

Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(III.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. §. (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási előirányzatainak fő összegét 821 598 956 Ft-ban állapítja meg, melyet kiemelt előirányzatonkénti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és intézményei összevont működési kiadási előirányzatait a képviselő-testület 338 448 527 Ft összegben határozza meg az alábbi kiemelt előirányzatonkénti bontásban:

- a) Személyi juttatások 167 704 449 Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulék 19 620 879 Ft
- c) Dologi kiadások 117 421 164 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatása 13 728 185 Ft
- e) Egyéb működési kiadás 11 355 748 Ft
- f) Áht-n belüli megelőlegezés 8 618 102 Ft

(3) Az önkormányzat és intézményei felhalmozási kiadási előirányzatait a képviselő-testület 462 074 403 Ft összegben határozza meg.”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (11) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében 15 568 205 Ft előző évi pénzmaradvánnyal számol.”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (13) bekezdés a) pont aa) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(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:

belső finanszírozással:)

„aa) pénzmaradvány igénybevétele működési célra: - Ft”

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (13) bekezdés a) pont ac) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A felhalmozási és működési hiány finanszírozására az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, értékpapírban lekötött pénzeszközeinek felhasználását hagyja jóvá. Az önkormányzat 2023. évi hiányának finanszírozása:

belső finanszírozással:)

„ac) értékpapírok beváltása felhalmozási célra: 5 932 806 Ft”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2023. évi költségvetését 107 923 231 Ft bevétellel, 107 923 231 Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

- a) Személyi juttatások 51 478 817 Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulék 6 846 207 Ft
- c) Dologi kiadások 46 903 283 Ft
- d) Elvonások és befizetések 30 218 Ft
- e) Beruházás 2 664 706 Ft
- f) Kiadások összesen 107 923 231 Ft
- g) Működési c. tám. áht-n belülről 2 342 036 Ft
- h) Működési bevételek 20 801 857 Ft
- i) Intézményfinanszírozás 84 689 984 Ft
- j) Maradvány igénybevétele 89 354 Ft
- k) Bevételek összesen 107 923 231 Ft

(2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését 73 322 311 Ft bevétellel, 73 322 311 Ft kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:

- a) Személyi juttatások 60 974 750 Ft
- b) Munkáltatót terhelő járulék 8 110 503 Ft
- c) Dologi kiadások 4 008 934 Ft
- d) Műk.c. tám. áht-n belülről 228 124 Ft
- e) Felhalmozási kiadások 0 Ft
- f) Kiadások összesen 73 322 311 Ft
- g) Működési bevétel 4 147 Ft
- h) Intézményfinanszírozás 72 488 497 Ft
- i) Maradvány igénybevétele 829 667 Ft
- j) Bevételek összesen 73 322 311 Ft”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2024. május 30.


Kovács Imre
polgármester

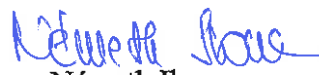



Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2024. május 31.




Németh Ilona
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

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

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

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

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

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2023. évi előirányzata

adatok Ft-ban

KIADÁSOK			
Kiemelt el.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Illetmények	143 758 437	143 506 111
	Céljuttatás	574 121	2 227 328
	Jubileumi jutalom	-	-
	Béren kívüli juttatások	3 209 375	3 277 005
	Közlekedési költség térítés	548 000	786 070
	Egyéb személyi juttatás	1 933 674	2 825 138
	Választott tisztségviselő juttatása	10 820 985	10 820 985
	Munkavégzésre irányuló egyb. jogv. nem saját foglalk. jutt.	746 997	751 997
	Egyéb külső személyi juttatás (egyszerűsített foglalk., Jó tanuló díj)	1 800 000	3 509 815
	Reprezentáció		
K1	Személyi juttatások	163 391 589	167 704 449
	Szociális hozzájárulási adó	19 020 075	18 014 228
	Táppénz hozzájárulás	60 000	807 506
	Munkáltatói SZJA	593 344	449 345
	Más egyéb járulék	70 000	349 800
K2	Munkaadót terhelő járulék	19 743 419	19 620 879
	Készletbeszerzés	33 373 225	42 724 900
	Kommunikációs szolgáltatás	2 629 000	2 555 713
	Közüzem díjak	27 055 166	25 579 944
	Szolgáltatások kiadása	20 926 837	22 209 317
	Kiküldetés kiadásai	480 000	481 269
	Kamat kiadások, egyéb pénzügyi műveletek	1 000 000	1 588 253
	ÁFA előzetesen felszámított általános forg. adó	18 043 054	19 902 443
	ÁFA - fizetendő általános forgalmi adó	854 480	1 724 536
	Egyéb dologi kiadások	853 000	674 789
K3	Dologi kiadások összesen	105 214 762	117 421 164
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	15 000 000	13 728 185
	Előző évi elsz. származó kiadások, elvonások, befiz.	-	30 218
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 328 124	3 328 124
	- Központi költségvetési szervnek	328 124	328 124
	- Elkülönített állami pénzalapok	-	-
	- Önkormányzatoknak	-	-
	- Társulásnak	3 000 000	3 000 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	950 000	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Műtőért és Jövőéért Alapítvány, Mosolyért Alapítvány	650 000	10 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)	-	-
	- ETT konyhai eszközök - önrész	-	630 283
	- Egyéb szervezet (INTERREG)	-	7 207 123
K5	Egyéb működ. célú kiad.	4 278 124	11 355 748
	Immateriális javak beszerzése	2 362 205	2 362 205
	Ingatlanok beszerzése	-	-
	Tárgyi eszközök beszerzése	-	2 146 068
	Beruházás ÁFA	637 795	1 217 233
K6	Beruházás összesen	3 000 000	5 725 506
	Ingatlanok felújítása	2 840 000	395 324 612
	Egyéb tárgyi eszköz felújítása	-	-
	Áfa	766 800	61 024 285
K7	Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897
K8	Egyéb felhalm.c. tám. államháztartáson belülre		
	Költségvetési kiadások összesen	314 234 694	791 904 828
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 246 050	8 618 102
	Belföldi értékpapírok kiadásai		18 076 026
	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	12 246 050	29 694 128
	Kiadások összesen	326 480 744	821 598 956

BEVÉTELEK			
Kiemelt el.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 898 527	101 300 044
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 836 010	47 863 208
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása,	31 766 590	35 439 987
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	30 205 013	29 668 776
	Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 242 045	3 242 045
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 960 370
	Elszámolásból származó bevételek	-	4 340 592
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 948 185	224 815 022
B12	Elvonások és befizetések		30 218
	- Központi költségvetési szervek		-
	- Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	5 134 560
	- Fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 800 000	2 319 200
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	20 046 364	21 283 374
	- Helyi önkormányzatok	6 182 823	2 554 277
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	31 029 187	31 271 411
	Építményadó	1 550 000	1 903 239
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	21 900 000	34 520 152
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	62 700
	Egyéb közhat.bev.(Késedelmi és önellenőrzési pótlék)	250 000	267 819
B3	Közhatalmi bevételek összesen	23 754 000	36 807 910
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	2 890 236
	Ellátási díjak	11 906 168	13 033 003
	Szolgáltatások ellenértéke	13 378 385	14 303 785
	Közvetített szolgáltatások	-	31 417
	Áfa	5 317 630	5 349 361
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	-	46 556
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	1 908 848
B4	Működési bevételek összesen	31 002 183	37 583 206
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		14 395 983
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	10 266 360	452 741 597
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	1 845 120	400 000
B6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-
	Felhalmozási bevételek	12 111 480	453 141 597
	Költségvetési bevételek összesen	302 845 835	798 026 347
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-
	Pénzmaradvány igénybevétele	15 635 709	15 568 205
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	8 000 000	8 005 404
	ÁHT-n belüli megelőlegezés	-	-
B8	Finanszírozási bevételek összesen	23 635 709	23 573 609
	Bevételek összesen	326 480 744	821 598 956

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

Jogcím	2023. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege EREDETI előirányzat	Támogatás összege Módosított előirányzat	Bármintézkedések támogatása	Esélyteremtési támogatás	2023. évi állami támogatás
2023.							
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 537 000	8,68	48 061 160	48 061 160	3 791 517		51 852 677
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			14 419 885	14 419 885			14 419 885
I.1.b) Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása							-
I.1.be) A zöldterületi-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 617 049	4 617 049			4 617 049
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 237 452	4 237 452			4 237 452
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			122 807	122 807			122 807
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 336 539	4 336 539			4 336 539
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 438 587	10 438 587			10 438 587
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 395	9 395			9 395
1.1.4. Polgármesteri iktatáshoz és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 915 653	3 915 653			3 915 653
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása			9 740 000	7 350 000			7 350 000
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			99 898 527	97 508 527	3 791 517		101 300 044
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok, nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása							
óvodapedagógus	5 262 900	4,7	24 735 630	24 735 630	4 482 250	1 969 228	31 187 108
közvetlenül segítők	3 878 000	2	7 756 000	7 756 000	1 086 000		8 842 000
II.2. Óvodaműködésének támogatása	130 000	49,3 gyerek	6 409 000	6 481 000	345 100		6 806 100
II.3. Katagóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	467 690	2	935 380	935 380	92 620		1 028 000
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása			39 836 010	39 888 010	6 005 970	1 969 228	47 863 208
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			21 840 000	21 840 000			21 840 000
3. Egyéb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							-
Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940		5 128 940	5 128 940	799 060		5 928 000
Szociális ágazati pótlék				2 178 897			2 178 897
Szociális étkeztetés	73 810	65 fő	4 797 650	5 082 890	400 200		5 493 090
5. Gyermekétkeztetés támogatása							-
Finanszírozási szempontból ellátott dolgozók bértámogatása	2 700 300	5,12 fő	13 825 538	13 049 256	1 353 033		14 402 289
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			14 841 617	13 830 087			13 830 087
Részesülő gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	570	2698 adag	1 537 860	1 436 400			1 436 400
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			61 971 603	60 977 673	2 662 293		64 640 566
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 242 045	3 242 045			3 242 045
Települési önkormányzatok működési támogatása összesen			204 948 185	201 016 155	12 348 780		217 514 060
Kiegészítő támogatások (szociális célú tűzifa)							2 960 370
Elszámolásból származó támogatások							
- 2022. évi állami támogatás elszámolása							207 754
- Iparűzési adó (KKV kedvezmény)							4 132 838
Állami támogatás összesen							224 815 022

