

ELŐTERJESZTÉS

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 13. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

4. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya:	Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása
A napirend előterjesztője:	Andrasekné Cser Mária Márta polgármester
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző, Pataki Nelli pénzügyi ügyintéző, Kiss Orsolya pénzügyi ügyintéző
Döntéshozatal módja:	rendeletalkotás minősített többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1. rendelet-tervezet indokolással, 9 db táblázattal 2. hatásvizsgálati lap 3. összevont konszolidált beszámoló

Tisztelt Képviselő Testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) e) pontja alapján a polgármester gazdálkodási feladata és hatásköre: a képviselőtestület elé terjeszti az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadást).

A 138. § (1) k) pontja alapján *a képviselőtestület gazdálkodási feladata és hatásköre: elfogadja a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót (zárszámadás), ennek keretében elfogadja a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzatoknak/társulásoknak a 2022. évi zárszámadásukat 2023. május 31. napjáig kell elfogadniuk:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. ...

A zárszámadásról szóló rendelet mellékleteit a következő jogszabályok határozzák meg:

Áht. 91. § (1) A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

ELŐTERJESZTÉS

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 162. §-a szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján

6. § (1) Éves költségvetési beszámoló készül

- a) a költségvetési szervek elemi költségvetéséről és a 10. § (2) bekezdése szerint a mérlegében kimutatható vagyronról költségvetési szervenként,
- b) az elkülönített állami pénzalapok és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyronról elkülönített állami pénzalaponként, társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiként, ha egy fejezetben belül több fejezetet irányító szerv kerül kijelölésre, akkor fejezetet irányító szervenként,
- c) a fejezeti kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyronról fejezetenként, amennyiben egy fejezetben belül több fejezetet irányító szerv kerül kijelölésre, akkor fejezetet irányító szervenként,
- d) az 1. melléklet szerinti központi kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről, az 1. melléklet szerinti központi kezelésű előirányzatokkal kapcsolatos finanszírozási bevételekről és kiadásokról és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyronról azok egészére, valamint az 1. mellékletbe és az e) pontba nem tartozó szervezetek kezelésében álló központi kezelésű előirányzatok elemi költségvetéséről és a 10. § (3) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyronról, irányító szervenként,
- e) a tulajdonosi joggyakorló szervezetek mérlegében kimutatható vagyronról és az általuk kezelt központi kezelésű előirányzatokról azok egészére, és
- f) a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács elemi költségvetéséről és a 10. § (2) bekezdése szerint azok mérlegében kimutatható vagyronról a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács egészére.

(2) Az éves költségvetési beszámoló részei:

- a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
 - aa) költségvetési jelentés,
 - ab) maradvány kimutatás,
 - ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
 - ad) adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,
 - ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,
- b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító
 - ba) mérleg,
 - bb) eredménykimutatás, és
 - bc)
- bd) kiegészítő melléklet.

ELŐTERJESZTÉS

7. § (1) Az éves költségvetési beszámolót – az (5) bekezdésben foglalt kivétellel – a költségvetési év kezdetétől a mérleg fordulónapjáig terjedő időtartamra kell készíteni. Ha e rendelet az Szt. alkalmazását rendeli el, és a törvény üzleti évről szól, azon ezt az időszakot kell érteni.

(2) A mérleg fordulónapja – a (3) és (4) bekezdésben foglalt kivételekkel – a költségvetési év utolsó napja.

30. § (1) A helyi önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt vagyonskimutatás – összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével – a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló – ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is – nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.

(2) A vagyonskimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti – a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti – tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

(3) A vagyonskimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01–02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

(4) A vagyonskimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonskimutató nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 11.§ (1) és (2a) bekezdései értelmében a

(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2a) A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A zárszámadáshoz csatolni szükséges továbbá a 2023. évi összevont (konszolidált) beszámolót, mely nettósított módon tartalmazza az önkormányzat elemi beszámolóinak adatait.

A Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai elkészítették az önkormányzat 2023. évi zárszámadásról szóló rendeletét. A tervezetben és mellékleteiben foglaltak megalapozottak, így annak elfogadását javaslom.

A rendelet hatálya Lasztonya Község Önkormányzatra, az önkormányzat intézményeire, illetve azokra a közös fenntartású intézményekre terjed ki, amelyek fenntartásához az önkormányzat hozzájárul, illetve gesztori feladatokat lát el.

Az önkormányzat bevételeit	50 849 388 Ft módosított előirányzattal
	50 646 154 Ft teljesítéssel,
az önkormányzat kiadásait	50 849 388 Ft módosított előirányzattal
	48 246 703 Ft teljesítéssel

terjesztem a képviselő-testület elé.

Az önkormányzat bevételei közül az alábbi tételeket emelném ki:

- A működési célú támogatás áht-n belülről az idei évben 23 232 156 Ft volt.
- Helyi adókból 293 942 Ft bevétele volt az önkormányzatnak, ennek döntő hányada – 223 334 Ft – magánszemélyek kommunális adójából származik.

ELŐTERJESZTÉS

A kiadások közül az alábbi tételeket emelném ki:

- 2023. évben személyi juttatásokra 12 089 618 Ft-ot, járulékokra 998 145 Ft-ot fordítottunk.
- Dologi kiadásokra összesen 10 218 585 Ft-ot költöttünk.
- Beruházási kiadások, dologi kiadások, átadott pénzeszközök részletesen az 5. mellékletben.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletet alkossa meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 42. § 1. pontja és 50. § -a alapján a képviselőtestület minősített többség szükséges a rendelet elfogadásához.

Lasztonya, 2024. május 8.

Andrasekné Cser Mária Márta
polgármester

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el.

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásának

- a) a, bevételi főösszegét 50 646 154 Ft-ban, - ebből
 - aa) költségvetési bevételét 39 173 791 Ft-ban,
 - ab) finanszírozási bevételét 11 472 363 Ft-ban,
- b) b, kiadási főösszegét 48 246 703 Ft-ban, - ebből
 - ba) költségvetési kiadását 47 396 864 Ft-ban,
 - bb) finanszírozási kiadását 849 839 Ft-banállapítja meg.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. mellékletnek megfelelően fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 4. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

5. §

Az önkormányzat egyes bevételeinek és kiadásainak részletezését, valamint a beruházási kiadásait feladatonként az 5. melléklet szerint fogadja el.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérlegét a 6. mellékletnek megfelelően 171 830 942 forint főösszeggel hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 2 399 451 forint összegben a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi eredménykimutatását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott kedvezményeket, mentességeket a 9. melléklet tartalmazza.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		Költségvetési bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés		Költségvetési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1										
2										
3										
4	1.	Működési költségvetés	28 403 796	23 902 820	23 699 586	1.	Működési költségvetés	27 206 584	28 002 087	25 399 402
5	1.1	Műk.célú tám.áht-n belülről	22 819 008	23 232 156	23 232 156	1.1	Személyi juttatások	11 608 000	12 237 900	12 089 618
6	1.2	Közhatalmi bevételek	470 000	488 208	293 942	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 500 000	1 000 000	998 145
7	1.3	Működési bevételek	5 114 788	182 456	173 488	1.3	Dologi kiadások	10 910 311	10 655 945	10 218 585
8	1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	1.4	Egyéb működési kiadások	3 088 273	4 008 242	2 043 120
9						1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	100 000	100 000	49 934
10	2.	Felhalmozási költségvetés	-	15 474 205	15 474 205	2.	Felhalmozási költségvetés	11 015 915	21 997 462	21 997 462
11	2.1	Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205	2.1	Beruházási kiadások áfával	11 015 915	19 997 461	19 997 461
12	2.2	Felhalmozási bevételek	-	1 500 000	1 500 000	2.2	Felújítási kiadások áfával	-	-	-
13	2.3	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	-	2 000 001	2 000 001
14	3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	28 403 796	39 377 025	39 173 791	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	38 222 499	49 999 549	47 396 864
15	4.	Finanszírozás bevételei	10 659 204	11 472 363	11 472 363	4.	Finanszírozási kiadások	840 501	849 839	849 839
16	5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	39 063 000	50 849 388	50 646 154	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	39 063 000	50 849 388	48 246 703

2. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez**Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi bevételei**

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
2	- szá m				
3	I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	22 819 008	23 232 156	23 232 156
4	1	Önkormányzat működési támogatása	21 336 528	21 873 216	21 873 216
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 161 598	11 421 598	11 421 598
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	6 904 930	7 416 956	7 416 956
8		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-	-	-
9		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 665 482	2 665 482
10		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	369 180	369 180
11		Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	-	-	-
12	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	1 482 480	1 358 940	1 358 940
13		ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-
14		ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	-	-	-
15		ebből: elkülönített állami pénzalapok	-	-	1 358 940
16	II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205
17		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-
18		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205
19		ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	-	13 974 205
20		ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-
21		ebből: elkülönített állami pénzalapok	-	-	-
22	III.	Közhatalmi bevételek (3+..+7)	470 000	488 208	293 942
23	3	Vagyoni típusú adók	200 000	330 002	223 334
24	4	Értékesítési és forgalmi adók	250 000	105 912	70 608
25	5	Gépjármű adó	-	-	-
26	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-
27	7	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	52 294	-
28	IV.	Működési bevételek (8+..+17)	5 114 788	182 456	173 488

	A	B	C	D	E
29	8	Készletértékesítés ellenértéke	-	40 000	40 000
30	9	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
31	10	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
32	11	Tulajdonosi bevételek	5 104 477	9 019	-
33	12	Ellátási díjak	-	-	-
34	13	Kiszámlázott áfa	-	-	-
35	14	Áfa visszatérülése	-	-	-
36	15	Kamatbevételek	-	-	51
37	16	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-
38	17	Egyéb működési bevételek	10 311	133 437	133 437
39	V.	Felhalmozási bevételek (18+19)	-	1 500 000	1 500 000
40	18	Ingatlanok értékesítése	-	1 500 000	1 500 000
41	19	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-
42	VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-
43	20	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-
44	21	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
45	VII	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (22+23)	-	-	-
46	22	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-
47	23	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
48	VII I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	28 403 796	39 377 025	39 173 791
49	IX.	Finanszírozási bevételek (24+25)	10 659 204	11 472 363	11 472 363
50	24	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 659 204	10 659 204	10 659 204
51	25	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	813 159	813 159
52	X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	39 063 000	50 849 388	50 646 154

3. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi kiadásai

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor-	Kiadások	2023. évi eredeti	2023. évi	2023. évi teljesítés
2	szá- m		előirányzat	módosított előirányzat	
3	I.	Személyi juttatások (1+2)	11 608 000	12 237 900	12 089 618
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 300 000	7 929 900	7 781 618
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	7 200 000	7 200 000	7 051 718
6		Céljuttatás, projektprémium	-	729 900	729 900
7		Jubileumi jutalom	-	-	-
8		Béren kívüli juttatások	-	-	-
9		Ruházati költségtérítés	-	-	-
10		Közlekedési költségtérítés	-	-	-
11		Egyéb költségtérítés	-	-	-
12		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	-	-
13	2	Külső személyi juttatások	4 308 000	4 308 000	4 308 000
14		Választott tisztségviselők juttatásai	4 308 000	4 308 000	4 308 000
15		Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
16	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 500 000	1 000 000	998 145
17	III.	Dologi kiadások (3+..+7)	10 910 311	10 655 945	10 218 585
18	3	Készletbeszerzés	3 000 000	3 142 138	3 142 138
19	4	Kommunikációs szolgáltatások	250 000	200 000	139 892
20	5	Szolgáltatási kiadások	5 350 000	5 449 999	5 082 716
21	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-
22	7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 310 311	1 863 808	1 853 839
23	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	100 000	100 000	49 934
24	8	Családi támogatások	-	-	-
25	9	Egyéb nem intézményi ellátások	100 000	100 000	49 934
26	V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	3 088 273	4 008 242	2 043 120
27	10	Elvonások és befizetések	-	-	-
28	11	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n belülre	-	-	-
29	12	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 088 273	1 877 620	1 877 620
30	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	165 500	165 500
31	14	Tartalékok		1 965 122	-
32	VI.	Beruházások	11 015 915	19 997 461	19 997 461
33	VII.	Felújítások	-	-	-

	A	B	C	D	E
34	VIII	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	2 000 001	2 000 001
35	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-
36	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	-	2 000 001	2 000 001
37	IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	38 222 499	49 999 549	47 396 864
38	X.	Finanszírozási kiadások (17+18)	840 501	849 839	849 839
39	17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	840 501	849 839	849 839
40	18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-
41	XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	39 063 000	50 849 388	48 246 703
42	Költségvetési engedélyezett létszámkeret		4 fő		
43					
44	Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		1 fő		

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi vagyонkimutatása (nettó értékben)

Adatok: forintban

A		B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	Sor	D	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
2	1. Vagyoni értékű jogok	1	0	-	-	-	-	-
3	2. Szellemi termékek	2	3	-	-	-	-	-
4	3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	-	-	-	-	-
5	4. Vagyong kezelésbe vett immateriális javak	4	0	-	-	-	-	-
6	5. Immater iális javak értékhelyesbítése	5	0	-	-	-	-	-
7	6. Immater iális javak összesen (01+...+05)	6	3	-	-	-	-	-
8	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	43	35 045 991	33 061 511	11 877 250	-	79 984 752
9	2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	48	-	543 302	261 046	-	804 348
10	3. Járművek	9	1	-	5 099 145	-	-	5 099 145
11	4. Tenyészállatok	10	0	-	-	-	-	-
12	5. Beruházások, felújítások	11	0	-	-	-	-	-
13	6. Üzemeltetésre, kezelésbe átadott eszközök	12	1	-	53 058 961	-	-	53 058 961
14	7. Vagyong kezelésbe vett eszközök	13	0	-	-	-	-	-
15	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	-	-	-	-	-
16	II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	48	35 045 991	91 762 919	12 138 296	-	138 947 206
17	1. Tartós részesedések	16	0	-	-	-	-	-
18	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	-	-	-	-	-
19	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	-	-	-	-	-
20	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	-	-	-	-	-
21	1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	-	-	-	-	-
22	2. Vagyong kezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	-	-	-	-	-

