszközeinek felhasználását hagyja jóvá a 3. melléklet alapján.
- Az önkormányzat 2022. évi hiányának finanszírozása:
- a) belső finanszírozással:
- pénzmaradvány igénybe vétele működési célra: 12 441 E Ft
 - pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozási célra: 107 620 E Ft
 - értékpapírok beváltása felhalmozási célra: 19 147 E Ft
- b) külső finanszírozással: 0 E Ft.
- (13) A közvetett támogatásokat, azok jogcíme és összege szerint a 10. melléklet tartalmazza.
- (14) A gördülő tervezést a 13. melléklet tartalmazza.
- (15) Az Európai Unió pályázatok bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. melléklet tartalmazza.
- (17) A képviselő-testület céltartalékot, általános tartalékot nem állapít meg.
- (18) A képviselő-testület több éves kihatással járó feladatot a 14. melléklet alapján határozza meg.

Az önkormányzat intézményének költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2022. évi költségvetését 78 374 E Ft bevéttel, 78 374 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- a) Személyi juttatások 43 151 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulékok 6 018 E Ft
- c) Dologi kiadások 29 205 E Ft
- d) Felhalmozási kiadások 0 E Ft
- e) Kiadások összesen: 78 374 E Ft
- f) Saját bevétel 12 860 E Ft
- g) Intézmény finanszírozás 65 514 E Ft
- h) Bevételek összesen: 78 374 E Ft

(2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését 64 375 E Ft bevétellel, 64 375 E Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

- a) Személyi juttatások 50 784 E Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulékok 7 148 E Ft
- c) Dologi kiadások 6 443 E Ft
- d) Felhalmozási kiadások 0 E Ft
- e) Kiadások összesen: 64 375 E Ft
- f) Saját bevétel 0 E Ft
- g) Intézményfinanszírozás 64 375 E Ft
- h) Bevételek összesen: 64 375 E Ft

(3) Az intézménynél a tervezett saját bevételek elmaradása vagy a kiadások növekedése csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) Az óvoda költségvetését a 6. melléklet tartalmazza.

(5) A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését 7. melléklet tartalmazza

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által engedélyezett összesített létszámkeretét a 2022. évi nyitó létszám szerint állapítja meg: 58 fő (11. melléklet alapján)

(2) Az összesített adatokon belül a közfoglalkoztatottak létszáma 29 fő.

(3) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszáma 12 fő

(4) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 12 fő

(5) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(6) A köztisztviselők 2022. évi alapilletményének megállapításakor a képviselő-testület 1/2019.(I. 23.) határozata szerint meghatározott 46 380 Ft összegű illetményalapot kell alkalmazni.

(7) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkkel együtt évi 400 000 Ft/fő összegben határozza meg

(8) A képviselő-testület a közalkalmazottak részére 2022. évre vonatkozóan – közterhekkkel együtt - 165 000 Ft/fő/ béren kívüli (cafeteria) juttatást biztosít.

(9) A közalkalmazottak illetménypótléka megállapításakor a költségvetési törvény 63. §. (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott 20.000 forint illetménypótlék számítási alapot kell alkalmazni.

A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (2) A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület legalább félévenként a beszámolót megelőző képviselő-testületi ülésig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról, a költségvetési főösszeg változásáról.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szerv vezetőjét a költségvetés kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosításra.
- (5) Az intézménynél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (6) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető pénzintézetnél értékpapír vásárlás, illetve lekötött betét formájában elhelyezze.
- (8) A polgármester, az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és az értékpapír vásárlásról vagy a szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonásáról, értékpapír értékesítéséről a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (9) Kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújtható be olyan pályázat, ami a pályázattal megvalósuló feladat ellátásához önrészt igényel.
- (10) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.
- (11) A képviselő-testület a munkabérfizetés napját a tárgyhónapot követő hónap 5. napjában határozza meg – kivétel a közfoglalkoztatásban résztvevő munkavállalók, melyek esetében a munkabért a tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig kell kifizetni és a bérfizetés napját a hét utolsó munkanapjában határozza meg.
- (12) A gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (13) A képviselő-testület a 2022. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és a 2021. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszédett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért az önkormányzat és közös hivatal esetén a jegyző, az óvoda esetében az intézményvezető felelős.

(2) A belső ellenőrzést az önkormányzat önkormányzati társulás útján biztosítja, a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

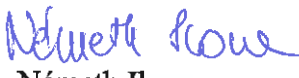
8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2022. február 15.


Kovács Imre
polgármester




Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve!

Ludányhalászi, 2022. február 16.




Németh Ilona
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK		Előirányzat	
		adatok Ft-ban	
Kiemelt ei.	Megnevezés	2021	2022
	Illetmények	113 090 355	129 956 061
	Jubileumi jutalom	476 800	1 451 900
	Céljuttatás	1 325 540	236 630
	Béren kívüli juttatások	6 182 604	5 347 653
	Közlekedési költség térítés	520 441	501 560
	Egyéb költségterítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	852 810	1 509 239
	Választott tisztségviselő juttatása	7 429 746	10 608 500
	Külső személyi juttatás	2 189 310	480 000
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, Jó tanuló díj	932 900	500 000
	- Reprezentáció	450 000	820 000
K1	Személyi juttatások	133 450 506	151 411 543
	Szociális hozzájárulási adó	17 486 360	18 134 509
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	1 059 216	983 363
	Más egyéb járulék	50 000	50 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	18 655 576	19 227 872
	Készletbeszerzés	30 464 581	28 058 496
	Kommunikációs szolgáltatás	2 328 000	2 560 000
	Szolgáltatások kiadása	39 550 895	33 486 108
	Kiküldetés kiadásai	240 000	480 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 015 313	13 507 464
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 655 478	1 500 000
	Egyéb dologi kiadás	413 000	555 000
K3	Dologi kiadások összesen	89 967 267	80 447 068
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 094 000	23 990 500
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 077	2 792 080
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	
	- Társulásnak	2 692 077	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 065 000	2 115 000
	- Ludányhalászi SE	100 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	100 000	150 000
	- Ludányhalászi Múltjéért és Jövőjéért Alapítvány	2 400 000	850 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)		500 000
	- ETT konyhai eszközök- önrész	465 000	465 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	5 857 077	4 907 080
	Immateriális javak beszerzése	-	4 200 000
	Ingatlan beszerzés, létesítés(vásárlás, építés, műszaki tervek, műszaki ellenőrzés)	17 360 113	30 640 438
	Tárgyi eszközök beszerzése	32 839 348	16 615 003
	Beruházás ÁFA	12 743 872	12 582 883
K6	Beruházás összesen	62 943 333	64 038 324
	Ingatlanok felújítása	121 221 940	58 592 283
	Áfa	32 729 926	15 819 915
K7	Felújítás összesen	153 951 866	74 412 198
	Költségvetési kiadások összesen	487 919 625	418 434 585
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 212 995	7 159 023
	Hosszú lejáratú hiteletörlesztés	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	10 212 995	10 159 023
	Kiadások összesen	498 132 620	428 593 608