3. melléklet a 3/2024. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

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

Bevétel	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Községi Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	adatok Ft-ban
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					Hánytöbblet
1. Működési bevételek	16 757 202	4 147	20 801 857	37 553 206	1. Személyi juttatások	55 250 882	60 974 750	51 478 817	167 704 449	
2. Közhatalmi bevételek	36 807 910	-	-	36 807 910	2. Munkaadókat terhelő járulékok	4 864 169	8 110 503	6 846 207	19 620 879	
3. Önkormányzatok működési támogatása	224 815 022	-	-	224 815 022	3. Dologi kiadások	66 508 947	4 008 934	46 903 283	117 421 164	
4. Támogatásértéktől működési bevétele	28 959 593	-	2 342 036	31 301 629	4. Működési célú p.m. Átadás	3 100 000	228 124		3 328 124	
5. Működési célú pénzeszköztávétel	14 395 983	-	-	14 395 983	5. Támogatásértéktől működ.kiad.	7 997 406			7 997 406	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	13 728 185			13 728 185	
					7. Elvonások, befizetések			30 218	30 218	
Működési bevétel összesen:	321 735 710	4 147	23 143 893	344 883 750	Működési kiadás összesen:	151 249 589	73 322 311	105 258 525	329 830 425	15 053 325
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tökejellegű bevételek	400 000	0	0	400 000	1. Beruházási kiadások	3 050 800	-	2 664 706	5 725 506	
2. Fellesztési célú támogatás	452 741 597	0	0	452 741 597	2. Felújítási kiadások	456 348 897	-	-	456 348 897	
3. Támogatásértéktől felh. bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0	0	0	0						
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
Felhalmozási bevétel összesen:	453 141 597	0	0	453 141 597	Felhalmozási kiadás összesen:	459 409 697	0	2 664 706	462 074 403	8 932 806
Költségvetési bevétel	774 877 307	4 147	23 143 893	798 025 347	Költségvetési kiadás				791 904 828	6 120 619
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	11 649 184	829 667	89 354	12 568 205						
államházt. megelőlegezés elszámolására					Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	8 618 102			8 618 102	
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási)	3 000 000			3 000 000	Felhalmozási célú hitel törlesztés	3 000 000			3 000 000	
Hitel										
Forgatási célú beiföldi értékp.beváltása	8 005 404			8 005 404	Forgatási célú beiföldi értékp.kiadással	18 076 026			18 076 026	
- Működési célra	2 072 598			2 072 598						
- Felhalmozási célra	5 932 806			5 932 806						
Finanszírozási bevétel összesen	22 654 588	686 336	89 354	23 573 809	Finanszírozási kiadás	28 694 128			28 694 128	6 120 519
- Működési	13 721 782	686 336	89 354	14 640 803						
- Felhalmozási	8 932 806			8 932 806						
MINDÖSSZESEN:	797 531 895	690 493	23 233 247	821 598 956	MINDÖSSZESEN:	840 353 414	73 322 311	107 923 231	821 598 956	-

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	40 834 071	39 025 996
	Céltuttatás	574 121	534 895
	Béren kívüli juttatások	181 250	181 250
	Közeledési költségterítés	-	40 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	877 637	1 342 008
	Választott tisztségviselő juttatása	10 820 985	10 820 985
	Egyéb külső személyi juttatások	1 600 000	3 305 748
K1	Személyi juttatások	54 888 064	55 250 882
	Szociális hozzájárulási adó	4 854 316	3 933 666
	Táppénz hozzájárulás	-	330 077
	Munkáltatói SZJA	139 125	349 800
	Egyéb járulék jellegű kötelezettség	70 000	50 626
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 063 441	4 684 169
	Készletbeszerzés	7 325 000	12 175 077
	Kommunikációs szolgáltatás	1 764 000	1 652 814
	Közüzemek díjai	19 874 966	19 816 057
	Szolgáltatások kiadása	16 086 837	18 246 229
	- Bérleti és lízing díjak	800 000	823 482
	- Karbantartási, fejlesztési szolgáltatások	350 000	416 934
	- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 900 000	2 176 160
	- Egyéb szolgáltatások	11 036 837	14 830 653
	Kiküldetés kiadásai	240 000	149 015
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 703 687	11 576 502
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	400 000	688 000
	Kamat kiadások, egyéb pénzügyi műveletek	1 000 000	1 588 253
	Egyéb dologi kiadások	750 000	617 000
K3	Dologi kiadások összesen	57 144 490	66 508 947
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	15 000 000	13 728 185
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 100 000	3 100 000
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	175 000
	- Elkülönített állami pénzalapnak	-	127 953
	- Társulásnak	3 000 000	2 797 047
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	950 000	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-
	- Ludányhalászi Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
	- ETT - konyhai eszközbeszerzés önerő	650 000	630 283
	- Külföldiek (Interreg - Csallár községnek továbbutalt rész)	-	7 207 123
	- Egyéb szervezet	-	10 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 050 000	11 097 406
	Immateriális javak beszerzése	2 362 205	2 362 205
	Ingatlanok beszerzése	-	-
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	47 874
	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	637 795	650 721
K6	Beruházás összesen	3 000 000	3 060 800
	Ingatlanok felújítása	2 840 000	395 324 612
	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	766 800	61 024 285
K7	Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-
	Költségvetési kiadások	142 752 795	610 659 286
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000
	Belföldi értékpapírok kiadásai	-	18 076 026
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 246 050	8 618 102
	Irányítószervi támogatások (Intézményfinanszírozás)	150 935 005	157 178 481
	- Községi Hivatal	75 142 847	72 468 497
	- Óvoda	75 792 158	84 689 984
	Finanszírozási kiadások	163 181 055	186 872 609
	Kiadások összesen	305 933 850	797 531 895

BEVÉTELEK

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 898 527	101 300 044
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 836 010	47 863 208
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	31 766 590	35 439 987
	Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	30 205 013	29 668 776
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	61 971 603	65 108 763
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 242 045	3 242 045
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 960 370
	Elszámolásból származó bevételek	-	4 340 592
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 948 185	224 815 022
	Elvonások és befizetések bevételei	-	30 218
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 580 012	28 929 375
	ebből: központi vagy fejezeti kezelésú előirányzatok EU-s programokra és azok hozzájárulásainak finanszírozása	-	4 113 514
	ebből: egyéb fejezeti kezelésú előirányzatok	-	60 762
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	4 800 000	3 210 126
	ebből: elkülönített állami pénzalapok	19 597 189	18 990 696
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	6 182 823	2 554 277
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	30 580 012	28 959 593
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 266 360	452 741 597
	Építványadó	1 550 000	1 903 239
	Magánszemélyek kommunális adója	54 000	54 000
	Iparűzési adó	21 900 000	34 520 152
	Termékek és szolgáltatások adói	-	62 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	267 819
B3	Közhatalmi bevételek összesen	23 754 000	36 807 910
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	2 890 236
	Szolgáltatások ellenértéke	10 000 000	10 925 400
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	31 417
	Áfa	1 190 800	963 260
	Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bevételek	-	46 556
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése, biztosító kártérítése)	-	1 900 333
B4	Működési bevételek összesen	11 590 800	16 757 202
B5	Felhalmozási bevétel (ingatlan, tárgylegység értékesítése)	1 845 120	400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	14 395 983
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	282 984 477	774 877 307
	Belföldi értékpapírok bevételei	8 000 000	8 005 404
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 949 373	14 649 184
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	22 949 373	22 654 588
	Bevételek összesen	305 933 850	797 531 895

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzata

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	46 712 426	48 799 429
	Jubileumi jutalom	-	-
	Céljuttatás	-	180 008
	Béren kívüli juttatások	996 875	1 064 505
	Közlekedési költség térítés	72 000	172 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	200 000	735 375
	Külső személyi juttatások	480 000	527 500
K1	Személyi juttatások	48 461 301	51 478 817
	Szociális hozzájárulási adó	6 264 609	6 274 753
	Táppénz hozzájárulás	60 000	477 429
	Munkáltatói SZJA	149 531	94 025
K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 474 140	6 846 207
	Készletbeszerzés	25 898 225	30 492 986
	Kommunikációs szolgáltatás	165 000	165 000
	Közüzem díjak	6 630 200	5 301 538
	Szolgáltatások kiadása	540 000	2 113 906
	Kiküldetés		120 000
	ÁFA - Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 016 367	7 660 317
	ÁFA - fizetendő általános forgalmi adó	454 480	1 036 538
	Egyéb dologi kiadások	13 000	13 000
K3	Dologi kiadások összesen	40 717 272	46 903 283
K5	Egyéb elvonások és befizetések		30 218
K6	Beruházás		2 664 706
Kiadások összesen		95 652 713	107 923 231

BEVÉTELEK		ELŐIRÁNYZAT	
Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	449 175	2 342 038
B405	Ellátási díjak	11 906 168	13 033 003
B402	Szolgáltatások ellenértéke	3 378 385	3 378 385
B406	Áfa	4 126 830	4 386 101
B411	Egyéb működési bevételek	-	4 368
B4	Működési bevételek összesen	19 411 383	20 801 857
Költségvetési bevételek összesen		19 860 558	23 143 893
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		89 354
	Intézményfinanszírozás	75 792 155	84 689 984
B8	Finanszírozási bevételek összesen	75 792 155	84 779 338
Bevételek összesen		95 652 713	107 923 231

