

Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 30.) 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 Mesekert 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 előirányzatonkénti, 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.

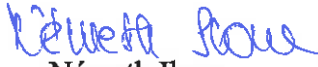
15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ludányhalászi, 2024. május 30.


Kovács Imre
polgármester





Németh Ilona
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2024. május 30. 19 óra 00 perc




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 egyéb 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
	Közüzemi 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 belülrre	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 kívülrre	950 000	7 997 406	7 997 406
	- Ludányhalászi SE	150 000	-	-
	- Polgárőr Egyesület	150 000	150 000	150 000
	- Ludányhalászi Műtjért és Jövőjéért Alapítvány, 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 műk. 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 belülrre	-	-	-
	Kötségvetési kiadások összesen	314 234 694	791 904 828	329 509 594
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 246 050	8 618 102	8 618 102
	Belföldi értékpapírok kiadásai	-	18 076 026	18 076 026
	Hosszú lejáratú hiteltörlesztés	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Finanszírozási kiadások összesen	12 246 050	29 694 128	29 694 128
	Kiadások összesen	326 480 744	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	39 838 010	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 gyermekéktézeti 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
	- Elkülönbített 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
	Iparüzési adó	21 900 000	34 520 152	34 520 152
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	62 700	62 700
	Egyéb közhat.bev.(Készedelmi 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
	Kötségvetési bevételek összesen	302 845 035	798 025 347	797 747 999
	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

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	Hiány/többlet
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1. Működési bevételek	16 757 202	4 147	20 641 724	37 403 073	1. Személyi juttatások	54 943 829	60 960 268	51 062 496	166 966 593	
2. Közhatalmi bevételek	38 690 895	-	-	38 690 895	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, egyéb avonások és befizetések	66 378 870	3 968 395	44 822 282	115 169 557	
4. Támogatásértéknél működési bevétele	28 929 375	-	2 342 036	31 271 411	4. Működési célú ps. Átadás	7 997 406	-	-	7 997 406	
5. Működési célú pénzeszközátvétel	14 395 993	-	-	14 395 993	5. Támogatásértéknél műk. kiad.	3 073 344	228 124	-	3 301 468	
6. Elvonások és befizetések bevételei	30 218	-	-	30 218	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	13 728 165	-	-	13 728 165	
					7. Előző évi elszámolásból szárm. kiadások	-	-	-	-	
Működési bevétel összesen:	321 618 495	4 147	22 983 760	344 606 402	Működési kiadás összesen:	150 786 803	73 267 290	102 730 995	326 764 088	17 822 314
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tökeilelegű bevételek	400 000	-	-	400 000	1. Beruházási kiadások	60 800	-	2 864 706	2 725 506	
2. Fejlesztési célú támogatás	452 741 597	-	-	452 741 597	2. Felújítási kiadások	-	-	-	-	
3. Támogatásértéknél felh. bevétel	-	-	-	-	3. Felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	-	-	-	-						
5. Felh.ÁFA visszatérülés	-	-	-	-						
6. Felh.m.célú kölcsönök visszat.	-	-	-	-						
Felhalmozási bevétel összesen:	453 141 597	-	-	453 141 597	Felhalmozási kiadás összesen:	60 800	0	2 864 706	2 725 506	450 416 091
Kötségvetési bevétel	774 760 092	4 147	22 983 760	797 747 999	Kötségvetési kiadás				329 599 594	489 238 405
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	31 477 991	829 667	89 354	32 397 002	Finanszírozási kiadás	29 694 128	-	-	29 694 128	2 702 874
- Működési										
- Felhalmozási										
MINDÖSSZESEN:	806 238 073	833 814	23 073 114	830 145 001	MINDÖSSZESEN:	150 846 603	73 267 290	106 395 701	359 203 722	470 941 279