BEVÉTELEK		Előirányzat	Előirányzat
Kiemelt ei.	Megnevezés	2021	2022
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 795 698	92 458 895
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	28 444 900	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	23 194 000	25 678 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	4 100 000	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés támogatása	3 583 440	4 428 600
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	25 025 596	23 169 387
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 181 220	3 191 146
	Kiegészítő támogatás		3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	180 324 854	189 632 151
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 570 800
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	28 980 415	34 993 529
	- Helyi önkormányzatok	746 738	2 171 422
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	34 297 953	41 735 751
	Építványadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	16 000 000	20 000 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	17 854 000	21 854 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Ellátási díjak	5 971 310	7 025 965
	Szolgáltatások ellenértéke	8 107 520	9 930 000
	Áfa	3 189 050	3 824 811
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	300 000	300 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	-
B4	Működési bevételek összesen	17 967 880	21 480 776
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 311 777	14 683 137
B5	Felhalmozási bevétel - tárgyi eszköz értékesítés		-
	Költségvetési bevételek összesen	276 756 464	289 385 815
	Pénzmaradvány igénybevétele	213 487 551	120 060 400
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	7 888 605	19 147 393
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	221 376 156	139 207 793
	Bevételek összesen	498 132 620	428 593 608

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2022. évi támogatása 2021. évi XC. törvény
2. számú melléklete alapján

adatok Ft-ban							2022. évi bérintézkedések támogatása
Jogcím	2020. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	2021. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	
	2021.			2022.			
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 475 000	8,78	48 070 500	5 495 500	8,63	47 426 165	486 136
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			18 229 143			16 948 723	
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása							
I.1.ba) A zöldterületek-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 725 719			4 568 431	145 029
I.1.bb) Közvilégítés fenntartásának támogatása			4 233 009			4 132 239	193 699
I.1.bc) Közszemélyi fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 909 322			2 812 490	652 172
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 243 061			4 246 396	180 697
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 375 023			10 029 706	626 857
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 921			9 591	564
I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés							
I.6 Polgármesteri illetmény támogatása							
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			92 795 698			90 173 741	2 285 154
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktözketési feladatainak támogatása							
ovodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		fő					
ovodapedagógus	4 861 500	3,8	18 473 700	4 861 500	3,5	17 015 250	1 404 900
közvetlenül segítő	2 919 000	2	5 838 000	3 339 000	2	6 678 000	1 078 000
II.2. Ovodaműködési támogatás	97 400	38 gyermek	3 701 200	110 000	35 gyermek	3 850 000	700 000
II.4.a(1) Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása			432 000	432 000	2 fő	864 000	71 380
és gyermekéktözketési feladatainak támogatása			28 444 900			28 407 250	3 254 280
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			23 194 000			25 678 000	-
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 100 000		4 100 000	4 287 440		4 287 440	841 500
Szociális étkeztetés	66 360	54 fő	3 583 440	67 810	60 fő	4 068 600	360 000
5. Gyermekéktözketés támogatása							
Finanszírozási szempontból elismert dolgozó	2 376 800	5,17 fő	12 283 920	2 442 000	5,17 fő	12 625 140	1 335 411
Gyermekéktözketés üzemeltetési támogatása			11 418 706			7 848 246	
A rászoruló gyermekek szüneli étkeztetésének	570	2321 adag	1 322 970	570	2387 adag	1 360 590	
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekéktözketési feladatnak tartott			55 903 038			55 868 016	2 536 911
Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása			3 181 220			3 191 146	
Polgármesteri illetmény és költségátírtása emeléséhez kapcsolódó támogatás							3 915 653
2022. évi állami támogatás összesen :			180 324 854			177 640 153	11 981 998