7. melléklet a 2/2023. (III. 15.) önkormányzati rendelethez

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	Illetmények	56 211 940	55 680 686
	Céljuttatás „jubileumi jutalom	-	1 512 425
	Béren kívüli juttatások	2 031 250	2 031 250
	Közlekedési költség térítés	476 000	574 070
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	856 037	747 755
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	266 997	271 997
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	156 567
K1	Személyi juttatások	60 042 224	60 974 750
	Szociális hozzájárulási adó	7 865 746	7 805 809
	Táppénzhozzájárulás	-	-
	Munkáltatói SZJA	340 089	304 694
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 205 835	8 110 503
	Készlet beszerzés (szakmai és üzemeltetési anyagok)	150 000	56 837
	Kommunikációs szolgáltatások	700 000	737 899
	Közüzem díjak	550 000	462 349
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 000 000	1 250 000
	Egyéb szolgáltatások	1 300 000	599 182
	Kiküldetés kiadásai	240 000	192 254
	Dologi kiadások	1 413 000	710 413
K3	Dologi kiadások összesen	7 353 000	4 008 934
K5	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről központi költségvetési szervnek	228 124	228 124
Költségvetési kiadások összesen		75 829 183	73 322 311
B16	Működési célú tám. bevételei áht-n belülről	-	-
B4	Működési bevételek	-	4 147
Költségvetési bevételek			4 147
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	686 336	829 667
B816	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	75 142 847	72 488 497
B8	Finanszírozási bevételek összesen	75 829 183	73 318 164
Bevételek összesen		75 829 183	73 322 311

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásainak előirányzata

Beruházás/felhalmozás	adatok Ft-ban	
	Előirányzat	
	Eredeti	Módosított
Településrendezési tervek	2 362 205	2 362 205
Vízmelegítő	-	47 874
Áfa	637 795	650 721
Beruházás összesen	3 000 000	3 060 800
Közmű felújítás	2 840 000	2 840 000
Áfa	766 800	766 800
TOP PLUSZ konyhafejlesztés	-	229 440 373
ÁFA	-	60 257 485
TOP PLUSZ óvodafejlesztés	-	163 044 239
Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897

Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2023. évi felhalmozási kiadásainak előirányzata

Beruházás	Előirányzat	
	Eredeti	Módosított
Mosógép	-	129 131
Óvodai bútor	-	1 969 063
Áfa	-	566 512
Beruházás összesen		2 664 706

Előterjesztés

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat (*továbbiakban: Önkormányzat*) 2023. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadást az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé, **véleményezés, tájékoztatás** céljából.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetését a képviselő-testület az 2/2023.(III.15.) önkormányzati rendelettel hagyta jóvá. A költségvetési rendelet az önkormányzat és intézményei költségvetését tartalmazza.

A 2023. évi gazdálkodással kapcsolatos előterjesztés, 1. számú melléklete az Önkormányzat és intézményei adatait (kiadásait és bevételeit) összevontan tartalmazza. A 6. számú melléklet az Önkormányzat, a 10. számú melléklet az Óvoda, a 11. számú melléklet a Közös Hivatal bevételeit és kiadásait részletezi.

Önkormányzat működési költségvetése (6.melléklet)

Bevételek

A működési bevételek jelentős része központi költségvetési támogatásból származik. Az Önkormányzat az önkormányzati feladatok ellátásához, település működéséhez, a köznevelési feladatok ellátáshoz, a szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, valamint a kulturális feladatellátáshoz kap központi támogatást, amelynek az eredeti tervezett összege 204 948 eFt volt. Ugyanezen támogatási nemekhez 11 200 eFt összegben kiegészítő támogatást biztosított a központi költségvetés a 2023. évi bérintézkedések támogatása címen. A támogatást az önkormányzat időarányosan, havonta, a nettó finanszírozás keretében kapta. További támogatást biztosított a 2023 novemberében elszámolandó, július 1-től esedékes pedagógusok bérrendezéséhez. Ennek keretében 1 969 eFt támogatást biztosított a pedagógusok és az ő munkájukat segítő dajka és pedagógiai asszisztens munkakörben dolgozók részére történő esélyteremtési illetményrész kifizetéséhez.

A költségvetés kiegészítő támogatása keretében az Önkormányzat:

- 2 960 eFt szociális tűzifa támogatásban és
- 4 133 eFt összegben a vészhelyzettel összefüggő kormányzati döntés alapján az iparűzési adó 1%-ra történő mérséklésével, a kieső rész kompenzációjának 2022. évi elszámolása alapján részesült támogatásban.
- 208 eFt a 2022. évi költségvetési beszámolóban az állami támogatásokkal történő elszámolás során kimutatott, az önkormányzatnak még járó támogatási összeg.

Az állami támogatások éves összegét és évközi alakulását a 2. melléklet részletezi.

Felhalmozási célú támogatásban részesült az Önkormányzat

- | | |
|--|----------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • az Európai Fejlesztési Alap és hazai központi költségvetési előirányzatból (TOP PLUSZ) • a közétkeztetés fejlesztése Ludányhalászi községben projektre • a Ludányhalászi óvoda fejlesztése projektre | 163 044 eFt
289 698 eFt |
|--|----------------------------|

Az államháztartáson belüli működési támogatások címen keletkezett bevétele az önkormányzatnak:

- Társadalombiztosítási alaptól - a védőnő működési költségeire

- Elkülönített állami pénztalaptól - a közfoglalkoztatás támogatásához,
- Helyi önkormányzatoktól - a Közös Hivatal működési támogatására
- Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása
 - Nógrád Megyei Kormányhivataltól – GINOP foglalkoztatási program támogatására
 - LEADER –Ipolymenti Palócok Térségfejlesztési Egyesülettől 2 853 eFt-ot, mely még a 2022. évi Falunap rendezvény lebonyolításának utófinanszírozott összege.

Közhatalmi bevételek jelentős eleme az iparüzési adóbevétel mely 21 900 eFt összegben került tervezésre az előző évi teljesítés alapján. A befolyt iparüzési adóbevételünk 34 520 eFt . Ezért az előirányzat is ehhez került módosításra.

Működési bevétele keletkezett az Önkormányzatnak, készletértékesítésből - a közfoglalkoztatás keretében megtermelt zöldségek Óvoda részére, a burgonya és kukorica kereskedőnek, illetve felvásárlónak történő értékesítéséből.

Szolgáltatások ellenértéke a lakbér- , egyéb helyiség bérbeadásából származó bevételt, köztemető működésével kapcsolatos bevételt, valamint a GÉPII projekt keretében létrejött vendégházak szálláshely szolgáltatás bevételeit tartalmazza .

Felhalmozási célú egyéb bevételként, az Önkormányzat egyik használaton kívüli 938 hrsz-ú belterületi ingatlan 400 eFt összegű értékesítése szerepel.

A finanszírozási műveletek között kell kimutatni a *pénzmaradvány* igénybevételét, mely 14 649 eFt összegben került jóváhagyásra a 2022. évi zárszámadási rendeletben.

A 2023. évi költségvetési egyensúly megteremtéséhez nem volt szükség az Önkormányzat meglévő értékpapíjainak értékesítésére. A finanszírozási bevételek között szereplő 8 005 eFt, lejárt értékpapírokhoz kapcsolódó bevétel, mely újra lekötésre is került.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés 8 823 eFt összege a 2023. decemberében az önkormányzat részére leutalt 2024. évi állami támogatás előlege.

Kiadások

Személyi juttatások és munkáltatói járulékok:

Az önkormányzatnál a foglalkoztatottak személyi juttatásai nagyobb hányadát a közmunka keretében foglalkoztatottak juttatása teszi ki, azonban itt szerepel az önkormányzat által működtetett Család és Gyermejköltségi Szolgálatnál és az Alternatív napköziben foglalkoztatott -, valamint a karbantartó a gépkezelő, munkakört betöltő munkavállalók személyi juttatásai is. 2023-ban tovább foglalkoztatásra került a GÉPII projekt kapcsán vállalt 2 fő, a vendégházakkal kapcsolatos feladatok ellátására.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása soron a közfoglalkoztatottak részére betegszabadság címen kifizetett összeg szerepel.

Választott tisztségviselők juttatásaként a polgármester munkabére, költségtérítése és cafetéria juttatása, az alpolgármester költségtérítése, valamint a képviselő-testület tagjainak tiszteletdíj címen járó személyi jellegű kifizetések kerültek elszámolásra.

Egyéb külső személyi juttatás soron került elszámolásra „Jó tanuló, jó közéleti ember „díj nyerteseinek juttatása, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében kifizetett munkabérek, valamint itt kerülnek elszámolásra a rendezvényekhez kapcsoló reprezentációs kiadások is.

A dologi kiadások a költségvetési kiadásokon belül jelentős arányt képviselnek az intézmények költségvetésében. Az évközből jelentkező bevételek dologi kiadásokra fordítandó részével az előirányzat megemelésre került.

A készlet beszerzésnél a szociális tűzifa ellenértékének nettó kiadási összege és az „Ellátottak pénzbeli juttatása” rovat által tartalmazott szociális kiadások, „Készletbeszerzés” kiadási nemre történő átcsoportosításával nőtt az eredetileg tervezett készletbeszerzések összege.

Működési célú támogatás:

- Szécsényi Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulásnak a belsőellenőrzési és információbiztonsági feladatok ellátására,

- Központi költségvetési szerv részére történő működési célú támogatásként kellett elszámolni a BURSA ösztöndíjra megállapított juttatást (175 eFt)
- Elkülönített állami pénzalapnak, a közfoglalkoztatási program elszámolását követően a fel nem használt támogatási rész visszafizetése (128 eFt)

Az önkormányzat működési célú pénzeszköz átadásaként a civil szervezetek részére biztosított támogatások szerepelnek. Támogatásban részesült a Ludányhalászi Polgárőr Egyesület, *valamint egy – a balassagyarmati kórházhoz köthető civil szervezet (Országos Egyesület a Mosolyért Közhasznú Egyesület).*

Pénzeszköz átadásként került elszámolásra az Ipoly-völgye ETT konyhai eszközbeszerzéshez szükséges önerő, valamint, a még 2021-ben, Szlovák – Magyar INTERREG-es pályázatból megvalósult programok és eszközbeszerzések utófinanszírozásaként leutalt összegből a Szlovákiai, Csalár községet megillető rész tovább utalása.

