

TÁRGYMUTATÓ

Látrány község Képviselő-testülete 2023. február 15-én megtartott üléséről

8/2023.(II.15.) KT számú határozat	Jkv. hitelesítő elfogadása
9/2023.(II.15.) KT számú határozat	Napirend elfogadása
10/2023.(II.15.) KT számú határozat	Beszámoló a két ülés közötti eseményekről, lejárt határidejű határozatokról
11/2023.(II.15.) KT számú határozat	Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése
2/2023.(II.15.) KT számú rendelet	Látrány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése
12/2023.(II.15.) KT számú határozat	Adósságot keletkeztető ügylet
13/2023.(II.15.) KT számú határozat	VIS MAIOR pályázat beadása
14/2023.(II.15.) KT számú határozat	Közvil Zrt. tulajdonát képező lámpatestek megvétele
15/2023.(II.15.) KT számú határozat	KÖZVIL részvénycsomag eladása
16/2023.(II.15.) KT számú határozat	1215 hrsz-ú út elnevezésének újratárgyalása
17/2023.(II.15.) KT számú határozat	Iskolai körzethatárok megállapítása
18/2023.(II.15.) KT számú határozat	Országos Bringaprogram pályázat benyújtásáról döntés



LÁTRÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

8681 Látvány, Rákóczi u. 69.

Telefon: 85/327-106

E-mail: titkarsag@latrany.hu

2. sz. Jegyzőkönyv

Készült: Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 15-én, 08:30 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről, Látvány Község Önkormányzata, 8681 Látvány, Rákóczi u. 69. szám alatti Tanácskozó termében.

Jelen vannak:

Képviselő-testület tagjai részéről:

Kelemen Ferenc	polgármester
Soós Róbert	alpolgármester
Császár Bíró Zsuzsanna	képviselő
Molnár Mónika	képviselő
Korcz Gábor	képviselő
Pappné Martinka Eszter	képviselő

Távols van:

Palancsa Józsefné	képviselő
-------------------	-----------

Tanácskozási joggal:

Gál Marianna	jegyző
--------------	--------

(1. melléklet)

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

Javasolja jegyzőkönyv hitelesítőnek Soós Róbert alpolgármester és Pappné Martinka Eszter képviselőt megválasztani.

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Soós Róbert alpolgármester és Pappné Martinka Eszter képviselő személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2023. február 15-i nyílt ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

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

7/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Soós Róbert alpolgármester és Pappné Martinka Eszter képviselő személyét elfogadja a Látvány Község Önkormányzata 2023. február 15-i nyílt ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Kelemen Ferenc polgármester előadja, hogy a napirendi pontok és az előterjesztések kiküldésre kerültek **(2. melléklet)**. Javasolja a napirendi pontok közé felvenni:

- Vagyonynyilatkozatokról szóló döntés.
- Iskolai körzethatárok megállapítása
- Döntés Országos Bringaprogram pályázat benyújtásáról

Ezt követően javasolja a napirendi pontokat a következők szerint megtárgyalni:

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. február 15-i nyílt 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
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 2. Vagyonynyilatkozatokról szóló döntés
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 3. Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Gál Marianna jegyző*
- 4. Látrány Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 5. Adósságot keletkeztető ügylet (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 6. Vis maior pályázat beadása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 7. Közvil Zrt. tulajdonrendezés újratárgyalása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 8. Az 1215 hrsz.-ú út elnevezésének újratárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 9. Az iskolai körzethatárok megállapítása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 10. Döntés Országos Bringaprogram pályázat benyújtásáról
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*

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

8/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. február 15-i nyílt 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
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 2. Vagyonynyilatkozatokról szóló döntés
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester*
- 3. Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Gál Marianna jegyző*

4. Látvány Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
5. Adósságot keletkeztető ügylet (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
6. Vis maior pályázat beadása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
7. Közvil Zrt. tulajdonrendezés újratárgyalása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
8. Az 1215 hrsz.-ú út elnevezésének újratárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
9. Az iskolai körzethatárok megállapítása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
10. Döntés Országos Bringaprogram pályázat benyújtásáról
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

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 előadja:

- január 28-án megtartották a hagyományos közösségkovácsoló disznóvágást
- február 11-én a Szülői Munkaközösség bálja volt
- a nagy vihar levitte a művelődési ház tetejét, a biztosító felmérte a károkat, eddig korrekt volt, remélhetőleg ezután is az lesz, mivel Kereskedelmi és Hitelbanknál egy jobb szerződéssel az önkormányzat a "prémium" ügyfél lett, ezáltal jobb elbánást is kapnak.
- A művelődési ház tovább folytatja munkáját, a rendezvények, bálók meg lesznek tartva, amit lehet, a hőszigetelés miatt az előtérben oldanak meg. Dolgoztak a Covid összes hullámában, ez most sem lesz másként.
A vis maior pályázat benyújtásához a műszaki szakértő kint volt, az adatok feldolgozása folyamatban van, majd a tervező mérnök fogja megállapítani, hogy mennyi a kár, hogy lehet majd a pályázatban beadni, illetve, hogy milyen technológiával kell majd a tetőt helyrehozni.
- megvolt a Közös Önkormányzati Hivatal Fenntartó Társulás, az Óvoda Fenntartó Társulás megbeszélése. A Balatonlelle Alapszolgáltatónál még nem tudják, hogy mi mennyi. 20 %-os növekedést irányoztak elő.

Kelemen Ferenc polgármester: Kéri a testület, hogy a beszámolóval kapcsolatban szavazzon.

Látvány 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 elfogadja.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

9/2023. (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 elfogadja.

2. Napirendi pont

Vagyonynyilatkozatokról szóló döntés

Kelemen Ferenc polgármester: átadja a szót Molnár Mónikának az Ügyrendi Bizottság elnökének.

Molnár Mónika az Ügyrendi Bizottság elnöke tájékoztatja a testületet, hogy a vagyonynyilatkozatokat minden képviselő és a vele egy háztartásban élő hozzátartozó határidőre beadta. Erről az Ügyrendi Bizottság határozatot hozott.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottság határozatát tudomásul veszi, miszerint a vagyonynyilatkozat tételi kötelezettségének valamennyi képviselő eleget tett.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

10/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottság határozatát tudomásul veszi, miszerint a vagyonynyilatkozat tételi kötelezettségének valamennyi képviselő eleget tett.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

3. Napirendi pont

Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

Kelemen Ferenc polgármester előadja, hogy a költségvetésben igazából béremelések vannak benn, illetve egy nyomtató beszerzése (**3. melléklet**). A művelődési házban a régi nyomtatóhoz már nem gyártanak festékpatront, így le kell cserélni, oda menne át a hivatali gép és a hivatalba kerülne az új gép egy részletfizetési konstrukcióval. Más változás nincs a költségvetésben, ez az egy tétel került bele, illetve a jegyzőasszonynak járó jubileumi összeg. A bérekre is csak mindössze 10%-ot tudtak tenni. A állami normatíva is 800 e Ft-tal kevesebb az idén.

Gál Marianna jegyző: kevesebb az állami támogatás, a rezsire tavaly semmit nem tettek rá most is csak 10%-kal emelték, holott az infláció hivatalosan 14,5 %. A fizetésekre a minimálbérváltozás miatt is 10%-ot tettek, ami valójában jelzés értékű bérkövetés.