adatok Ft-ban

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

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

Kormányzati funkció	Nagyrövidítés	Személyi jutalmak	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Bevételek	Egyéb nem működési célú kiadások	Közhatalmi feladatok kiadásai	Hál. előzetes	Államháztartás belső pénzügyi műveleteinek veszteségei	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	Finanszírozás kiadásai	Külsőszerződéses kiadások	Közhatalmi bevételek	Finanszírozás bevételei	Bevételek összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogkövető és általános igazgatási feladatai	11 895 052	182 724	6 079 340	0	60 300	17 282 595	0	0	0	0	0	0	17 282 595	253 338	0	253 338
013320	Közfeladat-kezelés és működtetés	46 000	0	1 800 000	0	0	1 800 000	0	0	0	0	0	0	1 800 000	0	0	1 800 000
013350	Az önkormányzat jogkörrel rendelkező funkcióinak megvalósítása	0	0	2 082 011	0	0	2 082 011	0	0	0	0	0	0	2 082 011	488 420 915	0	488 420 915
031030	Közfeladat-kezelés, fenntartás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018010	Önkormányzatok általános feladatainak megvalósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018030	Támogatások megvalósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
041233	Hosszú időtartamú közbiztonsági feladatok	4 314 082	327 189	0	0	2 842 391	2 842 391	0	0	0	0	0	0	2 842 391	1 036 045	11 639 184	14 817 619
041237	Közterületi karbantartás, műfenntartás	11 797 130	1 048 800	8 882 253	427 863	0	13 155 046	0	0	0	0	0	0	13 155 046	1 478 380	0	14 633 426
045160	Köznevelési feladatok megvalósítása, fenntartása	0	0	820 300	0	0	820 300	0	0	0	0	0	0	820 300	21 036 045	0	21 856 345
047450	Iskolák, bölcsődék, óvodák, szociális intézmények fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
058010	Közfeladat-kezelés, működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
062030	Támogatások megvalósítása	0	0	13 871 807	0	0	13 871 807	0	0	0	0	0	0	13 871 807	0	0	13 871 807
064010	Közfeladat-kezelés	321 000	661 157	0	0	0	982 157	0	0	0	0	0	0	982 157	0	0	982 157
066010	Zöldterület-kezelés	14 783 734	1 835 807	14 204 296	800 293	0	17 624 130	0	0	0	0	0	0	17 624 130	0	0	17 624 130
066020	Víz-, közműüzemeltetés, egyéb szolgáltatások	4,0	0	1 916 180	0	0	1 916 180	0	0	0	0	0	0	1 916 180	0	0	1 916 180
072111	Helyi önkormányzatok működésének megvalósítása	0	0	3 386 530	0	0	3 386 530	0	0	0	0	0	0	3 386 530	0	0	3 386 530
074031	Üzemeltetés, fenntartás, működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
074040	Feladat-kezelés, működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081041	Városüzemeltetés, fenntartás, működtetés	0	0	34 000	0	0	34 000	0	0	0	0	0	0	34 000	0	0	34 000
081043	Iskolai étkező-üzemeltetés, fenntartás, működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
082081	Közfeladat-kezelés, működtetés	1 802 274	267 175	1 426 134	0	0	3 495 623	0	0	0	0	0	0	3 495 623	30 000	0	3 525 623
082082	Közfeladat-kezelés, működtetés	1 134 374	0	8 706 141	0	0	9 840 515	0	0	0	0	0	0	9 840 515	3 302 391	0	13 142 906
094031	Célok megvalósítása	0	0	0	0	180 000	180 000	0	0	0	0	0	0	180 000	0	0	180 000
094140	Célok megvalósítása	0	0	48 000	0	0	48 000	0	0	0	0	0	0	48 000	0	0	48 000
096015	Gyermekjuttatások megvalósítása	1 822 397	22 220	789 240	0	0	2 633 857	0	0	0	0	0	0	2 633 857	0	0	2 633 857
104030	Államháztartás	2 264 463	384 329	804 739	0	0	3 453 531	0	0	0	0	0	0	3 453 531	0	0	3 453 531
104042	Célok megvalósítása	5 351 235	842 078	1 610 708	0	0	7 804 021	0	0	0	0	0	0	7 804 021	0	0	7 804 021
107051	Iskolák fenntartása, működtetése	38 807	11 115	292 391	0	0	341 313	0	0	0	0	0	0	341 313	0	0	341 313
107060	Egyéb szociális feladatok megvalósítása, működtetése	0	0	8 109 407	13 728 185	0	11 837 592	0	0	0	0	0	0	11 837 592	0	0	11 837 592
900020	Önkormányzatok működésének megvalósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
900060	Propaganda és közzététel célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen		34 945 536	4 954 199	65 375 870	13 728 185	60 300	109 946 802	18 076 020	0	0	0	0	29 694 128	190 640 791	714 760 252	31 417 081	809 238 073