Felhalmozási kiadása az önkormányzatnak kísértékű tárgyi eszköz beszerzésen kívül nem volt. Az előirányzat összege a TOP PLUSZ keretében, az óvoda -, és konyhafejlesztési projekt kapcsán leutalt támogatási összeggel került megemelésre – természetesen a kivitelezés még nem, de az előkészítő munkálatok (tervezés, közbeszerzés.....) már megkezdődtek 2023-ban.

A konyhafejlesztés projekt támogatott összköltsége 171 0036 080 Ft. E támogatásnak ÁFA tartalma nincs, hiszen olyan tevékenységhez kapcsolódik, melyből az önkormányzatnak bevétele is származik majd. E fejlesztési cél esetében az ÁFA összegét az önkormányzatnak kell (előre) megfinanszírozni, amelyet a havi ÁFA bevallásokban szerepeltetve utólag visszaigényelhet. E fejlesztés finanszírozására az önkormányzat részére leutalt összeg: 163 044 239 Ft.

Az óvoda fejlesztés esetében az ÁFA-val bruttó módon számított projektköltség 303 273 693 Ft, melyből az önkormányzat részére leutalt támogatási összeg 289 697 858 Ft.

A TOP PLUSZ keretében megvalósítandó projektekhez konzorciumi együttműködési megállapodás jött létre a Nyugat-Nógrád Térségfejlesztő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal, melynek keretében a projektmenedzseri feladatokat látják el a beruházás során. A konzorciumi megállapodás eredményeként, egyenértékű tagjai a projekt megvalósításának, ezért a támogatási összegből az e feladatra biztosított rész, közvetlenül a részükre került leutalásra a Támogató hatóság által. Ez a különbség jelentkezik a projektek támogatható összköltsége és a leutalt összeg között.

A Ludányhalászi Mese kert Óvodánál óvodai bútorok -, és mosógép beszerzése történt.

A beruházások részletezését a *7. melléklet tartalmazza.*

Finanszírozási kiadások

Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének összege 8 618 eFt, melyet 2022. év végén, mint előleget kellett kimutatni a könyvelésben. 2023. év elején, ezen előleg visszafizetését, majd állami támogatásként történő elszámolását kellett végrehajtani. Mindez pénzforgalom nélküli elszámolásként valósul meg a gyakorlatban.

Leutalásra került a 2023-ban esedékes hitel 3 000 eFt törlesztőösszege.

Az értékpapír műveletek (eladás és vétel) eredményeként az önkormányzat értékpapírjainak állománya a 2022. december 31-i állományi értékhez (8 005 404.- Ft) viszonyítva 10 072 622 Ft összegben növekedett. 2023. év végéi állományi értéke: 18 078 026.- Ft.

Összegzés

2023. évben a Ludányhalászi Községi Önkormányzat gazdálkodásában nem jelentkeztek likviditási problémák. Folyamatosan ügyelve a takarékos gazdálkodásra, az intézmények és az önkormányzat működőképessége biztosított volt.

Az előző években megvalósult, és a tervezett beruházások nagy mértékben hozzájárulnak Ludányhalászi esztétikai megjelenésének javulásához, az önkormányzat kötelező feladatainak magasabb színvonalon történő ellátásához, valamint község lakossági igényeinek szélesebb körű kielégítéséhez.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a 2023. évi zárszámadási rendelet elfogadására!

Ludányhalászi, 2024. május 24.



Kovács Imre
polgármester

Hatásvizsgálat

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

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadási rendeletben bemutatott adatok a település működésének, gazdálkodásának 2023. évi megvalósulását tartalmazza. A 2023. év folyamán az önkormányzati gazdálkodás szabályozási feltételrendszere alapvetően nem változott. Az Önkormányzat az intézmények zavartalan működtetéséhez biztosította a forrást, a fejlesztések mindenképpen az itt élő embereket szolgálja.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

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

Az előző években megvalósult, és a tervezett beruházások nagy mértékben hozzájárulnak Ludányhalászi esztétikai megjelenésének javulásához, az önkormányzat kötelező feladatainak magasabb színvonalon történő ellátásához, valamint község lakossági igényeinek szélesebb körű kielégítéséhez.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli előírások – kiemelve itt a pályázatok benyújtása, elszámolása kapcsán keletkezett - szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtása többletfeladatokat jelentett a költségvetési szervek számára.

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

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

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

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

Ludányhalászi, 2024. május 24.



Kovács Imre
polgármester

RENDELETTERVEZET

Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és pénzmaradványának jóváhagyásáról

A Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) a. és (1) f. bekezdésében biztosított jogkörénél fogva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra és költségvetési szerveire.

(2) Az Önkormányzat költségvetési szerve:

- a) Ludányhalászi Mese kert Óvoda
- b) Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2. §

(1) Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit is – a 2023. évi zárszámadását 830 145 001 Ft bevétellel 359 203 722 Ft kiadással hagyja jóvá.

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

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

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

(5) Az Önkormányzat és intézményei felhalmozási kiadásainak teljesítését 2 725 506 Ft fő összegben a 7. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(6) A 2023. évi költségvetési egyenleg 468 238 405.-Ft többlet, melyből a működési költségvetés teljesítésének egyenlege 17 822 314.- Ft többlet, felhalmozási költségvetés teljesítésének egyenlege 450 416 091- Ft többlet, 3. melléklet alapján.

(7) Az Önkormányzat és intézményei összevont, 2023. évi pénzmaradványát 470 941 279 Ft összegben hagyja jóvá az 5. melléklet alapján.

3. §

A képviselő-testület a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások teljesítésének kiemelt előirányzatokénti, kormányzati funkciókénti megoszlását önkormányzati szinten a rendelet 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Az Önkormányzat képviselő-testülete a 2023. évi állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 2. melléklet szerint jóváhagyja.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített létszám-előirányzatát a rendelet 13. mellékletében részletezettek szerint állapítja meg

6. §

Az Önkormányzat 2023. december 31-i állapot szerinti vagyonmérlegéről készített kimutatást a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

7. §

Az Önkormányzat és intézményei 2023.évi pénzforgalmát a 12. melléklet szerint fogadja el.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet szerint jóváhagyja.

9. §

A képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak bemutatását a 15. melléklet alapján fogadja el.

10. §

A képviselő-testület a központi költségvetés és az önkormányzat által biztosított közvetett támogatásokat a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselő-testület az Önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló projektjeit a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

12. §

Az Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

13. §

Hatályát veszti a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet.

14. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és pénzmaradványának jóváhagyásáról szóló 7/2023. (V. 26.) önkormányzati rendelet.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2024. május 28.

Kovács Imre
polgármester

Németh Ilona
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló rendeletét - a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében - a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.),

a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet.

Az Áht. 87. §-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A helyi önkormányzatok költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja. Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani. Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelműen szabályozási kötelezettséget határoz meg. Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze. Az önkormányzat a törvény által kötelezően meghatározott feladat- és hatáskörében köteles eljárni, s ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is. A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint a zárszámadási rendelet keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását. A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés átláthatósága szempontjából elengedhetetlen. Tehát mind a költségvetési, mind a zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzati működés - és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása - szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége a helyi képviselő-testületeknek. A zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzat törvényes működéséhez elengedhetetlen.

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
összevont költségvetési bevételeinek és kiadásainak 2023. évi teljesítése

KIADÁSOK				
Kiemelt el.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Illetmények	143 758 437	143 506 111	143 491 629
	Céljuttatás	574 121	2 227 328	2 227 328
	Jubileumi jutalom	-	-	-
	Béren kívüli juttatások	3 209 375	3 277 005	3 276 092
	Közlekedési költség térítés	548 000	786 070	779 122
	Egyéb személyi juttatás	1 933 674	2 825 138	2 515 645
	Választott tisztségviselő juttatása	10 820 985	10 820 985	10 725 233
	Munkavégzésre irányuló egyb. jogv. nem saját foglalk. jutt.	746 997	751 997	441 729
	Egyéb külső személyi juttatás (egyszerűsített foglalk., Jó tanuló díj)	1 800 000	3 509 815	3 509 815
	Reprezentáció			
K1	Személyi juttatások	163 391 589	167 704 449	166 966 593
	Szociális hozzájárulási adó	19 020 075	18 014 228	18 014 228
	Táppénz hozzájárulás	60 000	807 506	807 506
	Munkáltatói SZJA	593 344	449 345	449 345
	Más egyéb járulékok	70 000	349 800	349 800
K2	Munkaadót terhelő járulékok	19 743 419	19 620 879	19 620 879
	Készletbeszerzés	33 373 225	42 724 900	41 888 981
	Kommunikációs szolgáltatás	2 629 000	2 555 713	2 409 762
	Közüzemek díjak	27 055 166	25 579 944	25 444 729
	Szolgáltatások kiadása	20 926 837	22 209 317	21 977 153
	Kiküldetés kiadásai	480 000	461 269	451 159
	Kamat kiadások, egyéb pénzügyi műveletek	1 000 000	1 588 253	1 588 253
	ÁFA előzetesen felszámított általános forg. adó	18 043 054	19 902 443	19 321 934
	ÁFA - fizetendő általános forgalmi adó	854 480	1 724 536	1 431 000
	Egyéb dologi kiadások	853 000	674 789	626 368
K3	Dologi kiadások összesen	105 214 762	117 421 164	115 139 339
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	15 000 000	13 728 185	13 728 185
	Előző évi elszármazó kiadások, elvonások, befiz.	-	30 218	30 218
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 328 124	3 328 124	3 301 468
	- Központi költségvetési szervnek	328 124	328 124	403 124
	- Elkülönített állami pénzalapok	-	-	127 953
	- Önkormányzatoknak	-	-	-
	- Társulásnak	3 000 000	3 000 000	2 770 391
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	950 000	7 997 406	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-	-
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Művelődési és Ifjúsági Központ, Mosolyért Alapítvány	650 000	10 000	10 000
	- Ludányhalászi Katolikus Plébánia (Egyház)	-	-	-
	- ETT konyhai eszközök - önrész	-	630 283	630 283
	- Egyéb szervezet (INTERREG)	-	7 207 123	7 207 123
K5	Egyéb működési célú kiad.	4 278 124	11 355 748	11 329 092
	Immateriális javak beszerzése	2 362 205	2 362 205	-
	Ingatlanok beszerzése	-	-	-
	Tárgyi eszközök beszerzése	-	2 146 068	2 146 068
	Beruházás ÁFA	637 795	1 217 233	579 438
K6	Beruházás összesen	3 000 000	5 725 506	2 725 506
	Ingatlanok felújítása	2 840 000	395 324 612	-
	Egyéb tárgyi eszköz felújítása	-	-	-
	Áfa	766 800	61 024 285	-
K7	Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897	-
K8	Egyéb felhalm.c. tám. államháztartáson belülre	-	-	-
	Költségvetési kiadások összesen	314 234 694	791 904 828	329 509 594
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 248 050	8 618 102	8 618 102
	Belföldi értékpapírok kiadásai	-	18 076 026	18 076 026
	Hosszú lejáratú hiteletfelvétel	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	12 248 050	29 694 128	29 694 128
	Kiadások összesen	326 482 744	821 598 956	359 203 722

