

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

**a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

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

**A költségvetés szerkezete**

**2. §**

Ludányhalászi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetését az

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

**Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai**

**3. §**

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

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

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

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

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

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

#### **Az önkormányzat intézményének költségvetése**

#### **4. §**

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

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

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

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

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

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

### **Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás**

#### **5. §**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## A költségvetés végrehajtásának és a gazdálkodás szabályai

### 6. §

- (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.
- (2) A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A Képviselő-testület legalább félévenként a beszámolót megelőző képviselő-testületi ülésig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról, a költségvetési főösszeg változásáról.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szerv vezetőjét a költségvetés kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosításra.
- (5) Az intézménynél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (6) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (7) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető 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 2022. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2021. 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.

Ludányhalászi, 2022. február 15.

  
Kovács Imre  
polgármester




  
Németh Ilona  
jegyző

Rendelet kihirdetve!

Ludányhalászi, 2022. február 16.



  
Németh Ilona  
jegyző

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

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

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

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

Jogcím	adatok Ft-ban						2022. évi bénítézkedések támogatása
	2020. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	2021. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege	
	2021.			2022.			
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 475 000	8,78	48 070 500	5 495 500	8,63	47 426 165	486 136
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			18 229 143			16 948 723	
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatiellátás támogatása							
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 725 719			4 568 431	145 029
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 233 009			4 132 239	193 699
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 909 322			2 812 490	652 172
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 243 061			4 246 396	180 697
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 375 023			10 029 706	626 857
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 921			9 591	564
I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés							
I.6 Polgármesteri illetmény támogatása							
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			<b>92 795 698</b>			90 173 741	2 285 154
<b>II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása</b>							
ovodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő k bértámogatása			fő				
ovodapedagógus	4 861 500	3,8	18 473 700	4 861 500	3,5	17 015 250	1 404 900
közvetlenül segítő k	2 919 000	2	5 838 000	3 339 000	2	6 678 000	1 078 000
II.2. Ovodaműködtetési támogatás	97 400	38 gyermek	3 701 200	110 000	35 gyermek	3 850 000	700 000
II.4.a(1) Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása			432 000	432 000	2 fő	864 000	71 380
			<b>28 444 900</b>			28 407 250	3 254 280
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása</b>							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			23 194 000			25 678 000	-
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 100 000		4 100 000	4 287 440		4 287 440	841 500
Szociális étkeztetés	66 360	54 fő	3 583 440	67 810	60 fő	4 068 600	360 000
5. Gyermekéktözvetés támogatása							
Finanszírozási szempontból elismert dolgozó k	2 376 600	5,17 fő	12 283 920	2 442 000	5,17 fő	12 625 140	1 335 411
Gyermekéktözvetés üzemeltetési támogatása			11 418 706			7 848 246	
A rászoruló gyermekek szüneli étkeztetésének	570	2321 adag	1 322 970	570	2387 adag	1 360 590	
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekéktözvetési feladatok támogatása			55 903 036			55 868 016	2 536 911
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 181 220			3 191 146	
Polgármester illetménye és költségértéke emeléséhez kapcsolódó támogatás							3 915 653
2022. évi állami támogatás összesen :			<b>180 324 854</b>			177 640 153	11 991 998



