



LÁTRÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

8681 Látvány, Rákóczi u. 69.

Telefon: 85/327-106 E-mail: titkarsag@latrany.hu

3. sz. Jegyzőkönyv

Készült: Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. február 15.-én, 8.30 órai kezdettel megtartott, Képviselő-testületi üléséről, a Látvány Község Önkormányzata 8681 Látvány, Rákóczi u. 69. szám alatti Tanácskozó termében.

Jelen vannak:

Képviselő-testület tagjai részéről:

Kelemen Ferenc	polgármester
Pappné Martinka Eszter	alpolgármester
Molnár Mónika	képviselő
Korcz Gábor	képviselő
Palancsa Józsefné	képviselő
Turi Csaba képviselő	képviselő
Bogdán Dániel János	képviselő

Tanácskozási joggal:

Gál Marianna

jegyző

(1. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: Köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes.

Javasolja jegyzőkönyv hitelesítőnek Pappné Martinka Eszter és Molnár Mónika képviselőket megválasztani, valamint a meghívóban szereplő napirendi pontokat.

Javasolja jegyzőkönyv hitelesítőnek Pappné Martinka Eszter és Molnár Mónika képviselőket megválasztani, valamint a módosított napirendi pontokat.

(2. sz. melléklet)

Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pappné Martinka Eszter és Molnár Mónika képviselők személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2018. február 15.-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

26/2018.(II. 15.)Kt határozat

Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pappné Martinka Eszter és Molnár Mónika képviselők személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2018. február 15.-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

A napirendi pontok és az előterjesztés, kiküldésre kerültek, amelyek megtárgyalását javasolja a testületnek.

Kelemen Ferenc polgármester: A napirendre vonatkozóan a következő javaslatot teszi fel szavazásra.

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018. február 15.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1./A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

2./Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése

3./Látrány Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelete

4./Polgármester cafetériája

5./Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásáról szóló megállapodás módosítása

6./Kommunikációs szerződés

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot

27/2018.(II. 15.)Kt határozat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018. február 15.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1./A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

2./Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése

3./Látrány Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelete

4./Polgármester cafetériája

5./Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásáról szóló megállapodás módosítása

6./Kommunikációs szerződés

1.Napirendi pont

A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Kelemen Ferenc polgármester tájékoztatja a testületet, hogy a két ülés között az alábbi események történtek:

Utolsó testületi ülés január végén volt, azóta kevés idő telt el.

Február 2-án az alsósok, február 9-én a felsősök farsangja volt a művelődési házban.

Február 10-én a bothúzó országos bajnokság volt.

GINOP pályázaton digitális pontok fejlesztésére eszközöket fogunk kapni használatba, illetve képzést is nyertünk emellé.

Elkezdődött a BM pályázaton 1.600 ezer Ft-ot nyert a fűtőkorszerűsítés a művelődési házban.

EFOP pályázat keretében a művelődési ház első részének felújítása folyamatban van, elméletileg a kivitelező által már alá van írva.

A bölcsőde ügyében a közbeszerzés folyamatban.

A hivatal energetikai kivitelezési terv készítése zajlik, utána lehet elkezdni a közbeszerzést, ez hosszabb időt vesz igénybe.

Helyi indentitás és kohézió erősítésére 12 tagból álló, - melynek Látrány is tagja, Lengyeltóti a gesztor -57 millió Ft-ot nyert, ennek az egyeztetése volt Lengyeltótiban, a felosztását és a pályázat elkezdését tárgyaltuk meg.

Az óvoda kerítés készítése befejeződött, a katolikus egyházzal szóban megegyeztünk, eddig az iskola használta a katolikus egyház plébánia melletti részét. Zsolt atyával egyeztetve engedélyezi a bekerítést az óvoda bővítése után, közben használjuk. Nagy épületet fogunk építeni. A katolikus egyházzal, az iskola vezetőjével úgy egyeztünk meg, hogy el lesz felezve, a kerítést mi álljuk.

Remélem egyik képviselőnek sem lesz probléma, hogy segítjük az egyház munkáját.

Február hónap a költségvetés megtárgyalásának az időszaka. A Közös Hivatal és az óvoda fenntartó társulásnak is volt társulási ülése, ahol a polgármesterek elfogadták a hivatal és az óvodai társulás költségvetését.

A szociális segélyek - a szociális keret terhére - február 1-jétől 7 m3 tűzifa került kiosztásra és háromszor 15 ezer Ft gyermekszületési támogatás lett megállapítva településünkön.

A beszámolóval kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámolóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről megismerte és elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 5 igen szavazattal, 2 ellenszavazattal és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

28/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester szóbeli tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, beszámolóját az átruházott hatáskörben hozott döntésekről megismerte és elfogadja.

2.Napirendi pont

Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (3. melléklet)

Átadja a szót Gál Marianna jegyzőnek.

Gál Marianna jegyző: Tájékoztatja a testületet, hogy az előterjesztés három részből áll, egyik a bevételek, amely azt mutatja, hogy a megállapodás alapján lakosság arányosan kinek mennyit jelent hozzájárulás szempontból. A kiadások, ami a legfontosabb, hogy lássák, mit mire költünk és hogyan. A szöveges rész a harmadik.

A bevételek rész kevesebb, mint amit tavaly. Több a bérjellegű kiadás alapból a kötelező bérminimum emelés miatt. Bérkompenzáció nincs benne az országos költségvetésben, Egy kormányhatározat megjelent január 30.-án, mi szerint a kormány elkülönített 4,5 milliárd Ft-ot a költségvetési szervek bérkompenzációjára.

Érkezett kérdés a költségvetéssel kapcsolatban, amire rá is fog térni.

A levél pontjait egyenként ismerteti.

Az első egy idézet, amiben rákérdeznek a képviselő társak, arra válasz az SZMSZ 28. §-a, melynek (1) bekezdése szerint a testületi ülés előtt 5 nappal írásban feltehetőek kérdések, vagy a testületi ülésen. Erre vagy ott helyben válaszol az illetékes, vagy 30 napja van a válaszadónak, hogy érdemben válaszoljon.

A második pont: a hivatal költségvetésének szöveges részében az idézett szöveg nem a Mötv 85. §. (11) bekezdése, hanem arra hivatkozva a társulási megállapodás 4. pontja a beidézett hivatkozás. A Mötv ezen paragrafusa arról szól, hogy a fenntartás költségeit – megállapodás hiányában – az önkormányzatok lakosságarányosan viselik.

Valójában sehol sincs szabály arra, hogy kizárólag ezért az egy napirendi pontért közös testületi ülést kelljen tartani. Az egyik napirendi pontban pont ez a változtatás szerepel, majd arra is kitérünk.

A következő pont a kiadási oldal. Az üzemanyagok elszámolása több módon nem véletlenül vannak a költségvetésben és a könyvelésben különveve a témák. Nem egyforma az elszámolás. 60/1992-es kormányrendelet egy alap norma általánynak állapít meg azokra a gépjárművekre, amik a hivatal vagy önkormányzat tulajdonában állnak (lehet tehergépkocsi is pl. az önkormányzatnál). A hivatalnak egy szolgálati személygépkocsija van. A kiadási oldalon ezt így kell szerepeltetni. A kiküldetés személygépkocsival egy más kategória, a hivatali dolgozó saját autójának az igénybe vétele hivatalos útra, ezt jelenti. Ezt a Sza törvény szabályozza, az elszámolása is más.. 2014. évig végig visszanézve a költségvetéseket, mindig is ezek az összegek voltak. A tervezés azt jelenti, hogy előre láthatólag ennyit fogunk használni, ha nem használjuk el, hát megmarad. Ha túl használunk, akkor az előirányzatot kell módosítani. Van még egy fajta elszámolás, amikor valaki bejár a saját autójával a munkahelyére, ezt egy másik kormányrendelet szabályozza. Elmondaná, 2015-ben úgy vették fel, hogy Siófokról jár be autóval oda-vissza. A költségvetést készítésekor megbeszélték a polgármesterrel, hogy praktikusabb, hogy itt van helyben, mert megspórolnak minimum 500 ezer Ft-ot a hivatalnak. Szeretné, hogy ha ezt a témát örökre befejeznék.

Következő pont: A betervezett 1.577.000 Ft a kötelező továbbképzés a Probono rendszerben, amely a Községi Egyetemé, fénymásológép(29), honlap fenntartása, bank, üzemorvos, közadattár, tulajdoni lapok.

Elmondja, hogy ASP rendszerben dolgozik a hivatal, napra készen az államkincstár lát mindent. Ezeket a költségvetéseket, könyveléseket három felsőfokú dolgozó csinálja, akiknek

a munkáját elismeri, elfogadja, amit mondanak, saját felelősségük, a munkaköri leírás azért van.

Korcz Gábor képviselő: „Egyéb üzemben” azért kérdezték, hogy mit tartalmaz az 1.577.000 Ft. Ha elmondja levetítik és tudják mit tartalmaz.

Palancsa Józsefné képviselő: Költségvetés elkészítése és elfogadása pontról-pontra megtárgyalják és tájékoztassanak, hogy miről szól, azt feltételezi róluk, hogy másra gondoltak.

Gál Marianna jegyző: Nem feltételezett semmit, tényeket közölt.

Kelemen Ferenc polgármester: megkérdezi a testületet, aki a jegyző asszony válaszát elfogadja, szavazzon a határozati javaslatról

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor és Palancsa Józsefné – a hivatal 2018. évi költségvetésével kapcsolatos- kérdéseire adott választ elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 5 igen szavazattal, 2 nem szavazattal, tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

29/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor és Palancsa Józsefné – a hivatal 2018. évi költségvetésével kapcsolatos- kérdéseire adott választ elfogadja.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a a hivatal 2018. évi költségvetéséről a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 5 igen szavazattal, 2 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett elfogadta a javaslatot.

30/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gál Marianna jegyző

3.Napirendi pont

Látrány Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelete

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban kiküldve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (4. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: a költségvetés összeállításáról szóló előterjesztést kiegészíti. Jó és átlátható gazdálkodásnak köszönhetően megtehetik azt, hogy úgy tervezzék az idei évet, mint a tavalyit. Kivették azokat, amiket nem fognak megvalósulni, mert már elkészültek, pl. orvosi lakás felújítása, tűzoltó gépkocsi vásárlása, parkoló elkészítése. Látszik a költségvetésből, hogy a konkrét rendezvényeket, megjelentetéseket, kommunikációs költségeket tudjuk azon a szinten tartani.