Kelemen Ferenc polgármester elmondja, a hivatal épületének rezsiköltsége a felújítás után egynegyedére csökkent.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2023. évi költségvetési évben a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

a) **bevételi főösszege: 76.822.800 forint,**

b) **kiadási főösszege: 76.822.800 forint, melyből**

ba) személyi juttatások: 56.521.800 forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.727,000 forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 12.574.000 forint,

c) **átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő**

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 231.900 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Látrány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látrány Község Önkormányzata 2023. 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

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

11/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2023. évi költségvetési évben a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

a) **bevételi főösszege: 76.822.800 forint,**

b) **kiadási főösszege: 76.822.800 forint, melyből**

ba) személyi juttatások: 56.521.800 forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 7.727,000 forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 12.574.000 forint,

c) **átlagos statisztikai állományi létszáma: 12 fő**

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 231.900 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Látrány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látrány Község Önkormányzata 2023. 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

4. Napirendi pont

Látrány Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése

Kelemen Ferenc polgármester: A költségvetés tartalmazza a hivatal és az óvoda költségvetését is (**4. melléklet**). Az óvodánál az élelmiszerárak miatt árakat emeltek. Fejlesztéseket terveztek be a klímaberendezések beszerelésével. A közmunkásokat az önkormányzat biztosítja, amivel sokat tudnak spórolni. A bölcsődei finanszírozást, a gyermekétkeztetést emelték, talán így valamelyest fedezi a költségeket.

Látrány 3 M Ft-tal kap több állami normatívát. A közmunkások ugyanúgy be lettek tervezve 75 %-os finanszírozással. Az adórendelet módosítása után módosítva lettek a tervezett adóbevételek.

Ami még egy nagy szám a költségvetésben, az a gyógyszerárak épületének felújításához megküldött előleg, amit szigorúan a projektekre lehet elszámolni.

Bekerült a költségvetésbe a Bursa Hungarica támogatások, ahogy eddig is.

Kéri a testületet, hogy akinek az előterjesztéssel kapcsolatban még kérdése, észrevétele van, tegye meg.

A képviselők támogatták a tervezetet, több észrevétel nem hangzott el.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolja a rendelet-tervezetről a szavazást.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotja meg

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének

2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

A rendelet teljes szövege a jegyzőkönyv 4. számú mellékletét képezi

5. Napirendi pont

Adósságot keletkeztető ügylet

Kelemen Ferenc polgármester elmondja, hogy erről is minden évben el kell fogadni. Az előterjesztést minden ki megkapta (**5. melléklet**).

Kelemen Ferenc polgármester javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

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:

2023.	47.500.000 Ft
2024.	47.500.000 Ft
2025.	47.500.000 Ft
2026.	47.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2023.	988.706 Ft
2024.	0 Ft

2025. 0 Ft

2026. 0 Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Gál Marianna jegyző

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

12/2023. (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:

2023.	47.500.000 Ft
2024.	47.500.000 Ft
2025.	47.500.000 Ft
2026.	47.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2023.	988.706 Ft
2024.	0 Ft
2025.	0 Ft
2026.	0 Ft

Határidő: folyamatos

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester, Gál Marianna jegyző

6. Napirendi pont

Vis maior pályázat beadása

Kelemen Ferenc polgármester elmondja, hogy a tetőkáreset után azonnal be kell adni. A belügyminisztérium finanszírozza a költségeket. Szakértőnek kell megállapítani a kárt, ami hétfőn megtörtént 30 M Ft körüli összegről van szó. A pályázatot az igazságügyi szakértőnek alá kell támasztani. Pénteken jön ki a katasztrófavédelem, az államkincstár és a kaposvári építészügyi hatóság, akik ledokumentálják a kárt. Az ott készült jegyzőkönyv lesz a pályázat alapja. Önerőt biztosítani kell, ami a biztosító által adott összeg lesz. Az igény beadására 40 nap áll rendelkezésre.

Javasolja a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a vis maior pályázat benyújtását támogatja. Felhatalmazza a polgármestert a további intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

13/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a vis maior pályázat benyújtását támogatja. Felhatalmazza a polgármestert a

további intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

7. Napirendi pont

Közüil Zrt. tulajdonrendezés újratárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, hogy nem érdemes beleállni a pereskedésbe. mert már perrel is fenyegetőztek, úgy gondolja, hogy el kell engedni ezt a dolgot, fogadják el a Közüil feltételeit, és vásárolják meg a leszerelt lámpatesteket, illetve adják el a részvényeket.

Javasolja a határozati javaslatokról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a KÖZVIL Zrt tulajdonát képező, a korszerűsítés során leszerelésre került lámpatesteket megvásárolja 100 000 Ft + ÁFA összegért.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

14/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a KÖZVIL Zrt. tulajdonát képező, a korszerűsítés során leszerelésre került lámpatesteket megvásárolja 100 000 Ft + ÁFA összegért.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

A Látrány Község Önkormányzata tulajdonában álló KÖZVIL részvéncsomagot (860 db, egyenként 10 000 Ft névértékű részvény) a PLH Közüvilágítás Kft., mint a KÖZVIL Zrt. „B” és „C” sorozatú részvényeinek tulajdonosa részére eladja a lámpatestek nettó vételárával egyező összegért, azaz 100 000 Ft-ért.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

15/2023. (II.15.) Kt. határozat

A Látrány Község Önkormányzata tulajdonában álló KÖZVIL részvéncsomagot (860 db, egyenként 10 000 Ft névértékű részvény) a PLH Közüvilágítás Kft., mint a KÖZVIL Zrt. „B” és „C” sorozatú részvényeinek tulajdonosa részére eladja a lámpatestek nettó vételárával egyező összegért, azaz 100 000 Ft-ért.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

8. Napirendi pont

Az 1215 hrsz.-ú út elnevezésének újratárgyalása

Kelemen Ferenc polgármester: meghallgatja a javaslatokat, majd az ötletek közül az alábbi javaslatról kéri, hogy szavazzanak.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrány 1215. helyrajzi számú útnak az alábbi közterület elnevezést adja:

Mezei utca

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a közterülettel határos lakosokat megfelelően tájékoztassa a közterület elnevezéséről, valamint gondoskodjon az utca névtábla elhelyezéséről.

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Határidő: azonnal

Megállapítja, hogy a jelenlévő 6 képviselő 6 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással elfogadta a javaslatot.

16/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrány 1215. helyrajzi számú útnak az alábbi közterület elnevezést adja:

Mezei utca

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a közterülettel határos lakosokat megfelelően tájékoztassa a közterület elnevezéséről, valamint gondoskodjon az utca névtábla elhelyezéséről.

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Határidő: azonnal

9. Napirendi pont

Az iskolai körzethatárok megállapítása

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, hogy az önkormányzat a tavalyi körzethatárokon nem kíván változtatni. kéri a határozati javaslatról a szavazást.