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

Ludánvárfalvai Készeiért Óvoda

Kormányzati feladat	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Közhatalmi feladatok	Belföldi értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megnevezésű kiadások	Közvetlen költségvetési támogatások folyóirataiban	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Közhatalmi feladatok	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
018030	Támogatási célú finanszírozási műveltségi													34 038 066	2 081	45 143	46 143
091110	Óvodai nevelés, oktatás szakmai feladatai	5 30 417 181	3 897 311	20 624										7 683 779	337 964		8 021 743
091120	Szakmai nevelési célú programok óvodai nevelésének elősegítése szakmai feladatok	0		182 904										30 842 817	5 295 340		36 138 157
091140	Óvodai nevelés, oktatás műveltségi feladatok	0 402 227		4 818 846			2 691 109							4 670 979	4 223 760		8 894 739
096015	Gyermekjóléti szolgáltatások köznevelési feladatok	4 11 857 890	1 903 828	23 881 061										3 898 363			15 750 250
096025	Integrációs feladatok köznevelési feladatok	1 4 454 719	259 688	2 897 898										18 183 878	13 019 102		31 203 980
104037	Integrációs feladatok köznevelési feladatok	0 1 188 000	199 749	2 397 803										30 218	105 900	44 211	180 111
107091	Szociális ábrázolás az iskolai környezetben	3 2 762 379	699 771	11 820 426										102 306 701	22 093 790	90 384	22 073 174
900020	Önkormányzati feladatok nem osztályos feladatok	0					30 218							102 306 701	22 093 790	90 384	22 073 174
900090	Városüzemeltetési feladatok	0					30 218							102 306 701	22 093 790	90 384	22 073 174
Összesen		13 61 862 496	6 849 207	44 793 674			2 726 006				8 818 102		29 094 128	358 263 722	717 147 696	32 397 002	390 660 718

Ludánvárfalvai Községi Önkormányzati Hivatal

Kormányzati feladat	Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Közhatalmi feladatok	Belföldi értékpapírok kiadásai	Államháztartáson belüli megnevezésű kiadások	Közvetlen költségvetési támogatások folyóirataiban	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	Közhatalmi feladatok	Finanszírozási bevételek	Bevételek összesen
011130	Önkormányzati feladatok köznevelési feladatok	13 60 372 000	7 964 836	3 268 280										72 208 842	4 147		76 356 989
016010	Önkormányzati feladatok köznevelési feladatok	0												1 061 748			1 061 748
013210	Alapvető feladatok köznevelési feladatok	0 697 799	244 845			229 024								73 267 260	4 147	829 867	74 101 274
018030	Támogatási célú finanszírozási feladatok	13 60 492 289	6 110 803	3 993 805										102 306 701	22 093 790	90 384	22 073 174
Összesen		26 662 288	14 330 484	7 262 085	13 728 915	11 529 048	2 726 006				8 818 102		29 094 128	358 263 722	717 147 696	32 397 002	390 660 718

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Maradványkimutatás

2023. december 31.

	Megnevezés	Ludányhalászi Községi Önkormányzat	Ludányhalászi Mesekert Óvoda	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatatali	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	-	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)	-	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 bevételi 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 költségértékelés	-	40 000	34 252
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	877 637	1 342 008	1 136 455
	Választott tisztségviselő juttatása	10 820 985	10 820 985	10 725 233
	Egyéb külső személyi juttatások	1 800 000	3 305 748	3 305 748
K1	Személyi juttatások	54 888 064	55 230 882	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
	Közüzem 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, kijavítási szolgáltatások	360 000	415 934	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	Előirányzott pénzügyi juttatások összesen	15 000 000	13 728 185	13 728 185
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	-	-	-
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	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 kívülről	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 működési célú kiadások	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	385 324 612	-
	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 belülről	-	-	-
Kötségvetési kiadások		142 752 795	610 659 286	150 848 603
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Belföldi értékpapírok kiadásai	-	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
	- Közös 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	186 872 609	185 737 285
Kiadások összesen		305 933 850	797 531 895	336 585 888