A béremelés az önkormányzatot is érintette a hivatalnál és az óvodai társulásban érintette. Nem fordul elő az, hogy hiánnyal kell tervezni, stabil a költségvetés, javasolni fogja annak elfogadását.

Korcz Gábor és Palanca Józsefné képviselőktől kapott kérdésekkel kapcsolatban: Önkormányzati igazgatás soron dologi kiadások:

- tartalmazza az üzemanyag személygépkocsiba, csekkek adóhoz, autóhoz alkatrészek)
 - telefondíj
 - közüzemi díjak (hivatal vízdíja, áramszámla egyharmada)
 - vásárolt élelmezés
 - karbantartás, kisjavítás (személyautó, riasztó és kamera rendszer éves felülvizsgálata)
 - egyéb szolgáltatások (honlap üzemeltetés, riasztó felügyeleti díja, bankköltség, vagyonbiztosítás, személygépkocsi biztosítás)
 - egyéb dologi kiadások: (jégkárrelhárítás, TÖOSZ és többi szervezet felé kötelező tagdíjak)
 - ÁFA elemeket is tartalmazza.
- Összesen: 7.300.420,- Ft

Város és községgazdálkodás:

az idei évben a közmunka program a végét járja, betervezésre került három fő felvétele, ennek a támogatása ezen belül fog zajlani. Tervezet, majd meglátjuk, hogy fog alakulni.

- szakmai anyagok: (vegyszerek vásárlása)
- üzemeltetési anyagok: (üzemanyag teherautóba, fűnyírókba, munkaruha, szerszámok pótlása, alkatrészek fűnyírók-teherautó)
- egyéb kommunikációs szolgáltatás: (digitális térkép szerződés alapján)
- közüzemi díjak: (közutak vízdíja, nem hasznát helyiségek díjai: Teglovics féle szolgálati lakás, volt cipésműhely)
- karbantartás, kisjavítás: (fűnyírók gépek, teherautó)
- egyéb szolgáltatások: (hulladékkezelés, hó húzás, munka- és tűzvédelmi szolgáltatás, tűzoltó készülékek ellenőrzése, gépkocsi biztosítás)
- egyéb dologi kiadások: (virágok, egyéb eszközök:pl. kanna, locsolócső)
- ÁFA.
- összes dologi kiadás: 4.254.500,- Ft

közfoglalkoztatás soron dologi kiadások: beterveztünk 10 főt,

üzemeltetési anyagok, a közfoglalkoztatási pályázatban elszámolható közvetlen költségek

könyvtári tevékenység: testületi döntés van, a testület tárgyalta Lengyeltóti községgel kötöttünk szerződést, aki ellátja a mi folyóirattal való ellátásunkat, ellátja 4 órában egy könyvtáros tevékenységét. A testület tudja Pappné Martinka Eszter osztott munkakörben munkabér 50%-a könyvtár, 50%-a közművelődés, munkabére ide van elszámolva.

közművelődési soron 10.191.088 Ft.

- üzemeltetési anyagok (élelmiszer: fesztivál, disznóvágás, ünnepek; irodaszerek; tisztítószer; kézműves és egyéb foglalkozások anyagköltsége, nyári kézműves tábor anyagköltsége)
- telefon + internet
- közüzemi díjak
- karbantartás, kisjavítás
- egyéb szolgáltatások: (fénymásoló üzemeltetés; fűtési rendszer felülvizsgálata, melyet 2010 óta felülvizsgálunk, fesztivál és egyéb rendezvények programjai)
- reklám és propaganda kiadások
- egyéb dologi kiadások (mikulás csomag; fesztivál-rendezvények más hová nem sorolható kiadása pl. ajándékok, műanyag áruk; képviselő-testületi kirándulás)
- ÁFA, amit mindig fizetni kell

házi orvosi szolgálat dologi kiadások:

- telefondíj: (továbbszámlázva doktornőnek)
- közüzemi díjak
- bérleti díjak (hőlégtisztítók, továbbszámlázva)
- egyéb szolgáltatások (Soós Róbertné felelősségbiztosítása)
- ÁFA

magánszemélyek kommunális adójából adott kedvezmény:

- a kedvezmény összege nem főben lett kiszámolva, mivel az összeg nagyságát több tényező is befolyásolja: a kedvezményre a kérelmek egész évben érkeznek; mérték váltás volt a tavalyi évhez viszonyítva; nem minden kedvezményre jogosult kéri, hányan fogják igényelni a kedvezményt, hányan költöznek be hozzánk, hányan fognak kiköltözni, vagy meghalni. A tavalyi évek alapján került ez megállapításra.

Gál Marianna jegyző: Tájékoztatja a testületet, hogy a költségvetések mindig az elmúlt évek alapján kerülnek készítésre.

Kelemen Ferenc polgármester: Elmondja, hogy az összegeket elbírja a tervezett költségvetés.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Kelemen Ferenc polgármester tájékoztatja a testületet, hogy a rendelet tartalmazza a közös hivatal adatait is, közhatalmi bevételek 36 millió Ft, alul terveztük a bevételeket.

Személyi juttatások, kiemelem, a beruházások 45 millió Ft ez a bölcsődei fejlesztés, 1.600.000 Ft-os BM pályázat, ami el lett kezdve, önként vállalt feladatok 484.854 Ft, van a tűzoltóság tervezett kiadása, ez a gépkocsi karbantartása, amiről van testületi döntés.

Létszámgazdálkodás 9 fő: TÁMOP felvétel, művelődési ház, takarító.

Önkormányzati vagyongazdálkodás 381.000 Ft, szociális ellátásra 7.194.000 Ft, családsegítéssel kapcsolatban társulási ülés nem volt, 10 % emelkedés várható a bérköltségek miatt.

Köztemető fenntartás az, ami tavaly volt, focipálya vízének a használata is benne van, közutak fenntartása a tavalyi évben betervezett. Tűvédelmi tevékenységre 484.854 Ft a tervezett.

Háziorvosi szolgálat kiadásai az asszisztens bére, sterilizátor, telefon, közüzemi díjakat vállalja az önkormányzat.

A 3. számú mellékletben a közvilágítás korszerűsítését a testület elfogadta, melyet az E.ON-nak jeleztünk, elkezdődött a munka.

Az 5. számú melléklet tartalmazza a Látvány TV 1. Millió Ft-os támogatását, melyet ezután fog tárgyalni a testület. A civil szervezetek támogatásának csökkentését fogja javasolni, mivel több elvárás várható tőlük. Ebben szerepel az óvodai társulás támogatása is, a hivatal és az óvoda összes hozzájárulása annyi, mint a tavalyi évben.

8. számú mellékletben szerepel a részvényvásárlás, melyet 2010 óta folyamatosan fizet az önkormányzat.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látvány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor és Palancsa Józsefné – az önkormányzat 2018. évi költségvetésével kapcsolatos- kérdéseire adott választ elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

31/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látvány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor és Palancsa Józsefné – az önkormányzat 2018. évi költségvetésével kapcsolatos- kérdéseire adott választ elfogadja.

Kelemen Ferenc polgármester : Javasolja a költségvetési rendeletről a szavazást.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 5 igen szavazattal, 2 ellenszavazat és 0 tartózkodással elfogadta a rendeletet.

**Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete
1/2018./II. 15./önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

A rendelet teljes szövege, a jegyzőkönyv 6. mellékletét képezi.

Kelemen Ferenc polgármester: Ha kérdés nincs, de nem fogadják el, ez is egy megoldás. Tájékoztatja továbbá a testületet, hogy az idei évben nincs betervezve az alpolgármester költségterítése sem.

Elmondja, hogy az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megtárgyalása kötelező, saját bevétel 36 millió, ennek 50 %-ára keletkeztethet az önkormányzat adósságot, ennyiért vehet fel hitelt állami hozzájárulás nélkül.

Javasolja a szavazást a határozati javaslatról.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2018. 36.000.000 Ft
2019. 36.000.000 Ft
2020. 36.000.000 Ft
2021. 36.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2018. 0 Ft
2019. 0 Ft
2020. 0 Ft
2021. 0 Ft

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

32/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Saját bevételek összege:

2018. 36.000.000 Ft
2019. 36.000.000 Ft
2020. 36.000.000 Ft
2021. 36.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2018. 0 Ft
2019. 0 Ft
2020. 0 Ft
2021. 0 Ft

4.Napirendi pont **Polgármester cafetériája**

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi.(5. melléklet)
Átadja a szót Gál Marianna jegyzőnek.

Gál Marianna jegyző: elmondja, hogy az írásbeli előterjesztést nem kívánja kiegészíteni. A képviselő-testület kötelezettsége meghatározni minden évben a törvény által előírt keretet. Azt, hogy felveszi, nem veszi, mindenki maga eldönti.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kelemen Ferenc 2018.évi cafetéria juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft/fő/év összegben elfogadja.

A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria Szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: azonnal

Felelős: Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

33/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kelemen Ferenc 2018.évi cafetéria juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000 Ft/fő/év összegben elfogadja.

A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria Szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: azonnal

Felelős: Gál Marianna jegyző

5.Napirendi pont

Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásáról szóló megállapodás módosítása

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

(6. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester átadja a szót Gál Marianna jegyzőnek.

Gál Marianna jegyző: elmondja, hogy a hivatal költségvetésének megtárgyalásánál utalt arra, hogy az egész azért került elő, amikor az óvodatársulással kapcsolatos, hivatallal kapcsolatos megbeszélés volt, a polgármesterek jelezték, hogy praktikusabb lenne, ha a hivatali megállapodás 7. pontját módosítanák. A hozzájárulás költségeinek negyedéves ütemezésére azért került sor, mert a fenntartó önkormányzatoknak így tűnik praktikusabbnak. A szövegben pirossal kiemelve, amin változtatni lehetséges. Az évek gyakorlata alapján a közös testületi ülés egy napirendi pont miatt teljesen értelmetlen volt, azt is változtatásra javasolja. Az alapiratban 12 fő és aljegyző szerepel, az új megállapodásban 11 fő szerepel, de továbbra is lehetőségként javasolja a 12 főt. A közös testületi ülés megtartására nem volt igény, megbeszélték egymás között a polgármesterek, ezért került bele a módosító javaslatba.

A megállapodással kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás módosítást a határozat mellékletét képező módosító szerződés alapján elfogadja.

Felhatalmazzák a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

34/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló megállapodás módosítást a határozat mellékletét képező módosító szerződés alapján elfogadja.