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2023-2024-es tanévre megállapított általános iskolai felvételi körzethatárokon nem kíván változtatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

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

17/2023. (II.15.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2023-2024-es tanévre megállapított általános iskolai felvételi körzethatárokon nem kíván változtatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

10. Napirendi pont

Döntés Országos Bringaprogram pályázat benyújtásáról

Kelemen Ferenc polgármester: elmondja, ezt még mindenféle káresemény előtt kezdték el,

tervezni, a pályázat benyújtásának határideje 2023.02.17. Egy önerős pályázatról van szó, egy pumpapályát terveztek a futballpálya déli oldalára. Azt kéri a testülettől, hogy a pályázat benyújtását szavazza meg, majd ha nyertes pályázat lesz akkor átgondolják, hogy az önerőt miből fogják biztosítani. És akkor majd döntenek, hogy megcsinálják a pályát, vagy nem. Előnyös lenne pálya megépítése, mivel a környékben nincs ilyen, újdonság lenne nemcsak a helyieknek, hanem a környékbelieknek is.

Kéri a testületet, hogy a pályázat benyújtásáról szavazzanak.

*Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz,
hogy az Országos Bringaprogram keretében, pumpapálya építésére
meghirdetett pályázatot benyújtja. Felkéri a polgármestert, a további
intézkedések megtételére.*

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

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

18/2023. (II.15.) Kt. határozat

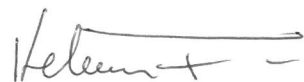
Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz,
hogy az Országos Bringaprogram keretében, pumpapálya építésére
meghirdetett pályázatot benyújtja. Felkéri a polgármestert, a további
intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Több észrevétel, hozzászólás nem érkezett, a polgármester az ülést bezárja 09:10-kor.

k. m. f


Kelemen Ferenc
polgármester




Gál Marianna
jegyző


Császár Bíró Zsuzsanna
jegyzőkönyv hitelesítő


Molnár Mónika
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Készült: Látrány Község Önkormányzatának
2023.02.15. napján megtartott nyílt testületi üléséről

Kelemen Ferenc polgármester

.....
Kelemen Ferenc

Soós Róbert alpolgármester

.....
Soós Róbert

Császár Bíró Zsuzsanna képviselő

.....
Császár Bíró Zsuzsanna

Molnár Mónika képviselő

.....
Molnár Mónika

Pappné Martinka Eszter képviselő

.....
Pappné Martinka Eszter

Korcz Gábor képviselő

.....
Korcz Gábor

Palancsa Józsefné képviselő

.....

Gál Marianna jegyző

.....
Gál Marianna



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,
2023. február 15. (szerda) 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 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Gál Marianna jegyző
3. Látvány Község Önkormányzata 2023. évi költségvetése (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
4. Adósságot keletkeztető ügylet (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
5. Vis maior pályázat beadása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
6. Közvil Zrt. tulajdonrendezés újratárgyalása (előterjesztés mellékelve)
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
7. Az 1215 hrsz.-ú út elnevezésének újratárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Látvány, 2023. február 09.

Kelemen Ferenc sk.
polgármester

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

Előterjesztés
Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. február-én tartandó ülésére

Készítette: Gál Marianna jegyző, Maczékné Horváth Mónika pénzügyi ügyintéző

Tárgy: A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2023. évben:

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. 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 2020. november 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 Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben elismert hivatali létszáma 8,90 fő, a támogatás mértéke 5.495.500 Ft/fő/év, a támogatás éves összege 49.279.300,- Ft. Ezen összeg kiegészítésre kerül az fenntartó önkormányzatok adóerőképesége szerint, így az hivatal működésének támogatása: **51.888.518,- 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 2020. december 1-jei állapotnak megfelelő száma,
- közös önkormányzati hivatal székhelye járási székhely önkormányzat e.

A hivatal 2023.évi finanszírozásnál figyelembe vételre került a 573/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról, mely a hivatal köztisztviselői esetében **296.400,-Ft lett.** A fenntartó önkormányzatok által elfogadott köztisztviselői illetményalap 2023. évben: 46.380,- Ft.

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

„ A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeiről a polgármesterek előzetes egyeztetése után a képviselő-testületek határoznak . A szerződő felek vállalják, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásának költségeihez az állami hozzájáruláson felül amennyiben szükséges úgy lakosságarányosan járulnak hozzá.

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

A 2023. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 15.§ (1) bekezdése szabályozza, mely szerint a cafetéria juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, 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 231.900 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 2023. 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 járulécai), valamint a tárgyévi költségvetésben részletezett, kirendeltségekre nem osztható közös költségek elkülönítése után **lakosságszám- arányosan kerül elszámolásra.**

Létszámadatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2022.01.01 (fő)	Lakosság létszám (%)
Látrány	1418	50,59
Gamás	730	26,04
Somogybabod	475	16,95
Visz	180	6,42
ÖSSZESEN	2803	100

A Közös Önkormányzati Hivatal 2023.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek alábbi juttatásai:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (bérlet támogatás)
- közlekedési költségterítés (minden hónapban a NAV által és a 39/2010. (II.26.) Korm.rendeletben meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: Széchenyi Pihenő kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás, kulturális szolgáltatás igénybevételére szóló belépő, sportrendezvényre szóló belépő)

Dologi kiadások:

A mellékelt táblázat szerint.

A tervezés a 2022.évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és annak mellékletei szerint fogadják el a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését.

Határozati javaslat:

.../2023. (...) Kt határozat:

A Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének elfogadásáról

..... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2023. évi költségvetési évben a Látványi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 76.822.800 forint;

b) kiadási főösszege: 76.822.800 forint, melyből

- | | |
|---|--------------------|
| ba) személyi juttatások: | 56.521.800 forint, |
| bb) munkaadókat terhelő járulékok: | 7.727,000 forint, |
| bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: | 12.574.000 forint, |
| c) átlagos statisztikai állományi létszáma: | 12 fő. |

2.) A Képviselő-testületek a Közös Önkormányzati Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 231.900 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Látvány Község Polgármesterét, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének Látvány Község Önkormányzata 2023. 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, 2023. február 3.


Gál Marianna
jegyző

Költségvetési kiadások
2023

2022 Megjegyzés

Személyi juttatások		
alapbér	52 199 000	49 441 200
pótlékok		
külső személyi jut.		
jubileumi jutalom	1 830 000	
végkielégítés	200 000	200 000
közlekedési kgtérítés	2 292 800	2 240 000
cafetéria		
kgtartalány		
Személyi juttatások összesen	56 521 800	51 881 200
ebből rendsz.	52 199 000	49 441 200
ebből nem rendsz.	4 322 800	2 440 000
Munkaadót terhelő járulékok		
Szociális hozzájárulás	7 322 000	6 500 000
Táppénz	50 000	50 000
Cafetéria járuléka	355 000	627 200
Munkaadót terhelő jár.összesen:	7 727 000	7 177 200
Dologi kiadások		
szakmai anyagok	300 000	300 000
üzemeltetési anyagok	2 540 000	2 460 000
ebből		
élelmiszer	100 000	100 000 ásványvíz
irodaszerek, nyomtatványok	1 500 000	1 500 000
üzemanyagok	200 000	120 000
védőszemüveg	240 000	240 000 szabályzat szerint
egyéb üzemeltetési anyagok	500 000	500 000 bélyegzők, tisztítószerek, gépkocsi alkatrész, számítógép alkatrészek,
Készletbeszerzés	2 840 000	2 760 000
informatikai szolgáltatások	150 000	150 000 vírusvédelem, tárhely
egyéb kommunikációs szolg.	450 000	450 000
Kommunikációs szolgáltatások	600 000	600 000
vilamosenergia szolgáltatás	400 000	350 000
gázenergia szolgáltatás	100 000	100 000
vásárolt élelmézés	200 000	120 000 karácsonyi ebéd, kirándulás ebéd
béretti díjak	307 000	0 fénymásoló bérlet 10 hónap
karbantartási szolgáltatás	1 000 000	1 200 000 számítógépek, autó
egyéb szolgáltatások	4 350 000	3 200 000
ebből		
biztosítási szolgáltatás	100 000	100 000 hivatali autó
bankköltség	350 000	200 000
postal szolgáltatás	1 600 000	1 000 000
egyéb üzemeltetési szolgáltatások	2 300 000	1 900 000 fénymásoló üzemeltetés, adatmegőrzések, visual regiszter, tulajdoni lapok, üzemenorvos, továbbképzések, honlap, közadattár,
Szolgáltatási kiadások	6 357 000	4 970 000
Kiküldetések kiadásai	150 000	50 000
Működési célú előzetes AFA	2 027 000	2 194 000
Egyéb dologi kiadások	600 000	600 000 Probono képzések: 310.000,- Ft,kirándulás: 200.000 Ft, továbbképzések, egyéb kiegészítők
Dologi kiadások összesen:	12 574 000	11 174 000
Mindösszesen:	76 822 800	70 232 400

Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

Ft

Bevételek:

2023.

2022.

1. Intézményi működési bevételek:	0	0
2. Állami támogatás:	51.888.518	52.786.368
3. Pénzmaradvány:	2.700.000	2.000.000
4. Önkormányzati hozzájárulás:	22.234.282	15.446.032

Összesen:**76.822.800****70.232.400****Kimutatás**

a Közös Hivatal 2023. évi költségvetésének
finanszírozásáról községenként

Lakosságszám 2022.		2023. év	2022. év
Látrány	1418	11.248.024	7.825.917
Gamás	730	5.790.591	4.023.984
Somogybabod	475	3.767.850	2.534.622
Visz	180	1.427.817	1.061.509
Összesen:	2803	22.234.282	15.446.032

**Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének
...../2023. (... ..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről
(előterjesztés)**

A település polgármestereként:

- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (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 2023. 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 2023. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének főösszege 445.506.228 forint.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) költségvetési bevételek összege: 445.506.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 445.506.228 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	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	211.396.528	47,45
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	47.500.000	10,66
B4. Működési bevételek	8.183.200	1,84
B5. Felhalmozási bevételek		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		
B8. Finanszírozási bevételek	178.426.500	40,05
Költségvetési bevétel összesen	445.506.228	100 %

A bevételek elemzése

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

- az önkormányzatok működési támogatásai,
- közfoglalkoztatás támogatása (12.982.080 forint)
- védőnői szolgálat működési támogatása (4.596.300 forint)
- közös hivatal finanszírozása a társ településektől (10.986.258)
- foglalkoztatási támogatás (1.322.100)
- egészségügyi szakdolgozó bértámogatása (174.000)
- állami támogatás pénzbeli ellátás kifizetése (184.040)

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen 172.952.828 forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 87.050.349 forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 38.220.270 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 51.500.964 forint,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 3.138.034 forint,
- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai: 1.242.096 forint.

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

- adók:

- vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója, telekadó,
- értékesítési és forgalmi adók: iparűzési adó,
- idegenforgalmi adó.

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

- szolgáltatási bevételek: 1.447.200 forint, sajátossága: önkormányzati ingatlanok bérleti díja,
- egyéb működési bevételek: 6.736.000 forint, sajátossága: szerződések alapján továbbszámlázott szolgáltatások.

A finanszírozási bevételek kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Látvány Község Önkormányzat 2022. évi működési pénzmaradványa: 19.652.183 forint,
- Látvány Község Önkormányzat 2022. évi felhalmozási pénzmaradványa: 156.074.317 forint,
- Látványi Közös Önkormányzat Hivatal 2022. évi működési pénzmaradványa: 2.700.000 forint.

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

- a kötelező feladatok bevételei: 437.323.028 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 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: | 211.396.528 forint, |
| - B3. Közhatalmi bevételek: | 47.500.000 forint, |
| - B4. Működési bevételek: | 8.183.200 forint, |
| - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 forint, |
| - B8. Finanszírozási bevételek: | 22.352.183 forint, |
| Működési bevételek előirányzat csoport összesen: | 289.431.911 forint. |

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

- | | |
|--|---------------------|
| - B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 forint, |
| - B5. Felhalmozási bevételek: | 0 forint, |
| - B8. Felhalmozási célú előző évi maradvány: | 156.074.317 forint, |
| Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen: | 156.074.317 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	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	113.641.600	25,51
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13.869.000	3,11
K3. Dologi kiadások	71.209.276	15,98
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.931.412	0,44
K5. Egyéb működési célú kiadások	98.777.417	22,17
K6. Beruházások	19.993.817	4,49
K7. Felújítások	125.095.000	28,08
K9. Finanszírozási kiadások	988.706	0,22
Költségvetési kiadás összesen	445.506.228	100 %

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

- a kötelező feladatok kiadásai: 445.006.228 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 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	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	113.641.600	37,83
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13.869.000	4,62
K3. Dologi kiadások	71.209.276	23,70
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.931.412	0,64
K5. Egyéb működési célú kiadások	99.766.123	33,21
Összes költségvetési működési kiadás	300.417.411	100 %

A személyi juttatások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2023. 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: Balatonlellel Közös Család és Gyermekegészségügyi Szolgálat, óvoda fenntartó társulás, orvosi ügyeleti ellátás társulása, közös hivatal fenntartása.
- ÁHT-n kívüli átadások: civil szervezetek támogatása.

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

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	19.993.817	13,78
K7. Felújítások	125.095.000	86,22
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	145.088.817	100%

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.

Céltartalékokra 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 21 fő. Ez a létszám a korábbi évi költségvetési létszám-előirányzathoz képest nem változott.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő. A létszám a korábbi évhez, évekhez képest nem változik.

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:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	289.431.911	300.417.411	0	10.985.500
Felhalmozási	156.074.317	145.088.817	10.985.500	0
Összesen	445.506.228	445.506.228	0	0

A költségvetési rendeletben az Mtv. 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 (76.822.800 forint),
- költségvetési kiadásait (76.822.800 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	76.822.800	76.822.800	0
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	76.822.800	76.822.800	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: 442.806.228 forint,
- költségvetési kiadásai: 442.806.228 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,
- gyermekékeztetés ellátása,

- könyvtári, közművelődési feladatok ellátása,
- közfoglalkoztatás.

A rendeletben itt szerepeltetett:

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

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

4. Adósságot keletkeztető ügyletek

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

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

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

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

„(1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

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

Az önkormányzatnak 2023. évi költségvetési rendelet tervezet tartalmaz adósságot keletkeztető ügyletet (tanyagondnoki szolgálat részére vásárolt gépjármű lízingdíja).

5. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

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

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

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

Finanszírozás

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

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

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

tás önkormányzati alrendszerében a költségvetési rendelet, határozat összesített - kiadási előirányzatai főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

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

A fentiek alapján:

a) előirányzat átcsoportosítás:

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

b) előirányzat módosítás:

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

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint az 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, a cafetéria juttatás a hivatkozott törvényben meghatározott szorzószám 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, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának a költségvetési rendeletben meghatározott összegig vállalható kötelezettség.

