

ELŐTERJESZTÉS

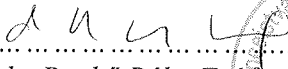
a Képviselő-testület 2024. február 15-ei ülésére

Tárgy: Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről 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

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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, a Lesenceistvádi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Lesenceistvádi Művelődési Ház és Közéletfejlesztési Intézményre terjed ki.

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

Az önkormányzat **kiadási és bevételi** főösszege a rendelet tervezetben **714.603.841 Ft-ban** került meghatározásra.

A 2024. évi költségvetés alakulása

A bevételek közül a költségvetési törvény alapján biztosított normatív hozzájárulások összegeinek tervezése a Magyar Államkincstár által megküldött 2024. évi támogatási adatlapok adatai alapján készült.

A 2024. évről szóló költségvetési törvény alapján Lesenceistvánd Község Önkormányzatát 432.407.188 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 és Háziiorvosi Ügyeleti 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 27.735.757 Ft bevétel került betervezésre az alábbi bontásban:

– építményadó	7.590.747 Ft
– magánsz.komm. Adója	6.171.047 Ft
– iparűzési adó	13.187.100 Ft
– egyéb közhatalmi bevételek	277.743 Ft
– telekadó	9120 Ft
– idegenforgalmi adó	500 000 Ft

A működési bevételek összesen 4.522.800 Ft.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen tervezett bevételek összege 8.715.931 Ft, a közfoglalkoztatás támogatása jogcímen 6.124.855 Ft került betervezésre.

Az Önkormányzat maradványa 97.154.511 Ft.

A dologi kiadások meghatározásánál a 2023. év 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: Balaton-felvidék: 155.701.460 Ft, Lesencéktől a Balatonig: 67.236.760 Ft, óvoda: 42.469.321 Ft. Finanszírozás: Közös Hivatal: 71.691.850, Művelődési Ház: 36.762.263).

Az önkormányzat a civil szervezeteket az alábbiak szerint támogatja:

- 392. sz. Lesence Cserkészcsoport	110.000 Ft
- Margaréta Nyugdíjas Klub	110.000 Ft
- Vöröskereszt Szervezet	110.000 Ft
- Bursa Hungarica	150.000 Ft
- Lesenceistván-Uzsa SE	400.000 Ft
- Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	989.010 Ft
- Vulkánok Völgye Egyesület	98.800 Ft
- Dr. Nagy Stella	287.300 Ft
- Magyar Önkormányzatok Szövetsége	9.880 Ft
- TÖOSZ	24.800 Ft

A beruházási kiadások között 18.144.398 Ft került betervezésre az alábbi bontásban:

Megnevezés	Előirányzat (Ft)
KÖH számítógép felújítás és beszerzés	887 214
Konyha mosógép vásárlás	150 000
Műv ház mobil fatároló	600 000
Műv ház wifi berendezés bővítése	300 000
BFT Családi játszótér kialakítása	9 607 184
Forgalomirányító táblák cseréje	1 000 000
Úthibák, kátyúk javítása	1 500 000
Utca név táblák cseréje	700 000
Vízvezető árkok tisztítása kül- és belterületen	1 300 000

Önkormányzati szőlő	800 000
Közbiztonsági kamera rendszer építése	1 300 000
Beruházások összesen:	18.144.398

Felújítási kiadások:

- **DRV Zrt csatorna, átemelő szivattyú felújítás**
3 956 198 Ft
- **TOP-1.2.1-16.VE1-2021-00027 A Balaton és Háttertelepüléseinek a Horgászturizmus**
34 775 496 Ft

Felújítási kiadások összesen: 38 731 694 Ft.

Az Önkormányzat intézménye a Közös Önkormányzati Hivatal, melynek működéséhez az önkormányzat 63.713.396 Ft állami támogatást kap.

A közös hivatal működtetéséhez szükséges kiadások meghaladják az állami támogatás összegét, ezért a különbözetet önkormányzati hozzájárulásból szükséges finanszírozni.

Az Önkormányzat esetében a foglalkoztatotti létszám 8 fő, mely magába foglalja 1 fő hivatalsegéd, 1 fő tanyagondnok, 1 fő karbantartó, 1 fő polgármester, 1 fő alpolgármester és 3 fő képviselő.

2. 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 2024. évi költségvetése tervezetében foglaltak alapján megállapítja, hogy az önkormányzatnak 1 évet meghaladó, hosszúlejáratú kölcsöntartozása nincs, így adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a 2024. évre és a következő három évre vonatkozóan nemleges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a határozati javaslatot, valamint a 2024. 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 2024. évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítom meg:

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2024. évre és az azt követő három évre adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

Felelős: Tóth Csaba polgármester

Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: azonnal

Lesenceistvánd, 2024. február 7.


Tóth Csaba
polgármester