Felhatalmazzák a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

6. Napirendi pont Kommunikációs szerződés

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban elkészítve, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. (7. melléklet)

Tájékoztatja a testületet, hogy a felülvizsgálat ezután mindig év végén lesz, hogy ne februárban kelljen elfogadni, a folytonosság így meglesz, a szerződés többi része változatlan. Ezt az összeget a költségvetésben a képviselő-testület elfogadta.
A szerződéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kommunikációs együttműködési szerződést köt „internet-televíziós” műsorszolgáltatásra Tóth László Balatonboglár, Berzsényi u. 11. szám alatti lakos egyéni vállalkozóval. A támogatási összeget 1 millió Ft-ban határozza meg. Felhatalmazza a polgármestert a kommunikációs szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 7 képviselő 7 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

35/2018. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kommunikációs együttműködési szerződést köt „internet-televíziós” műsorszolgáltatásra Tóth László Balatonboglár, Berzsényi u. 11. szám alatti lakos egyéni vállalkozóval. A támogatási összeget 1 millió Ft-ban határozza meg. Felhatalmazza a polgármestert a kommunikációs szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

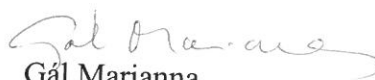
Észrevétel, hozzászólás nem volt, több napirendi pont híján a polgármester az ülést 9.20 perckor bezárta.

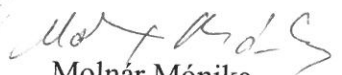
k. m. f


Kelemen Ferenc
polgármester


Pappné Martinka Eszter
jegyzőkönyv hitelesítő




Gál Marianna
jegyző


Molnár Mónika
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I I V

Készült: Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 15.-én tartott üléséről

Kelemen Ferenc polgármester

.....

Pappné Martinka Eszter alpolgármester

.....

Korcz Gábor képviselő

.....

Molnár Mónika képviselő

.....

Palancsa Józsefné képviselő

.....

Turi Csaba képviselő

.....

Bogdán Dániel János képviselő

.....

Gál Marianna jegyző

.....

Garai Györgyné jkv. vezető

.....

Meghívott:

Göntérné dr. Gyirán Szilvia hivatalvezető-helyettes

SMKH Fonyódi Járási Hivatala

Raffael György LRNÖ elnök

.....



LÁTRÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8681 Látvány, Rákóczi u. 69.

Telefon: 85/327-106 E-mail: polgarmester@latrany.hu

MEGHÍVÓ

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt ülését,
2018. február 15. (csütörtök) napjára, 08.30 órára,
a Látványi Önkormányzat tanácskozó termébe összehívom

Napirendi javaslat a nyílt ülésre:

1. A polgármester szóbeli tájékoztatója a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tájékoztatás az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

2. Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

3. Látvány Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelete (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

4. Polgármester cafetériája (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

5. Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásától szóló megállapodás módosítása (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

6. Kommunikációs szerződés (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Látvány, 2018. február 9.



Kelemen Ferenc
polgármester sk.

A meghívót kapják: Képviselő-testületi tagok, Látványi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, jegyző, Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatala Cím: 8640 Fonyód, Fő utca 19.

Feladó: Éva Palancsa [palancsa.eva@gmail.com]
Küldve: 2018. február 12. 20:43
Címzett: jegyzo@latrany.hu; Kelemen Ferenc; Látrány- Titkárság; Gábor Korcz
Tárgy: Testületi ülésre kérdések

Tisztelt Jegyző Asszony!
Tisztelt Polgármester Úr!

Hivatkozva a jegyző asszony által mondottakra (2017.05.31. testületi jegyzőkönyv 7. oldal), - ugyan nem tudjuk, melyik jogszabály alapján kéri ezt - miszerint "ha e-mailban kimegy az anyag, írásban jelzik a kérdéseiket, tudunk erre a kérdésre válaszolni", a február 15.-i ülésre elsősorban a következő kérdésekre szeretnénk választ kapni:

2. napirendi pont

- A Közös Hivatal költségvetését miért nem egy közös testületi ülésen tárgyaljuk? A csatolt előterjesztésben vastagon kisedve, szerepel az Mötv 85. § (11) bekezdés, amiben „ **A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek együttes ülésükön határozzák meg...**)
- A Közös Hivatalnak, van szolgálati gépkocsija, akkor miért, és ki részére tervezték be a költségvetésbe a 120.000 Ft belföldi kiküldetést? Ugyanakkor 100.000 Ft hajtó- és kenőanyag is be van tervezve, feltételezzük, az a szgk-ra.
- Szeretnénk részletes tájékoztatást kapni, arról, hogy "egyéb üzem" jogcímen mit terveztek be 1.577.000 Ft értékben?

3. napirendi pont

- 2. mellékletben önkormányzati igazgatás soron dologi kiadás jogcímen 7.300.420 Ft, kérjük ennek részletezését.
- 2. mellékletben város és községgazdálkodás, kérünk részletes tájékoztatást a kiadási sorokra, és a létszámról vonatkozóan.
- 2. mellékletben közfoglalkoztatás soron kérjük a dologi kiadások részletezését.
- 2. mellékletben könyvtári tev. soron van személyi és járulék kiadás. Ki látja el ezt a tevékenységet, kinek fizetünk havi 80.500 Ft-ot?
- 2. mellékletben közművelődés soron dologi kiadás jogcímen 10.191.088 Ft-ot kérjük részletezni.
- 2. mellékletben háziiorvosi szolgálat 720.400 Ft dologi kiadása mit tartalmaz?
- 6. mellékletben feltüntetett 1.200.000 Ft kedvezmény kérjük részletezni, oly módon, hogy melyik kedvezményezett kategóriában hány főt számoltak.

2018. február 9-én küldték meg a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás február 6-án megtartott ülésének meghívóját és annak mellékleteit, kérem megküldeni részünkre ezen ülés jegyzőkönyvét, valamint a társulás együttműködési megállapodását, valamint az alapszabályát.

Tisztelettel: Palancsa Józsefné és Korcz Gábor
önkormányzati képviselők

Előterjesztés
Látrány község önkormányzatainak Képviselő-testületének
2018. február 15 -én tartandó ülésére

Készítette: Gál Marianna jegyző, Maczékné Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tárgy: A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2018. évben:

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016.évi C. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint 2017. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrájának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. A közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 8évben elismert hivatali létszáma 8,68 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege **39.754.400,- Ft**

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. Az alaplétszám megállapítását meghatározó tényezők:

- a település típusa (község, város, megyei jogú város, fővárosi kerület) illetve a lakosságszám alsó és felső határa

Korrekciós tényezők:

- fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszáma és fenntartó önkormányzatok száma,
- közös önkormányzati hivatalt fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2015. december 1-jei állapotnak megfelelő száma,
- közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat e.

A hivatal 2018.évi finanszírozásánál figyelembe vételre került a 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról, mely a hivatal köztisztviselői esetében **180.500,-Ft lett**, Ez a változás a **hivatal 11 fős létszámából 8 főt érintett**.

A Mötv 85. § (11) bekezdését alapul vevő társulási megállapodás 4. pontja szerint

„ A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit a képviselő-testületek együttes ülésükön határozzák meg. A szerződő felek vállalják, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az állami hozzájáruláson felül amennyiben szükséges úgy lakosságarányosan járulnak hozzá.

Biztosítják a székhelyen, valamint a kirendeltségen dolgozó közszolgálati tisztviselők, ügykezelők személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait a felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.”

A 2018. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot a költségvetési törvény 57.§ (1) bekezdése 2017. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 57.§ (4) bekezdése alapján 2017.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200.000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

A 2018. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A feladatfinanszírozás a társuló önkormányzatok között a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló 2012. november 22-én kelt megállapodás (Társulási Megállapodás) alapján a jegyző, és a köztisztviselők költsége (személyi juttatások és járulékai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után **lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.**

Létszámadatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2017.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
Látrány	1387	48,4
Visz	210	7,5
Somogybabod	493	17,7
Gamás	770	26,4
ÖSSZESEN	2860	100

A Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek és egyéb alkalmazottak:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (15 Ft/km)
- közlekedési költségterítés (minden hónapban a NAV által és a 39/2010 (II.26.) Korm.rendeletben meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: munkahelyi vendéglátás, étkezési támogatás Erzsébet utalvány formájában, iskola kezdési támogatás, SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás)

Dologi kiadások:

A melléklet táblázat szerint.

A tervezés a 2017.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

.../2018. (...) Kt határozat:

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének elfogadásáról

Látvány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2018. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 50.566.484 forint;

b) kiadási főösszege: 50.566.484 forint, melyből

- ba) személyi juttatások: 34.803.100 forint,
- bb) munkaadókat terhelő járulékok: 6.366.384 forint,
- bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 9.397.00 forint,
- c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 11 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

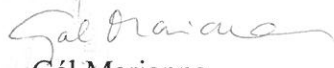
3.) A képviselő-testületek megbízzák Látvány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látvány Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Tóth Péter polgármester, Szücs Attila polgármester, Káldi László polgármester, Gál Marianna jegyző.

Látvány, 2018. február 9.


Gál Marianna
jegyző

Közös Önkormányzati Hivatal

Ft

Bevételek:

	2018.	2017.
1. Intézményi működési bevételek:	0	50.000
2. Állami támogatás:	39.754.400	40.075.000
3. Pénzmaradvány:	0	400.000
4. Önkormányzati hozzájárulás:	10.812.084	4.384.000

Összesen:	50.566.484	44.909.000
-----------	------------	------------

Kimutatás

a Közös Hivatal 2018. évi költségvetésének
finanszírozásáról községenként

Lakosságszám 2017.		2018. évi tervezet
Látrány	1387	5.482.279
Gamás	770	2.510.461
Somogybabod	493	1.977.150
Visz	210	842.194
Összesen:	2840	10.812.084

Költségvetési kiadások
2018

2017

Kiadás	összeg	
Alapbér	32648100	26280000
Pótlékok		0
Külső személyi jut. jutalom	0	
végkielégítés	0	
közlek. Ktg.tér.	455000	455080
cafetéria	1700000	1600000
Ktgálatány	0	
Személyi összesen	34803100	28335080
ebből rendsz.	32648100	26280000
ebből nem rendsz.	2155000	2055080
Munkaadót terh. Jár.	6366384	6381600
Táppénz		
össz.:	6366384	6381600
Dologi		
élelmiszer	50000	70000
irodaszer, nyomtatvány	830000	1000000
védőszemüveg	220000	100000
egyéb üzemeltetési anyag		30000
hajtó-és kenőanyag	100000	100000
tisztítószer	100000	20000
szakmai anyagok	150000	
készlet beszerzés	1450000	1320000
telefon	218000	250000
internet	132000	132000
egyéb inf.szolg.	300000	350000
szoftverek		80000
komm.szolg.	650000	812000
vásárolt ételmezés	100000	100000
bérleti díj	165000	165000
vásárolt közszolgáltatás		100000
gázdíj	940000	900000
villany	260000	300000
postai szolgáltatás	1200000	1400000
karbant.	540000	750000
egyéb üzem	1577000	2240000
biztosítási szolg.	83000	90000
banköltség	140000	80000
szolgáltatási kiadások	5005000	6125000
belföldi kiküldetés	120000	100000
ÁFA	1972000	1635220
egyéb pénzügyi műv.		100
egyéb dologi kiadások	200000	200000
Dologi kiadások	9397000	10192320
Mindösszesen:	50566484	44909000

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének/2018. (... ..) önkormányzati rendelete a 2018. évi költségvetésről szóló tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet maga határozza meg a 2018. évi költségvetést
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen a kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2018. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

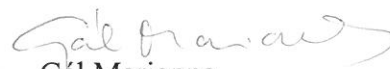
3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Látrány, 2018. február 8.