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Bevétel	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	adatok Ft-ban
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					Hányfélt
1. Működési bevételek	8 820 800	-	12 859 976	21 480 776	1. Személyi juttatások	57 476 316	50 783 944	43 151 283	151 411 543	
2. Közhatalmi bevételek	21 854 000	-	-	21 854 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok	6 061 865	7 148 016	6 017 991	19 227 872	
3. Önkormányzatok működési támogatása	189 632 151	-	-	189 632 151	3. Dologi kiadások	44 798 896	6 442 828	29 205 244	80 447 068	
4. Támogatásértéki működési bevétele	41 735 751	-	-	41 735 751	4. Működési célú p. Átadás	2 115 000	-	-	2 115 000	
5. Működési célú pénzeszközátvitel	-	-	-	-	5. Támogatásértéki működ. kiad.	2 792 080	-	-	2 792 080	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	23 990 500	-	-	23 990 500	
					7. Kölcsönök nyújtása	-	-	-	-	
Működési bevétel összesen:	281 842 702	-	12 859 976	274 702 678	Működési kiadás összesen:	137 234 657	64 374 868	78 374 518	279 984 063	5 281 385
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	-	0	0	0	1. Beruházási kiadások	64 038 324	-	-	64 038 324	
2. Fellesztési célú támogatás	14 883 137	0	0	14 883 137	2. Felújítási kiadások	74 412 198	-	-	74 412 198	
3. Támogatásértéki felh. bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvitel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérítés	0	0	0	0						
6. Felh. célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
Felhalmozási bevétel összesen:	14 883 137	0	0	14 883 137	Felhalmozási kiadás összesen:	138 450 522	0	0	138 450 522	123 767 385
Költségvetési bevétel					Költségvetési kiadás				418 434 585	128 048 770
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	120 080 400			288 385 815						
államháztartásból megjelölt kiadások elszámolására				12 440 408						
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)				107 619 992	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása				7 159 023	
Hitel				-	Felhalmozási célú hitel törlesztés				3 000 000	
Forgatási célú befizetési értékp. beváltása	19 647 393			19 147 393	Általános tartalék működési célra					
- Működési célra					Céltartalék működési célra					
- Felhalmozási célra				19 147 393	Céltartalék felhalmozási célra					
Finanszírozási bevétel összesen				139 207 793	Céltartalék összesen:					
- Működési				12 440 408	Finanszírozási kiadás				10 159 023	128 048 770
- Felhalmozási				126 767 385						
MINDÖSSZESEN:				428 593 808	MINDÖSSZESEN:	275 685 179	64 374 868	78 374 518	428 593 808	-

Önkormányzat 2022. évi tervezett költségvetési kiadásai
kományzati funkcióként, kiemelt elirányzatokkénti bontásban

Kormányzati funkció	Leírás	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi jutalás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetbeni ellátása	Műk. c támogatás ért. Kiadása	Egyéb mők. Célk. Ált. kiölte	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások Összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	adatok Ft-ban	Borítékok összesen
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	11 008 500	1 361 678	5 423 000							17 780 178					
013320		Köznevelő-fenntartás és -működtetés			571 500							571 500	880 000				880 000
013350		Önk. om. vagyongazdálkodásával kapcsol.			404 000			485 000		3 608 800		4 565 800		0 988 800			6 698 800
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel									7 159 023	7 159 023					188 632 151
107051		Szociális ellátás															
041233		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 051 177	313 243									3 364 420	1 804 588			1 804 588
041237		START mintaprogram - közfoglalkoztatás	22 207 525	1 511 070	2 257 320					8 183 000		34 158 915	33 898 941				33 898 941
047450		Szakképzés nem állami, központosított, köznevelési projektek támogatása			80 100					52 895 518		88 491 210					
104030		Alternatív napközi	3 106 919	438 100	870 000								4 413 019				
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 142 185	582 138	870 000								5 594 333				
104051		Szociális ellátás			110 000							110 000					
052080		Víz- és szennyvízelvezető üzemeltetése															
056010		Komplex környezeti programok															
082020		Települési fejlesztési projektek és támogatásuk															
084010		Közvilágítás							8 308 375	5 638 880		12 025 255					
086010		Zöldterület kezelés			4 853 180							4 853 180					
086020		Város és községgazdálkodás			381 000							381 000					
072111		Háziorvosi szolgálat	8 790 000	881 950	10 710 000				18 000 000	4 000 000		38 381 950	227 000				227 000
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás			880 000							880 000					
082081		Közművelődési közösség és társ. részvétel fejlesztése	1 170 000	182 000	4 500 000							4 680 000					4 670 000
082082		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	220 000	72 888	1 890 298							2 712 288			14 883 137		14 883 137
084031		Civil szervezetek támogatása			9 870 000							10 171 888					
096015		Gyermekekértékesítés köznevelési intézményben	2 100 000	273 000	55 000			1 650 000				1 650 000					
018030		Finanszírozási műveletek										2 428 000					
107060		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					2 682 280					2 682 280					
081043		Iskolai diáksport támogatása			1 587 500	23 890 500	100 000					25 878 000					
900020		Onk. Funkcióra nem sorolható bevételek áttétel						8 224 357				8 224 357					
013360		Önkormányzati vagyoni gazdálkodásával kapcsol. Feladatok GEPI	3 680 000	478 000													21 854 000
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			300 000												
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			57 478 516	8 061 865	44 798 896	23 900 500	2 792 088	2 115 008	64 035 324	74 412 193	10 159 023	285 644 382	282 974 480	21 379 937	141 379 215	19 147 383	418 733 882

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetbeni ellátása	Műk.-c. támogatásért kiadás	Egyéb működ.-Céltám. Ált. kiadásra	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
Önkormányzat működésének és gazdálkodásának intézményei																
011130	12	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és felügyeleti tevékenysége	50 783 944	7 148 016	8 442 928							64 374 888				
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervével														
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatal			50 783 944	7 148 016	8 442 928							64 374 888				
Önkormányzat működésének intézményei																
018030		Önkormányzatok elszámolásai költségvetési szervével														
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	27 264 753	3 854 292	520 700							31 629 715				
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			2 254 800							2 254 800				
096015	3,3	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	9 358 287	1 273 787	14 971 378							25 603 452	2 084 976			2 084 976
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	877 488	119 438	1 398 224							2 395 150				
096025	0,8	Munkahelyi étkeztetés	1 534 015	208 801	2 749 955							4 492 771	3 175 000			3 175 000
107051	1,8	Szociális étkeztetés	3 899 419	530 782	6 997 065							11 098 146	7 620 000			7 620 000
	0,1	Válalkozási tevékenységhez kapcsolódó étkeztetés	227 321	30 941	542 222							900 484				
Ludányhalászi Mese kert Óvoda			43 151 283	6 017 991	29 286 244							78 374 518	12 859 976			12 859 976
Létszám összesen	27	Önkormányzat összesen	151 611 543	19 227 872	90 447 068	23 990 500	3 792 080	2 115 090	64 038 324	74 412 195	10 189 023	428 593 608	285 534 456	21 378 937	141 379 215	428 593 608

