

Községi Önkormányzat képviselő-testülete

L u d á n y h a l á s z i
2023. év 2. sz.

2023. február 14-én megtartott ülés j e g y z ő k ö n y v

Határozatok:

6/2023. (II. 14.) határozat
7/2023. (II. 14.) határozat
8/2023. (II. 14.) határozat
9/2023. (II. 14.) határozat
10/2023. (II. 14.) határozat
11/2023. (II. 14.) határozat
12/2023. (II. 14.) határozat

Jegyzőkönyv

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 14-én megtartott üléséről.

Jelen vannak:

- Kovács Imre polgármester
- Brunda József alpolgármester
- Ádám Norbert képviselő
- Erki Péter képviselő
- Végh Imre Gergely képviselő
- Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő
- Németh Ilona jegyző
- Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Meghívottak jelenléti ív szerint

Kovács Imre üdvözli 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 pontokat tárgyalja:

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi nyári zárva tartása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester
 Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

5. Napirend: A polgármester 2023. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyása

Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

6. Napirend: Lovas versenyek megrendezésének lehetősége a foci pályán

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

7. Napirend: Tanulmányi szerződés finanszírozása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

8. Napirend: Március 15-i rendezvény előkészítése

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

9. Napirend: Egyebek

9.1.: Ludányhalászi Múltjáért és Jövőjéért Közhasznú Alapítvány

Napirendi pontok tárgyalása

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése *Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (I. melléklet)*

Németh Ilona jegyző:

Ismerteti az I. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Kovács Imre polgármester:

Javasolja, hogy az előterjesztett költségvetést további átdolgozásra adják vissza.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat **Képviselő-testületének** **6/2023. (II. 14.) határozata**

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés-tervezetét megtárgyalta és annak további átdolgozását látja szükségesnek.

Határidő: 2023. március 15.

Felelős: Németh Ilona jegyző

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetése *Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (II. melléklet)*

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti a II. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Bár ő az előterjesztő, javasolja, hogy az előterjesztett költségvetést most ne fogadják el, mivel további átdolgozások szükségesek a kötelező béremelések, az utófinanszírozott pályázatok és a lejáró támogatások eredményeként jelentkező jelentős anyagi teher miatt.

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** **7/2023. (II. 14.) határozata**

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetés-tervezetét megtárgyalta és annak további átdolgozását látja szükségesnek.

Határidő: 2023. március 15.

Felelős: Kovács Imre polgármester

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

Ádámné Nagy Tímea óvodavezető:

Ismerteti a III. 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
8/2023. (II. 14.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Ludányhalászi Mesekert Óvodában 2023. 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

4. Napirend: Az óvoda 2023. évi nyári zárva tartása

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (IV. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti a IV. melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Javasolja, hogy az előterjesztésben szereplő két hetet egészítsék ki további két héttel, tehát az óvoda legyen zárva 2023. július 03-tól 2023. július 28-ig. Ügyelet legyen 2023. július 17-től július 28-ig, azon gyermekek részére, akiknek mindkét szülője igazoltan dolgozik vagy valamelyik szülő az önkormányzatnál vagy a hivatalnál dolgozik.

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
9/2023. (II. 14.) 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:

2022/2023. nevelési évben a nyári zárva tartási időt 2023. július 03 – július 28-ig határozza meg. 2023. július 17 – július 28-ig az óvoda ügyeletet tart azon szülők gyermekeinek, akiknek mindkét szülője igazoltan dolgozik vagy valamelyik szülő az önkormányzatnál vagy a hivatalnál dolgozik.

A Képviselő-testület utasítja az óvodavezetőt, hogy az óvoda nyári zárva tartási időpontjáról 2023. február 25. napjáig a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Határidő: 2023. február 25.

Felelős: óvodavezető

5. Napirend: A polgármester 2023. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyása
Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (V. melléklet)

Németh Ilona jegyző:

Ismerteti az V. 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
10/2023. (II. 14.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő- testülete Kovács Imre polgármester 2023. évre vonatkozó szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint fogadja el:

HÓNAP	TERVEZETT NAPOK től-ig	NAPOK
Február		
Március	06-10	5
Április	03-06	4
Május	08-17	8
Június	12-16	5
Július	12-14	3
Augusztus		
Szeptember	14-22	7
Október	30-31	2
November	02-03	2
December	27-29	3
Összesen		39

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Ilona jegyző

6. Napirend: Lovas versenyek megrendezésének lehetősége a foci pályán

Kovács Imre polgármester:

Felajánlotta a Magyar Lovas Szabadidősport Szövetség elnökének a Falunap dátumát a fél focipályával vagy egy másik helyszínnel, de szükségük van a teljes focipályára a Timi tanya lovardája mellett, így a Falunapra nem sikerült őket leszervezni. Az ő tervezett dátumuk a versenyre június 25. lenne. Kéri a testület véleményét.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Végh Imre Gergely képviselő:

Véleménye szerint jó színfolt lenne a lovas rendezvény.

Erki Péter képviselő:

Nem kellene tönkre tetetni a pályát a lovakkal.

Ádám Norbert képviselő:

Felesleges őrizgetni a pályát, ha nincs Sportegyesület.

Brunda József alpolgármester:

Egy verseny nagyon nagy problémát nem okoz egy füves pályában, amennyiben nem esik az eső.

Kovács Imre polgármester:

Javasolja, hogy egy alkalomra szárazabb időben adják át a focipályát a Magyar Lovas Szabadidősport Szövetség részére.

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
11/2023. (II. 14.) határozata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete engedélyezi a focipálya használatát a Magyar Lovas Szabadidősport Szövetségnek egyszeri versenynap lebonyolítása céljából.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

7. Napirend: Tanulmányi szerződés finanszírozása

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (VI. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő előterjesztését.

Számára úgy lett volna helyes, hogy ha ezt a kérelmet a jelentkezés előtt terjeszti elő.

Előzetesen havi kettő pénteki napot engedélyezett neki tanulmányi szabadságként, azonban az önkormányzat jelenlegi pénzügyi helyzete miatt a tandíj átvállalását nem tudja javasolni.

Kéri a testület véleményét.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Végh Imre Gergely képviselő:

Furcsának tartotta, hogy utólag kéri a támogatást.

Véleménye szerint túlképzés lenne a családsegítő munkaköréhez ez a képzés.

Brunda József alpolgármester:

Ha jobb lenne az önkormányzat pénzügyi helyzete, akkor nem lenne gond.

Kovács Imre polgármester:

Csak a munkaidőben történő iskolalátogatást tudja felajánlani, a pénzbeli támogatást nem.

Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő:

Az előterjesztésében leírta, hogy miért utólag élt támogatási kérelemmel.

Köszöni szépen, de így nem kéri a munkaidő kedvezményt sem, valamint a kérelmét is visszavonja.

8. Napirend: Március 15-i rendezvény előkészítése

Kovács Imre polgármester:

Kérelmezte, hogy Ludányhalásziban tartsák a térségi megemlékezést, azonban még választ nem kapott. Az ünnepi megemlékezés március 14-én este lesz.

A szórólapok templomban történő kiosztásával megbízza Brunda József alpolgármestert és Végh Imre Gergely képviselőt.

9. Napirend: Egyebek

9.1.: Ludányhalászi Múltjéért és Jövőjéért Közhasznú Alapítvány

Kovács Imre polgármester:

Még egyeztetés alatt van Bárczi Gergely József kuratóriumi elnökkel, de javasolni szeretné, hogy az önkormányzat tőkével lépjen be az Alapítványba, amennyiben az jogilag is előnyösebb, hogy önkormányzat is alapító tag. Ez az összeg maximum 75.000,-Ft lenne.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal 5 igen szavazattal és 1 nem szavazattal egyetért és az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
12/2023. (II. 14.) határozata

A Ludányhalászi Község Önkormányzat Képviselő-testülete alapító tagként lép be a Ludányhalászi Múltjéért és Jövőjéért Közhasznú Alapítványba, amennyiben ez jogilag is előnyös az Alapítvány szempontjából.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Kovács Imre polgármester

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 rendes ülését

2023. február 14. (kedd)
17 órára összehívom

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Ludányhalászi

Napirendi javaslat:

1. Napirend: Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

2. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi nyári zárva tartása
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester
Ádámné Nagy Tímea óvodavezető

5. Napirend: A polgármester 2023. évi szabadságolási ütemtervének jóváhagyása
Előterjesztő: Németh Ilona jegyző

6. Napirend: Lovas versenyek megrendezésének lehetősége a foci pályán
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

7. Napirend: Tanulmányi szerződés finanszírozása
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

8. Napirend: Március 15-i rendezvény előkészítése
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

9. Napirend: Egyebek

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

Ludányhalászi, 2023. február 08.

Üdvözlettel:



Kovács Imre s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

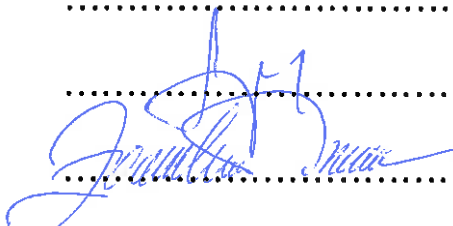
A 2023. február 14-én megtartott önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester
2. Brunda József alpolgármester
3. Ádám Norbert képviselő
4. Erki Péter képviselő
5. Kovács Gábor Károlyné képviselő
6. Végh Imre Gergely képviselő
7. Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő


.....