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

Bevétel	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Hiany/többlet
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>					
1. Működési bevételek	8 620 800	-	12 859 976	21 480 776	1. Személyi juttatások	57 476 316	50 783 944	43 151 283	151 411 543	
2. Közhatalmi bevételek	21 854 000	-	-	21 854 000	2. Munkaadó-, terhelő járulékok	6 091 865	7 148 016	6 017 991	19 227 872	
3. Önkormányzatok működési támogatása	189 832 151	-	-	189 832 151	3. Dologi kiadások	44 798 896	6 442 928	29 205 244	80 447 068	
4. Támogatásértéki működési bevétele	41 735 751	-	-	41 735 751	4. Működési célú p. Átadás	2 115 000	-	-	2 115 000	
5. Működési célú pénzeszközátvétel	-	-	-	-	5. Támogatásértéki műk.kiad.	2 792 080	-	-	2 792 080	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	23 990 500	-	-	23 990 500	
					7. Kölcsönök nyújtása	-	-	-	-	
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>261 842 702</b>	<b>-</b>	<b>12 869 976</b>	<b>274 702 678</b>	<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>137 234 657</b>	<b>64 374 888</b>	<b>78 374 518</b>	<b>279 984 063</b>	<b>5 281 385</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>					<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>					
1. Felhalmozási és tőkefellegly bevételek	-	0	0	0	1. Beruházási kiadások	64 038 324	-	-	64 038 324	
2. Felkészítési célú támogatás	14 683 137	0	0	14 683 137	2. Felújítási kiadások	74 412 198	-	-	74 412 198	
3. Támogatásértéki felh.bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0	0	0	0						
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>14 683 137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 683 137</b>	<b>Felhalmozási kiadás összesen:</b>	<b>138 450 522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138 450 522</b>	<b>123 767 395</b>
<b>Kötségvetési bevétel</b>					<b>Kötségvetési kiadás</b>					<b>123 048 770</b>
<b>Pénzmaradvány igénybevétele (működési)</b>	<b>120 060 400</b>			<b>289 385 815</b>					<b>418 434 585</b>	
állami/házt. megelőlegezése elszámolására				<b>12 440 408</b>						
<b>Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)</b>				<b>7 159 023</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezése elszámolása				<b>7 159 023</b>	
Hitel				<b>107 619 992</b>	Felhalmozási célú hitel törlesztés				<b>3 000 000</b>	
<b>Forgatási célú belföldi értékp.beváltása</b>	<b>19 647 393</b>			<b>19 147 393</b>	Általános tartalék működési célra					
- Működési célra				<b>19 147 393</b>	Céltartalék működési célra					
- Felhalmozási célra				<b>19 147 393</b>	Céltartalék felhalmozási célra					
<b>Finanszírozási bevétel összesen</b>				<b>138 207 793</b>	<b>Céltartalék összesen:</b>					
- Működési				<b>12 440 408</b>	<b>Finanszírozási kiadás</b>				<b>10 159 023</b>	<b>129 048 770</b>
- Felhalmozási				<b>126 767 385</b>						
<b>MINDÖSSZESEN:</b>				<b>428 593 608</b>	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>275 685 179</b>	<b>64 374 888</b>	<b>78 374 518</b>	<b>428 593 608</b>	<b>-</b>

adatok Ft-ban

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

Körmányzati funkció	Létszám	Körmányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátás, felkészítés és nem szakmai célú	Műk. o támogatásért kiadás	Egyéb működ. célú, tám. Áht. kivülre	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Külsősök összege	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen	adatok Ft-ban
011130	1	Önkormányzati jogalkotás	11 000 500	1 381 878	5 420 000							17 790 176					
013320		Köztemetés-fenntartás és működtetés			571 500							571 500	888 000				889 000
013350		Önkorm. végnyongazkodásával kapcsol.			484 000			485 000		3 808 500		4 585 500	6 698 800				6 698 800
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel									7 150 023	7 150 023	189 832 151				189 832 151
107051		Szociális életvités															
041233		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 051 177	313 243								3 364 420	1 804 588				1 804 588
041237		START mintaprogram - közfoglalkoztatás	22 207 525	1 511 070	2 257 520					8 183 000		34 158 015	33 008 041				33 008 041
047450		Szociális nem közhatal, közhas. gazdasági jellegű projektek támogatása			80 100					95 415 502		95 491 210					95 491 210
104030		Áltamutató napközi	3 108 919	498 100	870 000							4 413 019					4 413 019
104042		Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 145 195	582 038	870 000							5 594 333					5 594 333
104051		Szociális étkeztetés			110 000							110 000					110 000
062080		Víz- és szennyvízcsatlakozás üzemeltetés															
066010		Komplex környezeti programok															
062020		Település fejlesztési projektek és támogatásuk															
064010		Közvilágítás			4 863 180				6 388 375	5 628 880		12 028 255					12 028 255
066010		Zöldterület kezelés			381 000							4 883 180					4 883 180
066020		Város és községszabdalkodás	8 790 000	881 950	10 710 000				16 000 000	4 000 000		381 000	237 000				237 000
072111		Háziorvosi szolgálat			880 000							660 000					660 000
074031		Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás			4 500 000							4 500 000	4 570 800				4 570 800
082091		Közművelődés közbizesség és társ. részvételei fejlesztés	1 170 000	152 000	1 300 200							2 712 200					2 712 200
082092		Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	220 000	72 888	870 000							10 171 888	14 683 137				14 683 137
084031		Civil szervezetek támogatása						1 650 000				1 650 000					1 650 000
096015		Gyermekétkeztetés közművelődési intézményben	2 100 000	273 000	58 000							2 428 000					2 428 000
018030		Finanszírozási műveletek					2 692 080					2 692 080					2 692 080
107080		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			1 857 500		100 000					25 678 000			122 231 822		122 231 822
081043		Iskolai diáksport támogatása							6 224 357								6 224 357
900020		Önk. Funkcióra nem sorolható bevételek Áht-n kívülről											21 854 000				21 854 000
013350		Önkormányzati végnyongazkodásával kapcsol. Feladatok GÉP-j	3 690 000	478 000								4 158 000					4 158 000
900060		Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			300 000						3 000 000	3 300 000	300 000		10 147 393		10 147 393
<b>Ludszínházi Községi Önkormányzat</b>			<b>87 478 316</b>	<b>6 501 865</b>	<b>41 798 886</b>	<b>23 990 000</b>	<b>2 782 080</b>	<b>2 115 000</b>	<b>64 038 324</b>	<b>74 415 188</b>	<b>10 189 023</b>	<b>288 644 282</b>	<b>282 974 480</b>	<b>21 379 937</b>	<b>10 147 393</b>	<b>141 379 215</b>	<b>415 733 802</b>