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2021	2022
	Illetmények	33 752 447	44 679 660
	Jutalom		
	Céljuttatás	1 025 540	36 380
	Béren kívüli juttatások	286 956	257 812
	Közlekedési költségtérítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	736 860	773 964
	Egyéb költségtérítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	7 429 746	10 608 500
	Külső személyi juttatás	2 029 310	-
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, "Jó tanuló..." díj	932 900	500 000
	- Reprezentáció	250 000	620 000
K1	Személyi juttatások	48 443 759	57 476 316
	Szociális hozzájárulási adó	4 991 707	5 827 378
	Táppénz hozzájárulás		
	Munkáltatói SZJA	139 488	184 487
	Egyéb járulék fizetési kötelezettség	50 000	50 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	5 181 175	6 061 865
	Készletbeszerzés	9 035 833	7 332 066
	Kommunikációs szolgáltatás	1 218 000	1 710 000
	Szolgáltatások kiadása	33 110 795	26 473 180
	Kiküldetés kiadásai	-	240 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 298 228	7 801 650
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 148 478	400 000
	Egyéb dologi kiadások	400 000	542 000
K3	Dologi kiadások összesen	54 511 334	44 798 896
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 094 000	23 990 500
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 077	2 792 080
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	2 692 077	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 065 000	2 115 000
	- Ludányhalászi SE	100 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	100 000	150 000
	- Ludányhalászi Műtőért és Jövőjéért Alapítvány	2 400 000	850 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)		500 000
	-ETT (Ipolyvízgye Korlátolt Felelősségű Európai Területe Társulás)	465 000	465 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	5 857 077	4 907 080
	Immateriális javak beszerzése	-	4 200 000
	Ingatlanok beszerzése	17 360 113	30 640 438
	Tárgyi eszközök beszerzése	32 839 348	16 615 003
	Beruházás ÁFA	12 743 872	12 582 883
K6	Beruházás összesen	62 943 333	64 038 324
	Ingatlanok felújítása	121 221 940	58 592 283
	Áfa	32 729 926	15 819 915
K7	Felújítás összesen	153 951 866	74 412 198
	Költségvetési kiadások összesen	351 982 544	275 685 179
	Felhalmozási célú hitelezésként pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 212 995	7 159 023
	Irányítószervi támogatások	125 686 521	129 889 430
	- Közös Hivatal	61 043 720	64 374 888
	- Óvoda	64 642 801	65 514 542
K9	Finanszírozási kiadások összesen	135 899 516	140 048 453
	Kiadások összesen	487 882 060	415 733 632

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	adatok Ft-ban	
		Előirányzat	
		2021	2021
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 795 698	92 458 895
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	28 444 900	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	23 194 000	25 678 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	4 100 000	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkezés támogatása	3 583 440	4 428 600
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	25 025 596	23 169 387
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 181 220	3 191 146
	Kiegészítő támogatás		3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	180 324 854	189 632 151
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 570 800
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügy)	28 980 415	34 993 529
	- Helyi önkormányzatok	746 738	2 171 422
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	34 297 953	41 735 751
	Építményadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	16 000 000	20 000 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	17 854 000	21 854 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 007 520	6 830 000
	Áfa	1 009 800	1 090 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	300 000	300 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		
B4	Működési bevételek összesen	7 717 320	8 620 800
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 311 777	14 683 137
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)		
	Költségvetési bevételek összesen	266 505 904	276 525 839
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,közf.előleg)	213 487 551	120 060 400
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	7 888 605	19 147 393
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	221 376 156	139 207 793
Bevételek összesen		487 882 060	415 733 632

Ludányhalászi Mesekert Óvoda
2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		2021.	2022.
	Illetmények	33 597 287	39 529 417
	Jubileumi jutalom	-	1 451 900
	Céljuttatás	-	
	Béren kívüli juttatások	933 552	1 417 966
	Közlekedési költség térítés	182 880	72 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	-	200 000
	Egyéb külső személyi juttatások	160 000	480 000
K1	Személyi juttatások	34 873 719	43 151 283
	Szociális hozzájárulási adó	6 068 097	5 745 296
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	140 032	212 695
K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 268 129	6 017 991
	Készletbeszerzés	15 070 786	20 576 430
	Kommunikációs szolgáltatás	200 000	150 000
	Szolgáltatások kiadása	2 420 000	2 760 000
	Kiküldetés kiadásai	-	
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 461 603	4 605 814
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó (2020. éves bevallás alapján fizetendő)	372 000	1 100 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	13 000	13 000
K3	Dologi kiadások összesen	21 537 389	29 205 244
Kiadások összesen		62 679 237	78 374 518
BEVÉTELEK			
Sorszám	Megnevezés		
	Ellátási díjak	5 862 620	7 025 965
	Szolgáltatások ellenértéke	3 310 720	3 100 000
	Áfa	2 476 800	2 734 011
B4	Működési bevételek összesen	11 650 140	12 859 976
Költségvetési bevételek összesen		11 650 140	12 859 976
	Intézményfinanszírozás	51 029 097	65 514 542
B8	Finanszírozási bevételek összesen	51 029 097	65 514 542
Bevételek összesen		62 679 237	78 374 518

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2022. 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	
		2021.	2022.
	Illetmények	42 441 600	45 746 984
	Jutalom		200 250
	Béren kívüli juttatások	4 173 912	3 671 875
	Közlekedési költség térítés	349 560	429 560
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	115 950	535 275
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	47 281 022	50 783 944
	Szociális hozzájárulási adó	6 633 000	6 561 835
	EHO	-	
	Munkáltatói SZJA	661 488	586 181
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 294 488	7 148 016
	Készletbeszerzés	250 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	920 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	3 950 100	4 252 928
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 108 110	1 100 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 468 210	6 442 928
Költségvetési kiadások összesen		61 043 720	64 374 888
B8	Finanszírozási bevételek		
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-
	Irányítószeri támogatás (intézmény finanszírozás)	61 043 720	64 374 888
Bevételek összesen		61 043 720	64 374 888

Ludányhalászi Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv
2022.