.....

.....

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

.....
.....

Meghívottak, vendégek:

- Németh Ilona jegyző
- Németh Barbara jegyzőkönyvvezető
- Ádámné Nagy Tímea óvodavezető


.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

J E L E N L É T I Í V

A 2023. február 14-én megtartott önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester
2. Brunda József alpolgármester
3. Ádám Norbert képviselő
4. Erki Péter képviselő
5. Kovács Gábor Károlyné képviselő
6. Végh Imre Gergely képviselő
7. Zombori Tímea Zsuzsanna képviselő

Kovács Imre
Brunda József
Ádám Norbert
Erki Péter
Kovács Gábor Károlyné
Végh Imre Gergely
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 (továbbiakban Közös Hivatal) 2023. 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 Közös Hivatal irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete, így költségvetése Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetésébe épül be és a Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetési rendeltének része.

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

A Közös Hivatal 2023. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

A tagönkormányzatok döntése alapján valamennyi településen állandó kirendeltség működik

A 2023. évi létszám-előirányzat :

Álláshelyeinek száma (szakmai létszáma) 13 fő:

- Ludányhalászi	6 fő
- Piliny	3 fő
- Nógrádszakál	3 fő
- Jegyző	1 fő

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.

2023-ban ez Ludányhalászi részéről is 100%-ban átadásra kerül a költségvetési számítások alapján.

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

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.

FAJLAGOS ÖSSZEG: 5 537 000 forint/fő
Finanszírozott létszám: 8,68 fő
Működési támogatás: 48 061 160.- Ft

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján – **2023. évben 8,68 fő** – a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

I.1.f Jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés összege : 14 419 885.- Ft

Közös önkormányzati hivatal működési támogatására és a kiegészítésre a székhely önkormányzat **jogosult**, mely havonta a nettó finanszírozás keretében realizálódik.

A működési támogatás és a kiegészítés önkormányzatonkénti összegét, Piliny és Nógrádszakál vonatkozásában az önkormányzatok állami támogatását részletező 2023. évi Mutatószámfelmérés, tájékoztató adatként tartalmazza.

A fentiek alapján a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatása önkormányzatonkénti bontásban az alábbiak szerint alakul 2023-ban.

Település	Működési támogatás és kiegészítés együttes összege
	(Ft)
Ludányhalászi	31 895 187
Nógrádszakál	17 252 884
Piliny	13 332 974
Összesen	62 481 045

A költségvetési törvény 2. sz. melléklete szerinti támogatások 2023. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak.

II. Önkormányzatok hozzájárulása

A Közös Hivatal finanszírozásába bevont alap támogatás és kiegészítés nem fedezi a Közös Hivatal költségvetési kiadásait. A fenntartó önkormányzatok mindegyikétől hozzájárulást igényel a költségvetési egyensúly megteremtése.

A Közös Hivatal 2023. évi működéséhez önkormányzati kiegészítés szükséges az alábbiak szerint:

– Nógrádszakál Községi Önkormányzat	4 087 751.- Ft
– Piliny Község Önkormányzata	3 386 993.- Ft
– Ludányhalászi Községi Önkormányzat	8 473 392.- Ft

KIADÁSOK

1. Személyi juttatások

A kiadási oldalon a legnagyobb tétel - az eddigi évekkel összhangban - a személyi juttatások összege és azok járulékai. 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 (2023.évi költségvetési rendeletében) a közös önkormányzati hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a költségvetési törvényben meghatározottnál magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. 2023. évben az alkalmazott illetményalap 46 380 .- Ft

A garantált bérminimum összege 2023. január 1-től 260 000 Ft-ról 296 400 Ft-ra emelkedett. Ez a változás a jelenleg aktív státuszban lévő 12 fő köztisztviselő közül 7 fő illetményét érintette, ezek emelkedése jogszabály alapján történt.

Elkerülve a hivatalon belüli bérfeszültséget – a polgármesterek egyeztetését követően - saját hatáskörben is történt bérpolitikai intézkedés. Az előző évhez képest átlagosan 13%-os illetményemelkedéssel történt a bérek 2023. évi tervezése eredeti előirányzatként, az előző évihez viszonyítva.

A kiadások között tervezésre került a 2023. évi cafetéria-keret, a költségvetési törvényben meghatározott bruttó 400.000 Ft/fő összeggel, mely keretösszeg a juttatást terhelő kifizetői adó és járulék 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 2022. év során teljesített kiadásai kerültek alapul vételre, az előző évek során kialakult gyakorlatnak megfelelően. Ludányhalászi polgármesteri hivatal épületének dologi kiadásait a Közös Hivatal előirányzata

tartalmazza (pl. irodaszer, közmű díjak, pénzügyi szolgáltatások díja,...stb.), azonban Piliny és Nógrádszakál kirendeltségekhez társítható kiadások az adott önkormányzat kiadási előirányzatai között kerültek tervezésre.

Kivétel a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és BB-Accountant Office Bt által kötött vállalkozási szerződés alapján fizetendő könyvelési díj, mely a Közös Hivatalon belül Nógrádszakál dologi kiadásait terheli. 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 (cafeteria, munkába járás, kiküldetés) lakosságszám arányosan meg kell osztani.

Település	Lakosságszám	Felosztási arányszám
	(fő)	%
Ludányhalászi	1465	54,04
Nógrádszakál	661	24,38
Piliny	585	21,58
Összesen	2711	100,00

2023. év során, a Közös Hivatal működéséhez társuló állami támogatás, a jelenlegi szervezeti-, személyi-, feladat-finanszírozási struktúra megtartásával csak a társult önkormányzatok pénzügyi kiegészítésével teszi lehetővé a biztonságos feladatellátást.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi feladatai körébe tartozott a 2022. évi Népszámlálás lebonyolítása, melynek vannak, 2023.évi költségvetést érintő pénzügyi tranzakciói is:

- a számlólóbiztosok munkájáért járó díjazás 2022. decemberében számfejtésre és kifizetésre került, azonban decemberben elszámolt bérek járuléka, valamint a kifizetett bruttó és nettó juttatás különbözete a 2023. januári havi bérkönyvelésben szerepel, mely már a 2023. évi költségvetést terheli
- a feladat lebonyolítására kapott támogatás fel nem használt részét 2023. január hónapban vissza kellett utalni a támogató részére, mely szintén 2023. évi kiadások terhére jelentkezik a költségvetésben 228 124.- Ft összegben.

Fentiekre tekintettel javaslom a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének előterjesztés szerint tartalommal való jóváhagyását, a határozati javaslatnak megfelelően.

1. melléklet Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai és bevételei
2. melléklet Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai önkormányzatonként
3. melléklet Közös költségek felosztása
4. melléklet Önkormányzatonkénti hozzájárulás számítása

Ludányhalászi, 2023. február ...




Németh Ilona
jegyző

Határozati javaslat:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2023.(.....) számú határozata

- 1.) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint fenntartó a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal) 2023. évi költségvetését 78.429.181 Ft bevétellel, 78.429.181 Ft kiadással, e határozat 1., 2., 3., 4. számú melléklete szerint, az alábbi kiemelt előirányzatokénti bontásban hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások	62.073.474 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulék	8.774.583 Ft
c) Dologi kiadások	7.581.124 Ft
d) Kiadások összesen:	78.429.181 Ft
e) Saját bevétel, pénzmaradvány	686.336 Ft
f) Intézményfinanszírozás	77.742.845 Ft
g) Bevételek összesen	78.429.181 Ft

- 2.) A Képviselő-testületek a Közös Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 400 000.- forint összegben határozzák meg.

- 3) A Képviselő-testületek az engedélyezett létszámot 13 főben határozzák meg.

- 4) A Képviselő-testületek megbízzák Ludányhalászi Község Polgármesterét, hogy a Közös Hivatal költségvetésének Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

- 5.) A Képviselő-testületek a 2023. évi költségvetést megalapozó elismert lakossági létszám alapján a településeket megillető munkaügyi létszám esetében a felosztás arányát az alábbiak szerint határozzák meg:

▪ Ludányhalászi	54,04 %
▪ Nógrádszakál	24,38 %
▪ Piliny	21,58 %
▪ Összesen:	100,00 %

- 6.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2023. február 15.

