



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 2019. 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
Palancsa Józsefné	képviselő
Turi Csaba képviselő	képviselő

Később érkezett: (08.48)

Korcz Gábor	képviselő
-------------	-----------

Távol van: Bogdán Dániel János képviselő

Tanácskozási joggal:

Gál Marianna	jegyző
Mihály Anett	aljegyző

(1. melléklet)

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

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

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

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

(2. sz. melléklet)

Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pappné Martinka Eszter és Turi Csaba képviselők személyét elfogadja a

*Látrány Község Önkormányzata 2019. február 15-i ülése
jegyzőkönyv-hitelesítőjének.*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

16/2019.(II. 15.)Kt határozat

Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pappné Martinka Eszter és Turi Csaba képviselők személyét elfogadja a Látrány Község Önkormányzata 2019. 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 2019. 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 2019. évi költségvetése

3./Látrány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendelete

4./Adósság keletkeztető ügyletek

5./Polgármester cafetériája

6./Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlan értékesítésével kapcsolatos döntések

7./Rákóczi u. 41. szám alatti bérlakással kapcsolatos döntések

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 5 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot

17/2019.(II. 15.)Kt határozat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. 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 2019. évi költségvetése

3./Látrány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendelete

4./Adósság keletkeztető ügyletek

5./Polgármester cafetériája

6./Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlan értékesítésével kapcsolatos döntések

7./Rákóczi u. 41. szám alatti bérlakással kapcsolatos döntések

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:

- Január 23-án volt az előző testületi ülés, ahol beszámolt.
- Január 26-án a konyhai pályázatról történt egyeztetés, január 30.-án beadásra került az óvodakonyha felújítási pályázat végső elszámolása.
- Január 29.-re volt meghirdetve bírósági tárgyalás, a Füzes-tó melletti terület rekonstrukciója miatt nyújtottak be pert az önkormányzattal szemben. A bíróságon betegség miatt elmaradt a tárgyalás. A következő időpontot később hirdetik ki.
- Január 29-én volt a hivatal költségvetésének a megtárgyalása is.
- Február 6.-án rendkívüli testületi ülés volt. Lengyeltóti TOP-os pályázatokkal kapcsolatos megbeszélésen vett részt, konkrétumokat sajnos nem mondtak az egyeztetésen.
- Hétfőre ígértek egy e-mailt, amiben beszámolnak, hogy a települések mennyit költhetnek és mire. Két-három rendezvény van betervezve, amely a költségvetésben is szerepel.
- Február 8.-án volt az iskolai farsang, amely jól sikerült.
- Szintén ezen a napon a könyvtárt ellenőrizték Kaposvárról, mindent rendben találtak.
- Február 9.-én SZM bál volt a művelődési házban. Sokan eljöttek, jó hangulatú rendezvény volt.
- A Füzes-tó játszótérének kialakítására (VP - LEADER pályázat) érkezett egy hiánypótlás.
- A hiánypótlás beadásra került a megadott határidőre.
- Aláírásra került a K&H folyószámla hitelkeret szerződése.

Palancsa Józsefné képviselő: a folyószámla egyenlege mennyi, mínuszban van az önkormányzat?

Kelemen Ferenc polgármester: pontosan nem tudja mennyi, kb. mínusz 11-12 millió.

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 e l f o g a d j a.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 5 képviselő 4 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal, tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

18/2019. (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 e l f o g a d j a.

2.Napirendi pont
Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Kelemen Ferenc polgármester: az előterjesztés írásban kiküldésre került, mely a jegyzőkönyv mellékletét képezi. A polgármesterek külön megtárgyalták.(3. melléklet)

Palancsa Józsefné képviselő: az önkormányzat 6 millió Ft-tal járul hozzá a hivatal működéséhez?

Gál Marianna jegyző: igen, lakosság arányosan ugyan az, mint a tavalyi, nincs emelkedés a tavalyihoz viszonyítva. Szinte ugyanaz, mint a 2018-as.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500

forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200

forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000

forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 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 Látrány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látrány Község Önkormányzata 2019. 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, Szűcs Attila polgármester, Káldi László polgármester, Gál Marianna jegyző.

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

19/2019. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint

fenntartó – a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

a) **bevételi főösszege: 58.749.700 forint;**

b) **kiadási főösszege: 58.749.700 forint,** melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500
forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200
forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000
forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 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 Látrány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látrány Község Önkormányzata 2019. 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.

3.Napirendi pont

Látrány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendelete

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

(4. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: az önkormányzat költségvetésében benne van a közös hivatal és az óvodához való hozzájárulás. Kérdezi, hogy a rendelettel kapcsolatban kérdése kinek van.

Palancsa Józsefné képviselő: az óvodához a költségvetési tételeket lehet tudni?

Kelemen Ferenc polgármester: annyit lehet tudni, hogy mennyit teszünk hozzá, ez kb. 9 millió Ft, ezt a társulás dönti el.

Palancsa Józsefné képviselő: Látrány a gesztor önkormányzat, a testület nem tud róla, hogy mire költi az önkormányzat a pénzt. Egy tájékoztató jellegűt jó lenne tudni, az idén nem érkezett róla semmilyen anyag.