Megnevezés	Tervezetek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
Önkormányzat működési támogatása	189 632 151	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	189 632 151
Működési célú támogatás áh. Belülről	41 735 751	1 137 152	1 137 152	1 137 152	4 496 151	5 463 390	5 141 151	3 987 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	41 735 751
Közhatalmi bevételek	21 854 000					950 000				9 772 300			1 333 880	21 854 000
Működési bevételek	21 480 776	1 545 000	1 545 000	1 950 000	1 870 000	2 070 000	1 870 000	1 540 000	1 540 000	1 850 000	1 970 000	1 950 000	1 780 776	21 480 776
Felhamozási bevételek	14 683 137					14 683 137								14 683 137
Forgalmai célú értékpapír beváltása	19 147 393					7 209 761		4 738 297					7 199 335	19 147 393
Működési célú pénzmáradvány	12 440 408	7 159 023										1 741 385	3 540 000	12 440 408
Felhalmozási célú pénzmáradvány	107 619 992			81 424 511	3 407 101	1 856 374		20 932 006						107 619 992
Hitel	-													-
Bevétel előirányzat öszs.	428 593 608	25 643 854	18 484 831	110 112 182	25 575 931	48 035 341	22 819 830	46 986 413	21 367 110	31 389 410	21 737 116	23 458 495	33 055 118	428 593 608
Kiadások														
Személyi juttatások	151 411 543	9 604 000	9 604 800	9 604 000	11 100 000	11 100 000	11 272 423	16 773 820	13 800 000	13 800 000	13 800 000	13 800 000	17 152 500	151 411 543
Munkaadókat terhelő járulékok	19 227 872	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	2 550 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 621 872	2 450 000	19 227 872
Dologi kiadások	80 447 068	3 251 450	8 989 078	8 580 360	6 304 349	14 294 809	5 870 940	6 780 580	5 120 750	4 870 000	5 340 120	5 420 000	5 614 632	80 447 068
Támogatás célú működési kiadás áh-n belülről	2 792 080	220 282	270 282	220 282	220 282	220 282	220 282	220 285	270 282	220 282	220 282	220 282	268 975	2 792 080
Működési célú támogatás áh-n kívülről	2 115 000	275 000	275 000	275 000	275 000	250 000	765 000							2 115 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	23 990 500	880 948	869 550	1 870 520	2 689 500	869 550	1 870 520	869 550	869 550	1 940 590	869 550	2 841 861	7 589 011	23 990 500
Működési céljuttatások														
Felújítás	74 412 198			52 995 000	3 608 800			13 820 302		3 990 098				74 412 198
Beruházás	64 038 324			35 415 000		19 900 700		6 212 721		2 509 903				64 038 324
Finanszírozási kiadások	10 158 023	7 159 023								3 000 000				10 158 023
Kiadási előirányzat öszs.:	428 593 608	22 942 703	21 170 710	110 112 182	25 575 931	48 035 341	21 399 165	47 227 258	21 710 882	26 478 968	21 879 952	23 903 815	33 055 118	428 593 608

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Fejlesztési cél	Forrás	adatok Ft-ban					
		Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
GÉP II. - "Turisztikai fejlesztés a Rédayak felújításában, Ludányhalásziiban - 3 horgászbarát vendégház felújítása melléképületekkel, nyitott szin építése kemencével"	Támogatás	24 365 101	7 050 491	41 728 755	11 266 763	66 093 856	18 317 254
	Önerő	3 149 606	850 394			3 149 606	850 394
Kossuth - Rákóczi út felújítás (tám.csak anyag)	Támogatás			3 771 028	1 018 178	3 771 028	1 018 178
	Önerő	-	-	659 586	178 088	659 586	178 088
Községi területi játszótér	Támogatás	3 856 989	1 041 387			3 856 989	1 041 387
	Önerő	1 181 102	318 898			1 181 102	318 898
Műfűves sportpálya	Támogatás	3 063 169	827 055			3 063 169	827 055
	Önerő	1 837 900	496 233			1 837 900	496 233
Kossuth - Rákóczi út PARK	Önerő	3 858 268	1 041 732			3 858 268	1 041 732
Emlékmű kerítés,- térburkolat-parkosítás	Önerő	1 574 803	425 197			1 574 803	425 197
Emlékmű - Halászi	Önerő	4 200 000				4 200 000	-
Rákóczi - Szent I. úti járda tervek	Önerő	200 000				200 000	-
Előd út árok lefedés	Önerő	1 181 102	318 898			1 181 102	318 898
Óvoda konyha bővítés	Önerő	2 200 000		-	-	2 200 000	-
Templom tér 8. Istálló és kis ház felújítás	Közfoglalkoztatás keretében támogatás			6 443 307	1 739 693	6 443 307	1 739 693
	Önerő	787 402	212 598	2 362 205	637 795	3 149 607	850 393
Közmű felújítás	ÉRV által fizetett bérleti díj	-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Hivatal felújítás	Önerő			787 402	212 598	787 402	212 598
Összesen		51 455 442	12 582 883	58 592 283	15 819 915	110 047 725	28 402 798
		64 038 325		74 412 198		138 450 523	

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Közzetett támogatások
2022. évi költségvetés

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	26 fő	100 %-os normatív állami támogatás	2 030 600
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	87 fő	100 %-os normatív állami támogatás	7 645 125
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	11 fő	50 %-os normatív állami támogatás	966 625
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	8 fő	50 %-os önkormányzati támogatás	615 125
5.	Iskolások (1-8.évfolyam)	10 fő	100 %-os önkormányzati támogatás	615 125
6.	Lakásépítési kölcsön elengedése	0 fő		0
7.	Iparűzési adó kedvezmény	0 fő		0
8.	Kommunális adó kedvezmény	0 fő		0
9.	Gépjárműadó kedvezmény	4 db	GJT.5. § a)b)d) pont szerint(ktv.szerv)	
10.	Gépjárműadó kedvezmény	5 fő	GJT.5. § f) pont szerint(mozgáskorl.)	
11.	Gépjárműadó kedvezmény	37 db	GJT.8. § szerint(környezetvéd.oszt.)	
12.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
13.	Szemétdíj kedvezmény	48 fő		88 256
14.	Szociális étkeztetés	50 fő		627 280
Összesen:				12 588 136