RENDELET-TERVEZET

4. napirendi pont 1. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G	H
23	3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	-	-	-	-	-
24	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (20+...+22)	23	0	-	-	-	-	-
25	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	48 3	35 045 991	91 762 919	12 138 296	-	138 947 206
26	1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre)	25	0	-	-	-	-	-
27	2. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre) értékhelyesbítése	26	0	-	-	-	-	-
28	3. Bérbevett befektetett eszközök	27	0	-	-	-	-	-
29	4. Letétbe;bizományba;üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	28	0	-	-	-	-	-
30	5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	-	-	-	-	-
31	6. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésbe adott eszközök	30						
32	B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben kívül) (25+...+30)	31	0	0	0	0	0	-

5. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatás támogatása)	1 358 940
3	2	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-
4		Összesen:	1 358 940

2. Felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (KEHOP-2.1.3-15 -2017 -00057 Ivóvízminőség javítás pályázati támogatás szerepel)	13 974 205
3	2	Elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatás támogatása)	-
4	3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-
5	4	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
6		Összesen:	13 974 205

3. Közhatalmi bevételek (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Kommunális adó	223 334
3	2	Helyi iparüzési adó	70 608
4	3	Gépjármű adó	-
5	4	Idegenforgalmi adó	-
6	5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
7	6	Késedelmi pótlék	-
8		Összesen:	293 942

4. Dologi kiadások (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2		Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 142 138
3	1	Készletbeszerzés	3 142 138
4		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-

	A	B	C
5		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	139 892
6	2	Kommunikációs szolgáltatások	139 892
7		Közüzem díjak	1 276 970
8		Vásárolt élelmezés	-
9		Bérleti és lízing díjak	-
10		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	468 493
11		Közvetített szolgáltatások	-
12		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
13		Egyéb szolgáltatások	3 337 253
14		ebből: biztosítási díjak	326 546
15	3	Szolgáltatási kiadások	5 082 716
16	4	Kiküldetések kiadásai	-
17	5	Működési célú előzetesen felszámított áfa	1 850 891
18	6	Fizetendő áfa	-
19	7	Kamatkiadások	-
20	8	Egyéb dologi kiadások	2 948
21		Összesen	10 218 585

5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Bázakerettye Óvoda Intézményfenntartó Társulás bankköltségéhez hozzájárulás	-
3	2	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	228 243
4	3	Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatás	1 569 168
5	4	Letenyei Közös Önk. Hivatal belső ellenőri feladatok támogatása	53 019
6	5	Dél-Zala Murahíd Többcélú Társulás tagdíj	5 300
7	6	Fogorvosi költségekhez hozzájárulás 2023. IV. negyedév	21 890
8	7	Bázakerettyei Óvodai támogatás	-
9		Összesen:	1 877 620

6. Beruházások, felújítások (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	KEHOP -2.1.3-15-2017-00057 Ivóvízminőség javítás pályázat	19 875 981
3	2	Hecht Fűnyírógép	121 480
4		Összesen:	19 997 461

6. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
3	A/I/2 Szellemi termékek	0	0
4	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	135 704 007	132 796 006
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 083 154	5 903 493
7	A/II/4 Beruházások, felújítások	14 624 573	30 274 952
8	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	159 411 734	168 974 451
9	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	159 411 734	168 974 451
10	C/II/1 Forintpénztár	242 025	110 625
11	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	242 025	110 625
12	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 416 109	2 474 460
13	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	4 416 109	2 474 460
14	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	4 658 134	2 585 085
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	237 562	194 266
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	188 340	106 668
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	35 304
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	49 222	52 294
19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	9 019
20	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
21	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	9 019
22	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	15 000	15 000
23	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről	15 000	15 000
24	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	252 562	218 285
25	D/III/1 Adott előlegek	6 015 915	53 121
26	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	6 015 915	53 121

	A	B	C
27	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0
28	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...D/III/9)	6 015 915	53 121
29	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	6 268 477	271 406
30	E/III/1 December havi illetmények , munkabérek elszámolása	0	0
31	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0
32	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	170 338 345	171 830 942
34	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	87 003 523	87 003 523
35	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	854 711	854 711
36	G/IV Felhalmozott eredmény	63 219 508	80 138 172
37	G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 918 664	1 832 222
38	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	167 996 406	169 828 628
39	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dolgoi kiadásokra	499 932	0
40	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0
41	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
42	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	499 932	0
43	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	840 501	803 821
44	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	840 501	803 821
45	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	840 501	803 821
46	H/III/1 Kapott előlegek	14 845	238 755
47	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	14 845	238 755
48	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 355 278	1 042 576
49	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	986 661	959 738
50	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	986 661	959 738
51	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	170 338 345	171 830 942

7. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Maradványkimutatása

Adatok: forintban

	A	B
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	39 173 791
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	47 396 864
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	- 8 223 073
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 472 363
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	849 839
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	10 622 524
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	2 399 451
8	Vállalkozási tevékenység bevételei	-
9	Vállalkozási tevékenység kiadásai	-
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=8-9)	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
13	IV. Vállalkozási tevékenységfinanszírozási egyenlege (=11-12)	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III-IV)	-
15	C) Összes maradvány (A+B)	2 399 451
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 399 451
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=Bx0,1)	-
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

8. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez**Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Eredménykimutatása**

Adatok: forintban

	A	B	C	D
1		Megnevezés	Előző időszak 2022. év	Tárgyidőszak 2023.év
2				
3	01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	103 643	235 238
4	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	10 000	40 000
5	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	5 437	9 019
6	I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	119 080	284 257
7	04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
8	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
9	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 04+05)	0	0
10	06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 323 328	21 873 216
11	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 753 940	1 358 940
12	08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 089 123	13 974 205
13	09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	8 435 378	6 269 440
14	II	Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08+09)	57 601 769	43 475 801
15	10	Anyagköltség	3 915 288	3 142 138
16	11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 569 998	4 722 676
17	12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
18	13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
19	IV	Anyagjellegű ráfordítások (10+11+12+13)	7 485 286	7 864 814
20	14	Béreköltség	6 827 550	7 786 438
21	15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 241 467	4 308 000
22	16	Bérjárulékok	1 297 969	966 402
23	V.	Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	12 366 986	13 060 840
24	VI	Értékcsökkenési leírás	7 476 813	10 303 674

	A	B	C	D
25	VI I.	Egyéb ráfordítások	13 473 229	10 698 559
26	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	16 918 535	1 832 171
27	17 .	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
28	18 .	Részesedésekből származó eredményszámlázatú bevételek	0	0
29	19 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázatú bev.	0	0
30	20 .	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	129	51
31	21 .	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázatú bevételei (>=18a)	0	0
32	21 a.	.- ebből: árfolyamnyereség	0	0
33	VI II.	Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (17+18+19+20+21)	129	51
34	22 .	Részesedésekből származó ráfordítások	0	0
35	23 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0
36	24 .	Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítások	0	0
37	25 .	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
38	26 .	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	0	0
39	26 a.	.- ebből: árfolyamvesztés	0	0
40	IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai (22+23+24+25+26)	0	0
41	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (= VIII-IX)	129	51
42	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+A+B)	16 918 664	1 832 222

9. melléklet az 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelethez**Lasztonya Község Önkormányzata által 2023. évben nyújtott közvetett kedvezmények, mentességek**