Gál Marianna jegyző: a társulás anyagát kiküldi a képviselőnek a mai nap folyamán.

Kelemen Ferenc polgármester: a társulás annyit döntött, hogy emelni fogják a vendégétkezések díját, ezzel csökkentve a hozzájárulás összegét. 659 Ft lesz egy étkezés. Várhatóan minden évben emelkedik a díj a vendégétkezési díjakra vonatkozóan.

Palancsa Józsefné képviselő: 19 fő az óvoda létszáma? A 2-es melléklet, a szöveges rész magyarázata nem stimmel a melléklettel, 8, 10, 6. oldal. 19 fő szerepel, közfoglalkoztatott 20 fő, szöveges részben 7 fő. Táblázatban, mellékletben nem látni a 19 főt.

Pappné Martinka Eszter alpolgármester: 7 fő az önkormányzat, 20 fő közfoglalkoztatott, a hivatal létszáma 12 fő, így 19 együtt az önkormányzat és a hivatal.

Palancsa Józsefné képviselő: a 3. mellékletben mi a telekvásárlás?

Kelemen Ferenc polgármester: testületi ülésen a képviselő- testület korábban már megtárgyalta, hogy szándékában áll megvenni a katolikus egyháztól az óvoda melletti telket, ennek az összege 1 millió Ft.

Palancsa Józsefné képviselő: önként vállalt feladatok kiadásai 2,7 ezer Ft mit takar a szöveges rész 6. oldalán?

Korcz Gábor képviselő megérkezett 8. 48 perckor a testületi ülésre.

Kelemen Ferenc polgármester: itt szerepel a Látrány tévé díja, civil szervezetek támogatása, telekvásárlás.

Kelemen Ferenc polgármester javasolja a rendelet-tervezet elfogadását.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 4 igen szavazattal, 2 ellenszavazat és 0 tartózkodással elfogadta a rendeletet.

**Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2/2019./II. 15./ önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

A rendelet teljes szövege, a jegyzőkönyv 5. mellékletét képezi.

4.Napirendi pont
Adósság keletkeztető ügyletek

Gál Marianna jegyző: hozzátartozik a költségvetéshez, az Áht írja elő, hogy a testület külön határozatot hozzon.

Kelemen Ferenc polgármester: 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:

2019. 41.500.000 Ft

2020. 34.000.000 Ft

2021. 34.000.000 Ft

2022. 34.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft

2020. 0 Ft

2021. 0 Ft

2022. 0 Ft

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a határozatot.

20/2019. (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:

2019. 41.500.000 Ft

2020. 34.000.000 Ft

2021. 34.000.000 Ft

2022. 34.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft

2020. 0 Ft

2021. 0 Ft

2022. 0 Ft

5.Napirendi pont

Polgármester cafetériája

Gál Marianna jegyző: A polgármester jogállásából adódik, hogy a testület határozza meg minden évben a cafetériáját. Az összeg nem változik idén sem, bruttó 200.000 Ft.

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 2019.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 6 képviselő 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 1 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

21/2019. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kelemen Ferenc 2019.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

Köztársaság utcai 41. szám alatti bérlakással kapcsolatos döntések

Kelemen Ferenc polgármester: A Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlan értékesítéséről már korábban is volt szó. A bérlők jelezték vásárlási szándékukat. Tudni kell, hogy az említett ingatlan közös tulajdonban van Pintér Gyula ügyvéd úrral. Szóban már történtek egyeztetések, hogy bele egyezik az ingatlan eladásába. Ennek írásbeli, formai követelményei is vannak. Az első lépés az értébecslés megrendelése. A rendeletük szerint az értébecslés megrendeléséről határozatot kell hozni. A cél az, hogy legalább 6,5 millió Ft összegért értékesítsük az ingatlant.

Gál Marianna jegyző: az osztatlan közös tulajdonú ingatlan értébecslése után először sorrendben a tulajdonostárs részére kell az ingatlant felajánlani. Elővásárlási joga van a benne lakó bérlőnek, ha a tulajdonostárs nem veszi meg, és megfelel neki a vételár. Ha lemond az elővásárlási jogról, akkor másodikként a bérlő élhet az elővásárlási joggal.

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 a Látrány, Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlant értékesíti.

Felhatalmazzák a polgármestert az értébecslés megrendelésére és a további nyilatkozatok beszerzésére.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 5 igen szavazattal, 1 ellenszavazat és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

22/2019. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Látrány, Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlant értékesíti.

Felhatalmazzák a polgármestert az értébecslés megrendelésére és a további nyilatkozatok beszerzésére.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

6.Napirendi pont

Rákóczi utca 41. szám alatti bérlakással kapcsolatos döntések

Kelemen Ferenc polgármester: A Rákóczi utca 41. szám alatti ingatlanról van egy testületi döntés, hogy a bent lakók megvásárolják az ingatlant 7, 5 Milliő Ft-ért. Novemberben azt ígérték a bérlők, hogy ki tudják fizetni az ingatlant. Azóta sem történt meg a kifizetés. A múlt héten írásban nyilatkoztak, miszerint ez év novemberében tudják feltehetőleg kifizetni az ingatlant hitelfelvétellel.