P.H.




Gál Marianna
jegyző

**Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének
...../2018. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről
(előterjesztés)**

A település polgármestereként:

- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ámr.) 27. § (2) bekezdés alapján

a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelet-tervezet benyújtási határideje február 15, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadja el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Az önkormányzat képviselő-testülete a rendeletet a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva alkotja meg. (A hivatkozott törvény kimondja, hogy: feladatkörében eljárva a helyi önkormányzat törvény által nem szabályozott helyi társadalmi viszonyok rendezésére, illetve törvényben kapott felhatalmazás alapján önkormányzati rendeletet alkot.)

Az önkormányzat a költségvetési rendeletét az alábbi felhatalmazások alapján alkotja meg:

- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között rendeletet alkot,
- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján gazdálkodik.

Az önkormányzatnak a költségvetési rendeletalkotási kötelezettségét előírja továbbá:

- az Áht. 5. § (1) és (2) bekezdése, mely kimondja, hogy a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, valamint a finanszírozási bevételi előirányzat és a finanszírozási kiadások előirányzatot az államháztartás önkormányzati alrendszer esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.

- a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szervére (Látványi Közös Önkormányzati Hivatal) terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe vételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,
- az Áht. 6. § (3) - (6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatók,
- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24. §-a és az Ámr. rendelet 24., 27-28. §-a amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2018. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének főösszege 242.720.097 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) költségvetési bevételek összege: 242.720.097 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 242.720.097 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja - a bevételek tekintetében - kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt bevételi előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- az Ámr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
- a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
- a helyi adó bevételeket,

- az általános működéshez és az ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
- elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit;
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési bevételi előirányzatok két csoportba sorolandók: működési bevételi előirányzat csoportba vagy felhalmozási bevételi előirányzat csoportba,
- az Áht. 6. § (3) bekezdése meghatározza a Működési bevételek közé tartozó kiemelt bevételi előirányzatok körét,
- az Áht. 6. § (4) bekezdése rögzíti a Felhalmozási bevételek közé tartozó kiemelt bevételei előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	156.502.997	64,48
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	36.000.000	14,83
B4. Működési bevételek	4.914.600	2,02
B5. Felhalmozási bevételek		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		
B8. Előző évi maradvány igénybevétele	45.302.500	18,67
Költségvetési bevétel összesen	242.720.097	100 %

A bevételek elemzése

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- az önkormányzatok működési támogatásai,
- közfoglalkoztatás támogatása,
- védőnői szolgálat működési támogatása,
- közös hivatal finanszírozása a társ településektől.

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen 129.516.252 forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 61.322.100 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 34.363.667 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 32.030.485 forint,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.800.000 forint,
- működési célú központosított előirányzatok: 0 forint,
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai: 0 forint.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- adók:
 - vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója, telekadó,
 - értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adó,
 - gépjárműadó 40%-a.

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- szolgáltatási bevételek: 1.419.600 forint, sajátossága: önkormányzati ingatlanok bérleti díja,
- egyéb működési bevételek: 3.495.0000 forint, sajátossága: szerződések alapján továbbszámolt szolgáltatások.

Az előző évi maradvány igénybevétele kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Látvány Község Önkormányzat 2017. évi felhalmozási pénzmaradványa, mely a kiutalt pályázati pénzeket tartalmazza.

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 237.805.497 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 4.914.600 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

A bevételek ilyen jellegű tagolásának követelményét írja elő:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés ab) pontja, valamint
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (3) bekezdése, mely alapján a rendeletnek elkülönítetten kell tartalmazni a kötelező feladatokat, és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|---------------------|
| - B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 156.502.997 forint, |
| - B3. Közhatalmi bevételek: | 36.000.000 forint, |
| - B4. Működési bevételek: | 4.914.600 forint, |
| - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| - B8. Előző évi maradvány: | 0 forint, |

Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 197.417.597 forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzatok:

- | | |
|--|--------------------|
| - B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| - B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| - B8. Felhalmozási célú előző évi maradvány: | 45.302.500 forint, |

Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen: 45.302.500 forint.

Egyes önkormányzati bevételek

Az Ámr. 24. § (1) bekezdés a) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi adó bevételeket,
- a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A rendelettervezet ennek megfelelően utal arra, hogy a költségvetési bevételek között e tételek részletezésére a rendelet 1. számú mellékletében kerül sor.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy - a kiadások tekintetében - a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt kiadási előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési kiadások két csoportba sorolandók: működési kiadási előirányzatra vagy felhalmozási kiadási előirányzatra,
- az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése rögzíti a kiemelt kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	66.453.400	27,38
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11.690.848	4,82
K3. Dologi kiadások	42.442.762	17,49
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.194.000	2,96
K5. Egyéb működési célú kiadások	67.992.587	28,01
K6. Beruházások	45.346.500	18,68
K7. Felújítások	1.600.000	0,66
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Költségvetési kiadás összesen	242.720.097	100 %

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a kötelező feladatok kiadásai: 242.235.243 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 484.854 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a kiadásokat csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzatok szerint. A kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait, és a hozzájuk tartozó kiemelt kiadási előirányzatokat az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése határozza meg.

A működési költségvetés kiadási előirányzatán belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Működési költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	66.453.400	33,94
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11.690.848	5,97
K3. Dologi kiadások	42.442.762	21,68
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.194.000	3,67
K5. Egyéb működési célú kiadások	67.992.587	34,74
Összes költségvetési működési kiadás	195.773.597	100 %

A személyi juttatások jellemzői

Az illetmény-kiadások jellemzői:

- az illetmények megállapítása a jogszabályi előírások alapján történt.

Jutalom tervezésére nem került sor.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előirányzata a személyi jellegű kiadások változását követi.

Dologi kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a szolgáltatási kiadás, valamint
- a készletbeszerzés kiadás

jelenti.

E kiadások tervezésével kapcsolatos főbb információk:

- szolgáltatási kiadások: közüzemi díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások,
- készletbeszerzés kiadásai: szakmai anyagok beszerzése, üzemeltetési anyagok beszerzése.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- az önkormányzat szociális, illetve egyéb, szociális keret terhére hozott rendeletek és határozatok alapján járó ellátások.

Az egyéb működési kiadások jellemzői

Egyéb működési célú kiadások között a következők kerültek tervezésre:

- ÁHT-n belüli átadások: családsegítő társulás, óvoda fenntartó társulás, orvosi ügyeleti ellátás társulása, közös hivatal fenntartása.
- ÁHT-n kívüli átadások: civil szervezetek támogatása, Látvány TV támogatása.

A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzaton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	45.346.500	96,59
K7. Felújítások	1.600.000	3,41
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	46.946.500	100 %

Az önkormányzat felhalmozási kiadást az alábbiak szerint tervezett:

- óvodabővítés,
- KÖZVIL részvényvásárlás,
- művelődési ház fűtés korszerűsítése.

Az Ámr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a helyi önkormányzat nevében végzett beruházási és felújítási kiadásokat.

Az Ámr. 24. § (1) bekezdés bb) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátások jogcímen tervezett kiadásokat.

Tartalékok

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ámr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege: 0 forint.

Céltartalékra 0 forint került összesen tervezésre.

Létszám adatok

A létszám adatok szerepeltetése már nem kötelező eleme a költségvetési rendeletnek. Az önkormányzat összesített létszámkerete az átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 20 fő. Ez a létszám a korábbi évi költségvetési létszám-előirányzathoz képest nem változott.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő. A létszám a korábbi évhez, évekhez képest csökkenő tendenciát mutat.

A költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerint

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét:

- működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege
- szerinti bontásban.

A rendelet már a költségvetési bevételi és kiadási főösszeg meghatározásánál megadja a költségvetési egyenleg összegét. A rendelet így a vonatkozó részben már csak utal erre az egyenlegre, és felosztja a költségvetési egyenleget:

- működési célú költségvetési egyenlegre, illetve
- felhalmozási célú költségvetési egyenlegre.

Az egyenleg a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	197.417.597	195.773.597	1.644.000	0
Felhalmozási	45.302.500	46.946.500	0	1.644.000
Összesen	242.720.097	210.005.100	0	0

A költségvetési rendeletben az Möt. 111. § (4) bekezdése, valamint az Áht. 23. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető.

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

3.1. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

Az Ámr. 24. § (2) bekezdése alapján az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendelettervezet tartalmazza a Közös Önkormányzati Hivatal:

- költségvetési bevételeit (50.566.484 forint),
- költségvetési kiadásait (50.566.484 forint),
- költségvetési egyenlegét, (amely 0 forint hiány) és annak finanszírozását,
- létszám előirányzatát.

A Közös Önkormányzati Hivatal főbb bevételei: állami támogatás, fenntartó önkormányzatok támogatása.

A Közös Önkormányzati Hivatal főbb kiadásai: személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások.

A költségvetési egyenleg a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	50.566.484	50.566.484	0
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	50.566.484	50.566.484	0

3.2. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendelettervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést. Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének

- költségvetési bevételei: 242.720.097 forint,
- költségvetési kiadásai: 242.720.097 forint,
- költségvetési egyenlege: 0 forint hiány/többlet.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetése összeállításakor figyelembe vett feladatok, tevékenységek:

- zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok,
- közvilágítás fenntartása,
- köztemető fenntartása,
- közutak fenntartása,
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok,
- szociális feladatok ellátása,

- gyermekétkeztetés ellátása,
- könyvtári, közművelődési feladatok ellátása,
- közfoglalkoztatás.

