



Szám: 1/ /2024.

Előterjesztő: Mórocz László polgármester  
Előkészítő: Pósa Mária számviteli ügyintéző

### ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

#### A Képviselő-testület 2024. szeptember 25-i ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelete II. módosításának elfogadása

**Melléklet:** rendelet tervezet

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszőlős Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetését a 1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2024. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Balatonszőlős Község Önkormányzatának 2024. évre számított bevételi és kiadási főösszege 275.385.068.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 19.709.224.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat.

A főösszesítésemből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 55.370.682.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 16.901.235.- Ft, mely általános tartalék

Általános tartalék előirányzata	19.700.883.- Ft
Szociális ágazati pótlék	241.900.-Ft
Óvoda támogatása	1.548.168.-Ft
KÖH támogatás 2023. évi elszámolás	1.402.552.-Ft
Bursa Hungarica utalás	25.000.-Ft
Helyi adó	4.700.000.-Ft
Munkaadói járulék	-52.026.-Ft
Pótmunka külterületi közutak	-7.797.344.-Ft
Karbantartási szolgáltatás	-200.000.-Ft
Kis értékű tárgyi eszköz	-100.000.-Ft
Közösségi ház klíma	-133.000.-Ft

Fordított áfa	-2.896.-Ft
Lakossági víz és csat.szolg.elszámolása 2023.	-2.502.-Ft
Egyéb szolgáltatás	-80.000.-Ft
Szakmai tev.segítő szolgáltatás pályázatírások	-1.968.500.-Ft
Beruházás járda	-381.000.-Ft
Tartalék módosított előirányzata:	16.901.235.-Ft

**A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:**

Szociális ágazati pótlék, havonta érkezik nettó finanszírozás keretében mely a falugondnok illetményébe van beépítve kiadási oldalon.

Nyári diákmunka bértámogatása 2 fő részére, kiadási oldalon az alapilletményükre történt a felhasználás.

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi támogatásának elszámolása során túlfizetés keletkezett.

Közösségi ház klíma pályázati támogatás.

Helyi adók előirányzatának növelése a teljesítések figyelembevételével.

Működési c. átvett pénzeszköz Bakonykarszt Zrt. lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatása, mely a kiadási oldalon is megjelenik, kötelezően visszafizetendően.

**Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:**

Személyi juttatás és járulékai diákmunka 2 fő bére.

Dologi kiadások a 4. sz mellékletben részletezve: karbantartási szolgáltatás várható teljesítés év végéig, emiatt növelve. Testületi döntések pályázat írásra szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás soron. Egyéb szolgáltatás az ingatlan értékbecslés, szintén testületi döntésnek megfelelően, illetve a sorokhoz tartozó áfa tartalom.

Tagóvoda idei évi támogatása csökken, az 5. mellékletben kimutatva.

Beruházásoknál az év végéig várható teljesítés miatt növekedett a beszerezhető kisértékű tárgyi eszközök sora. Járdá beruházás terv testületi döntés szerint beépítve.

Közösségi ház klíma támogatási összege 350 eFt, de a beruházás értéke 483 eFt lesz.

Külterületi közutak pályázatnál pótmunka volt, illetve a 4. sz. mellékletben kimutatott szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásról történt átcsoportosítás.

A költségvetés végleges főösszege tehát 275.385.068.- Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Balatonszőlős, 2024. szeptember 19.



Mórocz László  
polgármester

## **Előzetes hatásvizsgálat**

**Balatonszőlős Község Önkormányzata képviselő-testületének  
.../2024.(...) önkormányzati rendeletéhez**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló  
1/2024. (II. 16.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### **Társadalmi, gazdasági hatásai:**

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

### **Költségvetési hatásai:**

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

### **Környezeti és egészségügyi következményei:**

Nincsenek.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:**

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

### **Egyéb hatások:**

Nincsenek.

### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.