A kérdés az, hogy maradjon a testület az eredeti határozatánál, miszerint a jelenlegi bérlőknek adja el az önkormányzat a lakást és vár az önkormányzat november 30-ig, ami összefügg a hitelkeret bővítésével, hiszen ez az ingatlan eladás miatt kellett bővíteni a hitelkeretet, vagy úgy dönt a testület, hogy újra kiírja a pályázatot új feltételekkel.

Kéri a javaslatokat.

Gál Marianna jegyző: Hivatalosan az ő ajánlatuk nem érvényes, hiszen 30 napig tartott az eredeti ajánlat és nem jeleztek semmit sem arról, hogy nem tudnak, vagy később tudnak fizetni. Tehát az ajánlatukat már nem kell figyelembe venni.

2019. december 31-én lejár a lakásbérleti szerződésük, mivel határozott időre lett megkötve.

A testületnek kell dönteni, hogy meghirdeti-e az ingatlant és eladja piaci áron üresen, ez esetben fel lehet mondani 30 napos felmondással és akkor el kell költözniük.

Az új pályázatot pedig ki kell írni ugyan úgy 30 napra és olyan feltételekkel, amit a képviselő-testület megszavaz. (például: egyben fizetés)

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Látrány, Rákóczi utca 41. számú ingatlan értékesítésére új pályázatot hirdet ki. A feltételeket a következő testületi ülésen tárgyalja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 5 igen szavazattal, 1 ellenszavazat és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

23/2019. (II.15.) Kt. határozat

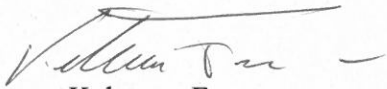
Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Látrány, Rákóczi utca 41. számú ingatlan értékesítésére új pályázatot hirdet ki. A feltételeket a következő testületi ülésen tárgyalja.

Határidő: azonnal

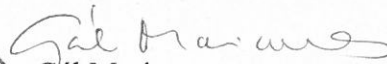
Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

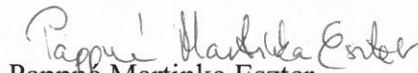
Több észrevétel, hozzá szólás nem érkezett, ezért a polgármester az ülést bezárja 09.08. órakor.

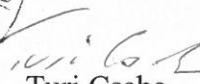
k. m. f


Kelemen Ferenc
polgármester




Gál Marianna
jegyző


Pappné Martinka Eszter
jegyzőkönyv hitelesítő


Turi Csaba
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Készült: Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. február 15. napján tartott soron következő nyílt üléséről

Kelemen Ferenc polgármester

.....

Pappné Martinka Eszter alpolgármester

Pappné Martinka Eszter

Korcz Gábor képviselő

Korcz Gábor

Molnár Mónika képviselő

Molnár Mónika

Palancsa Józsefné képviselő

Palancsa Józsefné

Turi Csaba képviselő

Turi Csaba

Bogdán Dániel János képviselő

.....

Gál Marianna jegyző

Gál Marianna

Mihály Anett aljegyző

Mihály Anett

Meghívott:

Nagy Szabina hivatalvezető
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

MEGHIVÓ

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt ülését,
2019. február 15. (péntek) 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. Adósság keletkeztető ügyletek

Előadó: Gál Marianna jegyző

5. Polgármester cafetériája (előterjesztés mellékelve)

Előadó: Gál Marianna jegyző

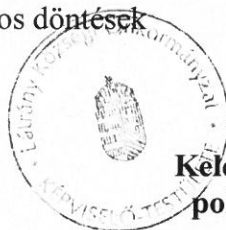
6. Köztársaság utca 15. szám alatti ingatlan értékesítésével kapcsolatos döntések

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

7. Rákóczi utca 41. szám alatti bérlakással kapcsolatos döntések

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Látvány, 2019. február 08.



Kelemen Ferenc
polgármester

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

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. február 15-én tartandó ülésére

Készítette: Gál Marianna jegyző, Maczékne Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tárgy: A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2019. évben:

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018.évi L. 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 2016. január 1-jén működő, illetve a Mötv. 85.§ (3a) bekezdés alapján történő kijelölés szerinti hivatali struktúrának 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 2019. évben elismert hivatali létszáma 8,69 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege **39.800.200,- 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 hivatal fenntartó településeken működő nemzetiségi önkormányzatok 2016. december 1-jei állapotnak megfelelő száma,
- közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat e.