A rendeletben itt szerepeltetett:

- főbb bevételek: önkormányzatok működési támogatása, egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, közhatalmi bevételek, működési bevételek.
- főbb kiadások: személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások, felhalmozási kiadások.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében szereplő létszám előirányzat: 9 fő.

4. Adósságot keletkeztető ügyletek

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f)-g) pontja kimondja, hogy a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

„f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és...”

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet:

„(1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Az adósságot keletkeztető ügyleteknél figyelembe kell venni még a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja szerinti felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározott saját bevételt. Az érintett jogszabály az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabá-

lyairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet. A rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza az önkormányzat saját bevételeit.

- „2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül
1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
 6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.”

Az önkormányzatnak 2018. évi költségvetési rendelet tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügyletet.

5. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatároznia:

- az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.
- az Áht. 34. § (2) bekezdés szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár meghatározásakor figyelembe kell venni, hogy a hivatkozott jogszabályhely kimondja, hogy a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Finanszírozás

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörök a korábbi évek gyakorlata és tapasztalatai alapján került meghatározásra. Ezek a képviselő-testület által módosíthatóak.

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörökkel kapcsolatos hatáskörök a helyi önkormányzat, illetve a költségvetési szervek tekintetében figyelembe vehető finanszírozási bevételek és kiadások alapján kerültek meghatározásra.

A költségvetési szervek finanszírozási bevételei tekintetében sajátos szabályok érvényesülnek: a betét megszüntetésre, az irányító szervi támogatásra, a pénzmaradvány igénybevételére.

Előirányzat átcsoportosítás és előirányzat módosítás

Az előirányzat-átcsoportosítás, illetve előirányzat-módosítás fogalmát az Áht. 1. § 5. és 6. pontjai határozzák meg:

„e) *előirányzat-átcsoportosítás*: az átcsoportosítást végrehajtó költségvetésének - az Országgyűlés vagy a Kormány intézkedése, és a fejezetet irányító szervek megállapodása esetén

a központi költségvetés, a fejezetet irányító szerv intézkedése esetén a fejezet, az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési rendelet, határozat összesített - kiadási előirányzatai főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

f) *előirányzat-módosítás*: bevételi előirányzat vagy kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése ,"

A fentiek alapján:

a) *előirányzat átcsoportosítás*:

- a kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben történő növelése (ha a csökkentés és a növelés összege összességében megegyezik, az átcsoportosítás eredményeképpen a költségvetési főösszeg változatlan);
- a bevételi előirányzatok tekintetében nem értelmezhető,

b) *előirányzat módosítás*:

- kiadási előirányzat növelése és egyidőben a bevételi előirányzat növelése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg nő)
- kiadási előirányzat csökkentése és egyidőben a bevételi előirányzat csökkenése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg csökken).

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint az Ámr. 43/A. § (1) - (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik,- a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat átcsoportosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz:

- a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között, illetve
- sem pedig a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti

előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján a költségvetési szerv az Ámr.-ben meghatározott esetben saját hatáskörben kiadási előirányzatait egymás között átcsoportosíthatja.

Az előirányzat módosítás

Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat módosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, valamint az Ámr. 42. § alapján a költségvetési szerv saját hatáskörben módosíthatja (megemelheti) a bevételi és a kiadási előirányzatait.

Az előirányzat-módosítás feltételeit az Ámr. 36. § (1)-(3) bekezdései tartalmazzák.

A költségvetési rendelet módosítása az előirányzat átcsoportosítás és módosítás miatt

Az Áht. 34. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetési rendeletét - kivéve az egyes, az Országgyűlés által

meghatározott előirányzat zárolás, csökkentés, vagy törlés esetén - az előirányzat-módosítás és előirányzat átcsoportosítás miatt.

Köztisztviselői illetményalap és kötelezettségvállalás

A rendeletben a köztisztviselői illetményalap a költségvetési törvényben meghatározott mérték alapján kerül megállapítására, míg a cafetéria juttatás a hivatkozott törvényben meghatározott maximális keret figyelembe vételével került rögzítésre.

Az Ámr. 51. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervnél az egységes rovatrend K 1102 Normatív jutalmak és a K 1103 Céljuttatás, projektpremium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának a költségvetési rendeletben meghatározott összegig vállalható kötelezettség.

A kötelezettségvállalás értékhatárát a rendelet a K 1101 rovat költségvetési kiadási előirányzata összegének %-ában határozza meg.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2018. évi költségvetés tárgyában.

Látrány, 2018. február 8.

Kelemen Ferenc
polgármester

**Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének
...../2018. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről
(tervezet)**

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési főösszegét 242.720.097 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 242.720.097 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 242.720.097 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 156.502.997 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 36.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 4.914.600 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	45.302.500 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 237.805.497 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 4.914.600 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 197.417.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 45.302.500 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	66.453.400 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.690.848 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	42.442.762 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.194.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	67.992.587 forint,
f) K6. Beruházások:	45.346.500 forint,
g) K7. Felújítások:	1.600.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 242.235.243 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 484.854 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 195.773.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 46.946.500 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

4. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

5. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.
6. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.
7. § A képviselő-testület a 2018. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.
8. § A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit a 8. melléklet szerint állapítja meg.
9. §. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 9. melléklet szerint állapítja meg.
10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő,
 - az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési főösszegét 50.566.484 forintban állapítja meg.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:
- a költségvetési bevételek összege: 50.566.484 forint,
 - a költségvetési kiadások összege: 50.566.484 forint,
 - a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.
12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 50.566.484 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 0 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 0 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek: | 0 forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 50.566.484 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 50.566.484 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 50.566.484 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 50.566.484 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 34.803.100 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 6.366.384 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 9.397.000 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 0 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 0 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 0 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 0 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 50.566.484 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 50.566.484 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 50.566.484 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 11 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 11 fő.

15. § A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 10. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi költségvetési főösszegét 242.720.097 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 242.720.097 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 242.720.097 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	156.502.997 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	36.000.000 forint,
d) B4. Működési bevételek:	4.914.600 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	45.302.500 forint
h) Költségvetési bevételek összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 237.805.497 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 4.914.600 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatából:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 197.417.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 45.302.500 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	31.650.300 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.324.464 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	33.045.762 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.194.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	67.992.587 forint,
f) K6. Beruházások:	45.346.500 forint,
g) K7. Felújítások:	1.600.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i,) K9. Finanszírozási kiadások:	50.566.484 forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 242.235.243 forint,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 484.854 forint,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.
(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 195.773.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 46.946.500 forint.

19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2018. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2018. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 10 fő.

20. § A Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 1.644.000 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -1.644.000 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

21. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

23. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél be-tétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

24. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

25. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

26. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

27. § A képviselő-testület a 25. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 26. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,

b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

28. § (1) A képviselő-testület 2018. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott illetményalappal,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatok költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

7. Záró rendelkezések

29. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelemen Ferenc
polgármester

Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Látrány, 2018.

P.H.

Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2018. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	129 516 252
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	21 656 940
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	151 173 192
4	Vagyoni típusú adók	11 000 000
5	Telekadó	2 100 000
6	Magasépitmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	8 900 000
8	Érkékesítési és forgalmi adók	19 000 000
9	Iparűzési adó	19 000 000
10	Gépjárműadó	6 000 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	36 000 000
15	Működési bevételek	4 914 600
16	Működési célú átvett pénzeszközök	5 329 805
17	Működési bevételek összesen	197 417 597
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	197 417 597
23	Költségvetési hiány összege	45 302 500
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	45 302 500
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	242 720 097

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
 2018. évi költségvetéséről szóló
 .../2018.(.....) önkormányzati rendelethez
 működési kiadások

forint

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	19905364	7619200	1485744	7300420	3500000		2
óvodai ellátás	56894087				56894087		
közüvilágítási feladat	4089400			4089400			
város és községgazd.	10184000	4873500	1056000	4254500			3
védőnői szolgálat	1754300	1098000	215000	441300			1
közfoglalkoztatás	12885000	9783600	953900	2147500			10
orvosi ügyelet tám.	2098500				2098500		
önkorm.vagyongazd.	381000			381000			
sportfeladatok ell.	0						
szociális ellátások	7194000				7194000		
családsegítés	5500000				5500000		
köztetető fenntart.	114300			114300			
közüutak fenntartása	2921000			2921000			
könyvtári tev.	1154370	966000	188370				
közüművelődés	15315248	4288000	836160	10191088			2
tűzvédelmi tev.	484854			484854			
háziiorvosi szolgálat	4331690	3022000	589290	720400			1
Összesen:	145207113	31650300	5324464	33045762	75186587	0	19
Közüs Hivatal	50566484	34803100	6366384	9397000			11
Kiadások összesen:	195773597	66453400	11690848	42442762	75186587	0	30

3. melléklet Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(... ...) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	Óvoda bővítés	43 702 500
3	közüvilágítási részvényvásárlás	120000
4	közüvilágítás korszerűsítés	1524000
5	művelődési ház fűtés korszerűsítés	1600000
6		
7		
8		
9	Összesen	46 946 500

4. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(... ..) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi bevétel
1	Működési bevételek	197 417 597
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	151 173 192
3	Közhatalmi bevétel	36 000 000
4	Működési bevételek	4 914 600
5	Működési célú átvett pénzeszközök	5 329 805
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	197 417 597
11	Finanszírozási bevételek	45 302 500
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	242 720 097
13	Működési kiadások	195 773 597
14	személyi juttatások	66 453 400
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 690 848
16	dologi kiadások	42 442 762
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	7 194 000
19	egyéb működési célú kiadások	67 992 587
20	Felhalmozási célú kiadások	46 946 500
21	beruházások	45 346 500
22	felújítások	1 600 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	242 720 097
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	242 720 097

5. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
2018. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	5 482 279
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	14 292 435
6	Óvoda fenntartó társulás	3 193 935
7	Családsegítő társulás tám.	5 500 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	2 098 500
9	Látrány TV	1 000 000
10	Civil szervezetek	2 500 000
11		
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	19 774 714

6. melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
Közvetett támogatások

Ft

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény	1200000
	Bevételek összesen:	1 200 000

