

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 igénybevételét, 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 igénybevételét, értékpapírban lekötött pénzeszközök 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 Mesekert 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
	Közüzemi díjak	27 055 166	25 579 944
	Szolgáltatások kiadása	20 926 837	22 209 317
	Kiküldetés kiadásai	480 000	461 269
	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 belülré	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 kívülré	950 000	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Műtjéért és Jövőjéért 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 műk. 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 eszközök felújítása	-	-
	Áfa	766 800	61 024 285
K7	Felújítás összesen	3 606 800	456 348 897
K8	Egyéb felhalm.c. tám. államháztartáson belülré	-	-
	Kötségvetési 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 gyermekéktézeti 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	21 263 374
	- 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
	Iparüzési adó	21 900 000	34 520 152
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	62 700
	Egyéb közhat.bev.(Késedelmi és önelenőrzési 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	37 563 206
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	302 845 035	798 025 347
	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	Bérintézkedések támogatása	Esélytartalmai illetményes támogatása	2023. évi állami támogatás
2023.							
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
I.1.a) Önkormányzati hivatali 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.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			4 817 049	4 817 049			4 817 049
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) Lakóterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			9 395	9 395			9 395
I.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségértelehez 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 gyermekékeztetési feladatainak támogatása							
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők 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	7 758 000	7 756 000	1 086 000		8 842 000
II.2. Óvodaműködésének támogatása	130 000	49,3 gyerek	6 499 000	6 481 000	345 100		6 806 100
II.3. Óvodákban szociális pedagógusok kiegészítő támogatása	467 690	2	935 380	935 380	92 620		1 028 000
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekékeztetési 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	4 797 860	5 092 890	400 200		5 493 090
5. Gyermekékeztetés támogatása							-
Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	2 700 300	5,12 fő	13 826 636	13 049 256	1 353 033		14 402 289
Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása			14 841 617	13 830 087			13 830 087
Rászoruló gyermekek szociális étkeztetésének támogatása	570	2698 adag	1 537 860	1 436 400			1 436 400
Települési önk. szociális és gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatása			61 971 803	60 377 573	2 552 293		64 106 763
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása			3 242 045	3 242 045			3 242 045
Települési önkormányzatok működési támogatása összesen			204 348 185	201 016 155	12 349 790		217 514 080
Kiegészítő támogatások (szociális célú túlszá)							2 960 370
Elszámolásból származó támogatások							207 754
- 2022. évi állami támogatás elszámolása							4 132 838
- Iparűzési adó (KKV kedvezmény)							224 815 022
Állami támogatás összesen							

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 bontásában

Bevétel	Önkormányzat	Közös Hivatali	Óvoda	Önkormányzat összesen	Kiadás	Önkormányzat	Közös Hivatali	Óvoda	Önkormányzat összesen	adatok Ft-ban	
										Működési kiadások	Hilánytöbblet
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
1. Működési bevételek	16 757 202	4 147	20 801 857	37 558 206	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. Munkaadót terhelő járulékok	4 664 169	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.e. Átadás	3 100 000	228 124	-	3 328 124		
5. Működési célú pénzeszközátvitel	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	30 218		
Működési bevétel összesen:	321 736 710	4 147	23 143 893	344 883 750	Működési kiadás összesen:	151 249 589	73 322 811	105 258 525	329 830 425		15 053 325
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK											
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	400 000	0	0	400 000	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
2. Fellesztési célú támogatás	452 741 597	0	0	452 741 597	1. Beruházási kiadások	3 060 800	-	2 664 706	5 725 506		
3. Támogatásértéktől felh.bevétel	0	0	0	0	2. Felújítási kiadások	456 348 897	-	-	456 348 897		
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvitel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-		
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0	0	0	0							
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0							
Felhalmozási bevétel összesen:	452 741 597	0	0	452 741 597	Felhalmozási kiadás összesen:	459 409 697	0	2 664 706	482 074 403		8 932 806
Kölségvetési bevétel	774 877 307	4 147	23 143 893	798 025 347	Kölségvetési kiadás				791 904 828		6 120 519
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)	11 649 184	829 667	89 354	12 568 205							
államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolására				8 618 102	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 befizetői értékp.beváltása	8 005 404			8 005 404	Forgatási célú befizetői értékp.kiadásai	18 076 026			18 076 026		
- Működési célra	2 072 598			2 072 598							
- Felhalmozási célra	5 932 806			5 932 806							
Finanszírozási bevételek összesen	22 654 586	696 336	89 354	23 573 809	Finanszírozási kiadás	29 694 128			29 694 128		8 120 519
- Működési	13 721 782	696 336	89 354	14 640 803							
- Felhalmozási	8 932 806			8 932 806							
MINDÖSSZESEN:	797 531 895	890 483	23 233 247	821 598 956	MINDÖSSZESEN:	640 353 414	73 322 311	107 923 231	821 598 956		

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
	KIADÁSOK		adatok Ft-ban
	Illetmények	40 834 071	39 025 996
	Céltuttatás	574 121	534 895
	Béren kívüli juttatások	181 250	181 250
	Közlekedési költségértékelés	-	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 járuléki jellegű kötelezettség	70 000	50 626
K2	Munkaadót terhelő járuléki	5 063 441	4 964 169
	Készletbeszerzés	7 325 000	12 175 077
	Kommunikációs szolgáltatás	1 764 000	1 652 814
	Közüzemi díjak	19 874 966	19 816 057
	Szolgáltatások kiadása	16 086 837	18 246 229
	- Bérleti és lízing díjak	800 000	823 482
	- Karbantartási, kisjavítási 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	Elkötött pénzügyi juttatásai összesen	15 000 000	13 728 185
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	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 kívülről	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 (Intarreg - Csalár községnek továbbutalt rész)	-	7 207 123
	- Egyéb szervezet	-	10 000
K5	Egyéb mők. célú kiad.	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	768 800	61 024 285
K7	Felújítás összesen	3 608 800	456 348 897
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
	Kötségvetési 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	8 818 102
	Irányítószervi támogatások (intézményfinanszírozás)	150 935 005	157 178 481
	- Köznevelési	76 142 847	72 488 487
	- Óvoda	75 792 158	84 689 994
	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	47 883 208
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása,	31 786 590	35 439 987
	Települési önkormányzatok gyermekéktáboroztatási feladatainak támogatása	30 205 013	29 688 776
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktáboroztatási 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	204 946 185	224 815 022
	Elvonások és befizetések bevételei	-	30 218
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 580 012	28 929 375
	<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása</i>	-	4 113 514
	<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok</i>	-	60 762
	<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai</i>	4 800 000	3 210 126
	<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok</i>	19 597 189	18 990 696
	<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	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	10 286 360	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 (kölségek megtérülése, biztosító kártérítése)	-	1 900 333
B4	Működési bevételek összesen	11 590 800	16 757 202
B5	Felhalmozási bevétel (ingatlan, tárgyeszköz értékesítés)	1 845 120	400 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	14 395 983
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Kötségvetési 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 megelégedések	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	22 949 373	22 654 586
	Bevételek összesen	305 933 850	797 531 895

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak előirányzata

KIADÁSOK		ELŐIRÁNYZAT	
Sorszám	Megnevezés	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
	Közüzemi 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	1 036 536
	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	2 342 036
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

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

2023. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kormányzati
funkció

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT	
		Eredeti	Módosított
	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 járulékok	8 205 835	8 110 503
	Készlet beszerzés (szakmai és üzemeltetési anyagok)	150 000	56 837
	Kommunikációs szolgáltatások	700 000	737 899
	Közüzemi 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	Irányítószeri 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

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