A hivatal 2019.évi finanszírozásánál figyelembe vételre került a 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról, mely a hivatal köztisztviselői esetében **195.500,-Ft lett.**

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 lakosságárányosan 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 2019. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132.§-a szerinti illetményalapot 2019. évre 46.380 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 2019.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 2019. 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 járuléakai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után **lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.**

Létszámadatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2018.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
Látrány	1381	48,6
Visz	206	7,2
Somogybabod	486	17,1
Gamás	771	27,1
ÖSSZESEN	2844	100

A Közös Önkormányzati Hivatal 2019.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 költségtérítés (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 2019.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületeket, hogy az előterjesztés és annak melléklete szerint fogadják el a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

.../2019. (II.15.) Kt határozat:

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének elfogadásáról

Látvány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2019. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 58.749.700 forint;

b) kiadási főösszege: 58.749.700 forint, melyből

ba) személyi juttatások: 39.735.500 forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.840.200 forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 11.174.000 forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő.

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

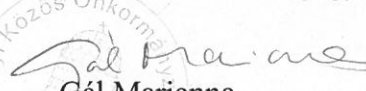
3.) A képviselő-testületek megbízzák Látvány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látvány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

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, 2019. február 8.


Gál Marianna
jegyző

Költségvetési kiadások 2019

Kiadás	
alapbér	36 952 700
pótlékok	
külső személyi jut.	
jubileumi jutalom	432 800
végkielégítés	
közlekedési ktgtérítés	450 000
cafetéria	1 900 000
ktgáltalány	
Személyi összesen	39 735 500
ebből rendsz.	36 952 700
ebből nem rendsz.	2 782 800

Munkaadót terh. Jár.	
Szociális hozzájárulás	7 290 200
Táppénz	50 000
Cafetéria járuléka	500 000
össz.:	7 840 200

Dologi	
élelmiszer	100 000
irodaszer, nyomtatvány	1 000 000
védőszemüveg	240 000
egyéb üzemeltetési anyag	170 000
hajtó-és kenőanyag	120 000
szakmai anyagok	200 000
készlet beszerzés	1 830 000

telefon	210 000
internet	125 000
egyéb inf.szolg.	220 000
komm.szolg.	555 000

vásárolt élelmezés	100 000
bérleti díj	165 000
gázdíj	1 000 000
villany	250 000
postai szolgáltatás	1 300 000
karbantartási kiadások	650 000
szállítási szolgáltatás	0
egyéb üzemeltetési szolg.	2 119 000
biztosítási szolgáltatás	110 000
bankköltség	200 000
szolgáltatási kiadások	5 894 000
belföldi kiküldetés	120 000
AFA	2 300 000
egyéb dologi kiadások	475 000

Dologi kiadások	11 174 000
Mindösszesen:	58 749 700

Előterjesztés
Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének
2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete
a 2019. 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 2019. 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 2019. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának keretei.

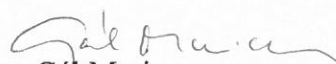
A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Látrány, 2019. február 6.




Gál Marianna
jegyző

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

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 (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 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 2019. 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 Ávr. 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 2019. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének főösszege 284.162.847 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) költségvetési bevételek összege: 284.162.847 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 284.162.847 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 Ávr. 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	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	161.169.694	56,72
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	34.000.000	11,96
B4. Működési bevételek	5.961.100	2,10
B5. Felhalmozási bevételek	7.500.000	2,64
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	12.943.109	4,55
B8. Finanszírozási bevételek	62.588.944	22,03
Költségvetési bevétel összesen	284.162.847	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 126.415.330 forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 61.446.120 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 25.771.051 forint,

- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 37.398.159 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: 1.469.600 forint, sajátossága: önkormányzati ingatlanok bérleti díja,
- egyéb működési bevételek: 4.491.500 forint, sajátossága: szerződések alapján továbbszámlázott szolgáltatások.

A finanszírozási bevételek kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Látvány Község Önkormányzat 2018. évi felhalmozási pénzmaradványa: konyhafejlesztési pályázat előleg számlái: 9.893.319 forint, bölcsőde építése: 44.448.000 forint,
- Látvány Község Önkormányzat 2018. évi működési pénzmaradványa: REKI támogatás: 1.800.000 forint, téli rezsicsökkentés támogatása: 1.704.000 forint, TOP kulturális pályázat: 2.289.206 forint, szabad maradvány: 2.454.419 forint.

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

- a kötelező feladatok bevételei: 278.201.747 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 5.961.100 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: 161.169.694 forint,
- B3. Közhatalmi bevételek: 34.000.000 forint,
- B4. Működési bevételek: 5.961.100 forint,
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 12.943.109 forint,
- B8. Finanszírozási bevételek: 8.247.625 forint,

Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 222.321.528 forint.

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

- B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
- B5. Felhalmozási bevételek (ingatlan értékesítés):	7.500.000 forint,
- B8. Felhalmozási célú előző évi maradvány:	54.341.319 forint, <i>Cu - ből</i>
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:	61.841.319 forint.

Egyes önkormányzati bevételek

Az Ávr. 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	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	77.903.100	27,41
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13.900.200	4,89
K3. Dologi kiadások	45.277.469	15,93
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10.504.480	3,70
K5. Egyéb működési célú kiadások	66.016.056	23,23

K6. Beruházások	57.544.306	20,25
K7. Felújítások	13.017.236	4,59
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Költségvetési kiadás összesen	284.162.847	100 %

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

- a kötelező feladatok kiadásai: 281.462.847 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.700.000 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	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	77.903.100	36,47
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13.900.200	6,50
K3. Dologi kiadások	45.277.469	21,20
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10.504.480	4,92
K5. Egyéb működési célú kiadások	66.016.056	30,91
Összes költségvetési működési kiadás	213.601.305	100 %

A személyi juttatások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2019. évben 46.380,- Ft.