BEVÉTELEK				
Kiemelt ei.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 898 527	101 300 044	101 300 044
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 836 010	47 863 208	47 863 208
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	31 766 590	35 439 987	35 439 987
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 205 013	29 668 776	29 668 776
	Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 242 045	3 242 045	3 242 045
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 960 370	2 960 370
	Elszámolásból származó bevételek	-	4 340 592	4 340 592
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 948 185	224 815 022	224 815 022
B12	Elvonások és befizetések		30 218	30 218
	- Központi költségvetési szervek		-	
	- Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	5 134 560	5 134 560
	- Fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	4 800 000	2 319 200	2 319 200
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	20 046 364	21 263 374	21 263 374
	- Helyi önkormányzatok	6 182 823	2 554 277	2 554 277
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	31 029 187	31 271 411	31 271 411
	Építményadó	1 550 000	1 903 239	1 837 027
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	38 635
	Iparűzési adó	21 900 000	34 520 152	34 520 152
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	62 700	62 700
	Egyéb közhat.bev.(Késedelmi és önellenőrzési pótlék)	250 000	267 819	232 181
B3	Közhatalmi bevételek összesen	23 754 000	36 807 910	36 690 695
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	2 890 236	2 890 236
	Ellátási díjak	11 906 168	13 033 003	13 033 267
	Szolgáltatások ellenértéke	13 378 385	14 303 785	14 137 743
	Közvetített szolgáltatások	-	31 417	31 417
	Áfa	5 317 630	5 349 361	5 349 595
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	-	46 556	46 556
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	-	1 908 848	1 914 259
B4	Működési bevételek összesen	31 002 183	37 563 206	37 403 073
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		14 395 983	14 395 983
B25	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	10 266 360	452 741 597	452 741 597
B5	Felhalmozási bevétel(tárgyi eszköz értékesítés)	1 845 120	400 000	400 000
B6	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
	Felhalmozási bevételek	12 111 480	453 141 597	453 141 597
	Költségvetési bevételek összesen	302 845 035	798 025 347	797 747 099
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-	-
	Pénzmaradvány igénybevétele	15 635 709	15 568 205	15 568 205
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	8 000 000	8 005 404	8 005 404
	ÁHT-n belüli megelőlegezés	-	-	8 823 393
B8	Finanszírozási bevételek összesen	23 635 709	23 573 609	32 397 002
	Bevételek összesen	326 480 744	821 598 956	830 145 001

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

Jogcím	2023. évi fajlagos összeg	Mutató	Támogatás összege EREDETI előirányzat	Támogatás összege Módosított előirányzat	Bérintézkedések támogatása	Esélytartalékos támogatása	2023. évi állami támogatás
2023.							
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	5 537 000	8,68	48 061 160	48 061 160	3 791 517		51 852 677
Jogcímhez kapcsolódó kiegészítés			14 419 885	14 419 885			14 419 885
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása							-
I.1.ba) A zöldterületi-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 617 049	4 617 049			4 617 049
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 237 452	4 237 452			4 237 452
I.1.bc) Közművelő fenntartással kapcsolatos fel. támogatása			122 807	122 807			122 807
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása			4 336 539	4 336 539			4 336 539
							-
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			10 438 587	10 438 587			10 438 587
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 395	9 395			9 395
I.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 915 653	3 915 653			3 915 653
I.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása			9 740 000	7 350 000			7 350 000
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			99 898 527	97 508 527	3 791 517		101 300 044
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása							
óvodapedagógus	5 262 900	4,7	24 735 630	24 735 630	4 482 250	1 969 228	31 187 108
közvetlenül segítő	3 878 000	2	7 756 000	7 756 000	1 086 000		8 842 000
II.2. Óvodaműködésével támogatás	130 000	49,3 gyerek	6 409 000	6 461 000	345 100		6 806 100
II.3. Iskolába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	467 690	2	935 380	935 380	92 620		1 028 000
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekjóléti feladatainak támogatása			39 836 010	39 888 010	6 005 970	1 969 228	47 863 208
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása							
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			21 840 000	21 840 000			21 840 000
3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							-
Család- és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940		5 128 940	5 128 940	799 060		5 928 000
Szociális ágazati pótlék				2 178 897			2 178 897
Szociális étkeztetés	73 810	65 fő	4 787 850	5 092 890	400 200		5 493 090
5. Gyermekjóléti támogatás							-
Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	2 700 300	5,12 fő	13 826 638	13 049 256	1 353 033		14 402 289
Gyermekjóléti üzemeltetési támogatás			14 841 817	13 830 087			13 830 087
Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	570	2698 adag	1 537 860	1 436 400			1 436 400
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatok támogatása			81 971 803	80 377 873	2 552 293		86 106 783
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 242 045	3 242 045			3 242 045
Települési önkormányzatok működési támogatása összesen			204 948 185	201 816 155	12 348 780		217 514 060
Kiegészítő támogatások (szociális célú tűzifa)							2 960 370
Elezámolásból származó támogatások							
- 2022. évi állami támogatás elszámolása							207 754
- Iparűzési adó (KKV kedvezmény)							4 132 838
Állami támogatás összesen							224 615 022

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

Bevétel		Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Község Hivatal	Óvoda	Önkormányzat összesen	Hiány/többlet
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1. Működési bevételek		18 757 202	4 147	20 841 724	37 403 073	1. Személyi juttatások	54 943 829	80 980 288	51 062 498	186 986 593	
2. Közhatalmi bevételek		36 890 695	-	-	36 890 695	2. Munkaadót terhelő járulékok	4 664 169	8 110 503	8 846 207	19 620 879	
3. Önkormányzatok működési támogatása		224 815 022	-	-	224 815 022	3. Dologi kiadások, egyéb elvonások és befizetések	66 378 870	3 988 385	44 822 282	115 189 557	
4. Támogatásértéktől működési bevétele		28 929 375	-	2 342 038	31 271 411	4. Működési célú p.e. Átadás	7 997 408	-	-	7 997 408	
5. Működési célú pénzeszköztávítéval		14 395 983	-	-	14 395 983	5. Támogatásértéktől működ. kiad.	3 073 344	228 124	-	3 301 468	
6. Elvonások és befizetések bevételei		30 218	-	-	30 218	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	13 728 185	-	-	13 728 185	
		-	-	-	-	7. Előző évi elszámolásból szárm. kiadások	-	-	-	-	
		-	-	-	-						
Működési bevétel összesen:		321 618 495	4 147	22 983 760	344 606 402	Működési kiadás összesen:	150 785 803	73 267 280	102 730 985	326 784 088	17 922 314
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK											
1. Felhalmozási és tökefellegű bevételek		400 000	-	-	400 000	1. Beruházási kiadások	60 800	-	2 664 706	2 725 506	
2. Fejlesztési célú támogatás		452 741 597	-	-	452 741 597	2. Felújítási kiadások	-	-	-	-	
3. Támogatásértéktől felh.bevétel		-	-	-	-	3. Felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszköztávítéval		-	-	-	-						
5. Felh.ÁFA visszatérítés		-	-	-	-						
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.		-	-	-	-						
Felhalmozási bevétel összesen:		453 141 597	-	-	453 141 597	Felhalmozási kiadás összesen:	60 800	0	2 664 706	2 725 506	450 418 091
Költségvetési bevétel		774 760 092	4 147	22 983 760	797 747 999	Költségvetési kiadás				329 509 594	488 238 405
Pénzmaradvány igénybevétele		14 649 184	829 667	89 354	15 568 205						
- Működési célra		14 649 184	829 667	89 354	15 568 205	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	8 618 102			8 618 102	
- Felhalmozási célra		-	-	-	-	Belföldi értékpapírok vásárlása	18 076 026			18 076 026	
Hitel		-	-	-	-	Általános tartalék működési célra				-	
Forgatási célú belföldi értékp.beváltása		8 005 404	-	-	8 005 404	Céltartalék működési célra				-	
- Működési célra		8 005 404	-	-	8 005 404	Céltartalék felhalmozási célra				-	
- Felhalmozási célra		-	-	-	-	Céltartalék összesen:				-	
Államháztartáson belüli megelőlegezés		8 823 393	-	-	8 823 393	Hitel törlesztés	3 000 000			3 000 000	
Finanszírozási bevétel összesen		31 477 981	829 667	89 354	32 397 002	Finanszírozási kiadás	29 694 128	-	-	29 694 128	2 702 874
- Működési					32 397 002						
- Felhalmozási					-						
MINDÖSSZESEN:		806 238 073	833 814	23 073 114	830 145 001	MINDÖSSZESEN:	150 848 603	73 267 290	105 395 701	369 203 722	470 941 279