Felelős: Kovács Imre polgármester
Radvánszky Judit polgármester
Lehoczki Szabolcs polgármester

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2022.	2023.
	Illetmények	45 746 984	56 211 940
	Jutalom	200 250	
	Béren kívüli juttatások	3 671 875	4 062 500
	Közlekedési költség térítés	429 560	476 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	535 275	856 037
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		266 997
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	50 783 944	62 073 474
	Szociális hozzájárulási adó	6 561 835	8 165 208
	Munkáltatói SZJA	586 181	609 375
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 148 016	8 774 583
	Készletbeszerzés	150 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	700 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	4 252 928	4 850 000
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 100 000	1 413 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 442 928	7 353 000
K5	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről központi költségvetési szervnek		228 124
	Költségvetési kiadások összesen	64 374 888	78 429 181
B8	Finanszírozási bevételek		
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	686 336
	Irányítószeri támogatás (intézmény finanszírozás)	64 374 888	77 742 845
	Bevételek összesen	64 374 888	78 429 181

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési kiadásai

Rovatrend	Előirányzat	Főkönyv megnevezése	Ludányhalászi	Piliny	Nógrádszakál	Jegyző	Összesen
K1101	05111011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	25 408 600	12 154 800	12 284 740	6 363 800	56 211 940
K1103	05111031	Céltuttatás, projektpremium teljesítése	-	-	-	-	-
K1107	05111071	Béren kívüli juttatások teljesítése	1 875 000	937 500	937 500	312 500	4 062 500
K1109	05111091	Közelkedési költségértéktérítés teljesítése	-	80 000	288 000	108 000	476 000
K1110	05111101	Egyéb költségértéktérítések előirányzata	-	-	-	-	-
K1113	05111131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	457 975	38 650	38 650	-	535 275
K1113	05111131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai - NEPSZÁMLÁLÁS	320 762	-	-	-	320 762
K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése- NEPSZÁMLÁLÁS	266 997	-	-	-	266 997
K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	200 000	-	-	-	200 000
K1		Személyi juttatás	28 529 334	13 210 950	13 548 890	6 784 300	62 073 474
K2	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	3 620 484	1 707 024	1 723 916	867 919	7 919 343
K2	0521	Szociális hozzájárulási adó kiadásai - NEPSZÁMLÁLÁS	245 865	-	-	-	245 865
K2	0521	Reprezentáció járuléka	-	-	-	-	-
K2	0521	Munkáltatótól terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	281 250	140 625	140 625	46 875	609 375
K2		Munkáltatótól terhelő járulékok	4 147 599	1 847 649	1 864 541	914 794	8 774 583
K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	-	-	-	-	-
K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	150 000	-	-	-	150 000
K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	450 000	-	-	-	450 000
K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	250 000	-	-	-	250 000
K331	053311	Közzétérítési díjak teljesítése	550 000	-	-	-	550 000
K334	053341	Karbantartási, karbantartási szolgáltatások előirányzata	-	-	-	-	-
K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	-	-	3 000 000	-	3 000 000
K337	053371	Egyéb szolgáltatások teljesítése	1 300 000	-	-	-	1 300 000
K341	053411	Küldetések kiadásai teljesítése	-	-	240 000	-	240 000
K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	513 000	-	810 000	-	1 323 000
K355	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	90 000	-	-	-	90 000
K3		Egyéb dologi kiadások	3 303 000	-	4 050 000	-	7 353 000
K5	055061	Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	228 124	-	-	-	228 124
KIADÁSOK összesen			68 656 866	30 117 198	34 876 862	15 398 186	78 428 181

Önkormányzatok közös költségei 2023						
	Jegyző			Allegyző	Jegyző és allegyző összesen	Dologi kiadások
		2023	Összesen			
		Ft/hó	12 havi			
Illetmény 2022.12.hó	K1101	470 000	470 000		470 000	
2023.01-11.hó	K1101	535 800	5 893 800		5 893 800	
Összesen	-				6 363 800	6 363 800
Juttatás						-
Béren kívüli juttatások						
- CAFETERIA	K1107		312 500		312 500	
- Tandíj	K1113					
- Munkába járás	K1109	9 000	108 000		108 000	
- Kiküldetés	K341					
Összesen			420 500		420 500	
Munkáltatói járulékok						
- Szoci.hj.adó	K2		867 919		867 919	
- EHO						
- SZJA	K2		46 875		46 875	
Összesen	-		914 794		914 794	
JEGYZŐ ÖSSZESEN					7 699 094	7 699 094
Felosztás két önkormányzatokként						

Közös költségek felosztása		
Megátérítésként	Pályázat	Ludányhalászi
24,38%	21,58%	54,04%
1 551 631	1 373 229	3 438 940
-	-	-
-	-	-
76 194	67 434	168 872
-	-	-
26 333	23 305	58 362
-	-	-
102 527	90 739	227 234
211 617	187 286	469 016
-	-	-
11 429	10 115	25 331
223 046	197 401	494 346
-	-	-
1 977 294	1 661 368	4 160 521
-	-	-
-	-	-
1 877 204	1 661 368	4 160 521

Lakosságszám (fő)	585	661	1465	2711
Lakosságszám aránya	21,58%	24,38%	54,04%	100,00%
Ellenért hivatali létszám	1,87	2,12	4,69	8,68
KÖZHIV működési támogatás	13 332 974	17 252 884	31 895 187	62 481 045
KIADÁSOK	Piliny	Nógrádszékai	Ludányhalászi	Összesen
Illetmény	12 154 800	12 284 740	25 408 600	49 848 140
Egyéb személyi juttatás K1113 (betegszab., eü.ktg tér.)	38 650	38 650	457 975	535 275
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása NÉPSZÁMLÁLÁS			320 762	320 762
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatása NÉPSZÁMLÁLÁS			266 997	266 997
Caferéria	937 500	937 500	1 875 000	3 750 000
Munkába járás	80 000	288 000	-	368 000
Reprezentáció			200 000	200 000
Személyi juttatások összesen	13 210 950	13 548 890	28 528 334	55 289 174
- Szociális hozzájár.adó	1 707 024	1 723 916	3 620 484	7 051 424
- Szociális hozzájár.adó-NÉPSZÁMLÁLÁS			245 865	245 865
-SZJA	140 625	140 625	281 250	562 500
Munkáltatói terhelő járulékok	1 847 649	1 864 541	4 147 599	7 859 789
Népszámlálás (támogatás visszafizetése)			228 124	228 124
Dologi kiadások - kiküldetés		240 000		240 000
Dologi kiadások		3 810 000	3 303 000	7 113 000
Jegyző megosztott költsége	1 661 368	1 877 204	4 160 522	7 699 094
Kiadások összesen	16 719 967	21 340 635	40 368 579	78 429 181
Bevételek - Kiadások	-	3 386 993	-	8 473 392

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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.

2023-ban az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el a 2022-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.

2023. 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 2023. 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 2023. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében

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

A 2023. 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 2023. 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 és intézményei 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 **204 948 185.- Ft**, amely tartalmaz az energia árak növekedését kompenzáló 9 740 000.- Ft Közvilágítás kiegészítő támogatást.

Egyéb működési célú támogatások soron az OEP-től védőnői alapfeladatra, Nógrádszakál és Piliny Községek Önkormányzatától a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez, a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól közfoglalkoztatás-, a Korányhivaltól (GINOP) egyéb foglalkoztatás támogatására átvett pénzeszegek szerepelnek.

A közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódóan 2023. február 28-ig rendelkezünk megállapodással, azonban már tervezésre került a 2023. március 1-én induló, 10 fő foglalkoztatását biztosító programhoz kapcsolódó támogatási összeg is, mely 100 %-ban fedezetet nyújt a bér- és járulékos kiadásokra, valamint kapcsolódik hozzá 100 %-os közvetlen költség támogatás is. Ez a program 2024. február 28-ig biztosítja a foglalkoztatást. Természetesen ennek csak a 2023. évet érintő támogatási része, valamint a leutalásra kerülő előleg összege került tervezésre.

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.

Iparűzési adó az előírások alapján 21 900 eFt összegben került tervezésre.
A Ludányhalászi Községi Önkormányzat iparűzési adó mértéke 2%.

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 a 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 Mesekert Óvoda működési bevételei között a gyermek- és a szociális étkezés térítési díja mint ellátási díjak, a munkahelyi étkezés térítési díja mint egyéb szolgáltatások bevételei kerültek tervezésre a 2022. évi adatok alapulvételével .(étkezési adagszám)

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 18 532,51 EURO leutalása a támogató részéről még mindig nem történt meg, ezért e bevétel 400 Ft/euro figyelembevételével 7 413 000.- Ft összegben került a költségvetésbe mint bevételi forrás. További utófinanszírozott támogatásból származó bevétel került még tervezésre a 2022. évi Falunap során felhasznált és elszámolt, az Ipolymenti Palócok Térségfejlesztő Egyesület Helyi- és Térségi rendezvények támogatására benyújtott pályázatunk alapján 2 853 360.- Ft összegben.

5. Finanszírozási bevételek

Pénzforgalom nélküli tételként pénzmaradvány felhasználás került tervezésre (14 635 709 Ft) , mely a 2022. évről áthúzódó fejlesztési és működési kiadások fedezetét biztosítja. A pénzmaradvány végső értéke a 2022. évi zárszámadás elfogadásával válik véglegessé.

A jelentős összegű maradványt a 2022. évi államháztartási megelőlegezés (2023. évi 0. havi állami támogatás) összege , a közfoglalkoztatási programokhoz nyújtott előlegek, bankszámlák évvégi egyenlegei együtt eredményezik A költségvetési egyensúly megtartásához a meglévő 8 000 eFt értékű értékpapírjaink teljes összegű értékesítést terveztünk.

K i a d á s o k

1. Személyi jellegű kiadások

A 2023. évi költségvetés személyi jellegű kiadásai kidolgozásánál figyelembe vételre került a 2023. 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**, a GÉP II projekt kapcsán megvalósult beruházással létrehozott **vendégházak üzemeltetéséhez a pályázatban vállalt 2 fő személyi juttatása és bérjáruléka**. Továbbá a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan 1 fő illetménye és járuléka június 30-ig.