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	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	57.544.306	81,55
K7. Felújítások	13.017.236	18,45
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	70.561.542	100 %

Az önkormányzat felhalmozási kiadást az alábbiak szerint tervezett:

- bölcsőde építési
- KÖZVIL részvényvásárlás,
- konyha korszerűsítése,
- telekvásárlás.

Az Ávr. 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 Ávr. 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 Ávr. 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.

2.3. Létszám adatok

A létszám adatok szerepeltetése már nem kötelező eleme a költségvetési rendeletnek.

Az önkormányzat összesített létszámkerete az átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 19 fő. Ez a létszám a korábbi évi költségvetési létszám-előirányzathoz képest nem változott.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 20 fő. A létszám a korábbi évhez, évekhez képest csökkenő tendenciát mutat.

2.4.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:

Magnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	222.321.528	213.601.305	8.720.223	0
Felhalmozási	61.841.319	70.561.542	0	8.720.223
Összesen	286.443.428	286.443.428	0	0

A költségvetési rendeletben az Mötv. 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 Ávr. 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 (58.749.700 forint),
- költségvetési kiadásait (58.749.700 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	58.749.700	58.749.700	0
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	58.749.700	58.749.700	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: 284.162.847 forint,
- költségvetési kiadásai: 284.162.847 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: 7 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 szabályairól 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 2019. 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 Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

- az Áht. 34. § (2) bekezdés szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Möt. 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 igénybevételeire.

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

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint az Ávr. 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 Ávr.-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 Ávr. 42. § alapján a költségvetési szerv saját hatáskörben módosíthatja (megemelheti) a bevételi és a kiadási előirányzatait.

Az előirányzat-módosítás feltételeit az Ávr. 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 mértéktől eltérően kerül megállapítására, míg a cafetéria juttatás a hivatkozott törvényben meghatározott maximális keret figyelembe vételével került rögzítésre.

Az Ávr. 51. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervnél az egységes rovatrend K 1102 Normatív jutalmak és a K 1103 Céljuttatás, projektpremium rovatok 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 2019. évi költségvetés tárgyában.

Látrány, 2019. február 6.



Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. 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 hatáskö-reiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az ön-kormányzat a 2019. 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 tarto-zó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

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

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesí-tett 2019. évi költségvetési főösszegét 284.162.847 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 284.162.847 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 284.162.847 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbö-zete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 161.169.694 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 34.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 5.961.100 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 7.500.000 forint, |

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	12.943.109 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	62.588.944 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	284.162.847 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 278.201.747 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.961.100 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 222.321.528 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 61.841.319 forint.

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

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	77.903.100 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13.900.200 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	45.277.469 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	10.504.480 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	66.016.056 forint,
f) K6. Beruházások:	57.544.306 forint,
g) K7. Felújítások:	13.017.236 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	284.162.847 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 281.462.847 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.700.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 213.601.305 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 70.561.542 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 2019. 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 – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 19 fő,
 - az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 19 fő.
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 20 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési főösszegét 58.749.700 forintban állapítja meg.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:
- a költségvetési bevételek összege: 58.749.700 forint,
 - a költségvetési kiadások összege: 58.749.700 forint,
 - a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.
12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 58.749.700 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: | 58.749.700 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 58.749.700 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 58.749.700 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 39.735.500 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 7.840.200 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 11.174.000 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: | 58.749.700 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 58.749.700 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: 58.749.100 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – : 12 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 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 2019. évi költségvetési főösszegét 284.162.847 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 284.162.847 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 284.162.847 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 161.169.694 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 34.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 5.961.100 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 7.500.000 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 12.943.109 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek: | 62.588.944 forint |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 284.162.847 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 278.201.747 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.961.100 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 221.921.166 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 61.841.319 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 38.167.600 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 6.060.000 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 34.103.469 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 10.504.480 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 66.016.056 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 57.544.306 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 13.017.236 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) K9. Finanszírozási kiadások: | 58.749.700 forint, |
| j) Költségvetési kiadások összesen: | 284.162.847 forint |

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 281.462.847 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.700.000 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 213.601.305 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 70.561.542 forint.
19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 7 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 7 fő.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2019. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 20 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) 8.720.223 forint.
 - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -8.720.223 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 in-

tézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzintézeténél 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 elhelyezésről 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 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,
- 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.

Látrány, 2019. február 15.

P.H.

Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez

Látrány Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2019. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	126 415 330
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	34 754 364
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	161 169 694
4	Vagyoni típusú adók	10 500 000
5	Telekadó	2 000 000
6	Magaséptmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	8 500 000
8	Érkékesítési és forgalmi adók	18 000 000
9	Iparűzési adó	18 000 000
10	Gépjárműadó	5 500 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	34 000 000
15	Működési bevételek	5 961 100
16	Működési célú átvett pénzeszközök	12 943 109
17	Működési bevételek összesen	214 073 903
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	7 500 000
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	7 500 000
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	221 573 903
23	Költségvetési hiány összege	62 588 944
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	62 588 944
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	284 162 847

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez
működési kiadások

forint

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	15671500	7542400	1578000	5051100	1500000		2
óvodai ellátás	56009396				56009396		
közvilágítási feladat	6727000			6727000			
város és községgazd.	9267200	1254000	245000	7368200	400000		1
védőnői szolgálat	2860300	1626000	320000	914300			1
közfoglalkoztatás	23662200	19827200	2400000	1435000			20
orvosi ügyelet tám.	4106660				4106660		
önkorm.vagyongazd.	444500			444500			
családtámogatások	150480				150480		
szociális ellátások	10654000				10654000		
családsegítés	3500000				3500000		
gyermekétk.-konyha	136000	115000	21000				
köztetető fenntart.	177800			177800			
közutak fenntartása	1000000			1000000			
könyvtári tev.	1399000	1170000	229000				
közművelődés	14869069	3710000	724000	10435069			2
tűzvédelmi tev.	517500			317500	200000		
házi orvosi szolgálat	3699000	2923000	543000	233000			1
Összesen:	154851605	38167600	6060000	34103469	76520536	0	27
Közös Hivatal	58749700	39735500	7840200	11174000			12
Kiadások összesen:	213601305	77903100	13900200	45277469	76520536	0	39

3. melléklet Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	bölcsőde építése	44 448 000
3	közüilágítási részvényvásárlás	120000
4	Konyha fejlesztés	24993542
5	telek vásárlás	1000000
6		
7		
8		
9	Összesen	70 561 542

4. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor- szám	Megnevezés	2019. évi bevétel
1	Működési bevételek	214 073 903
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	161 169 694
3	Közhatalmi bevétel	34 000 000
4	Működési bevételek	5 961 100
5	Működési célú átvett pénzeszközök	12 943 109
6	Felhalmozási célú bevétel	7 500 000
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	7 500 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	221 573 903
11	Finanszírozási bevételek	62 588 944
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	284 162 847
13	Működési kiadások	213 601 305
14	személyi juttatások	77 903 100
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 900 200
16	dologi kiadások	45 277 469
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	10 504 480
19	egyéb működési célú kiadások	66 016 056
20	Felhalmozási célú kiadások	70 561 542
21	beruházások	57 544 306
22	felújítások	13 017 236
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	284 162 847
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	284 162 847

5. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	6 006 391
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	18 981 427
6	Óvoda fenntartó társulás	9 274 767
7	Családsegítő társulás tám.	3 500 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	4 106 660
9	Látrány TV	500 000
10	Civil szervezetek	1 200 000
11	Csatorna társulás	400 000
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	24 987 818

6. melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
Közzetett támogatások

Ft

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

7.melléklet Látrány község Önkormányzata képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez

Látrány Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		34017334	32289043	51663475	34817284	32277516	27263368	23869277	110809	8212641	6627051	2537676	
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430817	161169694
3	közhatalmi bevétel	456800	256900	15269000	325600					15623000	1426000	256900	385800	34000000
4	Működési bevételek	486500	486500	486500	492300	506500	496500	496700	516500	486500	523600	496500	486500	5961100
5	működési célú átvett pénzeszközök		1497777	6952000	1497777			1497777			1497778			12943109
6	Felhalmozási célú pénzeszközök				7500000									7500000
7	Finanszírozási bevételek	62588944												62588944
8	Bevételek összesen	76963051	49689318	68427350	74909959	48754591	46204823	42688652	37816584	29651116	25090826	20811258	16840793	284162847
9	személyi juttatások	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	77903100
10	munkaadókat terhelő járulékok	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	13900200
11	dologi kiadások	3025400	3165000	3506700	3569800	3678100	4698900	4823500	4100900	3987600	4167800	3874907	2678862	45277469
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	536500	550000	656900	823600	698700	642280	520600	780600	850600	820700	1798400	1825600	10504480
13	egyéb működési célú kiadások	6740000	6015000	4940000	5815000	4440000	4940000	5815000	5940000	5940000	5815000	4940000	4676056	66016056
14	Működési tartalék													0
15	beruházások	11976306	20000	10000	22234000	10000	1010000	10000	19234000	3010000	10000	10000	10000	57544306
16	felújítások	13017236												13017236
17	egyéb felhalmozási célú kiadások													0
18	Kiadás összesen:	42945717	17400275	16763875	40092675	16477075	18941455	18819375	37705775	21438475	18463775	18273582	16840793	284162847
19	Záró pénzkészlet	34017334	32289043	51663475	34817284	32277516	27263368	23869277	110809	8212641	6627051	2537676	0	0

8.melléklet Látvány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
/2019.() önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat többéves kihatással járó döntései

[illegible]

9.melléklet Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2019.évi költségvetéséről szóló

/2019.() önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	77903100	77903100	77903100	77903100
2.	Munkaadót terhelő járulékok	13900200	13900200	13900200	13900200
3.	Dologi kiadások	8229600	8229600	8229600	8229600
4.	Egyéb működési kiadások	10504480	10504480	10504480	10504480
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	110 537 380	110 537 380	110 537 380	110 537 380

**Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. 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 hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. 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 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 284.162.847 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 284.162.847 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 284.162.847 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 161.169.694 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 34.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 5.961.100 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 7.500.000 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 12.943.109 forint, |

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Finanszírozási bevételek:	62.588.944 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	284.162.847 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 278.201.747 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.961.100 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 222.321.528 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 61.841.319 forint.