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat																			
Kormányzati funkció	Megnevezés	Számközi juttatások	Minisztériumi juttatások	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Bertartások	Felújítások	Egyéb nem működési célú kiadások	Költségvetési kiadások	Belföld értékpapírok kiadásai	Helyi költségvetés	Államháztartáson belüli megelőlegezések és kölcsönök visszafizetése	Központi, kiegészítő szociális költségvetési folyókatlan	Pharmazutális kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Pharmazutális bevételek	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzatok feladatainak jogszabályi és általános jogszabályi feladatainak	1 11 000 000	188 754	6 078 940	0	0	98 820	0	0	17 332 656	0	0	0	0	0	17 332 656	533 525	0	533 525
013320	Önkormányzatok feladatainak és feladatainak	0	48 000	1 200 535	0	0	0	0	0	1 968 535	0	0	0	0	0	1 968 535	500 535	0	500 535
013350	Önkormányzatok feladatainak és feladatainak	0	0	2 002 911	0	0	0	0	0	2 002 911	0	0	0	0	0	2 002 911	538 420 915	0	538 420 915
051030	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018010	Önkormányzatok feladatainak és feladatainak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018030	Önkormányzatok feladatainak és feladatainak	0	0	0	0	2 846 391	0	0	0	2 846 391	0	0	0	0	0	2 846 391	1 065 645	0	1 065 645
041230	Községi köznevelési feladatok	3 4 814 682	327 089	0	0	4 941 871	0	0	0	4 941 871	0	0	0	0	0	4 941 871	1 473 380	0	1 473 380
041237	Községi köznevelési feladatok	18 11 707 120	1 944 800	8 888 268	0	127 882	19 747 276	0	0	19 747 276	0	0	0	0	0	19 747 276	21 035 945	0	21 035 945
045180	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
047460	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
056010	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
062020	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
064010	Községi köznevelési feladatok	0	0	13 971 697	0	0	0	0	0	13 971 697	0	0	0	0	0	13 971 697	0	0	0
066010	Községi köznevelési feladatok	0	321 800	651 187	0	872 687	0	0	0	872 687	0	0	0	0	0	872 687	8 538 922	0	8 538 922
066020	Községi köznevelési feladatok	4,0 14 762 734	1 828 597	14 254 206	0	830 325	31 452 626	0	0	31 452 626	0	0	0	0	0	31 452 626	8 538 922	0	8 538 922
072111	Községi köznevelési feladatok	0	1 198 180	1 198 180	0	0	2 396 360	0	0	2 396 360	0	0	0	0	0	2 396 360	2 319 200	0	2 319 200
074031	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
074040	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081041	Községi köznevelési feladatok	0	34 885	34 885	0	0	0	0	0	34 885	0	0	0	0	0	34 885	0	0	0
081043	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082001	Községi köznevelési feladatok	0	287 176	1 428 134	0	3 485 485	0	0	0	3 485 485	0	0	0	0	0	3 485 485	30 000	0	30 000
082032	Községi köznevelési feladatok	0	1 134 374	8 785 141	0	6 902 615	0	0	0	6 902 615	0	0	0	0	0	6 902 615	3 302 361	0	3 302 361
084031	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	180 000	0	0	0	180 000	0	0	0	0	0	180 000	0	0	0
081140	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
096016	Községi köznevelési feladatok	1 1 832 337	23 225	789 248	0	2 633 813	0	0	0	2 633 813	0	0	0	0	0	2 633 813	0	0	0
104030	Községi köznevelési feladatok	1 2 264 483	304 323	434 128	0	3 502 924	0	0	0	3 502 924	0	0	0	0	0	3 502 924	0	0	0
104042	Községi köznevelési feladatok	1 8 361 238	942 678	1 810 725	0	7 884 817	0	0	0	7 884 817	0	0	0	0	0	7 884 817	0	0	0
107081	Községi köznevelési feladatok	0 33 637	11 116	384 391	0	336 443	0	0	0	336 443	0	0	0	0	0	336 443	0	0	0
107080	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900020	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900060	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900080	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900090	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900100	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900110	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900120	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900130	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900140	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900150	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900160	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900170	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900180	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900190	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900200	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900210	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900220	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900230	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900240	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900250	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900260	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900270	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900280	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900290	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900300	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900310	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900320	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900330	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900340	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900350	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900360	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900370	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900380	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900390	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900400	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900410	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900420	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900430	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900440	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900450	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900460	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900470	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900480	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900490	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900500	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900510	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900520	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900530	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900540	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900550	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900560	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900570	Községi köznevelési feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900580	Községi köznevelési feladatok	0																	

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadásai és bevételei
Kormányzati funkció szerinti bontásban

Ludánváraljai Művelődési Ököda

Kormányzati funkció	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Közhatalmi kiadások	Belföld értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásai	Központi, helyi önkormányzatok közötti kölcsönök folyóirata	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
016030	Térfigyelési célú finanszírozási kiadások															45 143	45 143
091110	Önkénteskedés, adósságszolgálati kiadások	5	30 487 181	3 897 211	20 924				34 033 085					34 033 085	2 051		2 051
091120	Szociális területi fejlesztési kiadások, önkénteskedés, adósságszolgálati kiadások	0			162 804				162 804					162 804			
091140	Önkénteskedés, adósságszolgálati kiadások	0	403 227		4 618 846		2 864 700		7 883 779					7 883 779	337 884		337 884
090915	Gyermekjuttatások kiadásai önkormányzatok között	4	11 657 890	1 903 820	23 181 097				35 842 817					35 842 817	5 288 348		5 288 348
090925	Magánjuttatások kiadásai önkormányzatok között	1	1 454 719	253 840	2 852 090				4 559 659					4 559 659	4 223 750		4 223 750
104037	Intézmények közötti támogatások kiadásai	0	1 188 020	190 740	2 397 893				3 686 353					3 686 353			
107031	Szociális ellátások kiadásai, köznevelési kiadások	3	5 748 270	650 771	11 020 426				16 419 467					16 419 467	13 018 108		13 018 108
090920	Önkormányzatok közötti támogatások kiadásai	0							30 215					30 215	108 800		108 800
090930	Városi önkormányzatok közötti támogatások kiadásai	0							30 215					30 215	108 800		108 800
Összesen		13	91 058 496	8 548 297	41 792 074		2 864 700		108 398 701					108 398 701	22 883 790	60 354	23 073 114

Ludánváraljai Községi Önkormányzat Hivatala

Kormányzati funkció	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Közhatalmi kiadások	Belföld értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megelőlegezések kiadásai	Központi, helyi önkormányzatok közötti kölcsönök folyóirata	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Költségvetési bevételek	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzatok közötti támogatások kiadásai	13	58 372 856	7 854 536	3 985 365				79 218 547					79 218 547	4 147		4 147
016010	Önkormányzatok és önkormányzatok közötti támogatások kiadásai	0															
016020	Önkormányzatok és önkormányzatok közötti támogatások kiadásai	0	887 789	248 885					1 091 748					1 091 748			
016030	Térfigyelési célú finanszírozási kiadások	13	60 550 288	8 110 653	3 985 365		228 134		73 267 230					73 267 230	4 147		4 147
Összesen		26	119 803 933	16 414 074	115 136 338	13 728 185	2 726 236		328 608 584	16 076 026			28 604 128	328 608 584	22 883 790	60 354	23 073 114

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Maradványkimutatás

2023. december 31.

	Megnevezés	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Ludányhalászi Mese kert Óvoda	Ludányhalászi Községi Önkormányzati Hivatatt	Összesen
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	774 760 092	22 877 860	4 147	797 642 099
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	150 846 603	105 365 483	73 267 290	329 479 376
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	623 913 489	- 82 487 623	- 73 263 143	468 162 723
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	31 477 981	83 599 803	73 318 164	188 395 948
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	185 737 285	-	-	185 737 285
6	II Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (03-04)	- 154 259 304	83 599 803	73 318 164	2 658 663
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	469 654 185	1 112 180	55 021	470 821 386
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei		105 900		105 900
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai		30 218		30 218
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	75 682	-	75 682
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei		44 211		44 211
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai		-		-
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	44 211	-	44 211
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=+III+-IV)		119 893	-	119 893
15	C) Összes maradvány (=A+B)	469 654 185	1 232 073	55 021	470 941 279
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa			-	-
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	469 654 185	1 112 180	55 021	470 821 386
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)		10 790		10 790
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)		109 103		109 103

