

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. november 29-ei ülésére

Tárgy: *Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. évi költségvetés I. számú módosításáról szóló rendeletének megalkotására javaslat*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Előkészítő: *Némethné Riba Erika pénzügyi munkatárs*

Előterjesztést látta:

dr. Benkő Réka Zsófia

Döntéshozatal:

A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több, mint felének „igen” szavazata szükséges (minősített többség)

Tisztelt Képviselő-testület!

1. A költségvetés tervezését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Áht. –, és a törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végeztük el.

Az államháztartásról szóló **2011. évi CXCV. törvény** 24. § (3) bekezdése alapján az elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő **45. napig** nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Általános indokolás

A Magyarország 2023.évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 39.§-43.§- a, illetve a törvény 2. 3. mellékletei szabályozzák az önkormányzatokat megillető támogatásokat.

A mellékelt költségvetési rendelettervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendelettervezete az alábbi szerkezetben készül:

- a) az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat- csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

- b) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban

c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele

d) az általános és céltartalék az évközi többlet igények és elmaradt bevételek pótlására

A közös fenntartású önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a közös fenntartású önkormányzati feladatok költségvetéséről a fenntartó önkormányzatok a jelen ülés előtt együttes ülésen döntöttek.

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire, azaz: Lesenceistvánd Község Önkormányzatára, Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közértkeztetési Intézményre terjed ki.

A költségvetési szervek a költségvetési rendeletben jogszabályi előírásból következően külön címet alkotnak.

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege a rendelet tervezetben **793.806.874 Ft-ban** került meghatározásra.

A 2023. évi költségvetés alakulása

A bevételek közül a költségvetési törvény alapján biztosított normatív hozzájárulások összegeinek tervezése a Magyar Államkincstár által megküldött 2023. évi október havi támogatási adatlapok adatai alapján készült.

A 2023. évről szóló költségvetési törvény alapján Lesenceistvánd Község Önkormányzatát 68.510.933 Ft támogatás illeti meg. A törvény szerint Lesenceistvánd, mint székhely önkormányzat jogosult a Közös Önkormányzati Hivatal, a „Százholdas Pagony, Közös Fenntartású Napközi Otthonos Óvoda, az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat és a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti Szolgálat részére járó támogatás leigénylésére. A nettó finanszírozás keretében megkapott támogatást Lesenceistvánd Önkormányzata tovább utalja az intézményfenntartó társulásoknak, intézményeknek, így ez a támogatás az önkormányzaton keresztül jut el az arra jogosult költségvetési szervekhez.

A közhatalmi bevételek esetében a helyi adó rendelet figyelembevételével 25.589.586 Ft bevétel került betervezésre az alábbi bontásban:

– építményadó	7.406.738 Ft
– magánsz.komm. adója	5.782.384 Ft
– iparüzési adó	12.195.866 Ft
– egyéb közhatalmi bevételek	186.358 Ft
– telekadó	18.240 Ft

A működési bevételek összesen 6.683.291 Ft.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevételek összege 14.196.755 Ft. A főbb bevételi sorok közül az OEP a védőnői szolgálat működését (félévre) 4.031.500 Ft-tal támogatja, a közfoglalkoztatás támogatása jogcímen 5.723.654 Ft került betervezésre.

Az Önkormányzat **maradványa 200.524.617 Ft.**

A dologi kiadások meghatározásánál a 2023. év III. negyedév teljesítés adatait vettük figyelembe. A dologi kiadások tekintetében az előirányzat tervezése megfontolt gazdálkodást feltételez. A tervezés során igyekeztünk a legszükségesebb működési kiadások számbavételére. Valamennyi dologi kiadás az inflációs várakozásnak megfelelő emelkedés összegét tartalmazza.

Az egyéb működési célú kiadások jogcímhez tartoznak a társulásoknak, intézményeknek átadott normatív támogatások, az egyéb feladatokra átadott pénzeszközök, támogatások. Ez az összeg 253.765.376 Ft (Lesencéktől a Balatonig, Lesenceistvánd, Uzsa Óvoda Fenntartó, Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti).