1. Adatok: forintban

	A	B	C	D
1	Sorszám	Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény nélkül elért bevétel	Kedvezmények összege
2	1	Ellátottak térítési díjának elengedése	0	0
3	2	Ellátottak kártérítésének elengedése	0	0
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0	0
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
6	5	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	70 608	0
7	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény	0	0
8	7	Gépjárműadóból biztosított mentesség		0
9	8	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
10	9	Helyiségek, eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
11	10	Egyéb nyújtott kedvezmény	0	0
12	11	Egyéb kölcsön elengedése	0	0
13	12	Közvetett támogatások összesen:	70 608	0

2. A helyi iparüzési adóról szóló 13/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 4. § (1) Az adóalap-mentességre vonatkozó szabályokat a Htv. tartalmazza. 13/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 4. §(2) Mentés továbbá az iparüzési adó fizetése alól az a vállalkozó, akinek vagy amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. (3) Az a vállalkozó akinek az éves vállalkozói szintű adóalapja a 3 millió Ft-ot nem haladja meg, az adott évben kiszámított iparüzési adóból 50 %-os kedvezményben részesül.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás**Az 1. §-hoz**

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

A 2–9. §-hoz

A zárszámadásnak a jogszabályokban meghatározott, kötelezően előírt mérlegeket, kimutatásokat, jelentéseket tartalmazó mellékleteit sorolja fel és fogadja el.

A 10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálati lap

Lasztonya Község Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Lasztonya Község Önkormányzata zárszámadását. A települési önkormányzatok költségvetése az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) Áht. 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia a megelőző év zárszámadásáról.

Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki. 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111/A. § -a alapján ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan ..., nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bázakerettye, 2024. május 8.


Dr. Resch Karolina
jegyző

Adatellenőrző kód: -25-43223b-665748-8-2c7c-6431-5c-3b51-3f3229-517

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

20 megye/ vármegye	0325 pénzügyi körzet	91 település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat
székhelye:

.....
.....
.....

Szerv számjele

559784 PIR-törzsszám	1254 szektor	841105 szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
LASZTONYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

8887 Lasztonya Kossuth út 4

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Összevont (konszolidált) beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
				-		

.....,év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

.....(név)

.....(telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(aláírás)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
költségvetési szerv PIR-törzsszáma

----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

Összevont (konszolidált) beszámoló

LASZTONYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 20 Pénzügyi körzet: 0325

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2023.KONSZ

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
K01	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
K02	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
K03	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
K04	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
K12	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
K13	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

Összevont (konszolidált) beszámoló

LASZTONYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megye/Vármegye: 20 Pénzügyi körzet: 0325

Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2023.KONSZ

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összegek		Konszolidálás	Konszolidált összeg
		3	4	5	6
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		7 051 718	0	7 051 718
01	Céltuttatás, projektpremium (K1103)		729 900	0	729 900
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásait (=01+...+13) (K11)		7 781 618	0	7 781 618
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)		4 308 000	0	4 308 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		4 308 000	0	4 308 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)		12 089 618	0	12 089 618
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		998 145	0	998 145
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		998 145	0	998 145
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		3 142 138	0	3 142 138
31	Készlebeszerzés (=28+29+30) (K31)		3 142 138	0	3 142 138
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		139 892	0	139 892
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		139 892	0	139 892
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)		1 256 722	0	1 256 722
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)		20 248	0	20 248
39	Közütemi díjak (= 35+...+38) (K331)		1 276 970	0	1 276 970
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		468 493	0	468 493
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)		3 337 253	0	3 337 253
48	ebből: biztosítási díjak (K337)		326 546	0	326 546
49	Szolgáltatási kiadások (=39+41+43+44+46+47) (K33)		5 082 716	0	5 082 716
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		1 850 891	0	1 850 891
62	Egyéb dologi kiadások (K355)		2 948	0	2 948
63	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)		1 853 839	0	1 853 839
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)		10 218 585	0	10 218 585
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)		49 934	0	49 934
121	ebből: települési támogatás [Socvtv. 45. §], (K48)		49 934	0	49 934
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)		49 934	0	49 934
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=155+...+164) (K506)		1 877 620	0	1 877 620
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)		303 152	0	303 152
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)		1 574 468	0	1 574 468
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)		165 500	0	165 500
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)		30 000	0	30 000
189	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		135 500	0	135 500
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)		2 043 120	0	2 043 120
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)		15 650 379	0	15 650 379
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		95 654	0	95 654
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		4 251 428	0	4 251 428
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)		19 997 461	0	19 997 461
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (=235+...+244) (K84)		2 000 001	0	2 000 001
238	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)		1	0	1
241	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)		2 000 000	0	2 000 000
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)		2 000 001	0	2 000 001

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások					
Mű		Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidált összeg
2	3		4	5	6
273		Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	47 396 864	0	47 396 864

K02 - Önkormányzati (irányító szerve) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
2		3	4	5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		11 421 598	0	11 421 598
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)		7 416 956	0	7 416 956
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékelezetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)		7 416 956	0	7 416 956
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		2 665 482	0	2 665 482
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		369 180	0	369 180
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)		21 873 216	0	21 873 216
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)		1 358 940	0	1 358 940
40	eből: elköltött állam pénzalapok (B16)		1 358 940	0	1 358 940
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)		23 232 156	0	23 232 156
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)		13 974 205	0	13 974 205
73	eből: központi vagy területi kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozása (B25)		13 974 205	0	13 974 205
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)		13 974 205	0	13 974 205
108	Vagyon használati adók (=109+...+114) (B34)		223 334	0	223 334
110	eből: magánüzemeltetési adók (B34)		223 334	0	223 334
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)		70 608	0	70 608
121	eből: állandó jellellegű végzettségiparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)		70 608	0	70 608
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)		70 608	0	70 608
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)		293 942	0	293 942
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)		40 000	0	40 000
203	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)		51	0	51
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)		51	0	51
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)		133 437	0	133 437
218	eből: kiadások visszatérítései (B411)		125 737	0	125 737
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)		173 488	0	173 488
222	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)		1 500 000	0	1 500 000
230	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)		1 500 000	0	1 500 000
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)		39 173 791	0	39 173 791

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások					
H	Megnevezés	Konszolidálás előtti összegek		Konszolidálás	
		2	3	4	5
19	Államháztartáson belüli megütelekezések visszafizetése (K914)		849 839	0	849 839
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)		849 839	0	849 839
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)		849 839	0	849 839

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg		Konszolidálás	Konszolidált összeg
1		3		4	5
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)		168 974 451	0	168 974 451
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)		168 974 451	0	168 974 451
10	C/II Pénzüárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		110 625	0	110 625
11	C/III-IV. Forgóeszközök és Devizaszámírák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)		2 474 460	0	2 474 460
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)		2 585 085	0	2 585 085
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)		218 285	0	218 285
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)		53 121	0	53 121
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)		271 406	0	271 406
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		171 830 942	0	171 830 942
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök indításkori értéke és változásai		87 858 234	0	87 858 234
21	G/IV Felhalmozott eredmény		80 138 172	0	80 138 172
23	G/VI Működési szerinti eredmény		1 832 222	0	1 832 222
24	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)		169 828 628	0	169 828 628
26	H/II Költségvetési évben követendő esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)		803 821	0	803 821
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)		238 755	0	238 755
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)		1 042 576	0	1 042 576
30	J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)		959 738	0	959 738
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)		171 830 942	0	171 830 942

