



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábíán B. u. 58. sz.
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2023. március 6-án tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: Mánfa Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Iktatószám : M/131/2023.

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette: Kónigné Paskó Edina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

2023. február 20-i képviselő-testületi ülésünkön tárgyaltuk első olvasatban önkormányzatunk költségvetés tervezetét. Az előterjesztésben jeleztük, hogy a kiküldött anyag tartalmilag még nem teljes és így nem alkalmas rendeletalkotásra.

A kiküldött első forduló rendelet-tervezet kapcsán a képviselő-testület tagjai részére megadott véleményezési határidőn belül módosítási javaslat nem érkezett.

A Képviselő-testület a 11/2023. (II.20.) sz. határozatában döntött a Volkswagen Transporter típusú gépjármű értékesítéséről, melyre 3.200.000,- Ft összegben árajánlat érkezett Komló Város Önkormányzat Városgondokságától.

A 3.200.000, -Ft a fejlesztési mérleg bevételi oldalán jelenik meg többletként, ez lehetővé tette a felhalmozási mérleg egyensúlyának biztosítása mellett a kiadási oldalon a pályázati önerő alap ugyanakkora összeggel történő felemelését.

Ezzel összhangban az első forduló előterjesztéshez képest a költségvetés főösszege cca. 287 M Ft-ról cca. 290 M Ft-ra nőtt.

A fentiek figyelembevételével módosítottuk, kiegészítettük az első fordulóra kiküldött táblarendszert, illetve elkészítettük a költségvetési rendelet szövegét.

A mellékelt határozati javaslat elfogadásával képviselő-testületünk eleget tud tenni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kötelezettségeinek is.

A visszamenőleges hatályú előző évi költségvetési rendeletmódosítás elfogadására még költségvetésünk véglegesítése előtt önálló napirend keretében kell sort kerítenünk. Megjegyzem a MÁK-nak leadott és jóváhagyott 2022. évi Pm info a maradvány oldaláról a költségvetés megalapozó dokumentuma.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy egy esetleges tárgyévi hitelfelvétel megalapozását is szolgáló törvényi kötelezettség az alábbi határozat 1. sz. mellékletében foglalt kimutatás elfogadása.

Végül, de nem utolsó sorban előző évi költségvetési rendeletünkben megfogalmazott kötelezettségemnek eleget téve tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában, január 1-től a mai napig kizárólag az előző évi költségvetés előirányzatainak 2/12-én belüli normál működéshez kapcsolódó kötelezettségvállalásokra került sor. Rendkívüli kiadást nem rendeltem el, felhalmozási célú kiadásunk sem volt. Az átmeneti gazdálkodás időszakára vonatkozó kiadások és bevételek e rendelet részét képezik, abba beépítésre kerültek.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslat, valamint a mellékelt rendelet elfogadásával fogadja el a 2023. évi költségvetésünket, illetve rendelkezzen ezzel egyidejűleg a kötelezettségvállalási limitünkre vonatkozóan.

Határozati- javaslat:

A képviselő-testület - a polgármester előterjesztésében - megtárgyalta Mánfa Község Önkormányzat 2023. évi költségvetése tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeket, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinkből eredő fizetési kötelezettségeket 2023-2026. évek vonatkozásában e határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.
2. A képviselő-testület megismerte a polgármester Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló rendelet szerinti beszámolóját a 2023. január, február hónapokban folytatott átmeneti gazdálkodásról és azt tudomásul veszi. Tudomással bír arról, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2023. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.
3. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési döntések és kötelezettségvállalások megalapozása érdekében áprilistól az előző havi tényadatok figyelembevételével adott hó 20-ig aktualizálja az önkormányzat likviditási tervét.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Takács Zsolt polgármester
dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Mánfa, 2023 február 28.

Takács Zsolt
polgármester

1. sz. melléklet

**Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése
szerinti saját bevételei 2023-2026. években**

eFt-ban				
Bevétel megnevezése	2023.	2024.	2025.	2026.
Helyi adóból származó bevételek	15 000	16 000	16 000	16 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1451	200	200	200
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	3500	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	30	20	20	20
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	19 981	16 220	16 220	16 220
50%	9 990	8 110	8 110	8 110

**A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. Törvény 3. §-a szerinti
adósságot keletkeztető ügyletekből eredő önkormányzati fizetési kötelezettségek
2023-2026. években**

Ügylet megnevezése	2023.	2024.	2025.	2026.
Hitel, kölcsön felvétele (tőke)	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvétel	0	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú, halasztott fizetés, részletfizetés futamidő végéig	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

**Mánfa Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló
2/2022. (III.10.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 2/2022. (III. 10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A község 2022. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:)

„a) bevétel főösszege: 430.006.112 Ft

b) kiadás főösszege: 430.006.112 Ft”

(2) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 3. § (2) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:]

„b) kiadás főösszege: 269.939.961 Ft”

(3) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:)

„a) bevétel főösszege: 160.066.151 Ft

b) kiadás főösszege: 160.066.151 Ft”

(4) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 3. § (4) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:)

- „a) személyi jellegű kiadások: 40.291.727 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 4.257.790 Ft
- c) dologi jellegű kiadások: 52.771.590 Ft”

(5) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 3. § (4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:)

- „f) egyéb kiadások: 62.745.044 Ft”

2. §

A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A költségvetés tartaléka 26.894.468 Ft, melyből:

- a) működési általános tartalék: 14.903.003 Ft
- b) működési céltartalék 11.991.465 Ft”

3. §

(1) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Mánfa Község 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2023. március 6.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a rendelet elfogadásával Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bek. f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. és 24. §-ában foglalt feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletalkotási kötelezettségének tesz eleget.