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

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	77.903.100 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	13.900.200 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	45.277.469 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	10.504.480 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	66.016.056 forint,
f) K6. Beruházások:	57.544.306 forint,
g) K7. Felújítások:	13.017.236 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	284.162.847 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 281.462.847 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.700.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 213.601.305 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 70.561.542 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 2019. 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 – 2019. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 19 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 19 fő.
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 20 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési főösszegét 58.749.700 forintban állapítja meg.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:
- a) a költségvetési bevételek összege: 58.749.700 forint,
 - b) a költségvetési kiadások összege: 58.749.700 forint,
 - c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.
12. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 58.749.700 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: | 58.749.700 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 58.749.700 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 58.749.700 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. § (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 39.735.500 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 7.840.200 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 11.174.000 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: | 58.749.700 forint. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 58.749.700 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: 58.749.100 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 12 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 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 2019. évi költségvetési főösszeget 284.162.847 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 284.162.847 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 284.162.847 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 161.169.694 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 34.000.000 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 5.961.100 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 7.500.000 forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 12.943.109 forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevételek: | 62.588.944 forint |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 284.162.847 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 278.201.747 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 5.961.100 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 221.921.166 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 61.841.319 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 38.167.600 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 6.060.000 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 34.103.469 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 10.504.480 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 66.016.056 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 57.544.306 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 13.017.236 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i,) K9. Finanszírozási kiadások: | 58.749.700 forint, |
| j) Költségvetési kiadások összesen: | 284.162.847 forint |

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 281.462.847 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.700.000 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 213.601.305 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 70.561.542 forint.
19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 7 fő,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 7 fő.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2019. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 20 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) 8.720.223 forint.
 - b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) -8.720.223 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 in-

tézményvezető 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 2019. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2019. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/fő.

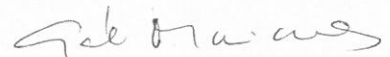
(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti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

7. Záró rendelkezések

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



Kelemen Ferenc
polgármester

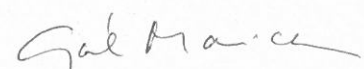


Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Látvány, 2019. február 15.



Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látrány Önkormányzat 2019. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2019. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	126 415 330
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	34 754 364
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	161 169 694
4	Vagyoni típusú adók	10 500 000
5	Telekadó	2 000 000
6	Magasépítmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	8 500 000
8	Értékesítési és forgalmi adók	18 000 000
9	Iparűzési adó	18 000 000
10	Gépjárműadó	5 500 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	34 000 000
15	Működési bevételek	5 961 100
16	Működési célú átvett pénzeszközök	12 943 109
17	Működési bevételek összesen	214 073 903
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	7 500 000
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	7 500 000
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	221 573 903
23	Költségvetési hiány összege	62 588 944
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	62 588 944
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	284 162 847

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez
működési kiadások

forint

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Tartalék	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	15671500	7542400	1578000	5051100	1500000		2
óvodai ellátás	56009396				56009396		
közvilágítási feladat	6727000			6727000			
város és községgazd.	9267200	1254000	245000	7368200	400000		1
védőnői szolgálat	2860300	1626000	320000	914300			1
közfoglalkoztatás	23662200	19827200	2400000	1435000			20
orvosi ügyelet tám.	4106660				4106660		
önkorm.vagyongazd.	444500			444500			
családtámogatások	150480				150480		
szociális ellátások	10654000				10654000		
családsegítés	3500000				3500000		
gyermekétk.-konyha	136000	115000	21000				
köztetető fenntart.	177800			177800			
közutak fenntartása	1000000			1000000			
könyvtári tev.	1399000	1170000	229000				
közművelődés	14869069	3710000	724000	10435069			2
tűzvédelmi tev.	517500			317500	200000		
házi orvosi szolgálat	3699000	2923000	543000	233000			1
Összesen:	154851605	38167600	6060000	34103469	76520536	0	27
Közös Hivatal	58749700	39735500	7840200	11174000			12
Kiadások összesen:	213601305	77903100	13900200	45277469	76520536	0	39

3. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látrány Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat
A		
1	Felhalmozási kiadás	
2	bölcsőde építése	44 448 000
3	közvilágítási részvényvásárlás	120000
4	Konyha fejlesztés	24993542
5	telek vásárlás	1000000
6		
7		
8		
9	Összesen	70 561 542

4. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor- szám	Megnevezés	2019. évi bevétel
1	Működési bevételek	214 073 903
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	161 169 694
3	Közhatalmi bevétel	34 000 000
4	Működési bevételek	5 961 100
5	Működési célú átvett pénzeszközök	12 943 109
6	Felhalmozási célú bevétel	7 500 000
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	7 500 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	221 573 903
11	Finanszírozási bevételek	62 588 944
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	284 162 847
13	Működési kiadások	213 601 305
14	személyi juttatások	77 903 100
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 900 200
16	dologi kiadások	45 277 469
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	10 504 480
19	egyéb működési célú kiadások	66 016 056
20	Felhalmozási célú kiadások	70 561 542
21	beruházások	57 544 306
22	felújítások	13 017 236
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	284 162 847
25	Finanszírozási kiadások	
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	284 162 847

5. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
2019. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	6 006 391
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	18 981 427
6	Óvoda fenntartó társulás	9 274 767
7	Családsegítő társulás tám.	3 500 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	4 106 660
9	Látrány TV	500 000
10	Civil szervezetek	1 200 000
11	Csatorna társulás	400 000
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	24 987 818

6. melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(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

2019. évi költségvetéséről szóló

2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Látvány Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet		34017334	32289043	51663475	34817284	32277516	27263368	23869277	110809	8212641	6627051	2537676	
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430807	13430817	161169694
3	közhatalmi bevétel	456800	256900	15269000	325600					15623000	1426000	256900	385800	34000000
4	Működési bevételek	486500	486500	486500	492300	506500	496500	496700	516500	486500	523600	496500	486500	5961100
5	működési célú átvett pénzeszközök		1497777	6952000	1497777			1497777			1497778			12943109
6	Felhalmozási célú pénzeszközök				7500000									7500000
7	Finanszírozási bevételek	62588944												62588944
8	Bevételek összesen	76963051	49689318	68427350	74909959	48754591	46204823	42688652	37816584	29651116	25090826	20811258	16840793	284162847
9	személyi juttatások	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	6491925	77903100
10	munkaadókat terhelő járulékok	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	1158350	13900200
11	dologi kiadások	3025400	3165000	3506700	3569800	3678100	4698900	4823500	4100900	3987600	4167800	3874907	2678862	45277469
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	536500	550000	656900	823600	698700	642280	520600	780600	850600	820700	1798400	1825600	10504480
13	egyéb működési célú kiadások	6740000	6015000	4940000	5815000	4440000	4940000	5815000	5940000	5940000	5815000	4940000	4676056	66016056
14	Működési tartalék													0
15	beruházások	11976306	20000	10000	22234000	10000	1010000	10000	19234000	3010000	10000	10000	10000	57544306
16	felújítások	13017236												13017236
17	egyéb felhalmozási célú kiadások													0
18	Kiadás összesen:	42945717	17400275	16763875	40092675	16477075	18941455	18819375	37705775	21438475	18463775	18273582	16840793	284162847
19	Záró pénzkészlet	34017334	32289043	51663475	34817284	32277516	27263368	23869277	110809	8212641	6627051	2537676	0	0

8.melléklet Látvány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat többéves kihatással járó döntései

[illegible]

9.melléklet Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2019.évi költségvetéséről szóló

2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2019.	2020.	2021.	2022.
1.	Személyi juttatások	77903100	77903100	77903100	77903100
2.	Munkaadót terhelő járulékok	13900200	13900200	13900200	13900200
3.	Dologi kiadások	8229600	8229600	8229600	8229600
4.	Egyéb működési kiadások	10504480	10504480	10504480	10504480
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	110 537 380	110 537 380	110 537 380	110 537 380

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. 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

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 2019. 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 lejárató 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 2019. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Határozati javaslat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2019.(II.15.) 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:

2019. 41.500.000 Ft
2020. 34.000.000 Ft
2021. 34.000.000 Ft
2022. 34.000.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2019. 0 Ft
2020. 0 Ft
2021. 0 Ft
2022. 0 Ft

Látrány, 2019. február 7.

Kelemen Ferenc
polgármester

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

	2019. év	2020. év	2021. év	2022. 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	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi adók	34.000.000	34.000.000	34.000.000	34.000.000
Önk. vagyon és vagyoni ért. jog értékesítéséből származó bevétel	7.500.000	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:	41.500.000	34.000.000	34.000.000	34.000.000

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Saját bevétel 50 %-a	20.750.000	17.000.000	17.000.000	17.000.000
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	20.750.000	17.000.000	17.000.000	17.000.000

ELŐTERJESZTÉS

a polgármester 2019. 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.

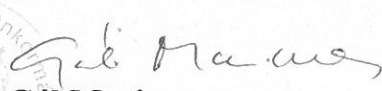
A Mötv. 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény állapítja meg. A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a közszolgálati tisztviselők cafetéria juttatásra jogosultak. A Kttv. 225/L § (1) bekezdése szerint a 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 keretösszegetől.

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, 2019. február 7.




Gál Marianna
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kelemen Ferenc polgármester 2019. 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