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

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2023. évi költségvetés tárgyában.

Látrány, 2023. február 06.

Kelemen Ferenc
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Látrány Község Önkormányzat képviselő-testületének/2023. (... ..) önkormányzati rendelete a 2023. 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 2023. 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 2023. évi költségvetésről szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának keretei.

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

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetet kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.

Látrány, 2023. február 06.

P.H.

Gál Marianna
jegyző

1. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint

Sorszám	Megnevezés	
		2023. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	181 151 710
2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	30 244 818
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	211 396 528
4	Vagyoni típusú adók	19 000 000
5	Telekadó	5 500 000
6	Magasépítmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	13 500 000
8	Érkekesítési és forgalmi adók	28 000 000
9	Iparűzési adó	28 000 000
10	Idegenforgalmi adó	500 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	47 500 000
15	Működési bevételek	8 183 200
16	Működési célú átvett pénzeszközök	
17	Működési bevételek összesen	267 079 728
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	0
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
23	Költségvetési hiány összege	
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	178 426 500
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(.....) önkormányzati rendeletéhez
működési kiadások

forint

Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Pénzügyi lízing	Létszám (fő)
önkormányzati igazgatás	20 369 000	12 106 000	1 574 000	6 689 000			2
tanyagondnoki szolgálat	7 231 968	3 868 800	503 000	1 871 462		988 706	1
közvilágítási feladat	13 843 000			13 843 000			
város és községgazd.	12 686 000	6 802 000	870 000	5 014 000			1
védőnői szolgálat	5 947 000	3 647 000	474 000	1 826 000			1
közfoglalkoztatás	21 163 000	19 512 000	1 270 000	381 000			10
támogatások	98 777 417				98 777 417		
önkorm.vagyongazd.	1 265 000			1 265 000			
szociális ellátások	2 867 332			1 120 000	1 747 332		
gyermekvéd.ellátás	184 080				184 080		
köztemető fenntart.	2 904 000			2 904 000			
közutak fenntartása	1 000 000			1 000 000			
könyvtári tev.	2 509 000	2 220 000	289 000				1
közművelődés	16 469 914	4 324 000	562 000	11 583 914			2
településfejlesztés	10 985 500			10 985 500			
házi orvosi szolgálat	5 392 400	4 640 000	600 000	152 400			1
Összesen:	223 594 611	57 119 800	6 142 000	58 635 276	100 708 829	988 706	19
Közös Hivatal	76 822 800	56 521 800	7 727 000	12 574 000			12
Kiadások összesen:	300 417 411	113 641 600	13 869 000	71 209 276	100 708 829	988 706	31

3. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(... ...) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól

forint

Sorszám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
	Felhalmozási kiadás	
1	Tároló építése MFP	19 993 817
2	Közösségi tér kialakítása TOP-Plusz	125 095 000
	Összesen	145 088 817

4. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(... ..) önkormányzati rendelethez
Bevétel-kiadás mérlegegyezőség

forint

Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	Működési bevételek	267 079 728
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	211 396 528
3	Közhatalmi bevétel	47 500 000
4	Működési bevételek	8 183 200
5	Működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	1 100 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
11	Finanszírozási bevételek	178 426 500
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228
13	Működési kiadások	299 428 705
14	személyi juttatások	113 641 600
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 869 000
16	dologi kiadások	71 209 276
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	1 931 412
19	egyéb működési célú kiadások	98 777 417
20	Felhalmozási célú kiadások	145 088 817
21	beruházások	19 993 817
22	felújítások	125 095 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	444 517 522
25	Finanszírozási kiadások	988 706
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	445 506 228

5. melléklet Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
2023. évi támogatásai

forint

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	11 248 024
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	28 305 483
6	Óvoda fenntartó társulás	15 948 823
7	Családsegítő társulás tám.	8 400 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	2 706 660
9	BURSA HUNGARICA	750 000
10	Civil szervezetek	500 000
11		
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	39 553 507

6. melléklet Látrány község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. évi költségvetéséről szóló
.../2023.(... ...) önkormányzati rendelethez

Látrány Község Önkormányzat
Közvetett támogatások

Ft

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény	1 250 000
	Bevételek összesen:	1 250 000

7.melléklet Látvány község Önkormányzata Képviselő-testületének

2023. évi költségvetéséről szóló

.../2023.(... ..) önkormányzati rendelethez

Látvány Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Nyitó pénzkészlet		171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839	
2	Működési célú tám. államháztart. belül	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 381	211 396 528
3	közhatalmi bevétel			15 000 000	3 500 000	6 000 000				16 000 000	3 500 000	3 500 000		47 500 000
4	Működési bevételek	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	703 200	8 183 200
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	felhalmozási célú pénzeszközök													0
7	Finanszírozási bevételek	178 426 500												178 426 500
8	Bevételek összesen	196 722 877	190 148 285	198 472 053	195 836 571	195 261 959	168 501 820	161 627 716	154 901 598	164 230 937	161 225 819	158 015 924	151 191 420	445 506 228
9	személyi juttatások	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 137	113 641 600
10	munkaadókat terhelő járulékok	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	13 869 000
11	dologi kiadások	5 687 900	5 789 540	5 248 790	5 687 920	5 879 630	5 987 410	6 004 210	5 948 753	5 783 210	5 987 987	6 125 800	7 078 126	71 209 276
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	1 931 412
13	egyéb működési célú kiadások	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 456	98 777 417
14	Működési tartalék													0
15	beruházások					19 993 817								19 993 817
16	felújítások												125 095 000	125 095 000
17	Lizing kiadások	164 784	164 784	164 784	164 784	164 784	164 786							988 706
18	Kiadás összesen:	24 870 969	24 972 609	24 431 859	24 870 989	45 056 516	25 170 481	25 022 495	24 967 038	24 801 495	25 006 272	25 144 085	151 191 420	445 506 228
19	Záró pénzkészlet	171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839		0

8.melléklet Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2023.évi költségvetéséről szóló

..../2023.(.....) önkormányzati rendelethez

költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai

forint

Ssz	Előirányzat	2023.	2024.	2025.	2026.
1.	Személyi juttatások	113 641 600	113 641 600	113 641 600	113 641 600
2.	Munkaadót terhelő járulékok	13 569 000	13 569 000	13 569 000	13 569 000
3.	Dologi kiadások	9 724 000	9 724 000	9 724 000	9 724 000
4.	Egyéb működési kiadások	1 931 412	1 931 412	1 931 412	1 931 412
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	138 866 012	138 866 012	138 866 012	138 866 012

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el :

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalra.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv 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 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 445.506.228 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 445.506.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 445.506.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 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: 178.426.500 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 445.406.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 437.323.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 289.431.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 156.074.317 forint.

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

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 113.641.600 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.869.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 71.209.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 988.706 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 445.506.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 445.006.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 300.417.411 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet, felhalmozási kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

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

5. §

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

6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.

8. §

A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 21 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 76.822.800 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 76.822.800 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 76.822.800 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

12. §

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 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: 76.822.800 forint,

- i) Költségvetési bevételek összesen: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:
 - a) a kötelező feladatok bevételei: 76.822.800 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: 76.822.800 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
 - a) K1. Személyi juttatások: 56.521.800 forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.727.000 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 12.574.000 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: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:
 - a) a kötelező feladatok kiadásai 76.822.800 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: 76.822.800 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. §

A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. 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 2023. évi költségvetési főösszegét 442.806.228 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 442.806.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 442.806.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 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: 175.726.500 forint
- i) Költségvetési bevételek összesen: 442.806.228 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 434.623.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 286.731.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 156.074.317 forint.

18. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 57.119.800 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6.142.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 58.635.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 75.111.506 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 442.806.228 forint

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 442.306.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 297.717.411 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

19. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2023. évre az alábbiak szerint állapítja meg

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

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2023. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 10 fő.

20. §

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) -10.985.500 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 10.985.500 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

21. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak vannak 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 vált szükségessé (tanyagondnoki szolgálat részére vásárolt gépjármű lízingdíja).

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. §

A polgármester 1 millió forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

23. §

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

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

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét 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 24. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 25. § 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 2023. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2023. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembe vételével – 231.900 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.

29. §

Ez a rendelet 2023. február 16-án lép hatályba.

Kelemen Ferenc
polgármester

Gál Marianna
jegyző

Bevételek

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint		
Sor szám	Megnevezés	
		2023. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	181 151 710
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	30 244 818
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	211 396 528
4	Vagyoni típusú adók	19 000 000
5	Telekadó	5 500 000
6	Magasépítmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	13 500 000
8	Érkekesítési és forgalmi adók	28 000 000
9	Iparűzési adó	28 000 000
10	Idegenforgalmi adó	500 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	47 500 000
15	Működési bevételek	8 183 200
16	Működési célú átvett pénzeszközök	
17	Működési bevételek összesen	267 079 728
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	0
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
23	Költségvetési hiány összege	
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	178 426 500
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228

Működési kiadások

		működési kiadások				forint	
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Pénzügyi lízing	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	20 369 000	12 106 000	1 574 000	6 689 000			2
tanyagondnoki szolgálat	7 231 968	3 868 800	503 000	1 871 462		988 706	1
közvilágítási feladat	13 843 000			13 843 000			
város és községgazd.	12 686 000	6 802 000	870 000	5 014 000			1
védőnői szolgálat	5 947 000	3 647 000	474 000	1 826 000			1
közfoglalkoztatás	21 163 000	19 512 000	1 270 000	381 000			10
támogatások	98 777 417				98 777 417		
önkorm.vagyongazd.	1 265 000			1 265 000			
szociális ellátások	2 867 332			1 120 000	1 747 332		
gyermekvéd.ellátás	184 080				184 080		
köztemető fenntart.	2 904 000			2 904 000			
közutak fenntartása	1 000 000			1 000 000			
könyvtári tev.	2 509 000	2 220 000	289 000				1
közművelődés	16 469 914	4 324 000	562 000	11 583 914			2
településfejlesztés	10 985 500			10 985 500			
házi orvosi szolgálat	5 392 400	4 640 000	600 000	152 400			1
Összesen:	223 594 611	57 119 800	6 142 000	58 635 276	100 708 829	988 706	19
Közös Hivatal	76 822 800	56 521 800	7 727 000	12 574 000			12

Kiadások összesen:	300 417 411	113 641 600	13 869 000	71 209 276	100 708 829	988 706	31

Felhalmozási kiadások

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól		
		forint
Sorszám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
	Felhalmozási kiadás	
1	Tároló építése MFP	19 993 817
2	Közösségi tér kialakítása TOP-Plusz	125 095 000
	Összesen	145 088 817

Mérleg

	Bevétel-kiadás mérlegegyezőség	
		forint
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	Működési bevételek	267 079 728
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	211 396 528
3	Közhatalmi bevétel	47 500 000
4	Működési bevételek	8 183 200
5	Működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	1 100 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
11	Finanszírozási bevételek	178 426 500
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228
13	Működési kiadások	299 428 705
14	személyi juttatások	113 641 600
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 869 000
16	dologi kiadások	71 209 276
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	1 931 412
19	egyéb működési célú kiadások	98 777 417
20	Felhalmozási célú kiadások	145 088 817
21	beruházások	19 993 817
22	felújítások	125 095 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	444 517 522
25	Finanszírozási kiadások	988 706
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	445 506 228

5. melléklet a 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Támogatások

Látrány Község Önkormányzat		
2023. évi támogatásai		
		forint
Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	11 248 024
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	28 305 483
6	Óvoda fenntartó társulás	15 948 823
7	Családsegítő társulás tám.	8 400 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	2 706 660
9	BURSA HUNGARICA	750 000
10	Civil szervezetek	500 000
11		
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	39 553 507

Közvetett támogatások

Látrány Község Önkormányzat		
Közvetett támogatások		
		Ft
So rsz ám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény	1 250 000
	Bevételek összesen:	1 250 000

Előirányzat felhasználási ütemterv

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint														
S o r s z á m	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Nyitó pénzkészlet		171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839	
2	Működési célú tám. államháztart. belül	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 381	211 396 528
3	közhatalmi bevétel			15 000 000	3 500 000	6 000 000				16 000 000	3 500 000	3 500 000		47 500 000
4	Működési bevételek	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	703 200	8 183 200
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalmozási célú pénzeszközök													0
7	Finanszírozási bevételek	178 426 500												178 426 500
8	Bevételek összesen	196 722 877	190 148 285	198 472 053	195 836 571	195 261 959	168 501 820	161 627 716	154 901 598	164 230 937	161 225 819	158 015 924	151 191 420	445 506 228
9	személyi juttatások	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 137	113 641 600
10	munkaadókat terhelő járulékok	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	13 869 000
11	dologi kiadások	5 687 900	5 789 540	5 248 790	5 687 920	5 879 630	5 987 410	6 004 210	5 948 753	5 783 210	5 987 987	6 125 800	7 078 126	71 209 276
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	1 931 412
13	egyéb működés	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 456	98 777 417

	i célú kiadások													
14	Működési tartalék													0
15	beruházások					19 993 817								19 993 817
16	felújítások												125 095 000	125 095 000
17	Lízing kiadások	164 784	164 784	164 784	164 784	164 784	164 786							988 706
18	Kiadás összesen :	24 870 969	24 972 609	24 431 859	24 870 989	45 056 516	25 170 481	25 022 495	24 967 038	24 801 495	25 006 272	25 144 085	151 191 420	445 506 228
19	Záró pénzkészlet	171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839		0

3 év előirányzata

	költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai				forint
Ssz	Előirányzat	2023.	2024.	2025.	2026.
1.	Személyi juttatások	113 641 600	113 641 600	113 641 600	113 641 600
2.	Munkaadót terhelő járulékok	13 569 000	13 569 000	13 569 000	13 569 000
3.	Dologi kiadások	9 724 000	9 724 000	9 724 000	9 724 000
4.	Egyéb működési kiadások	1 931 412	1 931 412	1 931 412	1 931 412
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	138 866 012	138 866 012	138 866 012	138 866 012

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat tervszerű gazdálkodásához minden évben megalkotja aktuális költségvetését.

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el :

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalra.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv 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 2023. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Látrány Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési főösszegét 445.506.228 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 445.506.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 445.506.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 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: 178.426.500 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 445.406.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 437.323.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 289.431.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 156.074.317 forint.