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantartó
- 1 fő traktoros

Közfoglalkoztatott

10 fő 2022.02.28-ig
19 fő 2022.02.28-ig
10 fő 2022.03.01 - 2023.02.29
8 fő 2022.03.01 - 2023.02.28

Gyermekjóléti szolgálat

1 fő 2021.01.01-től

Alternatív napközi

1 fő 2021.01.01-től

Intézményi gyermekétkeztetés

1 fő 2022.02.01-2022.12.31

Turisztika – vendégházak üzemeltetése

2 fő 2022.04.01-től

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

1 fő jegyző
1 fő aljegyző (betöltetlen)

- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
- Pilinyi kirendeltség
- Nógrádszakáli kirendeltség

5 fő köztisztviselő
3 fő köztisztviselő
3 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

- Óvónő
- Óvodai dajka
- Pedagógiai asszisztens
- Szakács
- Konyhalány
- Élelmezés vezető

3 fő közalkalmazott
2 fő közalkalmazott
1 fő közalkalmazott
3 fő közalkalmazott
2 fő közalkalmazott
1 fő közalkalmazott

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Európai Unió forrásból megvalósuló projektek
2022. évi költségvetés

TOP-5.3.1-16-NG1-2017-00010
Helyi identitás fejlesztés a Karancs-völgyében

Megnevezés	2017-2020.	2021. év	2022. év Terv	Összesen
	Teljesítés	Teljesítés		
Támogatás	3 000 000			3 000 000
Bevételek összesen	3 000 000	-	-	3 000 000
Dologi kiadások	565 150	1 760 420	674 430	3 000 000
				-
Kiadások összesen	565 150	1 760 420	674 430	3 000 000

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2022-2024 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
		adatok Ft-ban		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Illetmények	129 956 061	101 146 900	101 146 900
	Jutalom	1 451 900		
	Céljuttatás	236 630		
	Béren kívüli juttatások	5 347 653	5 895 648	5 895 648
	Közlekedési költség térítés	501 560	500 000	500 000
	Egyéb költségterítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	1 509 239	501 011	
	Választott tisztségviselő juttatása	10 608 500	10 608 500	10 608 500
	Külső személyi juttatás	480 000		
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	500 000		
	- Reprezentáció	820 000	800 000	800 000
K1	Személyi juttatások	151 411 543	119 452 059	118 951 048
	Szociális hozzájárulási adó	18 134 509	15 097 063	15 096 480
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 600	660 000
	Munkáltatói SZJA	983 363	1 026 331	600 000
	Más egyéb járulék	50 000		
K2	Munkaadót terhelő járulék	19 227 872	16 183 994	16 356 480
	Készletbeszerzés	28 058 496	20 450 000	20 450 000
	Kommunikációs szolgáltatás	2 560 000	2 585 600	2 611 456
	Szolgáltatások kiadása	33 486 108	33 820 969	34 159 179
	Kiküldetés és reklám kiadásai	480 000	316 000	316 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000	300 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	15 562 464	14 200 000	13 943 955
K3	Dologi kiadások összesen	80 447 068	71 672 569	71 780 590
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 990 500	24 230 405	24 472 709
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 080	2 820 001	2 848 201
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000		
	- Önkormányzatoknak	-		
	- Társulásnak	2 692 080	2 692 080	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	2 115 000	350 000	350 000
	- Civilszervezeteknek	2 115 000	350 000	350 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 907 080	3 170 001	3 198 201
K9	2021. évi állami támogatás megelőlegezésének rendezése	7 159 023		
Működési kiadások összesen		287 143 086	234 709 028	234 759 028
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 458 895	92 795 698	92 795 698
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	31 661 530	31 661 530	31 661 530
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktneztetési feladatainak támogatása	58 404 927	58 404 927	58 404 927
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 191 146	3 181 220	3 181 220
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 915 653	3 915 653	3 915 653
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	189 632 151	189 959 028	189 959 028
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	34 993 529	7 350 000	7 400 000
	- Helyi önkormányzatok	2 171 422	2 100 000	2 100 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	41 735 751	9 450 000	9 500 000
	Építményadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 000 000	16 000 000	16 000 000
	Gépjárműadó	-		
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	21 854 000	17 854 000	17 854 000

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000	400 000
	Ellátási díjak	7 025 965	7 100 000	7 100 000
	Szolgáltatások ellenértéke	9 930 000	8 950 000	8 950 000
	Áfa	3 824 811	3 996 000	3 996 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	300 000		
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)			
B4	Egyéb bevételek összesen	21 480 776	20 446 000	20 446 000
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (áht. Megelő.....)	12 440 408		
Működési bevételek összesen		287 143 086	237 709 028	237 759 028
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2022	2023	2024
	Ingatlanok beszerzése	30 640 438		
	Immateriális javak	4 200 000		
	Tárgyi eszközök beszerzése	16 615 003		
	Beruházás ÁFA	12 582 883		
K6	Beruházás összesen	64 038 324		
	Ingatlanok felújítása	58 592 283		
	Áfa	15 819 915		
K7	Felújítás összesen	74 412 198		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási kiadások összesen		141 450 522	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2022	2023	2024
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 683 137		
B5	Tárgyeszköz értékesítés	-		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvétel	-		
B8	Értékpapírok beváltása	19 147 393		-
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	107 619 992		
Felhalmozási bevételek összesen		141 450 522	-	-
Pénzforgalmi bevételek		308 533 208	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalom nélküli bevételek		120 060 400	-	-
Bevételek összesen		428 593 608	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalmi kiadások		421 434 585	237 709 028	237 759 028
Pénzforgalom nélküli kiadások		7 159 023	-	-
Kiadások összesen		428 593 608	237 709 028	237 759 028