Kormányzati funkció	Létszám	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Eltérések piaci áron történő előlétele	Műk.c. támogatás ért. kiadás	Egyéb műk. célú tám. ÁHt kiadás	Beruházás	Felújítás	Finanszírozási kiadások	Kedvezményes kiadások	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
<b>Önállóan működő és igazgatók intézmény</b>																
011130	12	Önkormányzatok és önkormányzatok jogalkotó és államháztartáson kívüli tevékenysége	50 783 944	7 148 016	6 442 928							64 374 888				
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel														
<b>Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal</b>			50 783 944	7 148 016	6 442 928							64 374 888				
<b>Önállóan működő intézmény</b>																
018030		Önkormányzatok elszámolási költségvetési szerveivel														
081110	6	Óvodai nevelés szakmai feladatai	27 264 753	3 864 262	520 700							31 629 715				
091140		Óvodai nevelés működési feladatai			2 254 800							2 254 800				
096015	3,3	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	9 358 287	1 273 787	14 971 378							25 603 452	2 064 976			2 064 976
104037	0,4	Intézményen kívüli gyermekékeztetés	877 498	116 438	1 386 224							2 395 150				
096025	0,6	Munkahelyi ékeztetés	1 534 015	208 801	2 749 965							4 482 771	3 175 000			3 175 000
107051	1,6	Szociális ékeztetés	3 899 419	539 762	6 667 665							11 098 146	7 620 000			7 620 000
0,1		Vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó ékeztetés	227 321	30 941	642 222							900 484				
<b>Ludányhalászi Mesekert Óvoda</b>			43 161 283	6 017 981	29 205 244							78 374 518	12 859 976			12 859 976
Létszám összesen	27	<b>Önkormányzat összesen</b>	161 411 543	19 227 872	80 447 068	23 980 500	2 792 089	2 115 000	64 038 324	74 412 798	-10 199 023	428 593 608	289 034 496	21 378 837	141 379 215	428 593 608