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

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 113.641.600 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.869.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 71.209.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 988.706 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 445.506.228 forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 445.006.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 300.417.411 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásait jogcímek szerinti bontásban a 2. melléklet, felhalmozási kiadásait a 3. melléklet szerint állapítja meg.

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

5. §

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

6. §

A képviselő-testület a helyi önkormányzat által nyújtott támogatások összegét a 5. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 0 forint.

8. §

A képviselő-testület a 2023. évi előirányzatok felhasználást a 7. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 év előirányzatait a 8. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó (nem kötelezően megállapítandó) létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 21 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2023. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 76.822.800 forintban állapítja meg.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 76.822.800 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 76.822.800 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

12. §

(1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 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: 76.822.800 forint,

- i) Költségvetési bevételek összesen: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok bevételei: 76.822.800 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: 76.822.800 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 0 forint.

13. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
- a) K1. Személyi juttatások: 56.521.800 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.727.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 12.574.000 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: 76.822.800 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai 76.822.800 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: 76.822.800 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 0 forint.

14. §

A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. 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 2023. évi költségvetési főösszegét 442.806.228 forintban állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételek összege: 442.806.228 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 442.806.228 forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 forint.

17. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 211.396.528 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 47.500.000 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 8.183.200 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: 175.726.500 forint
- i) Költségvetési bevételek összesen: 442.806.228 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 434.623.028 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 8.183.200 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 286.731.911 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 156.074.317 forint.

18. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 57.119.800 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6.142.000 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 58.635.276 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.931.412 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 98.777.417 forint,
- f) K6. Beruházások: 19.993.817 forint,
- g) K7. Felújítások: 125.095.000 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 75.111.506 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 442.806.228 forint

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 442.306.228 forint,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 500.000 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 297.717.411 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 145.088.817 forint.

19. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2023. évre az alábbiak szerint állapítja meg

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

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak (nem kötelezően megállapítandó) 2023. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata: 10 fő.

20. §

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) -10.985.500 forint.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 10.985.500 forint.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

21. §

A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak vannak 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 vált szükségessé (tanyagondnoki szolgálat részére vásárolt gépjármű lízingdíja).

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

22. §

A polgármester 1 millió forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

23. §

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

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

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét 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 24. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 25. § 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 2023. évre az önkormányzatnál illetve intézményénél foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) a köztisztviselői illetményalapja: 46.380,- Ft, 2023. január 1 napjától,
- b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a közszolgálati törvényben meghatározott értékek figyelembe vételével – 231.900 forint/év/fő.

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

29. §

Ez a rendelet 2023. február 16-án lép hatályba.



Kelemen Ferenc
polgármester



Gál Marianna
jegyző

Bevételek

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételei forint		
Sor szám	Megnevezés	
		2023. évi eredeti előirányzat
1	Önkormányzatok működési támogatási	181 151 710
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	30 244 818
3	Működési célú tám. államháztartáson belülről	211 396 528
4	Vagyoni típusú adók	19 000 000
5	Telekadó	5 500 000
6	Magasépítmény adó	
7	Magánszemélyek kommunális adója	13 500 000
8	Érkekesítési és forgalmi adók	28 000 000
9	Iparűzési adó	28 000 000
10	Idegenforgalmi adó	500 000
11	Egyéb szolgáltatási adók	
12	Talajterhelési díj	
13	Egyéb közhatalmi bevételek	
14	Közhatalmi bevételek	47 500 000
15	Működési bevételek	8 183 200
16	Működési célú átvett pénzeszközök	
17	Működési bevételek összesen	267 079 728
18	Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	
19	Felhalmozási célú bevételek	
20	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
21	Felhalmozási bevételek összesen	0
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
23	Költségvetési hiány összege	
24	Külső finanszírozás(hitel)	0
25	Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	178 426 500
26		
27	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228

Működési kiadások

		működési kiadások				forint	
Megnevezés	Összes kiadás	Személyi kiadás	Munkaadót terhelő járulék	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Pénzügyi lízing	Létszám (fő)
önkormányzati Igazgatás	20 369 000	12 106 000	1 574 000	6 689 000			2
tanyagondnoki szolgálat	7 231 968	3 868 800	503 000	1 871 462		988 706	1
közvilágítási feladat	13 843 000			13 843 000			
város és községgazd.	12 686 000	6 802 000	870 000	5 014 000			1
védőnői szolgálat	5 947 000	3 647 000	474 000	1 826 000			1
közfoglalkoztatás	21 163 000	19 512 000	1 270 000	381 000			10
támogatások	98 777 417				98 777 417		
önkorm.vagyongazd.	1 265 000			1 265 000			
szociális ellátások	2 867 332			1 120 000	1 747 332		
gyermekvéd.ellátás	184 080				184 080		
köztemető fenntart.	2 904 000			2 904 000			
közutak fenntartása	1 000 000			1 000 000			
könyvtári tev.	2 509 000	2 220 000	289 000				1
közművelődés	16 469 914	4 324 000	562 000	11 583 914			2
településfejlesztés	10 985 500			10 985 500			
házi orvosi szolgálat	5 392 400	4 640 000	600 000	152 400			1
Összesen:	223 594 611	57 119 800	6 142 000	58 635 276	100 708 829	988 706	19
Közös Hivatal	76 822 800	56 521 800	7 727 000	12 574 000			12

Kiadások összesen:	300 417 411	113 641 600	13 869 000	71 209 276	100 708 829	988 706	31

Felhalmozási kiadások

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásairól		
		forint
Sorszám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
	Felhalmozási kiadás	
1	Tároló építése MFP	19 993 817
2	Közösségi tér kialakítása TOP-Plusz	125 095 000
	Összesen	145 088 817

Mérleg

	Bevétel-kiadás mérlegegyezőség	
		forint
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	Működési bevételek	267 079 728
2	Működési célú támogatások államháztartáson belül	211 396 528
3	Közhatalmi bevétel	47 500 000
4	Működési bevételek	8 183 200
5	Működési célú átvett pénzeszközök	
6	Felhalmozási célú bevétel	
7	Felhalmozásicélú támogatások államháztartáson belül	
8	Felhalmozási célú bevétel	1 100 000
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	267 079 728
11	Finanszírozási bevételek	178 426 500
12	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	445 506 228
13	Működési kiadások	299 428 705
14	személyi juttatások	113 641 600
15	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 869 000
16	dologi kiadások	71 209 276
17	tartalék	
18	ellátottak pénzbeli juttatásai	1 931 412
19	egyéb működési célú kiadások	98 777 417
20	Felhalmozási célú kiadások	145 088 817
21	beruházások	19 993 817
22	felújítások	125 095 000
23	egyéb felhalmozási célú kiadások	
24	KIADÁSOK ÖSSZEGE	444 517 522
25	Finanszírozási kiadások	988 706
26	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE	445 506 228

Támogatások

Látrány Község Önkormányzat		
2023. évi támogatásai		
		forint
Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
1	TÁMOGATOTTAK	
2	Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal műk. támogatása	11 248 024
3		
4		
5	Szervezetek támogatása	28 305 483
6	Óvoda fenntartó társulás	15 948 823
7	Családsegítő társulás tám.	8 400 000
8	Orvosi ügyelet támogatása	2 706 660
9	BURSA HUNGARICA	750 000
10	Civil szervezetek	500 000
11		
12		
13	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	39 553 507