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredmény kimutatás					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összegek		Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5	
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		235 238	0	235 238
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei		40 000	0	40 000
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		9 019	0	9 019
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)		284 257	0	284 257
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		21 873 216	0	21 873 216
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		1 358 940	0	1 358 940
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		13 974 205	0	13 974 205
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek		6 269 440	0	6 269 440
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)		43 475 801	0	43 475 801
13	10 Átvagköltség		3 142 138	0	3 142 138
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke		4 722 676	0	4 722 676
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)		7 864 814	0	7 864 814
18	14 Bérköltség		7 786 438	0	7 786 438
19	15 Személyi juttatás és egyéb kifizetések		4 308 000	0	4 308 000
20	16 Bérjárulékok		966 402	0	966 402
21	V Személyi juttatás ráfordítások (=14+15+16)		13 060 840	0	13 060 840
22	VI Értéksökkenési leírás		10 303 674	0	10 303 674
23	VII Egyéb ráfordítások		10 698 559	0	10 698 559
24	A) TEVÉKENYSÉGEK BREDMÉNYE (=I+II+III+IV+V+VI+VII)		1 832 171	0	1 832 171
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		51	0	51
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)		51	0	51
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK BREDMÉNYE (=VIII-IX)		51	0	51
44	C) MÉRLEG SZERINTI BREDMÉNY (=A+B)		1 832 222	0	1 832 222

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

NYILATKOZAT

4) Alulírott, Andrasekné Cser Mária, a(z) Lasztonya Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

c) Kontrolltevékenységek:

d) Információs és kommunikációs rendszer:

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

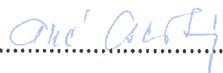
C2) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Lasztonya, 2024. május 06.

P. H.

.....


aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.15.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el.

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetése végrehajtásának

- a) a, bevételi főösszegét 50 646 154 Ft-ban, - ebből
 - aa) költségvetési bevételeit 39 173 791 Ft-ban,
 - ab) finanszírozási bevételeit 11 472 363 Ft-ban,
- b) b, kiadási főösszegét 48 246 703 Ft-ban, - ebből
 - ba) költségvetési kiadásait 47 396 864 Ft-ban,
 - bb) finanszírozási kiadásait 849 839 Ft-banállapítja meg.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. mellékletnek megfelelően fogadja el.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 4. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

5. §

Az önkormányzat egyes bevételeinek és kiadásainak részletezését, valamint a beruházási kiadásait feladatonként az 5. melléklet szerint fogadja el.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi mérlegét a 6. mellékletnek megfelelően 171 830 942 forint főösszeggel hagyja jóvá.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 2 399 451 forint összegben a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi eredménykimutatását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

Az önkormányzat által 2023. évben nyújtott kedvezményeket, mentességeket a 9. melléklet tartalmazza.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Lasztonya 2024. május 13.


Andrasekné Cser Mária Márta
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2024. május 13. napján kihirdettem.




Dr. Resch Karolina
jegyző

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1		Költségvetési bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés		Költségvetési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
2										
3										
4	1.	Működési költségvetés	28 403 796	23 902 820	23 699 586	1.	Működési költségvetés	27 206 584	28 002 087	25 399 402
5	1.1	Műk.célú tám.áht-n belülről	22 819 008	23 232 156	23 232 156	1.1	Személyi juttatások	11 608 000	12 237 900	12 089 618
6	1.2	Közhatalmi bevételek	470 000	488 208	293 942	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 500 000	1 000 000	998 145
7	1.3	Működési bevételek	5 114 788	182 456	173 488	1.3	Dologi kiadások	10 910 311	10 655 945	10 218 585
8	1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	1.4	Egyéb működési kiadások	3 088 273	4 008 242	2 043 120
9						1.5	Ellátottak pénzbeni juttatásai	100 000	100 000	49 934
10	2.	Felhalmozási költségvetés	-	15 474 205	15 474 205	2.	Felhalmozási költségvetés	11 015 915	21 997 462	21 997 462
11	2.1	Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205	2.1	Beruházási kiadások áfával	11 015 915	19 997 461	19 997 461
12	2.2	Felhalmozási bevételek	-	1 500 000	1 500 000	2.2	Felújítási kiadások áfával	-	-	-
13	2.3	Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	-	2 000 001	2 000 001
14	3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	28 403 796	39 377 025	39 173 791	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	38 222 499	49 999 549	47 396 864
15	4.	Finanszírozás bevételei	10 659 204	11 472 363	11 472 363	4.	Finanszírozási kiadások	840 501	849 839	849 839
16	5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	39 063 000	50 849 388	50 646 154	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	39 063 000	50 849 388	48 246 703

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi bevételei

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor	Bevételek	2023. évi	2023. évi	2023. évi
2	-		eredeti	módosított	teljesítés
	szám		előirányzat	előirányzat	
	m				
3	I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	22 819 008	23 232 156	23 232 156
4	1	Önkormányzat működési támogatása	21 336 528	21 873 216	21 873 216
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 161 598	11 421 598	11 421 598
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	6 904 930	7 416 956	7 416 956
8		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-	-	-
9		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 665 482	2 665 482
10		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	369 180	369 180
11		Működési célú kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	-	-	-
12	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	1 482 480	1 358 940	1 358 940
13		ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-
14		ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	-	-	-
15		ebből: elkülönített állami pénzalapok	-	-	1 358 940
16	II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205
17		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-
18		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	-	13 974 205	13 974 205
19		ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	-	13 974 205
20		ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-	-
21		ebből: elkülönített állami pénzalapok	-	-	-
22	III.	Közhatalmi bevételek (3+..+7)	470 000	488 208	293 942
23	3	Vagyoni típusú adók	200 000	330 002	223 334
24	4	Értékesítési és forgalmi adók	250 000	105 912	70 608
25	5	Gépjármű adó	-	-	-
26	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-
27	7	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	52 294	-
28	IV.	Működési bevételek (8+..+17)	5 114 788	182 456	173 488

	A	B	C	D	E
29	8	Készletértékesítés ellenértéke	-	40 000	40 000
30	9	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
31	10	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
32	11	Tulajdonosi bevételek	5 104 477	9 019	-
33	12	Ellátási díjak	-	-	-
34	13	Kiszámlázott áfa	-	-	-
35	14	Áfa visszatérülése	-	-	-
36	15	Kamatbevételek	-	-	51
37	16	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-
38	17	Egyéb működési bevételek	10 311	133 437	133 437
39	V.	Felhalmozási bevételek (18+19)	-	1 500 000	1 500 000
40	18	Ingatlanok értékesítése	-	1 500 000	1 500 000
41	19	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-
42	VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-
43	20	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-
44	21	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
45	VII	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (22+23)	-	-	-
46	22	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-
47	23	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
48	VII I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	28 403 796	39 377 025	39 173 791
49	IX.	Finanszírozási bevételek (24+25)	10 659 204	11 472 363	11 472 363
50	24	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 659 204	10 659 204	10 659 204
51	25	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	813 159	813 159
52	X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	39 063 000	50 849 388	50 646 154