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

**KIADÁSOK**

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2021	2022
	Illetmények	33 752 447	44 679 660
	Jutalom		
	Céljuttatás	1 025 540	36 380
	Béren kívüli juttatások	286 956	257 812
	Közlekedési költségterítés		
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	736 860	773 964
	Egyéb költségterítés		
	Választott tisztségviselő juttatása	7 429 746	10 608 500
	Külső személyi juttatás	2 029 310	-
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás, "Jó tanuló..." díj	932 900	500 000
	- Reprezentáció	250 000	620 000
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>46 443 759</b>	<b>57 476 316</b>
	Szociális hozzájárulási adó	4 991 707	5 827 378
	Táppénz hozzájárulás		
	Munkáltatói SZJA	139 468	184 487
	Egyéb járulékos fizetési kötelezettség	50 000	50 000
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékos</b>	<b>5 181 175</b>	<b>6 061 885</b>
	Készletbeszerzés	9 035 833	7 332 066
	Kommunikációs szolgáltatás	1 218 000	1 710 000
	Szolgáltatások kiadása	33 110 795	26 473 180
	Kiküldetés kiadásai	-	240 000
	Kamat kiadások	300 000	300 000
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 298 228	7 801 650
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	1 148 478	400 000
	Egyéb dologi kiadások	400 000	542 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>54 511 334</b>	<b>44 798 896</b>
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatása összesen</b>	<b>23 094 000</b>	<b>23 990 500</b>
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	2 792 077	2 792 080
	- Központi költségvetési szervek (BURSA)	100 000	100 000
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	2 692 077	2 692 080
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 065 000	2 115 000
	- Ludányhalászi SE	100 000	150 000
	- Polgárőr Egyesület	100 000	150 000
	- Ludányhalászi Múltjéért és Jövőjéért Alapítvány	2 400 000	850 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)		500 000
	-ETT (Ipolyvölgye Korlátolt Felelősségű Európai Területe Társulás)	465 000	465 000
<b>K5</b>	<b>Egyéb műk. célú kiad.</b>	<b>5 857 077</b>	<b>4 907 080</b>
	Immateriális javak beszerzése	-	4 200 000
	Ingatlanok beszerzése	17 360 113	30 640 438
	Tárgyi eszközök beszerzése	32 839 348	16 615 003
	Beruházás ÁFA	12 743 872	12 582 883
<b>K6</b>	<b>Beruházás összesen</b>	<b>62 943 333</b>	<b>64 038 324</b>
	Ingatlanok felújítása	121 221 940	58 592 283
	Áfa	32 729 926	15 819 915
<b>K7</b>	<b>Felújítás összesen</b>	<b>153 951 866</b>	<b>74 412 198</b>
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>351 982 544</b>	<b>275 685 179</b>
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000
	Államháztartáson belül megelõlegezések visszafizetése	7 212 995	7 159 023
	Irányítószervi támogatások	125 686 521	129 889 430
	- Közös Hivatal	61 043 720	64 374 888
	- Óvoda	64 642 801	65 514 542
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>135 899 516</b>	<b>140 048 453</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>487 882 060</b>	<b>415 733 632</b>

## BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		2021	2021
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 795 698	92 458 895
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	28 444 900	31 861 530
	Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása,	23 194 000	25 678 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat támogatása	4 100 000	5 128 940
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkezés támogatása	3 583 440	4 428 600
	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	25 025 596	23 169 387
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 181 220	3 191 146
	Kiegészítő támogatás		3 915 653
<b>B11</b>	<b>Önkormányzat működési támogatások összesen</b>	<b>180 324 854</b>	<b>189 632 151</b>
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 570 800	4 570 800
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügy)	28 980 415	34 993 529
	- Helyi önkormányzatok	746 738	2 171 422
<b>B16</b>	<b>Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen</b>	<b>34 297 953</b>	<b>41 735 751</b>
	Építményadó	1 550 000	1 550 000
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	16 000 000	20 000 000
	Gépjárműadó	-	-
	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	250 000	250 000
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>17 854 000</b>	<b>21 854 000</b>
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	400 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 007 520	6 830 000
	Áfa	1 009 800	1 090 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	300 000	300 000
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)		
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>7 717 320</b>	<b>8 620 800</b>
<b>B25</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>26 311 777</b>	<b>14 683 137</b>
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)</b>		
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>266 505 904</b>	<b>276 525 939</b>
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegzés visszafizetésére,közf.előleg)	213 487 551	120 060 400
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	7 888 605	19 147 393
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	-	-
<b>B6</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>221 376 156</b>	<b>139 207 793</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>487 882 060</b>	<b>415 733 632</b>

**Ludányhalászi Mesekert Óvoda**  
**2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai**

**KIADÁSOK**

adatok Ft-ban

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

## Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

## 2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

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

## KIADÁSOK

adatok Ft-ban

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

Ludányhatási Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv  
2022.