Ludányhalászi Községi Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat			
		2022.	2023.	2024.	2025.
1.	Célhitel törlesztés *	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000
2.	Célhitel kamata	300 000	268 950	171 150	73 350
	Összesen	3 300 000	3 268 950	3 171 150	2 073 350
					813 450
					11 813 450

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

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

Végző előterjesztői indokolás

Általános indoklás

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak megfelelően készült. A rendelet megalkotása az önkormányzat biztonságos működését szolgálja. A költségvetés tervezésénél figyelembe vettük az ellátandó feladatokat, az önállóan működő intézményünk költségvetési javaslatát, az önkormányzat előző évi teljesítés adatait, a benyújtott és már elnyert pályázatokhoz kapcsolódó kiadásokat és bevételeket.

Részletes indoklás

1.§ A rendelet személyi hatályát rögzíti.

2.§ A költségvetés szerkezetét rögzíti.

3.§ Az önkormányzat összesített bevételeiről és kiadásairól rendelkezik.

Az Áht. 23.§ (2) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybe vételét, beleértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés bc) pontja a „céltartalék” meghatározása.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján „a többéves kihatással járó döntések számszerűségét évenkénti bontásban és összesítve” is be kell mutatni a képviselő-testületnek.

Az Ávr. 28.§-a alapján „Az Áht. 24. §. (4) bekezdés c) pontja szerint közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,

e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.”

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján be kell mutatni „a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét”.

4.§ Az önkormányzat intézményének költségvetéséről rendelkezik.

5.§ A létszámadatokról rendelkezik.

Az Ávr. 24.§. (3) bekezdés alapján „A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.”

6.§ A költségvetés végrehajtásának szabályairól rendelkezik.

7.§ A költségvetés végrehajtásának ellenőrzéséről rendelkezik.

8. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Előterjesztés

a 2022/2023-as nevelési évre az óvodai beiratkozás időpontjának meghatározásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Nkt.) 83. § (2) bekezdése szerint a fenntartó dönt az óvodába jelentkezés módjáról és meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát. A nevelési-oktatási intézmények működéséről szóló 20/2012. (VIII.31.) számú EMMI rendelet 20. §-a rendelkezik az óvodai beiratkozás szabályairól és időpontjáról.

Az alábbiakban az előterjesztés az óvodai beiratkozás időpontjára tesz javaslatot.

A 20/2013. (VIII.31.) számú EMMI rendelet 20. § (1) bekezdése értelmében, az óvodai beiratkozásra a tárgyév április 20-a és május 20-a között kerül sor. A fenntartó az óvodai beiratkozás idejéről, az óvodai jogviszony létesítésével összefüggő eljárásról a beiratkozás első határnapját megelőzően legalább harminc nappal közlemény vagy hirdetmény közzétételét kezdeményezi a fenntartásában működő óvoda honlapján.

A fenntartói közlemény, hirdetmény tartalmazza:

- a nevelési év meghatározásáról, az óvodai felvételtől, az óvodai jogviszony létesítéséről,
- az óvodai beiratkozás meghatározásáról,
- a gyermek óvodai beíratásához szükséges közokiratokról, dokumentumokról,
- az óvodáztatási kötelezettség nem teljesítése esetén alkalmazható jogkövetkezményekről
- az integráltan nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai felvételéről,
- a nevelésükre az alapító okiratuk szerinti jogosult óvodákról és azok elérhetőségéről,
- az óvoda felvételi körzetéről szóló tájékoztatást,
- továbbá a jogorvoslati eljárás szabályait,
- az óvodai felvétel tárgyában meghozott döntés közlésének határnapját, amely legkésőbb a beiratkozásra kiírt utolsó határnapot követő huszonegyedik munkanap

2016. szeptember 1-től a kötelező óvodai nevelésben résztvevők köre öt éves korról hároméves korra változott.

Az Nkt. 8. § (1) bekezdése alapján az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény. Az Nkt. 8§ (2) bekezdése szerint a gyermek abban az évben, amelynek augusztus 31. napjáig a harmadik életévét betölti, a nevelési év kezdő napjától legalább napi négy órában óvodai foglalkoztatáson vesz részt. A szülő kérelmére a fenntartó részéről a jegyző – az óvodavezető, valamint a védőnő egyetértésével – a gyermek jogos érdekét szem előtt tartva, az ötödik betöltéséig felmentést adhat a kötelező óvodai nevelésben való részvétel alól, ha a gyermek családi körülményei, képességeinek kibontakoztatása, sajátos helyzete indokolja.

Az Nkt. 49. § (1) bekezdése alapján az óvodai felvétel, átvétel jelentkezés alapján történik. Az óvodába a gyermek harmadik életévének betöltése után vehető fel. A vezető felveheti azt a körzetében lakó gyermeket is, aki a harmadik életévét a felvételétől számított fél éven belül betölti, feltéve, hogy a településen minden hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.

A szülő gyermeke óvodai felvételét, átvételét bármikor kérheti, a gyermekek felvétele folyamatos. A 49. § (2) bekezdése szerint a gyermeket elsősorban abba az óvodába kell felvenni, átvenni, amelynek körzetében lakik vagy ahol szülője dolgozik.

A felvételtől, átvételtől az óvoda vezetője dönt. Ha a jelentkezők száma meghaladja a felvehető gyermekek számát, az óvodavezető, amennyiben az óvoda fenntartója több óvodát tart fenn, az óvoda fenntartója bizottságot szervez, amely javaslatot tesz a felvételre.

A 49. § (3) bekezdés értelmében, a települési önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét, valamint az óvoda nyitva tartásának rendjét. Az óvoda köteles felvenni, átvenni azt a gyermeket, aki életvitelszerűen az óvoda körzetében lakik.