7.melléklet Látvány község Önkormányzata Képviselő-testületének

2018. évi költségvetéséről szóló

.../2018.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Nyitó pénzkészlet		42867604	40608538	51430429	36700033	4706837	1892043	422547	257551	5181806
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981
3	közhatalmi bevétel	1532500	1876200	18004745	3024000	1876000	1877000	4567000	5432000	12786100	3564000
4	Működési bevételek	395600	400830	400900	411100	418700	409500	418700	395600	420500	398980
5	működési célú átvett pénzeszközök			1332451			1332452			1332451	
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
7	Finanszírozási bevételek	45302500									
8	Bevételek összesen	58023581	55937615	71139615	65658510	49787714	19118770	17670724	17043128	25589583	19937767
9	személyi juttatások	5479840	5479840	6021341	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840
10	munkaadókat terhelő járulékok	964237	964237	1064245	964237	964237	964237	964237	964237	964237	964237
11	dologi kiadások	3025400	3165000	3006700	3569800	3678100	4698900	4823500	4100900	3987600	4167800
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	236500	250000	456900	423600	498700	623750	520600	780600	850600	820700
13	egyéb működési célú kiadások	5450000	5450000	5950000	7050000	5450000	5450000	5450000	5450000	5950000	5450000
14	Működési tartalék										
15	beruházások		20000	3210000	9871000	29010000	10000	10000	10000	3175500	10000
16	felújítások				1600000						
17	egyéb felhalmozási célú kiadások										
18	Kiadás összesen:	15155977	15329077	19709186	28958477	45080877	17226727	17248177	16785577	20407777	16892577
19	Záró pénzkészlet	42867604	40608538	51430429	36700033	4706837	1892043	422547	257551	5181806	3045190

8.melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
.../2018.(.....) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat többéves kihatással járó döntései

Ssz.:	Megnevezés	Év	Összeg Ft
1.	Részvényvásárlás	2019	120000
		2020	80000

**Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének
1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiből szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési főösszegét 242.720.097 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 242.720.097 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 242.720.097 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 156.502.997 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 36.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 4.914.600 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	45.302.500 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 237.805.497 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 4.914.600 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 197.417.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 45.302.500 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit jogcímek szerinti bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	66.453.400 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.690.848 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	42.442.762 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.194.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	67.992.587 forint,
f) K6. Beruházások:	45.346.500 forint,
g) K7. Felújítások:	1.600.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 242.235.243 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 484.854 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 195.773.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 46.946.500 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegegyezőségét jogcímek szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

4. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott közvetett támogatásokat az 6. melléklet szerint állapítja meg.

5. § A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.
6. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.
7. § A képviselő-testület a 2018. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.
8. § A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- 9.§. A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 9. melléklet szerint állapítja meg.
10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési főösszegét 50.566.484 forintban állapítja meg.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 50.566.484 forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 50.566.484 forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.
12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 50.566.484 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 0 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 0 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek: | 0 forint, |
| i) Költségvetési bevételek összesen: | 50.566.484 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 50.566.484 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 50.566.484 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 50.566.484 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 34.803.100 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 6.366.384 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 9.397.000 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 0 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 0 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 0 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 0 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 50.566.484 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 50.566.484 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 50.566.484 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 11 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 11 fő.

15. § A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 10. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 0 forint,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint.

4. Az önkormányzat saját költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi költségvetési összességét 242.720.097 forintban állapítja meg.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 242.720.097 forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 242.720.097 forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	156.502.997 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	36.000.000 forint,
d) B4. Működési bevételek:	4.914.600 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	45.302.500 forint
h) Költségvetési bevételek összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 237.805.497 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 4.914.600 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatából:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 197.417.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 45.302.500 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2018. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	31.650.300 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.324.464 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	33.045.762 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.194.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	67.992.587 forint,
f) K6. Beruházások:	45.346.500 forint,
g) K7. Felújítások:	1.600.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i.) K9. Finanszírozási kiadások:	50.566.484 forint,
j) Költségvetési kiadások összesen:	242.720.097 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 242.235.243 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 484.854 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 195.773.597 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 46.946.500 forint.

19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2018. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 6 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2018. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 10 fő.

20. § A Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 1.644.000 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -1.644.000 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

21. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

23. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

24. § (1) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az a) és b) pontban meghatározott finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

25. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

26. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemlítheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

27. § A képviselő-testület a 25. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 26. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján augusztus 25-ig,
- b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal)

módosítja a költségvetési rendeletét.

28. § (1) A képviselő-testület 2018. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja megegyezik a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvényben (továbbiakban: költségvetési törvény) meghatározott

illetménylappal,

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

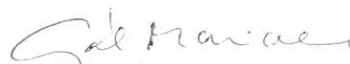
(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

7. Záró rendelkezések

29. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kelemen Ferenc
polgármester



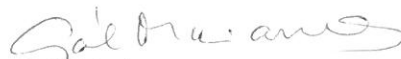

Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Látvány, 2018. február 15.




Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2018. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	129 516 252
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	21 656 940
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	151 173 192
4	Vagyoni típusú adók	11 000 000
5	Telekadó	2 100 000
6	Magasépitmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	8 900 000
8	Érkékesítési és forgalmi adók	19 000 000
9	Iparűzési adó	19 000 000
10	Gépjárműadó	6 000 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	36 000 000
15	Működési bevételek	4 914 600
16	Működési célú átvett pénzeszközök	5 329 805
17	Működési bevételek összesen	197 417 597
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	197 417 597
23	Költségvetési hiány összege	45 302 500
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	45 302 500
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	242 720 097

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.1.) önkormányzati rendelete
működési kiadások

forint

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	19905364	7619200	1485744	7300420	3500000		2
óvodai ellátás	56894087				56894087		
közüvilágítási feladat	4089400			4089400			
város és községgazd.	10184000	4873500	1056000	4254500			3
védőnői szolgálat	1754300	1098000	215000	441300			1
közfoglalkoztatás	12885000	9783600	953900	2147500			10
orvosi ügyelet tám.	2098500				2098500		
önkorm.vagyongazd.	381000			381000			
sportfeladatok ell.	0						
szociális ellátások	7194000				7194000		
családsegítés	5500000				5500000		
köztetető fenntart.	114300			114300			
közüutak fenntartása	2921000			2921000			
könyvtári tev.	1154370	966000	188370				
közüművelődés	15315248	4288000	836160	10191088			2
tűzvédelmi tev.	484854			484854			
háziiorvosi szolgálat	4331690	3022000	589290	720400			1
Összesen:	145207113	31650300	5324464	33045762	75186587	0	19
Közüs Hivatal	50566484	34803100	6366384	9397000			11
Kiadások összesen:	195773597	66453400	11690848	42442762	75186587	0	30

3. melléklet Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	Óvoda bővítés	43 702 500
3	közüvilágítási részvényvásárlás	120000
4	közüvilágítás korszerűsítés	1524000
5	művelődési ház fűtés korszerűsítés	1600000
6		
7		
8		
9	Összesen	46 946 500

4. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi bevétel
1	Működési bevételek	197 417 597
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	151 173 192
3	Közhatalmi bevétel	36 000 000
4	Működési bevételek	4 914 600
5	Működési célú átvett pénzeszközök	5 329 805
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	197 417 597
11	Finanszírozási bevételek	45 302 500
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	242 720 097
13	Működési kiadások	195 773 597
14	személyi juttatások	66 453 400
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 690 848
16	dologi kiadások	42 442 762
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	7 194 000
19	egyéb működési célú kiadások	67 992 587
20	Felhalmozási célú kiadások	46 946 500
21	beruházások	45 346 500
22	felújítások	1 600 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	242 720 097
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	242 720 097

5. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
2018. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	5 482 279
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	14 292 435
6	Óvoda fenntartó társulás	3 193 935
7	Családsegítő társulás tám.	5 500 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	2 098 500
9	Látrány TV	1 000 000
10	Civil szervezetek	2 500 000
11		
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	19 774 714

6. melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
Közvetett támogatások

Ft

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény	1200000
	Bevételek összesen:	1 200 000

7.melléklet Látvány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló

1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Nyitó pénzkészlet		42867604	40608538	51430429	36700033	4706837	1892043	422547	257551	5181806
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981	10792981
3	közhatalmi bevétel	1532500	1876200	18004745	3024000	1876000	1877000	4567000	5432000	12786100	3564000
4	Működési bevételek	395600	400830	400900	411100	418700	409500	418700	395600	420500	398980
5	működési célú átvett pénzeszközök			1332451			1332452			1332451	
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
7	Finanszírozási bevételek	45302500									
8	Bevételek összesen	58023581	55937615	71139615	65658510	49787714	19118770	17670724	17043128	25589583	19937767
9	személyi juttatások	5479840	5479840	6021341	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840	5479840
10	munkaadókat terhelő járulékok	964237	964237	1064245	964237	964237	964237	964237	964237	964237	964237
11	dologi kiadások	3025400	3165000	3006700	3569800	3678100	4698900	4823500	4100900	3987600	4167800
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	236500	250000	456900	423600	498700	623750	520600	780600	850600	820700
13	egyéb működési célú kiadások	5450000	5450000	5950000	7050000	5450000	5450000	5450000	5450000	5950000	5450000
14	Működési tartalék										
15	beruházások		20000	3210000	9871000	29010000	10000	10000	10000	3175500	10000
16	felújítások				1600000						
17	egyéb felhalmozási célú kiadások										
18	Kiadás összesen:	15155977	15329077	19709186	28958477	45080877	17226727	17248177	16785577	20407777	16892577
19	Záró pénzkészlet	42867604	40608538	51430429	36700033	4706837	1892043	422547	257551	5181806	3045190

November M	December N	Összesen O
3045190	1887009	
10792981	10793461	129516252
1876000	1241395	57656940
405460	438730	4914600
	1332451	5329805
		0
		45302500
16119631	15693046	242720097
5479840	5633659	66453400
964237	984233	11690848
1540200	2678862	42442762
798400	933650	7194000
5439945	5452642	67992587
		0
10000	10000	45346500
		1600000
		0
14232622	15693046	242720097
1887009	0	0

8.melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat többéves kihatással járó döntései

Ssz.:	Megnevezés	Év	Összeg Ft
1.	Részvényvásárlás	2019	120000
		2020	80000

9.melléklet Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2018.évi költségvetéséről szóló
1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelethez
költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

Ssz	Előirányzat	2018.	2019.	2020.
1.	Személyi juttatások	66453400	66453400	66453400
2.	Munkaadót terhelő járulékok	11690848	11690848	11690848
3.	Dologi kiadások	5130000	5130000	5130000
4.	Egyéb működési kiadások	7194000	7194000	7194000
5.	Beruházások			
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
7.	Kiadások összesen :	90 468 248	90 468 248	90 468 248

forint

2021.
66453400
11690848
5130000
7194000
90 468 248

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. február 15-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Előkészítő: Gál Marianna jegyző, Maczékne Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

2011. december 31-én hatályba lépett a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény), valamint a végrehajtására vonatkozó 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában foglaltak szerint:

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
 - b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
- a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat saját bevételeinek fogalmát a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint tartalmazza:

1. a helyi adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

A fent említett jogszabályhelyek alapján az önkormányzat 2017. évi saját bevételeit az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei alatt a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletek értendők:

3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

(2) Az (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügyletként nem kell figyelembe venni a költségvetési év első hat hónapjában lejáró adósság előző költségvetési évben történő előfinanszírozását, amelynek összege nem haladja meg a költségvetési év első hat hónapja során várható törlesztések összegét.

