



**LUDAS KÖZSÉG POLGÁRMESTERE**  
3274 Ludas, Fő tér 1.  
**Tel.:** 37/362-043 **e-mail:** titkarsag@ludas.hu

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

#### **Az áht. 91. § (1) – (2) bekezdése értelmében:**

*„(1) 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 zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan előkészített jelentését.*

*(2) A zárszámadási rendelettervezet előkészítésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. § - a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
- c) a vagyonkimutatást, és*
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”*

A 2023. évi költségvetés éves beszámolója, jelen előterjesztés mellékleteit képező főkönyvi kimutatások alapján kerül bemutatásra mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon, az önkormányzat és az óvoda tekintetében.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy jelen tervezet mellékletét képező **3. számú melléklet – költségvetési mérleg jelentés** – alapján mutatom be mind a bevételi, mind a kiadási oldalon megjelenő eredeti – a 2023.évi elfogadott elemi költségvetés előirányzatát-, az eredetihez képest módosított előirányzatot; valamint „teljesítés” alatt az előirányzat megvalósulását (tényleges bevételét vagy kiadási oldalon a tényleges kifizetést).

Ludas Községi Önkormányzat és a fenntartásában lévő Ludas Község Óvodája 2023. évi költségvetésének éves teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adom:

## **BEVÉTELEK:**

### **I. Ludas Községi Önkormányzat**

#### **A. Az önkormányzat működési célú támogatásai:**

- az önkormányzat és az óvoda feladat ellátásának működésére biztosított állami költségvetési támogatás, köznevelési feladatok ellátása,
- a szociális és gyermekétkeztetési támogatás,
- könyvtár, kulturális célú támogatás,
- egyéb működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcímen szociális célú tűzifa kiosztására kapott az önkormányzat támogatást és itt szerepel a rendkívüli támogatás is.

#### **B. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:**

Jelen előirányzat alatt értendő az elkülönített állami pénzalapok (közmunka program), valamint fejezeti kezelésű előirányzattól földalapú támogatás, ill. önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolások .

#### **C. Közhatalmi bevételek:**

Itt jelentkezik a helyi adókból származó bevétel, valamint a késedelmes teljesítés miatt felszámított késedelmi pótlék.

#### **D. Működési bevételek:**

Ezen az előirányzaton bevételt jelent

- a szolgáltatások ellenértéke (pl. temetőben igénybe vett szolgáltatások);
- az önkormányzati ingatlanok bérletéből, haszonbérletéből befolyt összegek;
- készletértékesítés (termény, tojás, tyúk értékesítése);
- továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

#### **E. Felhalmozási célú támogatások:**

- Közfoglalkoztatási programok beruházási kiadásainak támogatása az elkülönített állami pénzalapoktól
- TOP-5.3.1-16-HE1-2017-00006 elszámolás.

#### **F. Finanszírozási bevétel:**

Az éves önkormányzati gazdálkodás folyamán az átmeneti likviditási problémák megoldására éven belüli likvidhitel (folyószámlahitel) felvételére vált szükségessé. A hitelkeret összege 26.000.000,- Ft volt.

## **H. Maradvány igénybevétele:**

Itt jelentkezik a 2023. december 31.napján a bankszámlákon és a pénztárakban lévő pénzkészlet összege módosítva a kapott és az adott előlegekkel, mely összesen: 130 185 332,- Ft

## **I. Államháztartáson belüli megelőlegezés:**

A 2022 decemberében kapott, de már a 2023. évet érintő állami normatíva összege.

## **II. Ludas Község Óvodája**

### **A. Működési bevétel:**

Az óvoda esetében működési bevételt jelent a szociális étkezés értékesítéséből, valamint az óvodások étkezésért fizetett, térítési díjakból befolyt összeg.

### **B. Maradvány igénybevétele:**

Ezen a címen szerepel a bankszámlán és a házipénztárban lévő pénzösszeg, módosítva a kapott és az adott előlegekkel (összesen: 816.325,- Ft).