Az intézményvezető javaslata értelmében a 2021/2022-es nevelési évben a **Ludányhalászi Mese kert Óvodában (Ludányhalászi, Kossuth út 10.) 2022. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és május 3. 8:00 – 16:00 óráig** javasoljuk mindazon gyermekek beiratkozását, akik 2022. augusztus 31. napjáig betöltik harmadik életévüket.

Ha a gyermeke az év folyamán a 3. életévük betöltésével a felvételre jogosulttá válnak, a szülő gyermeke óvodai felvételét, átvételét bármikor kérheti.

Az Nkt. 83. § (2) bekezdés d) pontja szerint a fenntartó meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát.

Kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy az előterjesztéshez kapcsolódó határozati javaslatokat fogadja el.

Ludányhalászi, 2022. február 10.



Németh Ilona
Németh Ilona
jegyző

**Határozati javaslat:
Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének/2022. (II.....) határozata**

1. Ludányhalászi Községi Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a **Ludányhalászi Mese kert Óvodában 2022. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és május 3. 8:00 – 16:00 óráig szervezi meg beiratkozását.** A Képviselő- testület felkéri a jegyzőt a határozat mellékletét képező a beiratkozásról szóló fenntartói hirdetmény közzétételére.

Határidő: döntést követően azonnal
Felelős: Németh Ilona jegyző
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

**Hirdetmény
a 2022. évi óvodai beiratkozás rendjéről**

Tisztelt Szülők!

A 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 20. § (1) bekezdése alapján az óvodai beiratkozás idejéről, az erről való döntés és jogorvoslat benyújtásának határidejéről az alábbi közleményt tesszük közzé.

EZEKEN A NAPOKON KELL BEÍRATNI AZOKAT A GYEREKEKET, AKIK 2020. AUGUSZTIS 31. NAPJÁIG BETÖLTIK A 3. ÉLETÉVÜKET, ÉS ÓVODAI JOGVISZONNYAL MÉG NEM RENDELKEZNEK.

1./ A 2022/2023. nevelési évre a nagyobb létszámú gyermekek egy időszakon belül óvodai beiratásának időpontját, helye Ludányhalászi Községben:

A beiratás helye: Ludányhalászi Mese kert Óvoda 3188 Ludányhalászi, Kossuth út 10.

**Ideje: 2022. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és
2022. május 3. 8:00 – 16:00 óráig**

2./ Az óvoda felvételi körzete: Ludányhalászi Község közigazgatási területe.

3./ A beíratáshoz szükséges dokumentumok:

- a gyermek nevére kiállított személyi azonosító,
- a gyermek születési anyakönyvi kivonata,
- a gyermek nevére kiállított lakcímet igazoló hatósági igazolvány,
- a szülő (törvényes képviselő) nevére kiállított személyi azonosító és lakcímet igazoló hatósági igazolvány,
- a gyermek TAJ kártyája,
- orvosi igazolás arra vonatkozóan, hogy a gyermek nem szenved fertőző betegségben, közösségbe mehet,
- nem magyar állampolgárságú gyermek esetén az itt tartózkodást engedélyező okmány

4./ Az értesítést a felvételi eljárás eredményéről az óvodavezető 2020. május 20-ig írásban megküldi a szülőnek, illetve a törvényes képviselőnek.

5./ A szülő a döntés kézhezvételétől számított tizenöt napon belül jogorvoslati kérelemmel fordulhat Ludányhalászi Község Jegyzőjéhez. A kérelmet írásban, az óvoda vezetőjénél kell benyújtani. a jegyző a másodfokú eljárás során a kérelmet elutasíthatja, a döntést megváltoztathatja, vagy megsemmisítheti, és a nevelési intézményt új döntés meghozatalára utasíthatja.

6./A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC törvény 8. § (2) bekezdése alapján a gyermek abban az évben, amelyben a harmadik életévét betölti, a nevelési év kezdő napjától napi négy órát köteles óvodai nevelésben részt venni. A szülő az óvodai nevelésben történő részvételre jogszabály alapján kötelezett gyermekét köteles beíratni az önkormányzat által közzétett közleményben vagy hirdetményben meghatározott időpontban.

7./A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 247. § a) pontja alapján az a szülő vagy törvényes képviselő, aki a szülői felügyelete vagy gyámsága alatt álló gyermeket kellő időben az óvodába nem íratja be, szabálysértést követ el.

ELŐTERJESZTÉS az óvoda 2022. évi zárva tartási idejének meghatározásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a fenntartó döntési jogkörébe tartozik az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározása.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat fenntartása alá egy óvoda tartozik, amely hétfőtől péntekig 7.00 – 17.00 -ig tart nyitva.

Az óvoda a jogszabályoknak megfelelően a nevelési év – amely szeptember 1-jétől augusztus 31. napjáig tart – minden időszakában fogadja a gyermekeket. A nyári időszakban, amikor a nyári karbantartási munkákat végzik, továbbá a szabadságot kiadja az intézményvezető, az intézmény zárva tart.

Az intézményvezető – a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012.(VIII.31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése alapján – az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig, a nevelés nélküli munkanapokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően a szülőket tájékoztatja.

A Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2021/2022. nevelési év nyári és tavaszi zárva tartási időszakának ütemezése:

- nyári zárva tartás: 2022. július 4 – július 15-ig,

A fenti előterjesztés alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását!

Ludányhalászi, 2022. február 10.



Kovács Imre
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2022.(...). határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontja alapján a fenntartása alatt álló **Ludányhalászi Mese kert Óvoda** tekintetében az óvoda éves nyitva tartási idejének meghatározásáról az alábbiak szerint dönt:

2021/2022. nevelési évben a nyári zárva tartási időt 2022. július 4 – július 15-ig határozza meg.

A Képviselő-testület utasítja az óvodavezetőt, hogy az óvoda nyári zárva tartási időpontjáról 2022. február 25. napjáig a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Határidő: 2022. február 25.

Felelős: óvodavezető