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2023. évi költségvetési bevétel és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	40 834 071	39 025 996	39 025 996
	Céljuttatás	574 121	534 895	534 895
	Béren kívüli juttatások	181 250	181 250	181 250
	Közlekedési költségértítés	-	40 000	34 252
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	877 637	1 342 008	1 136 455
	Választott tisztviselő juttatása	10 820 985	10 820 985	10 725 233
	Egyéb külső személyi juttatások	1 600 000	3 305 748	3 305 748
K1	Személyi juttatások	54 888 064	55 250 882	54 943 829
	Szociális hozzájárulási adó	4 854 316	3 933 666	3 933 666
	Táppénz hozzájárulás	-	330 077	330 077
	Munkáltatói SZJA	139 125	349 800	349 800
	Egyéb járulékok jellegű kötelezettség	70 000	50 626	50 626
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 063 441	4 664 169	4 664 169
	Készletbeszerzés	7 325 000	12 175 077	12 151 242
	Kommunikációs szolgáltatás	1 764 000	1 652 814	1 581 599
	Közüzemek díjak	19 874 966	19 816 057	19 816 057
	Szolgáltatások kiadása	16 086 837	18 246 229	18 214 066
	- Bérleti és lízing díjak	800 000	823 482	823 482
	- Karbantartási, idejavitási szolgáltatások	350 000	416 934	383 771
	- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 900 000	2 176 160	2 176 160
	- Egyéb szolgáltatások	11 036 837	14 830 653	14 830 653
	Kiküldetés kiadásai	240 000	149 015	149 015
	ÁFA - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 703 687	11 576 502	11 576 502
	ÁFA - Fizetendő általános forgalmi adó	400 000	688 000	688 000
	Kamat kiadások, egyéb pénzügyi műveletek	1 000 000	1 588 253	1 588 253
	Egyéb dologi kiadások	750 000	617 000	614 136
K3	Dologi kiadások összesen	57 144 490	66 508 947	66 378 870
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	15 000 000	13 728 185	13 728 185
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 100 000	3 100 000	3 073 344
	- Központi költségvetési szervnek (BURSA)	100 000	175 000	175 000
	- Elkülönített állami pénzalapnak	-	127 953	127 953
	- Társulásnak	3 000 000	2 797 047	2 770 391
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	950 000	7 997 406	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-	-
	- Ludányhalászi Polgárőr Egyesület	150 000	150 000	150 000
	- ETT - konyhai eszközbeszerzés önerő	650 000	630 283	630 283
	- Külföldiek (Interreg - Csallár községnek továbbutalt rész)	-	7 207 123	7 207 123
	- Egyéb szervezet	-	10 000	10 000
K5	Egyéb működ. célú kiad.	4 050 000	11 097 406	11 070 750
	Immateriális javak beszerzése	2 362 205	2 362 205	-
	Ingatlanok beszerzése	-	-	-
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	-	47 874	47 874
	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	637 795	650 721	12 926
K6	Beruházás összesen	3 000 000	3 060 800	60 800
	Ingatlanok felújítása	2 840 000	395 324 612	-
	Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa	766 800	61 024 285	-
K7	Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897	-
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-
	Költségvetési kiadások	142 732 795	610 659 286	150 846 603
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Belföldi értékpapírok kiadása	-	18 076 026	18 076 026
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 246 050	8 618 102	8 618 102
	Irányítószervi támogatások (Intézményfinanszírozás)	150 935 005	157 178 481	156 043 157
	- Községi Hivatal	75 142 847	72 488 497	72 488 497
	- Óvoda	75 792 158	84 689 984	83 554 660
	Finanszírozási kiadások	163 181 055	166 872 609	165 737 285
	Kiadások összesen	305 933 850	777 531 895	336 583 888

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban				
Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	99 898 527	101 300 044	101 300 044
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	39 836 010	47 863 208	47 863 208
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	31 766 590	35 439 987	35 439 987
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	30 205 013	29 668 776	29 668 776
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 971 603	65 108 763	65 108 763
	Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 242 045	3 242 045	3 242 045
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	2 960 370	2 960 370
	Elszámolásból származó bevételek	-	4 340 592	4 340 592
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 948 185	224 815 022	224 815 022
	Elvonások és befizetések bevételei	-	30 218	30 218
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 580 012	28 929 375	28 929 375
	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	4 113 514	4 113 514
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	60 762	60 762
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	4 800 000	3 210 126	3 210 126
	ebből: elkülönített állami pénzalapok	19 597 189	18 990 696	18 990 696
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	6 182 823	2 554 277	2 554 277
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	30 580 012	28 959 593	28 959 593
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 266 360	452 741 597	452 741 597
	Építványadó	1 550 000	1 903 239	1 837 027
	Magánszemélyek kommunális adója	54 000	54 000	38 635
	Iparűzési adó	21 900 000	34 520 152	34 520 152
	Termékek és szolgáltatások adói		62 700	62 700
	Egyéb közhatalmi bevételek	250 000	267 819	232 181
B3	Közhatalmi bevételek összesen	23 754 000	36 807 910	36 690 695
	Készletértékesítés ellenértéke	400 000	2 890 236	2 890 236
	Szolgáltatások ellenértéke	10 000 000	10 925 400	10 925 400
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	31 417	31 417
	Áfa	1 190 800	963 260	963 260
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	-	46 556	46 556
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése,biztosító kártérítése)	-	1 900 333	1 900 333
B4	Működési bevételek összesen	11 590 800	16 757 202	16 757 202
B5	Felhalmozási bevétel (ingatlan, tárgyszerű eszköz értékesítés)	1 845 120	400 000	400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	14 395 983	14 395 983
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	282 984 477	774 877 307	774 760 092
	Belföldi értékpapírok bevételei	8 000 000	8 005 404	8 005 404
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 949 373	14 649 184	14 649 184
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	8 823 393
B8	Finanszírozási bevételek	22 949 373	22 654 588	31 477 961
	Bevételek összesen	305 933 850	797 531 895	806 238 073

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásai

Beruházás/felhalmozás	Előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Településrendezési tervek	2 362 205	2 362 205	
Vízmelegítő	-	47 874	47 874
Áfa	637 795	650 721	12 926
Beruházás összesen	3 000 000	3 060 800	60 800
Közmű felújítás	2 840 000	2 840 000	-
Áfa	766 800	766 800	-
TOP PLUSZ konyhafejlesztés	-	229 440 373	-
ÁFA	-	60 257 485	-
TOP PLUSZ óvodafejlesztés	-	163 044 239	-
Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897	-

Ludányhalászi Mese kert Óvoda 2023. évi felhalmozási kiadásai

Beruházás	Előirányzat		Teljesítés
	Eredeti	Módosított	
Mosógép	-	129 131	129 131
Óvodai bútor	-	1 969 063	1 969 063
Áfa	-	566 512	566 512
Beruházás összesen		2 664 706	2 664 706

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Vagyongkimutatás - 2023

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	3	4
ESZKÖZÖK		
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 029 367 347	981 908 187
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 270 000	1 270 000
1. Szellemi termékek	1 270 000	1 270 000
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	1 150 000	1 150 000
d) Üzleti vagyon	120 000	120 000
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 017 813 443	969 282 755
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	955 179 221	915 696 474
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	-71 330 214	286 330 661
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	839 364 180	431 164 587
d) Üzleti vagyon	187 145 255	198 201 226
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	33 092 004	26 332 767
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon		
d) Üzleti vagyon	33 092 004	26 332 767
3. Tenyészállatok	44 007	44 007
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon		
d) Üzleti vagyon	44 007	44 007
4. Beruházások, felújítások	29 498 211	27 209 507
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon		
d) Üzleti vagyon	29 498 211	27 209 507
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	10 283 904	11 355 432
1. Tartós részesedések	2 278 500	2 278 500
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	2 278 500	2 278 500
d) Üzleti vagyon		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	8 005 404	9 076 932
a) Forgalomképtelen törzsvagyon		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon		
d) Üzleti vagyon	8 005 404	9 076 932
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 790 000	10 762 094
I. Készletek	1 790 000	1 763 000
II. Értékpapírok		8 999 094
C/ PÉNZESZKÖZÖK	18 012 197	472 460 621

Ludányhalászi Községi Önkormányzat Vagyongkimutatás - 2023

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	3	4
I. Lékötött bankbetétek		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	185 205	190 200
III. Forintszámlák	17 826 992	472 270 421
IV. Devizaszámlák		
D/ KÖVETELÉSEK	24 851 563	22 186 006
I. Költségvetési évben esedékes követelések	16 280 340	7 146 220
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	8 082 157	14 478 237
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	489 066	561 549
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-19 000	616
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 074 002 107	1 487 317 524
FORRÁSOK		
G/ SAJÁT TŐKE	789 182 508	759 311 213
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	828 533 212	828 533 212
II. Nemzeti vagyon változásai	-55 740 842	-55 740 842
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 237 880	8 237 880
IV. Felhalmozott eredmény	228 127 777	8 152 258
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	-219 975 519	-29 871 295
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	20 032 527	16 753 724
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	16 197 928	13 403 219
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 834 599	3 350 505
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	264 787 072	711 252 587
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 074 002 107	1 487 317 524
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK		
"0"-ra írt eszközök		24 558 173
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök		
Használatban lévő készletek		
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)		
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)		
Függő követelések	3 270 988	-3 270 988
Függő kötelezettségek	99 953 575	452 981 884