Megnevezés	Tervezetek	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	November	December	Összesen
<b>Bevételek</b>														
Önkormányzat működési támogatása	189 632 151	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	15 802 679	189 632 151
Működési célú támogatás áh. Befűndi	41 736 751	1 137 152	1 137 152	1 137 152	4 486 151	5 463 390	3 987 431	3 987 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	3 984 431	41 736 751
Közhatalmi bevételek	21 854 000	1 545 000	1 545 000	9 797 820		950 000				9 772 300			1 333 880	21 854 000
Működési bevételek	21 480 776	1 545 000	1 545 000	1 950 000	1 870 000	2 070 000	1 540 000	1 540 000	1 540 000	1 850 000	1 970 000	1 950 000	1 780 776	21 480 776
Felhamozási bevételek	14 663 137					14 663 137								14 663 137
Forgalmi célú értékpapír beváltása	19 147 393					7 209 761		4 738 287					7 199 335	19 147 393
Működési célú pénzeszközbevétel	12 440 408	7 159 023										1 741 385	3 540 000	12 440 408
Felhalmozási célú pénzeszközbevétel	107 619 992			81 424 511	3 407 101	1 856 374	20 932 006							107 619 992
Hitel														
<b>Bevételek előirányzat összesen:</b>	<b>428 593 608</b>	<b>25 643 654</b>	<b>18 484 831</b>	<b>110 112 162</b>	<b>25 575 931</b>	<b>46 035 341</b>	<b>22 809 830</b>	<b>46 980 413</b>	<b>21 307 110</b>	<b>31 389 410</b>	<b>21 737 110</b>	<b>23 458 495</b>	<b>33 055 118</b>	<b>428 593 608</b>
<b>Kiadások</b>														
Személyi juttatások	151 411 543	9 604 000	9 604 800	9 604 000	11 100 000	11 100 000	11 272 423	16 773 820	13 800 000	13 800 000	13 800 000	13 800 000	17 152 500	151 411 543
Munkaadókat terhelő járulékok	19 227 872	1 152 000	1 152 000	1 152 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	2 550 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 621 872	2 450 000	19 227 872
Dologi kiadások	80 447 068	3 251 450	8 999 078	8 580 360	6 304 349	14 294 808	5 870 940	6 780 580	5 120 750	4 870 000	5 340 120	5 420 000	5 614 682	80 447 068
Támogatás célú működési kiadás áh-hoz belülről	2 792 080	220 282	270 282	220 282	220 282	220 282	220 282	220 285	270 282	220 282	220 282	220 282	268 975	2 792 080
Működési célú támogatás áh-tól kívülről	2 115 000	275 000	275 000	275 000	275 000	250 000	765 000							2 115 000
Ellátottak pénzbeni juttatásai	23 980 500	880 948	869 550	1 870 520	2 669 500	869 550	1 870 520	869 550	869 550	1 940 580	869 550	2 841 661	7 568 011	23 980 500
Működési célterületek														
Felújítás	74 412 198			52 985 000	3 606 800			13 820 302		3 990 096				74 412 198
Beruházás	64 038 324			35 415 000		19 900 700		6 212 721		2 509 903				64 038 324
Finanszírozási kiadások	10 159 023	7 159 023												10 159 023
<b>Kiadások előirányzat összesen:</b>	<b>428 593 608</b>	<b>22 542 703</b>	<b>21 170 710</b>	<b>110 112 162</b>	<b>25 575 931</b>	<b>46 035 341</b>	<b>21 389 165</b>	<b>47 227 258</b>	<b>21 710 562</b>	<b>26 470 968</b>	<b>21 879 952</b>	<b>23 903 815</b>	<b>33 055 118</b>	<b>428 593 608</b>



## Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi tervezett felhalmozási kiadásai

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat  
 Közvetett támogatások  
 2022. évi költségvetés

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

**Ludányhalászi Községi Önkormányzat:**

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

**Közfoglalkoztatott**

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

**Gyermekjóléti szolgálat**

- 1 fő 2021.01.01-től

**Alternatív napközi**

- 1 fő 2021.01.01-től

**Intézményi gyermekétkeztetés**

- 1 fő 2022.02.01-2022.12.31

**Turisztika – vendégházak üzemeltetése**

- 2 fő 2022.04.01-től

**Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal**

- 1 fő jegyző
- 1 fő aljegyző (betöltetlen)

- |   |                     |
|---|---------------------|
| - Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal | 5 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 | 1 fő közalkalmazott |
| - Szakács                | 3 fő közalkalmazott |
| - Konyhalány             | 2 fő közalkalmazott |
| - Élelmezés vezető       | 1 fő közalkalmazott |

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

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

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

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

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

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

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

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

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

## Végső előterjesztői indokolás

### Általános indoklás

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

### Részletes indoklás

**1.§** A rendelet személyi hatályát rögzíti.

**2.§** A költségvetés szerkezetét rögzíti.

**3.§** Az önkormányzat összesített bevételeiről és kiadásairól rendelkezik.

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

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevételeit, 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 Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

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

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

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

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



e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.”

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

**4.§** Az önkormányzat intézményének költségvetéséről rendelkezik.

**5.§** A létszámadatokról rendelkezik.

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

**6.§** A költségvetés végrehajtásának szabályairól rendelkezik.

**7.§** A költségvetés végrehajtásának ellenőrzéséről rendelkezik.

**8. §** A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.