Látrány Község Önkormányzata vonatkozásában a jelenleg rendelkezésre információk alapján ilyen ügylet nem várható.

A Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése szerint:

„Az önkormányzat 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.”

Az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége és az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át az előterjesztés mellékletében állítottuk szembe egymással.

A mellékletben foglaltak alapján megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a 2018. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Határozati javaslat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018.(.....) Kt. határozata

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, az önkormányzat saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:
Saját bevételek összege:

2018. 36.000.000 Ft

2019. 36.000.000 Ft

2020. 36.000.000 Ft

2021. 36.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2018. 0 Ft

2019. 0 Ft

2020. 0 Ft

2021. 0 Ft

Látrány, 2018. február 8.



Kelemen Ferenc
polgármester

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
Értékpapír kibocsátás	0	0	0	0
Váltó kibocsátás	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

SAJÁT BEVÉTELEK

Megnevezés	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Helyi adók	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000
Önk. vagyon és vagyoni ért. jog értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	0	0	0	0
Összesen:	36.000.000	36.000.000	36.000.000	36.000.000

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Saját bevétel 50 %-a	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2018. évi cafetéria juttatásának meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

A polgármester cafetéria-juttatására vonatkozóan az alábbi jogszabályi rendelkezésekre tekintettel kell eljárni: a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 151. §-a és 225/L §-a; Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 73. §-a; a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. §-a.

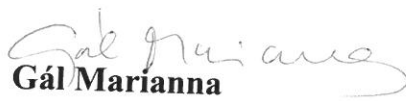
A Mötv. 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény állapítja meg. A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a közszolgálati tisztviselők cafetéria juttatásra jogosultak. A Kttv. 225/L § (1) bekezdése szerint a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át is. A főállású polgármester felett a munkáltatói jogkört a képviselő-testület gyakorolja, esetében a képviselő-testület döntése szükséges a cafetéria juttatás éves keretösszegéről. A közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet 9. § (13) bekezdésére tekintettel a polgármester cafetéria juttatása nem térhet el az adott hivatalban a közszolgálati tisztviselők számára meghatározott keretösszegtől.

A közszolgálati tisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A Mötv. 67. § g) pontja alapján – egyéb munkáltatói jogkörben - az alpolgármester vonatkozásában a polgármester jogosult a cafetéria juttatás megállapítására.

Az előterjesztésben rögzítettek szerint kérem a tisztelt Képviselő-testülettől az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Látrány, 2018. február 8.




Gál Marianna
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kelemen Ferenc polgármester 2018. évi cafetéria-juttatásának éves, közterheket is tartalmazó bruttó összegét 200.000,-Ft/fő/év összegben elfogadja. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Cafetéria szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: folyamatos

Felelős: Gál Marianna jegyző

MEGÁLLAPODÁS

Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról

Látrány község Önkormányzat Képviselő-testülete /8681 Látrány, Rákóczi u.69. képviselőjében: Kelemen Ferenc polgármester/ Visz község Önkormányzat Képviselő-testülete /8681 Visz Rákóczi u. 32. képviselőjében: Szűcs Attila polgármester/ Somogybabod község Önkormányzat Képviselő-testülete /8684 Somogybabod, Kossuth L. u. 51. képviselőjében: Káldi László polgármester/ Gamás község Önkormányzat Képviselő-testülete /8685 Gamás Fő u. 83. képviselőjében: Tóth Péter polgármester/ Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 85. §-ban foglalt felhatalmazással élve, igazgatási feladatainak ellátására Közös Önkormányzati Hivatalt alakítanak és tartanak fenn 2013. január 1. napjától a következő feltételek mellett:

1. A Közös Önkormányzati Hivatal megnevezése: Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal székhelye: 8681 Látrány Rákóczi u. 69.
2. A szerződő felek megállapodnak, hogy 2013. január 1. napjától a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Gamás községben a Fő u. 83. szám alatt állandó jelleggel „Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal Gamási Kirendeltsége” elnevezéssel kirendeltséget működtet a Gamás települést, illetve lakosait érintő hatósági és önkormányzati ügyek helyben történő intézése céljából. A kirendeltség a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti egységként működik.
3. A szerződő felek kijelentik, hogy az igazgatási munka ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételeket az érintett településeken biztosítják.
- ¹4. A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeiről a polgármesterek előzetes egyeztetése után a képviselő-testületek határoznak. A szerződő felek vállalják, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az állami hozzájáruláson felül amennyiben szükséges úgy lakosságárányosan járulnak hozzá. Biztosítják a székhelyen, valamint a kirendeltségen dolgozó községi tisztségviselők, ügykezelők személyi juttatásait és a munkaadót terhelő járulékok kiadásait a felmerülő működési és fenntartási kiadásokat.
- 4.1. A Közös Önkormányzati Hivatalt illető állami támogatás lehívására gesztor Látrány község önkormányzata jogosult.
5. A Közös Önkormányzati Hivatal szervezetére és működésére vonatkozó szabályzatokat a jegyző készíti el, az a szerződő felek jóváhagyó képviselő-testületi határozataival válik érvényessé.
6. A Közös Önkormányzati Hivatal ügyrendjét Visz, Somogybabod, Gamás Önkormányzatának képviselő-testületei által előzetes írásbeli véleményének kikérésével Látrány község Önkormányzat Képviselő-testülete fogadja el. A Kirendeltség működtetésével, a jegyző ügyfélfogadási rendjének kialakításával kapcsolatban előzetesen ki kell kérni Visz, Somogybabod, Gamás község Önkormányzat Képviselő-testületeinek írásbeli véleményét.

²7. Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a 4. pontban meghatározott költség hozzájárulásait a Közös Önkormányzati Hivatal számlájára utalják a következő dátumok szerint:

1. január 25.
2. április 10.
3. július 10.
4. október 10.

legfeljebb 3 havi részletekben.

Amennyiben valamelyik önkormányzatnak 60 napon túli tartozása áll fenn, úgy a gesztor önkormányzat jogosult az inkasszó benyújtására.

8. A Közös Önkormányzati Hivatalból kiválni önkormányzati ciklusonként csak egyszer az általános helyhatósági választásokat követő 60 napon belül lehet. A döntést a kiválásról legalább 6 hónappal korábban minősített többségű határozattal kell meghozni.

A kiválásról szóló döntést a kiválást megelőző 6 hónappal korábban, írásban – a vonatkozó határozat egyidejű csatolásával – a másik felek tudomására kell hozni.

9. Más településnek a Közös Önkormányzati Hivatalhoz csatlakozni önkormányzati ciklusonként csak egyszer az általános helyhatósági választásokat követő 60 napon belül a társult önkormányzatok minősített többséggel hozott, a csatlakozást jóváhagyó határozatával lehet.

10. A Közös Önkormányzati Hivatalt a jegyző vezeti. A jegyző kinevezéséhez és felmentéséhez Látrány, Visz, Somogybabod és Gamás települések polgármestereinek lakosságszám-arányos többségi döntése szükséges. A jegyző tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat Látrány község polgármestere gyakorolja.

³11. A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma: 11 fő, ebből a Gamási Kirendeltség létszáma: 2 fő. A hivatal és a kirendeltség dolgozói tekintetében a munkáltatói jogokat a jegyző gyakorolja.

⁴12. A Közös Önkormányzati Hivatal felépítése:

A székhelytelepülésen működő hivatal szervezete:

- jegyző
- aljegyző
- 3 fő igazgatási
- 3 fő pénzügyi
- 1 fő adóügyi
- 1 fő önkormányzati közszolgálati tisztviselő

A Gamási kirendeltség hivatali szervezete:

- 1 fő igazgatási
- 1 fő önkormányzati közszolgálati tisztviselő

Visz és Somogybabod településeken a hét meghatározott napján ügyfélszolgálati megbízott működik.

13.A Közös Önkormányzati Hivatalt a polgármesterek együttes döntésük alapján irányítják. A polgármesterek egyetértése szükséges a Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselője, alkalmazottja kinevezéséhez bérezéséhez, felmentéséhez, vezetői megbízásához, vezető megbízatásának visszavonásához és jutalmazásához.

14.A Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei fogadják el és hagyják jóvá.

15. A jegyző évente beszámol a Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról a Hivatal fenntartó önkormányzatok képviselő-testületeinek. A Közös Önkormányzati Hivatal működésével kapcsolatos kérdésekben szükség szerint együttes képviselő-testületi ülésen kell határozni.

Jelen megállapodás érvényességéhez a szerződő felek által minősített többséggel hozott, a megállapodást jóváhagyó határozat szükséges.

A megállapodás rendelkezéseit 2013. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Látvány, 2012. november 22.

Kelemen Ferenc
Látvány község polgármestere

Szűcs Attila
Visz község polgármestere

Káldi László
Somogybabod község polgármestere

Tóth Péter
Gamás község polgármestere

Jelen megállapodást Látvány község Önkormányzat Képviselő-testülete a 146/2012./XI. 28./számú határozatával,

Visz község Önkormányzat Képviselő-testülete a 60/2012./XI. 29./ számú határozatával,

Somogybabod község Önkormányzat Képviselő-testülete a 98/2012./XII.04./számú határozatával

Gamás község Önkormányzat Képviselő-testülete a 70/2012./XI.22/számú határozatával jóváhagyja.