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi Mérilege

adatok Ft-ban			
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
1	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	1 270 000	1 270 000
2	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	955 179 221	915 696 474
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	33 092 004	26 332 767
4	A/II/3 Tenyészállatok	44 007	44 007
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	29 498 211	27 209 507
6	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 017 813 443	969 282 755
7	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	2 278 500	2 278 500
8	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 850 000	1 850 000
9	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	428 500	428 500
10	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	8 005 404	9 076 932
11	A/III/2a - ebből: államkötvények	8 005 404	9 076 932
12	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	10 283 904	11 355 432
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 029 367 347	981 908 187
14	B/I/4 Befeztetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	328 000
15	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	1 790 000	1 435 000
16	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 790 000	1 763 000
17	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	0	8 999 094
18	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	8 999 094
19	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	8 999 094
20	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	1 790 000	10 762 094
21	C/II/1 Forintpénztár	86 565	91 560
22	C/II/2 Valutapénztár	98 640	98 640
23	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	185 205	190 200
24	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	17 638 192	19 528 824
25	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	188 800	452 741 597
26	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	17 826 992	472 270 421
27	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	18 012 197	472 460 621
28	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson	9 827 369	408 072
29	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	669 822	968 483
30	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	11 326
31	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	558 206	761 849
32	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	111 616	195 308
33	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	5 783 149	5 774 665
34	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások	4 631 135	4 596 562
35	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 152 010	1 161 834
36	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	4	16 269
37	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	16 280 340	7 146 220
38	D/II/3 Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	8 082 157	14 478 237
39	D/II/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	8 082 157	14 478 237
40	D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	8 082 157	14 478 237
41	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	10 000	130 833
42	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	10 000	130 833
43	D/III/4 Forgótőke elszámolása	420 000	420 000
44	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	59 066	10 716
45	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	489 066	561 549
46	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	24 851 563	22 186 006
47	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	616
48	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	616
49	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-19 000	0
50	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-19 000	0
51	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-19 000	616
52	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 074 002 107	1 487 317 524
53	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	828 593 212	828 593 212
54	G/II Nemzeti vagyon változásai	-55 740 842	-55 740 842
55	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 237 880	8 237 880
56	G/IV Felhalmozott eredmény	228 127 777	8 152 258
57	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-219 975 519	-29 871 295
58	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	789 182 508	759 311 213
59	H/II/9 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	16 197 928	13 403 219
60	H/II/9a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök	8 000 000	5 000 000
61	H/II/9e - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések	8 197 928	8 403 219
62	H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	16 197 928	13 403 219
63	H/III/1 Kapott előlegek	2 522 123	3 242 113
64	H/III/3 Más szervezetek megillető bevételek elszámolása	128 435	58 392
65	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 184 041	50 000
66	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 834 599	3 350 505
67	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	20 032 527	16 753 724
68	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 277 758	4 520 883
69	I/3 Halasztott eredményzemieltető bevételek	260 509 314	706 731 704
70	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	264 787 072	711 252 587
71	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 074 002 107	1 487 317 524

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	46 712 426	48 799 429	48 799 429
	Jubileumi jutalom	-	-	-
	Céltuttatás	-	180 008	180 008
	Béren kívüli juttatások	996 875	1 064 505	1 063 592
	Közlekedési költség térítés	72 000	172 000	170 800
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	200 000	735 375	631 435
	Külső személyi juttatások	480 000	527 500	217 232
K1	Személyi juttatások	48 461 301	51 478 817	51 062 496
	Szociális hozzájárulási adó	6 264 609	6 274 753	6 274 753
	Táppénz hozzájárulás	60 000	477 429	477 429
	Munkáltatói SZJA	149 531	94 025	94 025
K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 474 140	6 846 207	6 846 207
	Készletbeszerzés	25 898 225	30 492 986	29 680 902
	Kommunikációs szolgáltatás	165 000	165 000	90 264
	Közüzem díjak	6 630 200	5 301 538	5 166 322
	Szolgáltatások kiadása	540 000	2 113 906	1 913 906
	Kiküldetés		120 000	109 890
	ÁFA - Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 016 367	7 660 317	7 079 808
	ÁFA - fizetendő általános forgalmi adó	454 480	1 036 536	743 000
	Egyéb dologi kiadások	13 000	13 000	7 982
K3	Dologi kiadások összesen	40 717 272	46 903 283	44 792 074
K5	Egyéb elvonások és befizetések		30 218	30 218
K6	Beruházás		2 664 706	2 664 706
	Kiadások összesen	95 652 713	107 923 231	105 395 701

BEVÉTELEK		ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	449 175	2 342 036	2 342 036
B405	Ellátási díjak	11 906 168	13 033 003	13 033 267
B402	Szolgáltatások ellenértéke	3 378 385	3 378 385	3 212 343
B406	Áfa	4 126 830	4 386 101	4 386 335
B411	Egyéb működési bevételek	-	4 368	9 779
B4	Működési bevételek összesen	19 411 383	20 801 857	20 641 724
	Költségvetési bevételek összesen	19 860 558	23 143 893	22 983 760
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		89 354	89 354
	Intézményfinanszírozás	75 792 155	84 689 984	83 554 660
B8	Finanszírozási bevételek összesen	75 792 155	84 779 338	83 644 014
	Bevételek összesen	95 652 713	107 923 231	106 627 774

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése

Kormányzat
funkció

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
	Illetmények	56 211 940	55 680 686	55 666 204
	Céljuttatás „jubileumi jutalom	-	1 512 425	1 512 425
	Béren kívüli juttatások	2 031 250	2 031 250	2 031 250
	Közlekedési költség térítés	476 000	574 070	574 070
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	856 037	747 755	747 755
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogvisz.nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	266 997	271 997	271 997
	Egyéb külső személyi juttatás	200 000	156 567	156 567
K1	Személyi juttatások	60 042 224	60 974 750	60 960 268
	Szociális hozzájárulási adó	7 865 746	7 805 809	7 805 809
	Táppénzhozzájárulás	-	-	-
	Munkáltatói SZJA	340 089	304 694	304 694
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 205 835	8 110 503	8 110 503
	Készlet beszerzés (szakmai és üzemeltetési anyagok)	150 000	56 837	56 837
	Kommunikációs szolgáltatások	700 000	737 899	737 899
	Közüzemi díjak	550 000	462 349	462 349
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 000 000	1 250 000	1 250 000
	Egyéb szolgáltatások	1 300 000	599 182	599 182
	Kiküldetés kiadásai	240 000	192 254	192 254
	Dologi kiadások	1 413 000	710 413	669 874
K3	Dologi kiadások összesen	7 353 000	4 008 934	3 968 395
K5	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre központi költségvetési szervnek	228 124	228 124	228 124
Költségvetési kiadások összesen		75 829 183	73 322 311	73 267 290
B16	Működési célú tám. bevételei áht-n belülről	-	-	-
B4	Működési bevételek	-	4 147	4 147
Költségvetési bevételek			4 147	4 147
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	686 336	829 667	829 667
B816	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	75 142 847	72 488 497	72 488 497
B8	Finanszírozási bevételek összesen	75 829 183	73 318 164	73 318 164
Bevételek összesen		75 829 183	73 322 311	73 322 311

KIMUTATÁS

Az INTÉZMÉNYI ÉS ÖNKORMÁNYZATI PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉSÉRŐL

Sorszám	Megnevezés	Ludányhalászi Mese kert Óvoda	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	Ludányhalászi Községi Önkormányzat
1	Pénzkészlet a tárgyi időszak elején	61 259	686 811	18 012 197
2	Bevételek	106 627 774	73 322 311	806 238 073
3	Kiadások	-	73 267 290	-
4	Előző évi maradvány igénybevétele	-	829 667	-
5	Sajátos elszámolások	-	142 856	-
6	Pénzkészlet a tárgyi időszak végén	982 600	55 021	472 460 621
Tájékoztató adat	ebből: Kincstárban vezetett forint számlák tárgyi időszak végi állománya	0	0	452 741 597

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évben foglalkoztatottak létszáma

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-ig

Közfoglalkoztatás éves átlagos létszáma: 12 fő

Gyermekjóléti szolgálat	1 fő	közalkalmazott
Alternatív napközi és könyvtári feladatok	1 fő	közalkalmazott
Intézményi gyermekétkeztetés	1 fő	
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	1 fő közalkalmazott
- Szakács	1 fő közalkalmazott
- Konyhalány	2 fő közalkalmazott
- Élelmezés vezető	1 fő közalkalmazott
- Egyéb (GINOP foglalkoztatási program keretében)	1 fő

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2023. évi Közvetett támogatások

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje		Támogatás	
	megnevezés	esetek száma	megnevezése	összege
1.	Óvodások	40 fő	100 %-os normatív állami támogatás	5 415 690
2.	Iskolások (1-8.évfolyam)	61 fő	100 %-os normatív állami támogatás	9 259 460
3.	Iskolások (1-8.évfolyam)	19 fő	50 %-os normatív állami támogatás	1 358 177
4.	Iskolások (1-8.évfolyam)	30 fő	önkormányzati támogatás	1 699 961
5.	Szünidei étkezés	2520 adag	állami támogatás	1 436 400
6.	Szünidei étkezés		önkormányzati támogatás	645 120
7.	Iparüzési adó kedvezmény	0 fő		0
8.	Kommunális adó kedvezmény	0 fő		0
9.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
10.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
11.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
12.	Gépjárműadó kedvezmény	0 fő		0
13.	Szemétdíj kedvezmény	35fő		224 393
14.	Szociális étkeztetés	58 fő		1 084 620
Összesen:				21 123 821

Ludányhalászi Községi Önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeinek bemutatása

	Feladat megnevezése	Teljesített kiadás		Tervezett előirányzat		Összesen
		2022.12.31-ig	2023.	2024	2025.	
1.	Célhitel törlesztés *	9 000 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	17 000 000
2.	Célhitel kamata	1 928 541	1 339 292	649 500	268 500	4 185 833
	Összesen	10 928 541	4 339 292	3 649 500	2 268 500	21 185 833

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

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

**Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei,
valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai**

adatok Ft-ban

Projekt megnevezése:

TOP-PLUSZ-1.1.1-21-NG1-2022-00001 konyhafejlesztés

Kiadások/Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
K3 Dologi kiadások				
K6 Beruházási kiadások	800 000	-	-	-
K7 Felújítási kiadások			163 044 239	-
Költségvetési kiadás összesen	800 000	-	163 044 239	-
B25. Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásából	-	-	163 044 239	163 044 239
Helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	-	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	-	-	163 044 239	163 044 239

TOP-PLUSZ-3.3.1-21-NG1-2022-00028 óvodafejlesztés

Kiadások/Bevételek	2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti ei.	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
K3 Dologi kiadások				
K6 Beruházási kiadások	1 200 000	-	-	-
K7 Felújítási kiadások			289 697 858	-
Költségvetési kiadás összesen	1 200 000	-	289 697 858	-
B25. Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásából	-	-	289 697 858	289 697 858
Helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	-	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	-	-	289 697 858	289 697 858