A képviselők juttatása az előző évben elfogadott szinten került tervezésre.

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 költségtérítés 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 közszégi 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 közszégi rendezvényekhez kapcsolódóan került előirányzatként tervezésre a reprezentáció.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkáltatói teher tekintetében 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.

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 és az egyéb szolgáltatások tekintetében. Az energia-, valamint az étkeztetéshez kapcsolódó nyersanyag árak emelkedése jelentősen emelte a 2023. évi kiadások összegét. A tervezett közüzemi díjak, a 2022. évi mértékadó fogyasztás (KWh, m3) alapján, a 2023. évi energia egységarak összegével kerültek tervezésre. Mindezek mennyire reálisak, nehéz megítélni, de a költségvetés egyensúlyát jelentősen befolyásolták.

A 2023-ben megrendezésre kerülő közszégi rendezvények lebonyolítására 5 000 eFt nettó összegben került előirányzat tervezésre, egyéb szolgáltatások költségeként.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális juttatások a 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.

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 3 000 eFt értékben.

A központi költségvetési szervnek átadott pénzösszegként kell tervezni – az előző bekezdésben már említett - a 2023. 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*) részére nyújtandó támogatási összegeket , valamint az *Ipoly-völgye Korlátolt Felelősségű Európai Területi Társuláshoz kapcsolódó pályázati önerő*).

6. Beruházások

Fejlesztési kiadásként egyedül a település rendezési tervek elkészítése szerepel az előirányzatban, melynek 3 000 eFt-os pályázati támogatása 2022-ben leutalásra került az Önkormányzat részére. Azonban ez az összeg nem fedezi a megvalósításhoz szükséges költségeket. Jelenleg folyamatban vannak az árajánlatok beszerzései.

7. Az Önkormányzat adósságszolgálat

Jelenleg 8 000 eFt hitelállománnyal rendelkezik az Önkormányzat.

Önkormányzatnak 2023-ban a fizetési kötelezettsége az ügylettel kapcsolatban, a tőketörlesztésre és a hitel kamataira van, erre összesen 4 000 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 figyelembevételével készítettük el Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslatát.

Az Önkormányzat 2023. évi kiadásai - amely elsősorban az elszálló energiaáraknak is köszönhető – meghaladják a tervezett bevételeinek összegét

A tervezett költségvetési kiadásaink és bevételeink negatív különbözete - költségvetési hiány - a pénzmaradvány igénybevételével, a értékpapírjaink beváltásával már nem ellensúlyozható. A fentiek alapján Ludányhalászi Községi Önkormányzat költségvetési mérlege nincs egyensúlyban.

Mivel működési hiány nem tervezhető, a költségvetési egyensúly biztosítására, a bevételek és kiadások különbözete tárgyi eszköz értékesítéseként került tervezésre az Önkormányzat 2023. évi költségvetésébe.

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 Többlet 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 költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg külön is szükséges határozat formájában elfogadni az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-a értelmében Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. 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 2022. évi zárszámadás végleges eredménye, valamint az év közben keletkező plusz bevételek és felmerülő új feladatok kiadásai.

Ludányhalászi, 2023. február.....



Kovács Imre
polgármester

Rendelet tervezet

Ludányhalászi Község Polgármesterének .../2023.(II.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 Községi 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 Községi Önkormányzata 2023. évi költségvetését az

- Ludányhalászi Községi Önkormányzat,
- Ludányhalászi Községi Önkormányzati Hivatal és a
- Ludányhalászi Mese kert Óvoda költségvetése alkotja.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak fő összegét 333 799 837 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat és intézménye működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 324 193 037 Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

a) Személyi juttatások	169 546 742 Ft
b) Munkáltatót terhelő járulékok	20 907 359 Ft
c) Dologi kiadások	105 214 762 Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatása	15 000 000 Ft
e) Egyéb működési kiadás	4 278 124 Ft
f) Áht-n belüli megelőlegezés	9 246 050 Ft
- (3) Az önkormányzat és intézménye felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 3 606 800 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 2023. évi költségvetésében 15 635 709 Ft előző évi pénzmaradvánnyal számol.
- (12) A felhalmozási és működési hiány finanszírozására az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, értékpapírban lekötött pénzeszközök felhasználását hagyja jóvá.
Az önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása:
- a) belső finanszírozással:

- pénzmaradvány igénybe vétele működési célra:	12 635 709 Ft
- pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozási célra:	3 000 000 Ft
- értékpapírok beváltása felhalmozási célra:	0 Ft
 - b) külső finanszírozással: 0 Ft
- (13) A közvetett támogatásokat, azok jogcíme és összege szerint a 10. melléklet tartalmazza.
- (14) A gördülő tervezést a 12. melléklet tartalmazza.
- (15) Európai Unió pályázat – folyamatban lévő pályázattal az önkormányzat nem rendelkezik.
- (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 13. melléklet alapján határozza meg.

Az önkormányzat intézményének költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2023. évi költségvetését 98 643 809 Ft bevétellel, 98 643 809 Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|--------------------------------|---------------|
| a) Személyi juttatások | 51 052 392 Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 6 874 145 Ft |
| c) Dologi kiadások | 40 717 272 Ft |
| d) Felhalmozási kiadások | 0 Ft |
| e) Kiadások összesen: | 98 643 809 Ft |
| f) Működési bevétel | 19 411 383 Ft |
| g) Intézményfinanszírozás | 78 783 251 Ft |
| h) Bevételek összesen: | 98 643 809 Ft |
- (2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését 78 429 181 Ft bevétellel, 78 429 181 Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|--------------------------------|---------------|
| a) Személyi juttatások | 62 073 474 Ft |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 8 774 583 Ft |
| c) Dologi kiadások | 7 353 000 Ft |
| d) Felhalmozási kiadások | 0 Ft |
| e) Kiadások összesen: | 78 429 181 Ft |
| f) Működési bevétel | 0 Ft |
| g) Intézményfinanszírozás | 77 742 845 Ft |
| h) Bevételek összesen: | 78 429 181 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 2023. évi nyitó létszám szerint állapítja meg: 53 fő
- (2) Az összesített adatokon belül a közfoglalkoztatottak létszáma 19 fő.
- (3) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszáma 13 fő
- (4) Az összesített adatokon belül a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 13 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 2023. 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 2023. 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 képviselőtestületi 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 képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető pénzügyintézetnél 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 2023. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2023. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett 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 azzal, hogy rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ludányhalászi, 2023. február

Kovács Imre
polgármester

Németh Ilona
jegyző

Általános indoklás

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. 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.

Részletes indoklás

1.§ A rendelet személyi hatályát rögzíti.

2.§ 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 igénybevétele, 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”.

3.§ Az önkormányzat intézményének költségvetéséről rendelkezik.

4.§ 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.”

5.§ A költségvetés végrehajtásának szabályairól rendelkezik.

6.§ A költségvetés végrehajtásának ellenőrzéséről rendelkezik.

7. § A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2023. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK		Előirányzat	
		adatok Ft-ban	
Kiemelt el.	Megnevezés	2022.	2023.
	Illetmények	129 956 061	145 928 437
	Jubileumi jutalom	1 451 900	-
	Céljuttatás	236 630	574 121
	Béren kívüli juttatások	5 347 653	5 738 278
	Közeledési költség térítés	501 560	548 000
	Egyéb költségtérítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	1 509 239	1 933 674
	Választott tisztségviselő juttatása	10 608 500	10 977 235
	Külső személyi juttatás	480 000	746 997
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, Jó tanuló díj	500 000	2 000 000
	- Reprezentáció	820 000	1 100 000
K1	Személyi juttatások	151 411 543	189 546 742
	Szociális hozzájárulási adó	18 134 509	19 651 242
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	983 363	996 117
	Más egyéb járulék	50 000	200 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	19 227 872	20 907 359
	Készletbeszerzés	28 058 496	33 373 225
	Kommunikációs szolgáltatás	2 560 000	2 629 000
	Szolgáltatások kiadása	33 486 108	47 982 003
	Kiküldetés kiadásai	480 000	480 000
	Reklám kiadások		
	Kamat kiadások	300 000	1 000 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 507 464	18 043 054
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 500 000	854 480
	Egyéb dologi kiadás	555 000	853 000
K3	Dologi kiadások összesen	80 447 068	105 214 782
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 980 500	15 000 000
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 080	3 328 124
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Központi költségvetési szervnek (népszámlálás)		228 124
	- Társulásnak	2 692 080	3 000 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	2 115 000	950 000
	- Ludányhalászi SE	150 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Múltjáért és Jövőjéért Alapítvány	1 350 000	-
	- ETT konyhai eszközök- önrész	465 000	650 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	4 907 080	4 278 124
	Immateriális javak beszerzése	4 200 000	2 362 205
	Ingatlan beszerzés, létesítés (vásárlás, építés, műszaki tervek, műszaki ellenőrzés)	30 640 438	-
	Tárgyi eszközök beszerzése	16 615 003	-
	Beruházás ÁFA	12 582 883	637 795
K6	Beruházás összesen	64 038 324	3 000 000
	Ingatlanok felújítása	58 592 283	2 840 000
	Áfa	15 819 915	766 800
K7	Felújítás összesen	74 412 198	3 606 800
	Költségvetési kiadások összesen	418 434 585	521 553 787
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 159 023	9 246 050
	Hosszú lejáratú hiteletörlesztés	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	10 159 023	12 246 050
	Kiadások összesen	428 593 608	533 799 837