Módosította:

KOMMUNIKÁCIÓS EGYÜTTMŰKÖDÉSI SZERZŐDÉS

„INTERNET-TELEVÍZIÓS” MŰSORSZOLGÁLTATÁSRA

mely egyrésztől létrejött **Látrány Község Önkormányzata** 8681 Látrány, Rákóczi utca 69. sz. (képviselő: Kelemen Ferenc polgármester), másrésztől **Tóth László egyéni vállalkozó (VIDEO-ART)** 8630 Balatonboglár, Berzsenyi u. 11., mint videofilm-készítő között az alulírott napon az alábbiakban írt feltételekkel:

1. A SZERZŐDÉS CÉLJA

1.1 Látrány község Önkormányzata és a látrányi polgárok közötti kapcsolatban a www.latrany.hu internetes oldal által elérhető „internet-televíziós” kommunikáció az alábbi elvek szerint valósuljon meg:

- A televíziós-műsorkészítő egységes médiumként vállaljon szerepet a község közéletében, hiteles interaktív kommunikációs csatornaként váljon hivatkozási ponttá a közélet és a kultúra kérdéseiben a község lakói és az üzleti szféra számára.
- A televíziós technika felhasználásával folytasson értékmegőrző tevékenységet azzal, hogy archiválja a község történeteit, közéleti személyiségeiről, kulturális eseményeiről készült műsorait.
- Az Önkormányzat részéről, nagyobb horderejű, a lakosok többségét érintő döntések előtt, széleskörű társadalmi vitának adhat nyilvánosságot. Ezeket a vitákat, ha szükséges, a „internet-televízióban” kezdeményezheti a probléma bemutatásával.

1.2 A fent írtak megvalósítása érdekében, az Önkormányzatnak, a tisztségviselőknek, a Bizottságnak és a szakértőknek időben és folyamatosan információval kell ellátnia a műsorkészítőt a Bizottságokhoz és a Hivatalhoz beérkező, a közvéleményt érintő témákról.

1.3 A „internet-televízió” a műsorszerkezettel lehetőséget kell adni a nézőnek, hogy vita közben is megismerje a tényeket és bekapcsolódjon a probléma feltárásába.

1.4 A televíziós-műsorkészítő olyan csatorna legyen, amely nem csak az eseményeket követve és azokat archiválva szolgálja a helyi kommunikációt, hanem aktívan részt vehet a közéletben, időben és érzékenyen reagálhat a látrányi polgárokat érintő kérdésekre.

- Közhasznú információ közlésével rendszeresen tájékoztassa a lakókat.

1.5 E szerződés célja, hogy az együttműködés kereteinek megállapításával szavatolja a televíziós-műsorkészítő műsorkészítési szuverenitását.

1.6 A fenti kommunikációs együttműködési szerződés megvalósítása során a szerződő felek általában a műsorközlés jogi feltételrendszerének a sajtószabadságról és a médiatartalmak alapvető szabályairól szóló 2010. évi CIV. (Smtv.) törvényt tekintik irányadónak és alapvetően alkalmazandónak.

2. A SZERZŐDÉS IDŐTARTAMA

2.1 A szerződés egyéni meghatározott időre, **2018. január 1. – 2018. december 31. napjáig szól**, amely a szerződés lejárta előtt végrehajtandó felülvizsgálat után közös megegyezéssel meghosszabbítható.

2.2 Jelen szerződés megszűnik:

- a) a 2.1 pontban írt határidővel
- b) a felek közös megegyezésével
- c) A szerződő felek megállapodnak abban, hogy a 2.1 pontban meghatározott határidő lejárta előtt a jelen szerződés hatályát újabb időtartamra közös megegyezéssel meghosszabbíthatják.
- d) A felek egyetértenek abban is, hogy a közös megegyezéssel megszüntetett szerződés esetén a közös megegyezés időpontjától 3 hónapig a szerződést érvényben tartják a közszolgálati műsorok folyamatos készítése érdekében.

3. A PROGRAM GARANTÁLT MŰSORFELÜLETEI

3.1 Polgármesteri Hivatal megjelenései

- Minden olyan műsorban, ahol a Hivatal tevékenysége, vagy dolgozói megszólíttatnak, a „internet-televízió” helyet ad a nyílt párbeszédnek az érintett felek között.
- A Hivatal véleményét a jegyző ill. az általa felhatalmazott köztisztviselők képviselik a televízió műsorszamaiban.

3.2 Polgármester és az önkormányzati képviselők megjelenései

- A községi ünnepségekről, hivatalos és protokolláris rendezvényekről a „televízió” tájékoztatja a község lakóit.
- A hivatalos nemzeti és községi ünnepek alkalmával a polgármester, vagy az őt helyettesítő alpolgármester beszédeit közvetíti, vagy tudósításban idéz belőle.
- A műsorszolgáltató saját kezdeményezésre a polgármester számára évente két alkalommal biztosíthat lehetőséget megszólalásra.
A képviselők számára évente egy alkalommal biztosíthat lehetőséget megszólalásra, egyenlő időtartamban.
- *(Az önkormányzat választásokat megelőző időszakában valamennyi induló jelölt számára, aki azt igényli az esélyegyenlőség élvének szigorú betartásával azonos számú és időtartamú kampány beszéd megtartását biztosítja, külön műsorterv szerint.)*

3.3 Közérdekű hírek és más műsorszámok

Műsorszolgáltató

- az eseményektől függően, több részletben, saját készítésű műsorszámot, „internet-filmet” készít
- igény esetén vállalja tematikus műsorszámok készítését
- műsorszamaiban biztosítja más műsorkészítők, az Önkormányzat intézményei által közölni kívánt filmek, képek, információk, a község civil szervezetei által készített műsorszámok megjelenítését, ha azok közlése közérdekűek, és törvényt nem sértenek.

4. A KÖZÖLT „INTERNET-TV” MŰSORA

- 4.1 A szerződés 1. pontjában megfogalmazott elvek szerint, a felek megállapodnak abban, hogy a „internet-televízió” műsorszámaiban legalább 51%-os arányban szerepelnek közszolgálati műsorszámok.
- A televízió műsorszámaiban a község kulturális-, oktatási-, és tudományos értékeit felmutató műsorszámok mellett megjelenhetnek a látrányiak mindennapi életvitelét segítő, a lakók jogi és közéleti tájékozódását szolgáló, az egészséges életmód, a környezetvédelmet, a természet-, és tájvédelmet, a közbiztonságot elősegítő, ismereteket terjesztő műsorszámok.
 - A televíziós műsorszolgáltató vállalja a helyi gazdasági szféra résztvevőinek, folyamatainak igény szerinti bemutatását.
 - Lehetőséget biztosít a vallási és kisebbségi vélemények megszólalására, valamint bemutatja a Látrányban élő hátrányos csoportok életét.
 - Igény szerint foglalkozik a község sport életével.
 - Rendszeresen készít kulturális, gyermek- és ifjúsági műsorokat.
- 4.2 A Kommunikációs Együttműködési Szerződés semmilyen módon nem jogosítja fel az Önkormányzatot, annak képviselőit a televíziós-műsorkészítőt az „internet-televízió” felületén megjelenő műsorszámainak formai és/vagy tartalmi elemeinek befolyásolására.

5. SZERVEZETI EGYÜTTMŰKÖDÉS

- 5.1 A Kommunikációs Együttműködési Szerződés teljesülését a Képviselő-testület kíséri figyelemmel, ellátja a szükséges szakmai koordinációt.

6. TÁMOGATÁS

- 6.2 Az Önkormányzat a Kommunikációs Együttműködési Szerződés keretében évente rendszeresen támogatja televíziós műsorszolgáltató közcélú tevékenységét. A támogatás mértékét költségvetésben határozza meg, de a támogatásról elkülönült határozatot hoz *”vissza nem térítendő támogatás közcélú tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások fedezete”* községi videofilm készítés címen.
- 6.3 A televíziós műsorszolgáltató kiegyensúlyozott működése érdekében az Önkormányzat a támogatás mértékét egy évre előre határozza meg.
- 6.4 Az Önkormányzat a támogatást negyedévente, a negyedév első hónapjának tizenötödik napjáig folyósítja az üzemeltető megnevezett egyszámlájára.
- 6.5 Az Önkormányzat a Kommunikációs Együttműködési Szerződés keretében évente bruttó **1.000.000 Ft, azaz egymillió forinttal** támogatja a videofilm-készítő közcélú tevékenységét.

7. ARCHIVÁLÁS

A videofilm-készítő, saját költségén, DVD formátumban, archiválja a közölt közszolgálati műsorszámokat, amelyeket a polgármesternek ad át térítésmentesen.

8. INFORMÁCIÓ, MENEDZSELÉS

8.1 Kommunikációs Együttműködési Szerződés alapvető feltétele az információáramlás hatékony megszervezése. Az Önkormányzat televíziós szerepléseinek gyakorisága a napi, folyamatos kommunikációáramlás „sávszélessége”, a kibocsátott információmennyiség függvénye.

8.2 Az Önkormányzat az ezzel a feladattal megbízott „reference” útján a tisztségviselők programjairól, a készülő rendeletekről, a meghozott önkormányzati határozatokról folyamatosan és rendszeresen tájékoztatja a videofilm-készítőt.

- A referens segítséget nyújt a videofilm-készítőnek az önkormányzatot érintő témák feldolgozásában,
- Koordinálja a hivatali munkatársak televíziós megjelenését.
- Alkalmakként szövivői feladatot lát el.

8.3 Kommunikációs Együttműködési Szerződés megvalósulásáért az aláíró felek egymás felé kölcsönösen felelősséggel tartoznak.

9. EGYÉB KIKÖTÉSEK

Tóth László, videofilm-készítő, mint a jelen szerződésben foglalt filmalkotások szerzője, lemond minden szerzői jogi tulajdonáról Látrány Község Önkormányzata javára. Egyben lemond a filmalkotások tárolásával, közlésével, megjelentetésével és más, ezekkel összefüggésben álló kötelezettségek anyagai, és jogi terheinek viseléséről. Ennek értelmében a szerző lemond műveivel kapcsolatos vagyoni jogairól; így különösen a nyilvánossághoz való közvetítésnek kizárólagos jogáról, valamint az elkészült alkotások többszörözése jogáról.

Szerződő felek együttműködésük során keletkezett érdekeltségeikre vonatkozó, anyagi vonatkozású információikat kölcsönösen az üzleti jellegű információknak tekintik. Ezeket – ha törvény vagy más jogszabály másként nem rendeli – egyetértésben hozzák nyilvánosságra.

Szerződő felek jelen szerződést elolvasás és megértés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá. Jogi vitáikat békés úton kívánják intézni, ennek elmaradása esetén a Fonyódi Járásbíróság illetékességét kötik ki.

Jelen szerződés aláírásának napján lép hatályba, de rendelkezéseit, 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

Jelen Kommunikációs Együttműködési Szerződést Látrány Község Képviselő-testülete

..... számú határozatával hagyta jóvá.

Látrány, 2018. február

.....
Kelemen Ferenc
Látrány Község polgármestere

.....
Tóth László
egyéni vállalkozó