Intézményfinanszírozás: 99.333.429 Ft (Közös Hivatal, Művelődési Ház).

Az önkormányzat a civil szervezeteket az alábbiak szerint támogatja:

- 392. sz. Lesence Cserkészcsapat	100.000 Ft
- Margaréta Nyugdíjas Klub	100.000 Ft
- Vöröskereszt Szervezet	100.000 Ft
- Bursa Hungarica	300.000 Ft
- Lesenceistvánd-Uzsa SE	400.000 Ft
- Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	449.550 Ft
- Vulkánok Völgye Egyesület	98.800 Ft
- Veszprém-Balaton Régió Közalapítvány	398.767 Ft
- Dr. Bucur Blanka	287.328 Ft
- Magyar Önkormányzatok Szövetsége	9.880 Ft
- TÖOSZ	24.800 Ft

A beruházási kiadások között 51.948.491 Ft került betervezésre az alábbi bontásban:

Megnevezés	Előirányzat (Ft)
Horgászturizmus fejlesztése	38.768.412
Balaton-felvidéki interaktív bemutatótér kialakítása	12.099.409
BM pályázat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	98.920
EKF, OC-MUV/4-2022/665138 kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	1.634.000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	865.310
Nyomtató vásárlás (védőnői szolgálat)	116.440
Beruházások összesen:	51.948.491

A felújítási kiadások között 101.151.408 Ft került betervezésre az alábbi bontásban:

Közmű felújítás	3.797.300
MFP-ÖTIK/2021 – Óvodaépület napelemes rendszer	6.142.305
MFP-UHK/2022 Zrínyi utca felújítása	16.744.401
Balaton-felvidéki interaktív bemutatótér kialakítása Lesenceistvádon	74.461.575
BM pályázat gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	18.000
Felújítások összesen:	101.151.408

Az Önkormányzat intézménye a **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal**, melynek működéséhez az önkormányzat **56.046.930 Ft állami támogatást** kap.

A **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal** működtetéséhez szükséges kiadások meghaladják az állami támogatás összegét, ezért a különbözetet **önkormányzati hozzájárulásból** szükséges finanszírozni melynek összege Lesenceistvánd Község Önkormányzat tekintetében **7.568.302 Ft**.

Az Önkormányzat intézménye a **Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény**, melynek működéséhez az önkormányzat **25.587.585 Ft állami támogatást** kap.

A **Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény** működtetéséhez szükséges kiadások meghaladják az állami támogatás összegét, ezért a különbözetet **önkormányzati hozzájárulásból** szükséges finanszírozni melynek összege Lesenceistvánd Község Önkormányzat tekintetében **9.746.573 Ft**.

Az Önkormányzat esetében a foglalkoztatotti létszám 4 fő, mely magába foglalja 1 fő hivatalsegéd, 1 fő tanyagondnok, 1 fő karbantartó, főállásban történő alkalmazását és egy fő karbantartó megbízási díját.

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 Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Lesenceistvánd Község Önkormányzata a 2023. évi költségvetése tervezetében foglaltak alapján megállapítja, hogy az önkormányzatnak 1 évet meghaladó, hosszúlejáratú kölcsöntartozása nincs, így adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a 2023. évre és a következő három évre vonatkozóan nemleges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a határozati javaslatot, valamint a 2023. évi költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

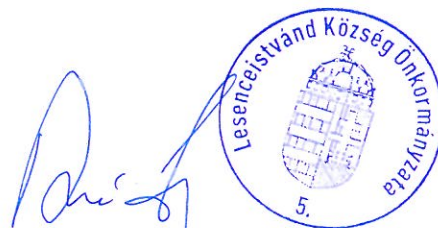
Határozati Javaslat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ában foglaltak alapján kijelenti, hogy az önkormányzatnak 1 évet meghaladó lejáratú kölcsöntartozása nincs, így adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a 2023. évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítom meg:

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2023. évre és az azt követő három évre adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

Felelős: Tóth Csaba polgármester
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző
Határidő: azonnal

Lesenceistvánd, 2023. február 8.



Tóth Csaba
polgármester