BEVÉTELEK		Előirányzat	
Kiemelt ei.	Megnevezés	2022.	2023.
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 458 895	99 898 527
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	31 661 530	39 836 010
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	25 678 000	21 840 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	5 128 940	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés támogatása	4 428 600	4 797 650
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	23 169 387	30 205 013
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 191 146	3 242 045
	Kiegészítő támogatás	3 915 653	-
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	189 632 151	204 948 185
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	145 934	4 800 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	34 993 529	20 046 364
	- Helyi önkormányzatok	2 171 422	7 474 744
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	37 310 885	32 321 108
	Építményadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 000 000	21 900 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	21 854 000	23 754 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Ellátási díjak	7 025 965	11 906 168
	Szolgáltatások ellenértéke	9 930 000	13 378 385
	Áfa	3 824 811	5 317 630
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	300 000	-
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	-
B4	Működési bevételek összesen	21 480 776	31 002 183
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 683 137	10 266 360
B5	Felhalmozási bevétel - tárgyi eszköz értékesítés		7 872 292
	Költségvetési bevételek összesen	284 960 949	310 164 128
	Pénzmaradvány igénybevétele	120 060 400	15 635 709
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	19 147 393	8 000 000
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	139 207 793	23 635 709
	Bevételek összesen	424 168 742	333 799 837

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2023. évi támogatása 2022. évi XXV. törvény 2. számú melléklete alapján

Jogcím	2022. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	2022. évi bennitűzések támogatása	2023. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege
2022.				2023.			
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 495 500	8,63	47 426 165	486 136	5 537 000	8,68	48 061 160
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			16 948 723				14 419 885
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása							
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 568 431	145 029			4 617 049
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 132 239	193 699			4 237 452
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 812 490	652 172			122 807
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 246 396	180 697			4 336 539
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 029 706	626 857			10 438 587
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 591	564			9 395
I.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás							3 915 653
I.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása							9 740 000
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			90 173 741	2 285 154			99 898 527
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatainak támogatása							
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása							
óvodapedagógus	4 861 500	3,5	17 015 250	1 404 900	5 262 900	4,7	24 735 630
közvetlenül segítőik	3 339 000	2	6 678 000	1 078 000	3 878 000	2	7 756 000
II.2. Óvodaműködési támogatás	110 000	35 gyermek	3 850 000	700 000	130 000	49,3 gyerek	6 409 000
II.kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	432 000	2 fő	864 000	71 380	467 690	2	935 380
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktetési feladatainak támogatása			28 407 250	3 254 280			39 836 010
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			25 678 000	-			21 840 000
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 287 440		4 287 440	841 500	5 128 940		5 128 940
Szociális étkeztetés	67 810	60 fő	4 068 600	360 000	73 810	65 fő	4 797 650
5. Gyermekéktetés támogatása							
Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	2 442 000	5,17 fő	12 625 140	1 335 411	2 700 300	5,12 fő	13 825 536
Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása			7 848 246				14 841 617
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	570	2387 adag	1 360 590		570	2698 adag	1 537 860
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása			55 868 016	2 536 911			61 971 603
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 191 146				3 242 045
Állami támogatás összesen			177 649 153	8 076 345			204 948 185
Kiegészítő támogatás 9/2022.(I.14.) Kormányrendelet alapján				3 915 653			
Támogatás összesen			177 649 153	11 991 998			
				189 632 151			204 948 185

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiegészítő előirányzat szerinti bontásban

Bevétel	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	adatok Ft-ban
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					Hiány/többlet
1. Működési bevételek	11 890 800	-	19 411 383	31 002 183	1. Személyi juttatások	56 420 876	62 073 474	51 052 392	169 546 742	
2. Közhatalmi bevételek	23 764 000	-	-	23 764 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok	5 258 631	8 774 583	6 874 145	20 907 359	
3. Önkormányzatok működési támogatása	204 948 185	-	-	204 948 185	3. Dologi kiadások	57 144 490	7 353 000	40 717 272	105 214 762	
4. Támogatásértéktől működési bevétele	31 871 833	-	449 175	32 321 008	4. Működési célú p.e. Átadás	3 100 000	228 124		3 328 124	
5. Működési célú pénzeszközátvétel	-	-	-	-	5. Támogatásértéktől működ. kiad.	950 000			950 000	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	15 000 000			15 000 000	
					7. Kölcsönök nyújtása				-	
Működési bevétel összesen:	272 164 913	-	19 860 558	292 025 476	Működési kiadás összesen:	137 873 997	78 428 181	98 643 809	314 946 987	- 22 921 511
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	7 872 292	0	0	7 872 292	1. Beruházási kiadások	3 000 000	-	-	3 000 000	
2. Fejlesztési célú támogatás	10 266 360	0	0	10 266 360	2. Felújítási kiadások	3 606 800	-	-	3 606 800	
3. Támogatásértéktől felh. bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérítés	0	0	0	0						
6. Felh. célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
Felhalmozási bevétel összesen:	18 138 652	0	0	18 138 652	Felhalmozási kiadás összesen:	6 606 800	0	0	6 606 800	11 531 852
Költségvetési bevétel				310 164 128	Költségvetési kiadás				321 553 787	11 988 859
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	14 949 373	686 336		12 635 709						
államháztartás, megelőlegezés elszámolására				9 246 050	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása				9 246 050	
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)				3 000 000	Felhalmozási célú hitel törlesztés				3 000 000	
Hitel					Általános tartalék működési célra					
Forgatási célú befizetési értékp. beváltása	8 000 000			8 000 000	Céltartalék működési célra					
- Működési célra				8 000 000	Céltartalék felhalmozási célra					
- Felhalmozási célra				-	Céltartalék összesen:					
Finanszírozási bevétel összesen				23 635 709	Finanszírozási kiadás				12 246 050	11 389 859
- Működési				20 635 709						
- Felhalmozási				3 000 000						
MINDÖSSZESEN:				333 799 837	MINDÖSSZESEN:	144 480 797	78 428 181	98 643 809	333 799 837	

Önkormányzat 2023. évi tervezett költségvetési kiadásai
közművelődési funkcióként, kiemelt előirányzatokkénti bontásban

Közművelődési funkció	Létszám	Közművelődési funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeni ellátása	Helyi önkormányzatok támogatása	Egyéb működési célú támogatások	Barterezés	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	11 377 235	136 380	6 080 000							17 573 615				
013320		Közművelődési fenntartás és működtetés			825 000							825 000	508 000			508 000
013360		Önkorm. vagyongazdálkodással kapcsol.			1 905 000			850 000		3 000 800		6 161 800		15 638 092		15 638 092
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel														
107051		Szociális ellátás			445 000						9 246 050	9 246 050	204 848 185			204 848 185
041233		Hosszabb időtartamú köznevelési szolgáltatás										445 000				
041237		START miniprogram - köznevelési szolgáltatás	18 524 725	1 095 290	1 340 000							19 960 015	18 874 014			18 874 014
047450		Szakképzés nem közhatal, köznevelési szolgáltatás														
104030		Alternatív napközi	2 116 808	284 924	1 335 000							3 748 830				
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 313 908	710 144	1 335 000							7 359 050				
052080		Víz- és szennyvízcsatorna üzemeltetése														
056010		Közművelődési programok														
062020		Településfejlesztési projektek és támogatásuk														
064010		Közművelődési köznevelési szolgáltatás			14 429 480							14 429 480				
066010		Zöldterület kezelés			1 016 000							1 016 000				
066020		Város és községgazdálkodás	10 397 842	1 382 632	8 950 000				3 000 000			23 720 774	957 175			957 175
066020		Város és községgazdálkodás (Verdeházak üzemeltetése)	8 057 182	790 031	2 116 000							8 953 183	3 082 000			3 082 000
072111		Háziorvosi szolgálat														
074031		Család- és névelési egészségügyi gondozás			1 269 000							1 269 000				
082091		Közművelődési köznevelési és társadalmi tevékenység			5 109 000							5 109 000	4 800 000			4 800 000
082092		Közművelődési hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 001 000	410 830	2 160 000							4 561 830	7 413 000			7 413 000
084031		Civil szervezetek támogatása	500 000	185 200	8 900 000							7 585 200	2 853 360			2 853 360
096015		Gyermekképzési köznevelési intézményben	2 140 000	273 000	950 000			300 000				300 000				
018030		Finanszírozási műveletek										3 372 000				
107060		Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások támogatásai				15 000 000		3 000 000				3 000 000		22 424 117		22 424 117
081043		Iskolai diáksport támogatása						100 000				15 100 000				
900020		Önkormányzat nem sorolható bevételei átlán														
013360		Önkormányzati vagyongazdálkodással kapcsol.											23 754 000			23 754 000
900080		Forrási és befektetési célú finanszírozási műveletek														
Ludányhalászi Községi Önkormányzat			96 420 470	5 258 831	57 144 480	15 900 000	3 100 000	3 000 000	3 000 000	3 000 800	12 246 050	166 724 817	308 723 374	28 105 452	8 000 000	319 829 269