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi kiadásai

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor- szá m	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
3	I.	Személyi juttatások (1+2)	11 608 000	12 237 900	12 089 618
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 300 000	7 929 900	7 781 618
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	7 200 000	7 200 000	7 051 718
6		Céljuttatás, projektprémium	-	729 900	729 900
7		Jubileumi jutalom	-	-	-
8		Béren kívüli juttatások	-	-	-
9		Ruházati költségtérítés	-	-	-
10		Közlekedési költségtérítés	-	-	-
11		Egyéb költségtérítés	-	-	-
12		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	-	-
13	2	Külső személyi juttatások	4 308 000	4 308 000	4 308 000
14		Választott tisztségviselők juttatásai	4 308 000	4 308 000	4 308 000
15		Egyéb külső személyi juttatások	-	-	-
16	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 500 000	1 000 000	998 145
17	III.	Dologi kiadások (3+..+7)	10 910 311	10 655 945	10 218 585
18	3	Készletbeszerzés	3 000 000	3 142 138	3 142 138
19	4	Kommunikációs szolgáltatások	250 000	200 000	139 892
20	5	Szolgáltatási kiadások	5 350 000	5 449 999	5 082 716
21	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-
22	7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 310 311	1 863 808	1 853 839
23	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	100 000	100 000	49 934
24	8	Családi támogatások	-	-	-
25	9	Egyéb nem intézményi ellátások	100 000	100 000	49 934
26	V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	3 088 273	4 008 242	2 043 120
27	10	Elvonások és befizetések	-	-	-
28	11	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n belülre	-	-	-
29	12	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 088 273	1 877 620	1 877 620
30	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	165 500	165 500
31	14	Tartalékok	-	1 965 122	-
32	VI.	Beruházások	11 015 915	19 997 461	19 997 461
33	VII.	Felújítások	-	-	-

	A	B	C	D	E
34	VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	2 000 001	2 000 001
35	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-
36	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	-	2 000 001	2 000 001
37	IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	38 222 499	49 999 549	47 396 864
38	X.	Finanszírozási kiadások (17+18)	840 501	849 839	849 839
39	17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	840 501	849 839	849 839
40	18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-
41	XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	39 063 000	50 849 388	48 246 703
42	Költségvetési engedélyezett létszámkeret		4 fő		
44	Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma		1 fő		

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi vagyonkimutatása (nettó értékben)

Adatok: forintban

A		B	C	D	E	F	G	H
1	Megnevezés	So	D	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Nem besorolt	Összesen
2	1. Vagyoni értékű jogok	1	0	-	-	-	-	-
3	2. Szellemi termékek	2	3	-	-	-	-	-
4	3. Üzemeltetésre, kezelésbe adott immateriális javak	3	0	-	-	-	-	-
5	4. Vagyonkezelésbe vett immateriális javak	4	0	-	-	-	-	-
6	5. Immateriális javak értékhelyesbítése	5	0	-	-	-	-	-
7	I. Immateriális javak összesen (01+...+05)	6	3	-	-	-	-	-
8	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7	43 0	35 045 991	33 061 511	11 877 250	-	79 984 752
9	2. Gépek, berendezések és felszerelések	8	48	-	543 302	261 046	-	804 348
10	3. Járművek	9	1	-	5 099 145	-	-	5 099 145
11	4. Tenyészállatok	10	0	-	-	-	-	-
12	5. Beruházások, felújítások	11	0	-	-	-	-	-
13	6. Üzemeltetésre;kezelésbe átadott eszközök	12	1	-	53 058 961	-	-	53 058 961
14	7. Vagyonkezelésbe vett eszközök	13	0	-	-	-	-	-
15	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	14	0	-	-	-	-	-
16	II. Tárgyi eszközök összesen (07+...+14)	15	48 0	35 045 991	91 762 919	12 138 296	-	138 947 206
17	1. Tartós részesedések	16	0	-	-	-	-	-
18	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	17	0	-	-	-	-	-
19	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	18	0	-	-	-	-	-
20	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (16+17+18)	19	0	-	-	-	-	-
21	1. Koncesszióba adott eszközök	20	0	-	-	-	-	-
22	2. Vagyonkezelésbe adott eszközök - ÁHT-n kívülre	21	0	-	-	-	-	-

	A	B	C	D	E	F	G	H
23	3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	22	0	-	-	-	-	-
24	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (20+..+22)	23	0	-	-	-	-	-
25	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben) (6+15+19+23)	24	48 3	35 045 991	91 762 919	12 138 296	-	138 947 206
26	1. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	25	0	-	-	-	-	-
27	2. Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre) értékhelyesbítése	26	0	-	-	-	-	-
28	3. Bérbevett befektetett eszközök	27	0	-	-	-	-	-
29	4. Letétbe;bizományba;üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	28	0	-	-	-	-	-
30	5. Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	29	0	-	-	-	-	-
31	6. Közfeladatot ellátó közérdekű vagyonkezelő alapítványok vagyonkezelésbe adott eszközök	30						
32	B) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (Mérlegben kívül) (25+...+30)	31	0	0	0	0	0	-

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Elkülönített állami pénzalapok (Közfoglalkoztatás támogatása)	1 358 940
3	2	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-
4		Összesen:	1 358 940

2. Felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (KEHOP-2.1.3-15 -2017 -00057 Ivóvízminőség javítás pályázati támogatás szerepel)	13 974 205
3	2	Elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatás támogatása)	-
4	3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-
5	4	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
6		Összesen:	13 974 205

3. Közhatalmi bevételek (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Kommunális adó	223 334
3	2	Helyi iparüzési adó	70 608
4	3	Gépjármű adó	-
5	4	Idegenforgalmi adó	-
6	5	Igazgatási szolgáltatási díj	-
7	6	Késedelmi pótlék	-
8		Összesen:	293 942

4. Dologi kiadások (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor-szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2		Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 142 138
3	1	Készletbeszerzés	3 142 138
4		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-

	A	B	C
5		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	139 892
6	2	Kommunikációs szolgáltatások	139 892
7		Közütemi díjak	1 276 970
8		Vásárolt élelmezés	-
9		Bérleti és lízing díjak	-
10		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	468 493
11		Közvetített szolgáltatások	-
12		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
13		Egyéb szolgáltatások	3 337 253
14		ebből: biztosítási díjak	326 546
15	3	Szolgáltatási kiadások	5 082 716
16	4	Kiküldetések kiadásai	-
17	5	Működési célú előzetesen felszámított áfa	1 850 891
18	6	Fizetendő áfa	-
19	7	Kamatkiadások	-
20	8	Egyéb dologi kiadások	2 948
21		Összesen	10 218 585

5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	Bázakerettye Óvoda Intézményfenntartó Társulás bankköltségéhez hozzájárulás	-
3	2	Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	228 243
4	3	Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatás	1 569 168
5	4	Letenyei Közös Önk. Hivatal belső ellenőri feladatok támogatása	53 019
6	5	Dél-Zala Murahíd Többcélú Társulás tagdíj	5 300
7	6	Fogorvosi költségekhez hozzájárulás 2023. IV. negyedév	21 890
8	7	Bázakerettyei Óvodai támogatás	-
9		Összesen:	1 877 620

6. Beruházások, felújítások (adatok: forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Megnevezés	2023. évi Teljesítés
2	1	KEHOP -2.1.3-15-2017-00057 Ivóvízminőség javítás pályázat	19 875 981
3	2	Hecht Fünyírógép	121 480
4		Összesen:	19 997 461