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 gyermekékeztetési feladatainak támogatása	30 205 013	29 668 776	29 668 776
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési 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	-	4 340 582	4 340 582
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	204 840 185	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
	<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása</i>	-	4 113 514	4 113 514
	<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok</i>	-	60 762	60 762
	<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai</i>	4 800 000	3 210 126	3 210 126
	<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok</i>	19 597 189	18 990 696	18 990 696
	<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	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
	Kézfőtérértékesítés 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, tárgyeszköz 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	774 760 982
	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	31 477 981
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 Vagyonkimutatás - 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 Vagyonkimutatás - 2023

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	3	4
I. Lekötött 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 SZÁMLAVEZETÉSSEL 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 Mérlege

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2023. évi Mérlege			
			adatok Ft-ban
1	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
2	3	4	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 Befezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	328 000
15	B/I/5 Növények, 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 Kincstárban 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 Kölségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson	9 827 368	403 072
29	D/I/3 Kölségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	669 822	968 483
30	D/I/3d - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	11 326
31	D/I/3e - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	558 206	761 849
32	D/I/3f - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	111 616	195 308
33	D/I/4 Kölségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	5 783 149	5 774 665
34	D/I/4a - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások	4 631 135	4 596 562
35	D/I/4d - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 152 010	1 161 834
36	D/I/4i - ebből: kölségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	4	16 269
37	D/I Kölségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	16 280 340	7 146 220
38	D/II/3 Kölségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	8 082 157	14 478 237
39	D/II/3e - ebből: kölségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	8 082 157	14 478 237
40	D/II Kölségvetési 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: foglalkoztatottaknak adott előlegek	10 000	130 833
43	D/III/4 Forgatóké 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	828 533 212	828 533 212
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 Kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	16 197 928	13 403 219
60	H/II/9a - ebből: kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök	8 000 000	5 000 000
61	H/II/9e - ebből: kölségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések	8 197 928	8 403 219
62	H/II Kölségvetési 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 szervezet 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	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 277 758	4 520 883
69	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	260 509 314	706 731 704
70	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	264 787 072	711 252 587
71	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	1 074 002 107	1 487 317 524

Ludányhalászi Mesekert 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	-	-	-
	Céljuttatás	-	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	7 079 608
	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

Kormányzati 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 belülről 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

12. melléklet a 4/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

AZ INTÉZMÉNYI ÉS ÖNKORMÁNYZATI PÉNZFORGALOM EGYEZTETÉSÉRŐL

Sorszám	Megnevezés	Ludányhalászi Mese kert Óvoda	Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal	Ludányhalászi Községi Önkormányzat
1	Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	61 259	686 811	18 012 197
2	Bevételek	106 627 774	73 322 311	806 238 073
3	Kiadások	-	-	-
4	Előző évi maradvány igénybevétele	105 395 701	73 267 290	336 583 888
5	Sajátos elszámolások	-	-	-
6	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	89 354	829 667	14 649 184
		-	142 856	-
		982 600	55 021	472 460 621
Tájékoztató adat	ebből: Kincstárban vezetett forint számlák tárgyidőszaki záró 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
 - Pilinyi kirendeltség
 - Nógrádszakáli kirendeltség
- 6 fő köztisztviselő
3 fő köztisztviselő
3 fő köztisztviselő

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

- Óvónő
 - Óvodai dajka
 - Pedagógiai asszisztens
 - Szakács
 - Konyhalány
 - Élelmezés vezető
 - Egyéb (GINOP foglalkoztatási program keretében)
- 3 fő közalkalmazott
2 fő közalkalmazott
1 fő közalkalmazott
1 fő közalkalmazott
2 fő közalkalmazott
1 fő közalkalmazott
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.	Iparűzési 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