### **C. Központi irányítószervi támogatás:**

Ezen előirányzaton szerepel az önkormányzat részéről az óvoda működésére átadott finanszírozás (44.139.839- Ft), melynek forrása az önkormányzat állami normatív települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása az 1.2.jogcímen.

## **KIADÁSOK**

### **I. Ludas Községi Önkormányzat**

#### **A. Személyi juttatások előirányzat:**

Itt jelenik meg az önkormányzat munkavállalóinak bére, cafeteria juttatása, a betegszabadságra kifizetett pénzösszegek és a közfoglalkoztatott dolgozók bére.

Ezen az előirányzaton kerül elszámolásra a polgármester és az önkormányzati képviselők tiszteletdíja, valamint a megbízási díjak is.

#### **B. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:**

Ezen címszó alatt jelenik meg az A. pont alatti előirányzathoz tartozó költségekhez kapcsolódó járulékok kifizetése.

#### **C. Dologi kiadások:**

A dologi kiadások során jelentkezik

- készletbeszerzés (pl.: üzemanyag, karbantartási anyag, egyéb dologi kiadások);
- kommunikációs szolgáltatások;



- egyéb szolgáltatási kiadások (pl.: közüzemi díjak, közvilágítás üzemeltetése, postaköltség, biztosítási díj, utak negyedéves karbantartási díja, szemétszállítás díja, térfigyelő kamerarendszer oszlop bérleti díja), valamint a felsorolt szolgáltatások ÁFA vonzata, illetve
- illetékek, műszaki vizsga, felszólítási díj;
- a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások (pl. óvoda fejlesztés, orvosi rendelő fejlesztése, ...);
- mezőgazdasági szolgáltatások költségei;
- befizetendő áfa összege;
- közmunkaprogramhoz kapcsolódó kiadások
- szociális tűzifa, tüzelőanyag beszerzése.

#### **D. Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

Ezen előirányzaton szerepel a normatív lakásfenntartásra jogosultak támogatása és a rendkívüli települési támogatás, csatorna bekötés támogatása.

#### **E. Egyéb működési célú kiadás:**

A korábbi évek támogatásának elszámolásából származó visszafizetések, különböző működési hozzájárulások (Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás, hulladékgazdálkodás, orvosi ellátás, közös hivatali hozzájárulás, ...) és a civil szervezetek támogatásai.

#### **F. Beruházás:**

1. Óvoda átalakítás, bővítés
2. Kis értékű tárgyi eszközök
3. Közfoglalkoztatás és egyéb pályázatok keretében beszerzett gépek, berendezések,
4. Piac építés
5. Szerelhető mobilszínpad

#### **G. Felújítás:**

Kolozsvári út 2. közösségi tér kialakítás, mozgáskorlátozott WC

## **II. Ludas Község Óvodája**

#### **A. Személyi juttatások:**

Ezen előirányzaton szerepel az óvodai közalkalmazottak és a munkavállalók bére, cafeteria juttatása, valamint a munkába járás költségtérítése.

#### **B. Munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó**

Itt jelentkezik az A. pontban részletezett előirányzatnak a részét képező bérek, juttatások járulék vonzata.

#### **C. Dologi kiadások:**

Az előirányzaton belül szerepel a készletbeszerzés (pl.: irodaszerek, egyéb informatikai eszközök, szakmai anyagok, fertőtlenítő szerek); kommunikációs szolgáltatások (pl.: internet és

telefonszolgáltatás); szolgáltatási kiadások (pl.: Közüzemi díjak, szemétszállítás, bankköltség, oktatási költségek).

**D. Beruházási kiadások:**

- óvoda tűzjelző rendszer kiépítése
- számítógép, öltözőszekrény, mosógép vásárlás

Ludas, 2024. május 23.



*Vargáné Csengeri Mónica*  
**Vargáné Csengeri Mónica**  
polgármester