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C
1	Megnevezés	2022. év	2023. év
2	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
3	A/I/2 Szellemi termékek	0	0
4	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
5	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	135 704 007	132 796 006
6	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 083 154	5 903 493
7	A/II/4 Beruházások, felújítások	14 624 573	30 274 952
8	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	159 411 734	168 974 451
9	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	159 411 734	168 974 451
10	C/II/1 Forintpénztár	242 025	110 625
11	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	242 025	110 625
12	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 416 109	2 474 460
13	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	4 416 109	2 474 460
14	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	4 658 134	2 585 085
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	237 562	194 266
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	188 340	106 668
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	35 304
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	49 222	52 294
19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	9 019
20	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
21	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	9 019
22	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	15 000	15 000
23	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök vissztérülése államháztartáson kívülről	15 000	15 000
24	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	252 562	218 285
25	D/III/1 Adott előlegek	6 015 915	53 121
26	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	6 015 915	53 121

	A	B	C
27	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0
28	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...D/III/9)	6 015 915	53 121
29	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	6 268 477	271 406
30	E/III/1 December havi illetmények , munkabérek elszámolása	0	0
31	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0
32	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0
33	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	170 338 345	171 830 942
34	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	87 003 523	87 003 523
35	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	854 711	854 711
36	G/IV Felhalmozott eredmény	63 219 508	80 138 172
37	G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 918 664	1 832 222
38	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	167 996 406	169 828 628
39	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dolgoi kiadásokra	499 932	0
40	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0
41	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
42	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	499 932	0
43	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	840 501	803 821
44	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	840 501	803 821
45	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	840 501	803 821
46	H/III/1 Kapott előlegek	14 845	238 755
47	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	14 845	238 755
48	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 355 278	1 042 576
49	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	986 661	959 738
50	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	986 661	959 738
51	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	170 338 345	171 830 942

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Maradványkimutatása

Adatok: forintban

	A	B
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	39 173 791
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	47 396 864
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	- 8 223 073
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 472 363
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	849 839
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	10 622 524
7	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	2 399 451
8	Vállalkozási tevékenység bevételei	-
9	Vállalkozási tevékenység kiadásai	-
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=8-9)	-
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12)	-
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III-IV)	-
15	C) Összes maradvány (A+B)	2 399 451
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 399 451
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=Bx0,1)	-
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-

Lasztonya Község Önkormányzata 2023. évi Eredménykimutatása

Adatok: forintban

	A	B	C	D
1		Megnevezés	Előző időszak 2022. év	Tárgyidőszak 2023.év
2				
3	01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	103 643	235 238
4	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	10 000	40 000
5	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	5 437	9 019
6	I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	119 080	284 257
7	04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
8	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
9	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+ 04+05)	0	0
10	06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 323 328	21 873 216
11	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 753 940	1 358 940
12	08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 089 123	13 974 205
13	09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	8 435 378	6 269 440
14	II	Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08+09)	57 601 769	43 475 801
15	10	Anyagköltség	3 915 288	3 142 138
16	11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 569 998	4 722 676
17	12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
18	13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
19	IV	Anyagjellegű ráfordítások (10+11+12+13)	7 485 286	7 864 814
20	14	Béreköltség	6 827 550	7 786 438
21	15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 241 467	4 308 000
22	16	Bérjárulékok	1 297 969	966 402
23	V.	Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	12 366 986	13 060 840
24	VI	Értécsökkenési leírás	7 476 813	10 303 674

	A	B	C	D
25	VI I.	Egyéb ráfordítások	13 473 229	10 698 559
26	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	16 918 535	1 832 171
27	17 .	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
28	18 .	Részesedésekből származó eredményszámlázatú bevételek	0	0
29	19 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázatú bev.	0	0
30	20 .	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	129	51
31	21 .	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázatú bevételei (>=18a)	0	0
32	21 a.	.- ebből: árfolyamnyereség	0	0
33	VI II.	Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (17+18+19+20+21)	129	51
34	22 .	Részesedésekből származó ráfordítások	0	0
35	23 .	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0
36	24 .	Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítások	0	0
37	25 .	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
38	26 .	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	0	0
39	26 a.	.- ebből: árfolyamvesztés	0	0
40	IX .	Pénzügyi műveletek ráfordításai (22+23+24+25+26)	0	0
41	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (= VIII-IX)	129	51
42	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+A+B)	16 918 664	1 832 222

Lasztonya Község Önkormányzata által 2023. évben nyújtott közvetett kedvezmények, mentességek

1. Adatok: forintban

	A	B	C	D
1	Sorszám	Kedvezmény, mentesség megnevezése	Kedvezmény nélkül elért bevétel	Kedvezmények összege
2	1	Ellátottak térítési díjának elengedése	0	0
3	2	Ellátottak kártérítésének elengedése	0	0
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0	0
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
6	5	Iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	70 608	0
7	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény	0	0
8	7	Gépjárműadóból biztosított mentesség		0
9	8	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0
10	9	Helyiségek, eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0
11	10	Egyéb nyújtott kedvezmény	0	0
12	11	Egyéb kölcsön elengedése	0	0
13	12	Közvetett támogatások összesen:	70 608	0

2. A helyi iparüzési adóról szóló 13/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 4. § (1) Az adóalap-mentességre vonatkozó szabályokat a Htv. tartalmazza. 13/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 4. §(2) Mentés továbbá az iparüzési adó fizetése alól az a vállalkozó, akinek vagy amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot. (3) Az a vállalkozó akinek az éves vállalkozói szintű adóalapja a 3 millió Ft-ot nem haladja meg, az adott évben kiszámított iparüzési adóból 50 %-os kedvezményben részesül.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Lasztonya Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

A 2–9. §-hoz

A zárszámadásnak a jogszabályokban meghatározott, kötelezően előírt mérlegeket, kimutatásokat, jelentéseket tartalmazó mellékleteit sorolja fel és fogadja el.

A 10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2024. (V. 13.) önkormányzati rendelete

helyi jelentőségű védett természeti területté nyilvánításról

Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testületének a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 62. § (2) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 11. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Zala Megyei Tanács Végrehajtó Bizottságának 71/1981. számú határozatával védetté nyilvánított Lasztonya, Gímpáfrány élőhelye helyi jelentőségű védett természeti terület védettségét a képviselő-testület e rendelettel fenntartja és helyi jelentőségű védett természeti területté nyilvánítja a Gímpáfrány élőhelye nevű területet.

2. §

A Gímpáfrány élőhelye helyi jelentőségű védett természeti terület kiterjedése, helyrajzi száma:

- a) jellege: erdő, szőlő, gyepterület (legelő)
- b) kiterjedése: 17,8750 ha
- c) helyrajzi száma: Lasztonya 011

3. §

(1) A terület legfontosabb természeti értéke a következők: A Gímpáfrány egy olyan különleges növény, melynek levelei osztatlanok, Magyarországon ezzel az egyetlen ilyen páfrányfaj.

(2) A védetté nyilvánítás indoka és természetvédelmi célja a következő: A területen található Gímpáfrány védelme, természeti érték és a terület megőrzése, fenntartása.

4. §

A terület természetvédelmi kezelési feladatait ellátó szervezet a Lasztonya Község Önkormányzata.

5. §

Hatályát veszti a helyi jelentőségű védett természeti terület védettségének fenntartásáról szóló 12/2007. (XII. 3.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Lasztonya 2024. május 13.