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli és természetbeni ellátása	Nyilvántartás tartozásai és kötelezettségei	Egyéb működési célú kiadások	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
Önkéntesen működő és gazdálkodó intézmény																
011130	13	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és felügyeleti tevékenysége	61 806 477	8 528 716	7 383 000							77 688 195				
013210		Általános igazgatási szolgáltatások	266 997	245 666			228 124					740 986				
018030		Önkormányzatok és önkormányzatok költségvetési szerveinek													686 336	686 336
Ludányhalászi Községi Önkormányzat Hivatal																
			62 373 474	8 774 382	7 383 000		228 124					78 425 481			686 336	800 336
Önkéntesen működő intézmény																
018030		Önkormányzatok és önkormányzatok költségvetési szerveinek														
091110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	33 238 862	4 487 707	457 200							36 183 769	449 175			449 175
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			3 943 650							3 943 650				
098015	3,3	Gyermeknevelési köznevelési intézményben	10 315 815	1 381 968	20 767 651							32 465 432	3 959 486			3 959 486
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermeknevelési	986 776	133 402	2 004 683							3 133 861				
098025	0,6	Munkahelyi nevelés	1 471 307	197 120	2 982 195							4 630 712	4 290 549			4 290 549
107051	1,6	Szociális nevelés	5 000 258	669 874	10 620 627							16 191 059	11 161 338			11 161 338
	0,1	Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó nevelés	30 284	4 056	80 986							95 306				
Ludányhalászi Mesekert Óvoda																
			51 052 392	6 974 145	40 717 272							98 643 809	19 860 558			19 860 558
Önkormányzat összesen																
Létszám összesen	27		196 546 742	28 907 356	106 244 782	15 000 300	3 328 124	880 306	3 946 900	9 898 960	12 244 860	333 799 837	276 363 932	26 105 452	31 416 453	333 799 837

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2022.	2023.
	Illetmények	44 679 660	40 834 071
	Jutalom		
	Céltámogatás	36 380	574 121
	Béren kívüli juttatások	257 812	257 812
	Közlekedési költségtérítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	773 964	877 637
	Egyéb költségtérítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	10 608 500	10 977 235
	Külső személyi juttatás	-	-
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, "Jó munkáért" díj	500 000	2 000 000
	- Reprezentáció	620 000	900 000
K1	Személyi juttatások	57 476 316	56 420 876
	Szociális hozzájárulási adó	5 827 378	4 884 584
	Táppénz hozzájárulás		
	Munkáltatói SZJA	184 487	174 047
	Egyéb járulékos fizetési kötelezettség	50 000	200 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 081 865	5 258 631
	Készletbeszerzés	7 332 066	7 325 000
	Kommunikációs szolgáltatás	1 710 000	1 764 000
	Szolgáltatások kiadása	26 473 180	35 961 803
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Reklám, propaganda kiadások	-	-
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 801 650	9 703 687
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	400 000	400 000
	Kamat kiadások		1 000 000
	Egyéb dologi kiadások	542 000	750 000
K3	Dologi kiadások összesen	44 498 896	57 144 490
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	23 990 500	15 000 000
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 080	3 100 000
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	2 692 080	3 000 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	2 115 000	950 000
	- Ludányhalászi SE	150 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Művelődési és Sportközpont Alapítvány	1 350 000	
	- ETT (Póty, Vékony, Körtvélyesi Felsőiskola Európai Területi Társulása)	465 000	650 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	4 907 080	4 050 090
	Immateriális javak beszerzése	4 200 000	2 362 205
	Ingatlanok beszerzése	30 640 438	-
	Tárgyi eszközök beszerzése	16 615 003	-
	Beruházás ÁFA	12 582 883	637 795
K6	Beruházás összesen	64 038 324	3 000 000
	Ingatlanok felújítása	58 592 283	2 840 000
	Áfa	15 819 915	766 800
K7	Felújítás összesen	74 412 198	3 606 800
	Költségvetési kiadások összesen	275 385 179	144 480 797
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 159 023	9 246 050
	Irányítószerv támogatások	129 889 430	156 526 096
	- Közös Hivatal	64 374 888	77 742 845
	- Óvoda	65 514 542	78 783 251
K9	Finanszírozási kiadások összesen	140 048 453	168 772 146
	Kiadások összesen	415 433 632	313 252 943

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2022.	2023.
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 458 895	99 898 527
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	31 661 530	39 836 010
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	25 678 000	21 840 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	5 128 940	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális ellátások támogatása	4 428 600	4 797 650
	Intézményi gyermekéktetés és szünidei étkeztetés támogatása	23 169 387	30 205 013
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 191 146	3 242 045
	Kiegészítő támogatás	3 915 653	-
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	189 832 151	204 948 185
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 800 000
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	34 993 529	19 597 189
	- Helyi önkormányzatok	2 171 422	7 474 744
B18	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	41 735 751	31 871 933
	Építményadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	20 000 000	21 900 000
	Gépjárműadó	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
B3	Közhatalmi bevételek összesen	21 854 000	23 754 000
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 830 000	10 000 000
	Áfa	1 090 800	1 190 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	300 000	-
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	-
B4	Működési bevételek összesen	8 620 800	11 590 800
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 683 137	10 266 360
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)		7 872 292
Költségvetési bevételek összesen		276 525 839	290 303 570
	Pénzmenedzseri igénybevétele (megelőlegző visszatérítésre, közf. előleg)	120 060 400	14 949 373
	Forgatási célú beföldi értékpapír beváltása	19 147 393	8 000 000
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	139 207 793	22 949 373
Bevételek összesen		415 733 632	313 252 943

Ludányhalászi Mese kert Óvoda
2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		2022.	2023.
	Illetmények	39 529 417	48 882 426
	Jubileumi jutalom	1 451 900	-
	Céljuttatás	-	-
	Béren kívüli juttatások	1 417 966	1 417 966
	Közlekedési költség térítés	72 000	72 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	200 000	200 000
	Egyéb külső személyi juttatások	480 000	480 000
K1	Személyi juttatások	43 151 283	51 052 392
	Szociális hozzájárulási adó	5 745 296	6 601 450
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 000
	Munkáltatói SZJA	212 695	212 695
K2	Munkaadót terhelő járulék	6 017 991	6 874 145
	Készletbeszerzés	20 576 430	25 898 225
	Kommunikációs szolgáltatás	150 000	165 000
	Szolgáltatások kiadása	2 760 000	7 170 200
	Kiküldetés kiadásai	-	-
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 605 814	7 016 367
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó (bevallás alapján fizetendő)	1 100 000	454 480
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	13 000	13 000
K3	Dologi kiadások összesen	29 205 244	40 717 272
Kiadások összesen		78 374 518	98 643 809
BEVÉTELEK			
Sorszám	Megnevezés	2022.	2023.
B1	Működési célú támogatás áht-n belülről (GINOP foglalkoztatás)		449 175
	Ellátási díjak	7 025 965	11 906 168
	Szolgáltatások ellenértéke	3 100 000	3 378 385
	Áfa	2 734 011	4 126 830
B4	Működési bevételek összesen	12 859 976	19 411 383
Költségvetési bevételek összesen		12 859 976	19 860 558
	Intézményfinanszírozás	65 514 542	78 783 251
B8	Finanszírozási bevételek összesen	65 514 542	78 783 251
Bevételek összesen		78 374 518	98 643 809

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2022.	2023.
	Illetmények	45 746 984	56 211 940
	Jutalom	200 250	-
	Béren kívüli juttatások	3 671 875	4 062 500
	Közlekedési költség térítés	429 560	476 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	535 275	856 037
	Külső személyi juttatás		266 997
	Reprezentáció	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	50 783 944	62 073 474
	Szociális hozzájárulási adó	6 561 835	8 165 208
	EHO	-	
	Munkáltatói SZJA	586 181	609 375
K2	Munkaadót terhelő járulék	7 148 016	8 774 583
	Készletbeszerzés	150 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatás	700 000	700 000
	Szolgáltatások kiadása	4 252 928	4 850 000
	Kiküldetés kiadásai	240 000	240 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa, egyéb dologi kiadás)	1 100 000	1 413 000
K3	Dologi kiadások összesen	6 442 928	7 353 000
K5	Működési célú támogatás áht-n belülre(népszavazás)		228 124
	Költségvetési kiadások összesen	64 374 888	78 429 181
B8	Finanszírozási bevételek	2022.	2023.
	Pénzmaradvány igénybevétele	-	686 336
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	64 374 888	77 742 845
	Bevételek összesen	64 374 888	78 429 181