Közzetett támogatások

Látrány Község Önkormányzat		
Közzetett támogatások		
		Ft
Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege
1.	Magánszemélyek komm. adójából biztosított kedvezmény	1 250 000
	Bevételek összesen:	1 250 000

Előirányzat felhasználási ütemterv

Látrány Község Önkormányzat 2023. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint														
S o r s z á m	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Nyitópénzkészlet		171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839	
2	Működési célú tám. államháztart. belül	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 377	17 616 381	211 396 528
3	közhatalmi bevétel			15 000 000	3 500 000	6 000 000				16 000 000	3 500 000	3 500 000		47 500 000
4	Működési bevételek	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	703 200	8 183 200
5	működési célú átvett pénzeszközök													0
6	Felhalmozási célú pénzeszközök													0
7	Finanszírozási bevételek	178 426 500												178 426 500
8	Bevételek összesen	196 722 877	190 148 285	198 472 053	195 836 571	195 261 959	168 501 820	161 627 716	154 901 598	164 230 937	161 225 819	158 015 924	151 191 420	445 506 228
9	személyi juttatások	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 133	9 470 137	113 641 600
10	munkaadókat terhelő járulékok	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	1 155 750	13 869 000
11	dologi kiadások	5 687 900	5 789 540	5 248 790	5 687 920	5 879 630	5 987 410	6 004 210	5 948 753	5 783 210	5 987 987	6 125 800	7 078 126	71 209 276
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	160 951	1 931 412
13	egyéb működés	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 451	8 231 456	98 777 417

	i célú kiadások													
14	Működési tartalék												0	
15	beruházások					19 993 817							19 993 817	
16	felújítások											125 095 000	125 095 000	
17	Lízing kiadások	164 784	164 784	164 784	164 784	164 784	164 786						988 706	
18	Kiadás összesen :	24 870 969	24 972 609	24 431 859	24 870 989	45 056 516	25 170 481	25 022 495	24 967 038	24 801 495	25 006 272	25 144 085	151 191 420	445 506 228
19	Záró pénzkészlet	171 851 908	165 175 676	174 040 194	170 965 582	150 205 443	143 331 339	136 605 221	129 934 560	139 429 442	136 219 547	132 871 839		0

3 év előirányzata

	költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai				forint
Ssz	Előirányzat	2023.	2024.	2025.	2026.
1.	Személyi juttatások	113 641 600	113 641 600	113 641 600	113 641 600
2.	Munkaadót terhelő járulékok	13 569 000	13 569 000	13 569 000	13 569 000
3.	Dologi kiadások	9 724 000	9 724 000	9 724 000	9 724 000
4.	Egyéb működési kiadások	1 931 412	1 931 412	1 931 412	1 931 412
5.	Beruházások				
6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
7.	Kiadások összesen :	138 866 012	138 866 012	138 866 012	138 866 012

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat tervszerű gazdálkodásához minden évben megalkotja aktuális költségvetését.

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. 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 2023. évi saját bevételeit az előterjesztés melléklete tartalmazza.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Látrány Község Önkormányzata vonatkozásában a jelenleg rendelkezésre információk alapján ilyen ügylete a tanyagondnoki szolgálat részére vásárolt gépjármű lízingdíja.

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 2023. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzati adatok alapján megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak.

Határozati javaslat

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023.(.....) 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:

2023.	47.500.000 Ft
2024.	47.500.000 Ft
2025.	47.500.000 Ft
2026.	47.500.000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek:

2023.	988.706 Ft
2024.	0 Ft
2025.	0 Ft
2026.	0 Ft

Látrány, 2023. február 06.

Kelemen Ferenc
polgármester

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0
Értékpapír kibocsátás	0	0	0	0
Váltó kibocsátás	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	988.706	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:	988.706	0	0	0

SAJÁT BEVÉTELEK

Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Helyi adók	47.500.000	47.500.000	47.500.000	47.500.000
Önk. vagyon és vagyoni ért. jog értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	0	0	0	0
Összesen:	47.500.000	47.500.000	47.500.000	47.500.000

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK ÉS SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZEVETÉSE

Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Saját bevétel 50 %-a	23.750.000	23.750.000	23.750.000	23.750.000
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	988.706		0	0
Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	22.761.294	23.750.000	23.750.000	23.750.000

VIS MAIOR PÁLYÁZAT BEADÁJA

c)* a képviselő-testület határozata arról, hogy

ca) a káreseményhez kapcsolódóan milyen biztosítással rendelkezik,

cb) más, a tulajdonában lévő épületben ezt a feladatát nem tudja ellátni,

cc) a károsodott épület milyen kötelező önkormányzati feladat ellátását szolgálja,

cd) vállalja a károsodott, kötelező feladatot ellátó épületre az 5. § (11) bekezdése szerinti értékkelvező biztosítás megkötését,

ce) vállalja a károsodott ingatlannak a költséghatékonyság és a megvalósíthatóság szempontjaira tekintettel történő helyreállítását,

cf) saját erejéből - részben vagy egészben - a vis maior esemény okozta helyzetet nem tudja megoldani,

Látrány Község Önkormányzata

Dátum: 2023.01.11.

Iktatószám: KZV_LKI 000_20/2023

Melléklet:

Kelemen Ferenc

polgármester

Látrány

Rákóczi u. 69.

8681

Tisztelt Polgármester Úr!

Hivatkozással a 2022. december 7. napján kelt levelében foglaltakra, az alábbiakra hívjuk fel szíves figyelmüket:

Társaságunk a 2022. november 14. napján kelt megkeresésében arra tett ajánlatot, hogy a leszerelésre kerülő lámpatestek, a továbbra is használtban maradó aktív elemek, és a KÖZVIL részvénycsomag tulajdonjoga egyidejűleg és egymásra tekintettel kerüljön rendezésre. Társaságunk az ajánlatát a maga összességében tette meg, az nem bontható részekre.

Megjegyezzük ezzel kapcsolatban egyúttal azt, hogy az Önkormányzatnak is érdeke a teljes körű tulajdonrendezés, hiszen a tervezett korszerűsítés csak azt követően valósítható meg, és a lámpatestek leszerelésére csak akkor adhat jogszerűen megbízást az Önkormányzat, ha azok tulajdonjogát megszerezte. Ennek a Társaságunk által elfogadható, az Önkormányzat számára is előnyös módja az eszközök és részvények tulajdonjogának a 2022. november 14. napján kelt levelünkben részletezett megoldás. Felhívjuk szíves figyelmüket, hogy a korszerűsítési szándékozott lámpatestek valós nettó értéke nem 100.000.- Ft, hanem ennél – könyvvizsgáló által megerősítetten – lényegesen magasabb összeg, ezt a kedvezményes összeget Társaságunk kizárólag a már ismertetett konstrukció maradéktalan elfogadása esetén tartja fenn.

Fentiekre figyelemmel kérjük a T. Önkormányzatot, hogy szíveskedjenek mind a részvénycsomag, mind a lámpatestek tekintetében megküldött adásvételi szerződést aláírva visszaküldeni, figyelemmel arra, hogy a tervezett közvilágítási korszerűsítési beruházás kizárólag ezt követően kezdhető meg jogszerűen.

KÖZVIL Zrt.

4025 Debrecen,

Piac u. 77.

Tisztelettel:

Borody Balázs

Paveszka László

az Igazgatóság tagjai