Andrasekné Cser Mária Márta
polgármester




Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2024. május 13. napján kihirdettem.




Dr. Resch Karolina
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

A Zala Vármegyei Kormányhivatal ZA/030/597-71/2024. számú szakmai segítségnyújtásában tájékoztatta az önkormányzatokat arról, hogy 2024. évi ellenőrzési munkatervében elrendelte a helyi önkormányzatok által a helyi jelentőségű védett természeti terület jogi szabályozását tartalmazó rendeleteinek vizsgálatát, a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Tvt.) rendelkezéseire figyelemmel. A természetvédelemért felelős miniszter a természeti területeken és más, védelemre érdemes földterületeken [24. § (1) a) pont] túlmenően jogosultsággal rendelkezik a Tvt. 4. § a) pontja szerinti természeti értékek védetté nyilvánítására is [24. § (2) bekezdés]. Lasztonya Község Önkormányzata Képviselő-testülete Zala Vármegyei Kormányhivatal ZA/030/597-71/2024. számú szakmai segítségnyújtásában foglaltakat tudomásul veszi, rendeleteit megvizsgálta és azokat a szakmai segítségnyújtásban foglaltaknak megfelelően módosítja. Az Agrárminisztérium, Nemzeti Parki és Tájvédelmi Főosztálya által 2024. januárjában a helyi jelentőségű védett természeti területek önkormányzati jogforrásaira irányuló miniszterelnökségi célellenőrzés kapcsán a települési önkormányzatok részére kibocsátott szakmai tájékoztató alapján a meglévő védettség védett természeti területként való fenntartásáról szóló önkormányzati rendelet(ek) megalkotását, valamint a más szabályozási célú és tartalmú rendeletben a helyi védettségre vonatkozó (hibás) norma egyidejű hatályon kívül helyezését tartja a preferálandó jogtechnikai megoldásnak, szemben a hatályos rendelet egyszerű javításával. Fent részletezett jogtechnikai megoldás további előnye, hogy alkalmazása esetén nem válik szükségessé új védetté nyilvánítási eljárás lefolytatása, hiszen a védettség fenntartásáról rendelkezik az önkormányzat, a védettség célja és tárgya nem változik meg.

Tárgy: Fwd: Fw: FW: E.ON MPS Scan
Feladó: "Dr. Resch Karolina" <
Dátum: 2024. 04. 17. 8:27
Címzett:

Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal	
Érk..	2024 04 17.
Szám:	24/501-1/2024
Előadó:	Dr. Resch Karolina
Mell.	

----- Továbbított üzenet -----

Tárgy:Fw: FW: E.ON MPS Scan
Dátum:Tue, 16 Apr 2024 16:04:28 +0000
Feladó:lasztonya lasztonya
Címzett:Dr. Resch Karolina

Kedves Karolina!
Szeretném a következő testületi anyagába napirendként betenni.
Köszönöm
Marika

Feladó: Rita Horoghné Kovács
Elküldve: 2024. április 16., kedd 9:08
Címzett:
Tárgy: Fwd: Fw: E.ON MPS Scan

Tisztelt Polgármester Asszony,

mellékelve küldöm kérelmünket a Lasztonya 042/2 hrsz -on lévő külterületi területünk belterületbe vonására.

Bízunk a pozitív testületi döntésben.
Kérdés esetén keressen nyugodtan.

Előre is nagyon szépen köszönjük.

Üdvözlettel: Horoghné Kovács Rita



Van megoldás
Horoghné Kovács Rita

—Mellékletek:—————

Scan_from_PHU3846_2024-04-16_09-01-16-010.pdf

161 KB

Kérelem

Tisztelt Polgármester Asszony,

Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal	
Érk.	2024.04.17.
Szám:	BK/501-1/2024
Előadó:	Dr. Rósch Károly
Mell.	

alul írott Horogh Roland Gyula (lakcím: 8800 Nagykanizsa, Kinizsi u. 58/A), azzal a kéréssel fordulok Önhöz, hogy a tulajdonomban lévő Lasztonya/Kámaháza puszta 042/2 hrsz. lévő külterületet belterületté szeretnénk nyilvánítani.

A jegyző Asszonnyal történt telefonos egyeztetés kapcsán erre az idei évben lenne is lehetőség.

Kérem szíveskedjen a kérelmet/ügyemet a lasztonyai testületi ülésre bevinni. Bízom a pozitív elbírálásban.

Nagykanizsa, 2024.04.16.

Tisztelettel:

.....
Horogh Roland Gyula

Zala Vármegyei Kormányhivatal
Letenye 8868 Kossuth u.10.

Oldal: 1/2

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám:30005/5054/2024

2024.04.18

LASZTONYA

Szektor: 61

Külterület 042/2 helyrajzi szám

IRÉSZ

1. Az ingatlan adatai:

alrészlet adatok művelési ág/kivett megnevezés/	min.o	terület ha m2	kat.t.jöv. k.fill.	alosztály adatok ter. kat.jöv ha m2 k.fill
a rét	4	8823	16.06	
b halastó és árok	0	2037	0.00	
A földrészlet összes területe:		1.0860	16.06	

2. bejegyző határozat: 32775/2009.08.28

Ingatlan-nyilvántartás átalakítása a DAT forgalomba adásával.

3. bejegyző határozat: 280763/2024.02.15

Művelési ág változás a 635092/2023. számú változási vázrajz szerint.

IRÉSZ

4. tulajdoni hányad: 1/1

bejegyző határozat, érkezési idő: 283318/2021.09.09

jogcím: adásvétel

utalás: II /3.

jogállás: tulajdonos

név : Horogh Roland Gyula

sz.név:

szül. :

a.név :

cím : 8800 NAGYKANIZSA Kinizsi utca 58/A.

IRÉSZ

1. bejegyző határozat, érkezési idő: 30588/1991.07.23

Önálló szöveges bejegyzés kialakítva a 042 hrsz-u ingatlanból. Feltöltési hiba kijavítása a 31279/1998.sz. ügyirattal.

5. bejegyző határozat, érkezési idő: 33876/2010.12.02

Földminősítési mintaterék

Községi mintatér a 4. minőségi osztályú rét művelési ágra vonatkozóan.

jogosult:

név: LETENYEI JÁRÁSI FÖLDHIVATAL

cím : 8868 LETENYE Kossuth utca 10

6. bejegyző határozat, érkezési idő: 33876/2010.12.02

Földminősítési mintatér elhelyezését biztosító használati jog

jogosult:

név: LETENYEI JÁRÁSI FÖLDHIVATAL

cím : 8868 LETENYE Kossuth utca 10

Folytatás a következő lapon

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám:30005/5054/2024

2024.04.18

ASZTONYA

Szektor: 61

Külterület 042/2 helyrajzi szám

Folytatás az előző lapról

Az E-hiteles tulajdoni lap másolat tartalma a kiadást megelőző napig megegyezik az ingatlan-nyilvántartásban szereplő adatokkal. A szemle másolat a fennálló bejegyzéseket, a teljes másolat valamennyi bejegyzést tartalmazza. Ez az elektronikus dokumentum kinyomtatva nem minősül hiteles bizonyító erejű dokumentumnak. Ez a tulajdoni lap közigazgatási hatósági eljárás céljából került kiadásra. Másra nem használható.

TULAJDONI LAP VÉGE