Ügyintézés	Tervadatok	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt	Szept	Oktober	November	Décember	Összesen
Bevételek														
Önkormányzat működési támogatása	204 948 185	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	17 079 015	204 948 185
Működési célú támogatás áh. Belülről	32 321 108	1 650 000	1 650 000	5 298 736	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	4 987 000	1 650 000	32 321 108
Közhatalmi bevételek	23 754 000			11 000 000		950 000				10 470 120				23 754 000
Működési bevételek	31 002 183	2 745 000	2 745 000	2 745 000	2 270 000	2 850 000	1 890 000	2 250 000	1 890 000	2 890 000	2 890 000	2 890 000	2 947 183	31 002 183
Felhajrozási bevételek	18 138 652				10 266 380						7 872 292			18 138 652
Forgatási célú értékpapír beváltása	8 000 000												8 000 000	8 000 000
Működési célú pénzzaradvány	15 635 709	9 246 050						6 389 659						15 635 709
Felhajrozási célú pénzzaradvány														
Hitel														
Bevételek előirányzat összesen	333 799 837	30 228 665	31 404 015	30 420 751	31 563 375	22 829 015	27 308 674	24 248 587	28 513 016	34 390 135	29 794 597	24 936 075	31 649 878	333 799 837
Kiadások														
Személyi juttatások	169 546 742	13 650 000	13 640 000	13 980 000	13 980 000	13 650 000	13 560 000	15 740 000	13 840 000	13 800 000	13 800 000	13 800 000	15 805 742	169 546 742
Munkaadókat terhelő járulékok	20 907 359	1 678 950	1 714 620	1 719 540	1 719 540	1 678 950	1 667 880	1 989 130	1 702 320	1 697 400	1 697 400	1 697 400	1 944 229	20 907 359
Dologi kiadások	105 214 762	7 350 000	8 540 000	9 740 000	8 304 000	8 650 000	8 280 000	8 554 762	8 250 000	8 450 000	10 880 000	9 780 000	8 456 000	105 214 762
Támogatás értéki működési kiadás áh-n belül	3 328 124	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 282	270 000	270 000	270 000	357 842	3 328 124
Működési célú támogatás áh-n kívül	950 000	850 000						150 000						950 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	15 000 000	580 000	580 000	480 000	580 000	480 000	1 250 000	560 000	560 000	1 890 000	1 340 000	450 000	6 250 000	15 000 000
Működési célú kiadások	3 606 800						3 606 800							3 606 800
Felújítás	3 000 000													3 000 000
Bevétel														
Finanszírozási kiadások	12 246 050	9 246 050								3 000 000				12 246 050
Kiadások előirányzat összesen	333 799 837	33 425 990	25 044 620	28 186 540	24 853 940	24 728 950	28 804 680	27 283 882	24 622 802	26 707 400	27 287 400	25 957 400	30 364 813	333 799 837

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
Közmű felújítás	Érv által fizetett bérleti díj	-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Településrendezési tervek	Támogatás	2 362 205	637 795			2 362 205	637 795
Összesen		2 362 205	637 795	2 840 000	766 800	5 202 205	1 404 595
		3 000 000		3 606 800		6 606 800	

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Közvetett támogatások
2023. évi költségvetés

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	34 fő	100 %-os normatív állami támogatás	3 687 640
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	65 fő	100 %-os normatív állami támogatás	8 152 950
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	17 fő	50 %-os normatív állami támogatás	1 066 155
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	15 fő	50 %-os önkormányzati támogatás	940 725
5.	Iskolások (1-8.évfolyam)	20 fő	100 %-os önkormányzati támogatás	2 508 600
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	65 fő		627 280
Összesen:				17 071 606

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi létszám előirányzata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

- 1 fő főállású polgármester
 - 1 fő karbantartó
 - 1 fő gépkezelő (traktoros)
- Közfoglalkoztatott
- 11 fő 2023.02.28-ig
 - 8 fő 2023.02.28-ig
 - 10 fő 2023.03.01 - 2024.02.28.

Gyermejjóléti szolgálat	1 fő	közalkalmazott
Alternatív napközi , és könyvtári feladatok	1 fő	közalkalmazott
Intézményi gyermekétkeztetés	1 fő	2023.06.30-ig
Turisztika – vendégházak üzemeltetése	2 fő	

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

	1 fő jegyző
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	6 fő köztisztviselő
- Pilinyi kirendeltség	3 fő köztisztviselő
- Nógrádszakáli kirendeltség	3 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

- Óvónő	3 fő közalkalmazott
- Óvodai dajka	2 fő közalkalmazott
- Pedagógiai asszisztens	2 fő közalkalmazott
- Szakács	3 fő közalkalmazott
- Konyhalány	2 fő közalkalmazott
- Élelmezés vezető	1 fő közalkalmazott

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2023-2025 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2023	2024	2025
	Illetmények	145 928 437	135 800 000	135 800 000
	Jutalom			
	Céltuttatás	574 121		
	Béren kívüli juttatások	5 738 278	5 895 648	5 895 648
	Közlekedési költség térítés	548 000	500 000	500 000
	Egyéb költségterítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	1 933 674	501 011	
	Választott tisztségviselő juttatása	10 977 235	10 977 235	10 608 500
	Külső személyi juttatás	746 997		
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	2 000 000		
	- Reprezentáció	1 100 000	800 000	800 000
K1	Személyi juttatások	169 546 742	154 473 894	153 804 148
	Szociális hozzájárulási adó	19 651 242	17 250 000	17 250 000
	Táppénz hozzájárulás	60 000	60 600	660 000
	Munkáltatói SZJA	996 117	996 117	600 000
	Más egyéb járulék	200 000		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	20 907 359	18 306 717	18 610 000
	Készletbeszerzés	33 373 225	28 450 000	28 450 000
	Kommunikációs szolgáltatás	2 629 000	2 655 290	2 681 843
	Szolgáltatások kiadása	47 982 003	48 461 823	48 946 441
	Kiküldetés és reklám kiadásai	480 000	480 000	316 000
	Kamat kiadások	1 000 000	1 000 000	300 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	19 750 534	13 943 900	13 943 900
K3	Dologi kiadások összesen	105 214 762	94 991 013	94 838 184
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	15 000 000	15 000 000	15 150 000
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 328 124	3 000 000	3 000 000
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA, Népszámlálás)	328 124		
	- Önkormányzatoknak	-		
	- Társulásnak	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	950 000	-	-
	- Civilszervezeteknek	950 000		
K5	Egyéb működési célú kiadás	4 278 124	3 000 000	3 000 000
K9	Állami támogatás megelőlegezésének rendezése	9 246 050		
	Működési kiadások összesen	324 193 037	285 771 624	284 902 332
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt el.	Megnevezés	2023	2024	2025
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 898 527	99 898 527	99 898 527
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	39 836 010	39 836 010	39 836 010
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéktárgyi feladatainak támogatása	61 971 603	61 971 603	61 971 603
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 242 045	3 242 045	3 242 045
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások			
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 948 185	204 948 185	204 948 185
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 800 000	4 995 000	4 995 000
	- Elkülönytett állami pénzalapok (munkaügyi)	20 046 364	20 000 000	20 000 000
	- Helyi önkormányzatok	7 474 744	7 500 000	7 500 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	32 321 108	27 500 000	27 500 000
	Építványadó	1 550 000	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparüzési adó	21 900 000	22 669 439	21 800 147
	Gépjárműadó	-		
	Készedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000	250 000
B3	Közfelhalmozási bevételek összesen	23 754 000	23 523 439	23 654 147

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sors. sz.	Megnevezés	2023	2024	2025
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000	400 000
	Ellátási díjak	11 906 188	12 000 000	12 000 000
	Szolgáltatások ellenértéke	13 378 385	14 000 000	14 000 000
	Áfa	5 317 630	5 400 000	5 400 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek			
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)			
B4	Egyéb bevételek összesen	31 002 183	31 800 000	31 800 000
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (áht. Megelő.)	12 635 709		
	Működési bevételek összesen	304 681 185	288 771 624	287 902 332
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
Kiemelt sors. sz.	Megnevezés	2023	2024	2025
	Ingatlanok beszerzése			
	Immateriális javak	2 362 205		
	Tárgyi eszközök beszerzése			
	Beruházás ÁFA	637 795		
K6	Beruházás összesen	3 000 000		
	Ingatlanok felújítása	2 840 000		
	Áfa	766 800		
K7	Felújítás összesen	3 606 800		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Felhalmozási kiadások összesen	9 606 800	3 000 000	3 000 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sors. sz.	Megnevezés	2023	2024	2025
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 266 360		
B5	Tárgyeszköz értékesítés	7 872 292		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvétel	-		
B8	Értékpapírok beváltása	8 000 000		-
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	3 000 000		
	Felhalmozási bevételek összesen	29 138 652		
	Pénzforgalmi bevételek	318 164 128	288 771 624	287 902 332
	Pénzforgalom nélküli bevételek	15 635 709	-	-
	Bevételek összesen	333 799 837	288 771 624	287 902 332
	Pénzforgalmi kiadások	324 553 787	288 771 624	287 902 332
	Pénzforgalom nélküli kiadások	9 246 050	-	-
	Kiadások összesen	333 799 837	288 771 624	287 902 332

Ludányhalászi Községi Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

	Feladat megnevezése	Tervezett előirányzat			
		2023.	2024.	2025.	Összesen
1.	Célhitel törlesztés *	3 000 000	3 000 000	3 000 000	9 000 000
2.	Célhitel kamata	1 000 000	800 000	700 000	2 500 000
	Összesen	4 000 000	3 800 000	3 700 000	11 500 000

* Hitel célja: "Család- és Gyermekekljóléti 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

Előterjesztés
a 2023/2024-es 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 beiratásához 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 felvételtől 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 2022/2023-as nevelési évben a **Ludányhalászi Mese kert Óvodában (Ludányhalászi, Kossuth út 10.) 2023. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és május 3. 8:00 – 16:00 óráig** javasoljuk mindazon gyermekek beiratkozását, akik 2023. 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, 2023. február 08.



Németh Ilona
Németh Ilona
jegyző

**Határozati javaslat:
Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének .../2023. (...) határozata**

Ludányhalászi Községi Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a **Ludányhalászi Mese kert Óvodában 2023. 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 2023. 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 2023. AUGUSZTUS 31. NAPJÁIG BETÖLTIK A 3. ÉLETÉVÜKET, ÉS ÓVODAI JOGVISZONNYAL MÉG NEM RENDELKEZNEK.

1./ A 2023/2024. nevelési évre a nagyobb létszámú gyermekek egy időszakon belül óvodai beiratásának időpontját, helye Ludányhalászi Községben:

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

**Ideje: 2023. május 2. 8:00 – 16:00 óráig és
2023. 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 2023. május 20-ig írásban megküldi a szülőknek, 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 2023. 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 2022/2023. nevelési év nyári és tavaszi zárva tartási időszakának ütemezése:

- nyári zárva tartás: 2023. július 03 – július 14-ig,

A fenti előterjesztés alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását!

Ludányhalászi, 2023. február 08.



Kovács Imre
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023.(...). 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:

2022/2023. nevelési évben **a nyári zárva tartási időt 2023. július 03 – július 14-ig** határozza meg.

A Képviselő-testület utasítja az óvodavezetőt, hogy az óvoda nyári zárva tartási időpontjáról 2023. február 25. napjáig a helyben szokásos módon tájékoztassa a szülőket.

Határidő: 2023. február 25.

Felelős: óvodavezető

Előterjesztés
Polgármester 2023. évi szabadságolási ütemtervére

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/C. §-a szabályozza a főállású polgármester szabadságát a következők szerint:

„225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy nap munkanap pótszabadságra jogosult.

(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő- testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésnek megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.

(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.

(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.”

A fentiekre hivatkozva a 2023. évre megállapított szabadság Kovács Imre polgármester részére:

alapszabadság: 25 nap
 pótszabadság: 14 nap

2023. évre megállapított szabadság 39 nap

2023. évben Kovács Imre polgármester 39 napra számított szabadságolási ütemterve a következő:

HÓNAP	TERVEZETT NAPOK tól-ig	NAPOK
Február		
Március	06-10	5
Április	03-06	4
Május	08-17	8
Június	12-16	5
Július	12-14	3
Augusztus		
Szeptember	14-22	7
Október	30-31	2
November	02-03	2
December	27-29	3
Összesen		39

Ludányhalászi, 2023. február 08.


 Németh Ilona
 jegyző

Határozati javaslat
„Polgármester 2023. évi szabadságolási ütemterve”

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő- testülete Kovács Imre polgármester 2023. évre vonatkozó szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint fogadja el:

HÓNAP	TERVEZETT NAPOK tól-ig	NAPOK
Február		
Március	06-10	5
Április	03-06	4
Május	08-17	8
Június	12-16	5
Július	12-14	3
Augusztus		
Szeptember	14-22	7
Október	30-31	2
November	02-03	2
December	27-29	3
Összesen		39

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Ilona jegyző

Tisztelt Képviselő Testület!

Az új szociális törvény kimondja, hogy mindenki felelős önmagáért, amely kiemeli az egyéni és hozzátartozói felelősséget az egyén szociális biztonságáért, képességeiket és lehetőségeiket figyelembe véve. A gondoskodási sorban a következő szinten a települési önkormányzatok állnak, azzal a kikötéssel, hogy kizárólag a jogszabályban meghatározott feltételek szerint áll fenn gondoskodási kötelezettségük. Az önkormányzatot követi az állam gondoskodási felelőssége. A szociális intézmények és intézkedések rendszerének kialakítása és működésének biztosítása az állam és az önkormányzatok feladata.

A törvény és a ma Magyarországon folyó tendenciák sajnos azt mutatják, hogy a szociális gondoskodás elől nem menekülhetnek az önkormányzatok sem. Ezt fontolóra véve jutottam arra a következtetésre, hogy a már meglévő két szolgáltatás (család- és gyermekjóléti szolgáltatás és gyermekek alternatív nappali ellátása) tekintetében is fontos a professzionális működés és működtetés elsajátítása, a fejlődési lehetőségek feltérképezése valamint akár újabb szociális szolgáltatások bevezetése, gondolva itt az öregedő lakosságunkra is. Fontosnak tartom a szociális gondoskodás minden formáját.

Ez motivált arra, hogy jelentkezsek a **Semmelweis Egyetem Szociális Szolgáltatásmenedzsment szakirányú továbbképzésére**, amelyre felvételt nyertem, és 2023. februárjában meg is kezdtem a 1,5 éves tanulmányaimat. A képzés költségtérítése 150.000.-/ félév.

A képzésről¹:

A szociális területen diplomát szerzők száma az utóbbi évtizedben tizedére esett vissza, miközben a professzionálisan működő szociális szolgáltatások iránti fokozódó társadalmi igény és az ehhez kapcsolódó összetett követelményrendszer korszerű, magas szintű szakmai, vezetői és menedzsment tudást igényel a terepen dolgozó szakemberektől.

Erre reagálva az új szakirányú továbbképzés célja a szociális szolgáltatások területén jelentkező irányítói, vezetői, szervezői feladatok támogatása, azok hatékony és innovatív ellátására való felkészítés, korszerű ágazati és menedzsment ismeretek, technikák gyakorlatorientált átadása, vezetői szemlélet formálása.

¹ <https://semmelweis.hu/emk/szocialis-vezetokepzo-tudaskozpont/oktatas-2-2/szocialis-szolgáltatasmenedzsment-szakiranyu-tovabbkepzes/>

A képzés célja, hogy a hallgatók a képzés teljesítésével képessé váljanak

- egy szociális szervezet tevékenységeit, szolgáltatásait az igénybevevők szükségleteihez igazítani;
- a szociális ágazaton belüli társszakmák aktoraival való együttműködések aktív kialakítására, közös megoldások fejlesztésére;
- a szociális ágazaton belüli szinergiák felismerésére és kiaknázására;
- az ágazati jövőkép keretei között egyes szolgáltatások jövőbeni működési lehetőségeinek áttekintésére;
- szolgáltatási szintű stratégia és jövőkép megfogalmazására, illetve annak tervszerű megvalósítására, irányítására;
- saját intézményi környezetük elemzésére, a szervezeti működésben a kritikus pontok és fejlesztési célok, teendők meghatározására, valamint saját intézményükben a kritikus folyamatok azonosítására, elemzésére és optimalizálási javaslatok megfogalmazására;
- a gazdasági folyamatokra vonatkozó elméletek és módszerek alapján a tények részletes elemzésére, alapvető összefüggések feltárására.

Eredeti elgondolásomban ez saját tudásom, kompetenciáim fejlesztését célzó tanulmányoknak indult, nem szándékoztam az Önkormányzat támogatását kérni hozzá. Ezért sem jeleztem előre azt, hogy újra iskolapadba kívánok ülni. Ami mégis erre indított az a felvételi eljárás során tudomásomra jutott információ, miszerint a **képzés a szociális ágazatban pontszerző**. A 9/2000. SZCSM rendelet 1.§ (2) bekezdése kimondja, hogy a személyes gondoskodást végző személy folyamatos szakmai továbbképzésben köteles részt venni. 2. § (1) bekezdése szerint a továbbképzés továbbképzési időszakokban történik. A továbbképzési időszak tartama négy év. A továbbképzési időszak kezdete a személyes gondoskodást nyújtó személy munkába állásának, foglalkoztatása megkezdésének napja.

A 9/2000. SZCSM rendelet a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról 6. § ab) szerint teljesíti a továbbképzési kötelezettségét az, aki az adott továbbképzési időszak alatt felsőfokú végzettség esetén kiegészítő alapképzésben vagy szakirányú továbbképzésben második vagy további oklevelet szerez. A 15.§ (3) bekezdése szerint a munkáltató köteles az éves továbbképzési tervben szereplő munkavállaló számára a továbbképzésen való részvétel idejére munkaidő-kedvezményt biztosítani, erre az időre távolléti díjat fizetni, a továbbképzés részvételi díját viselni.

A fentebb említett mindkét szolgáltatás 2021.január 1.-étől működik az önkormányzat fenntartásában, melynek működtetésére az önkormányzat 5 éves kötelezettséget vállalt a pályázati kiírás feltételeként. A család- és gyermekjóléti szolgáltatás működtetése törvény által előírt kötelező feladat az önkormányzatok részére, a gyermekek alternatív nappali ellátása viszont a pályázati kiírás miatt kötelezően vállalt feladat. Így mindkét szolgáltatás törvényes működtetése az önkormányzat feladata. A törvényesség ellenőrzéseként az ellenőrző hatóság 2023. májusában górcső alá veszi ezen szolgáltatásokat. A törvényes működés részeként a működést biztosító személyek szakmai képzettségét, valamint a szakmai továbbképzések törvény szerinti teljesítését is vizsgálni fogja a hatóság.

A fentiek alapján a személyes motivációm és célkitűzésem megvalósításához, mely a településünk lakóinak szociális jólétét és biztonságát hivatott szolgálni és mely reményeim szerint egybeesik az Önkormányzat lakosságot támogató céljaival, kérem a Képviselő testület támogatását!

Ludányhalászi, 2023. február 12.

Köszönettel,



Zombori Tímea Zsuzsanna
családsegítő