**ELŐTERJESZTÉS**

**Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2021. június 24-i ülésére**

Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** 2021. évi költségvetés módosításának elfogadása

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 1/2021. (II.25.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2021. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

1. Balatonföldvár Város Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében, a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm. rendeletre tekintettel a **36/2021. (IV.7.) polgármesteri határozat**ában döntött, hogy a **balatonföldvári 1597/1 hrsz. alatt felvett „kivett löszfal” művelési ágú belterületi ingatlant** 1.000.- Ft + ÁFA (fordított ÁFA) vételáron **megvásárolja.**

**Kiadás**

Beruházások (ingatlanok beszerzése)

Löszfal vásárlás 1/e Ft

Tartalék - 1/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében, a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm. rendeletre tekintettel az **59/2021. (V.7.) polgármesteri határozat**ában döntött, hogy vállalkozási szerződést köt a **Balatonföldvár város közterületein található faállomány felmérés**ére. A szolgáltatás ellentételezésére 9.815 e Ft + ÁFA összeget biztosít a 2021. évi költségvetésének tartaléka terhére.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szolgáltatás)

Faállomány felmérése 9.815/e Ft

Működési ÁFA 2.650/e Ft

Tartalék - 12.465/e Ft

1. A 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésével összefüggésben a megemelkedett bérekhez, illetve azok közterheihez a Kormány **kiegészítő támogatás**t biztosít. Balatonföldvár Város Önkormányzata 5.584 e Ft többlettámogatásra jogosult. *A finanszírozásból 4.828 e Ft a Többcélú Kistérségi Társulást, 409 e Ft a Közös Önkormányzati Hivatalt, 347 e Ft pedig a Nonprofit Kft.-t illeti.*

**Bevétel (ÖNK)**

A települési önk.-ok működésének támogatása (B111) 409/e Ft

Közutak támogatás (B111) 263/e Ft

Tel.-i önk.-ok egyes köznevelési fel.-nak tám. (B112) 1.995/e Ft

Tel.-i önk.-ok egyes szoc. és gy.jóléti fel. támogatása (B113)

Család és gyermekjóléti szolgálat 562/e Ft

Szociális étkeztetés 148/e Ft

Házi segítségnyújtás (személyi gondozás) 1.572/e Ft

Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás 551/e Ft

Települési önk.-ok kulturális feladatainak támogatása (B114)

Nyilvános könyvtári és közművelődési fel.-ok tám. 84/e Ft

**Kiadás (ÖNK)**

Működési célú támogatás (TKT) 4.828/e Ft

Működési célú támogatás (Nonprofit Kft) 347/e Ft

Intézmény finanszírozás (KÖH) 409/e Ft

**Bevétel (KÖH)**

Intézmény finanszírozás 409/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Alkalmazottak illetménye 5/e Ft

Közlekedési költségtérítés 54/e Ft

Egyéb személyi juttatás 350/e Ft

1. a) A **2021. évi május havi normatíva felmérés**ben lejelentett 2 fő pótigény miatt a **szociális étkeztetés támogatásának** előirányzatát 135 e Ft-tal módosítani szükséges.

**Bevétel**

Tel.-i önk.-ok egyes szoc. és gy.jóléti fel. támogatása (B113)

Szociális étkeztetés 135/e Ft

**Kiadás**

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások (K506)

Szociális étkeztetés állami tám. átadása 135/e Ft

b) Az **intézményi gyerekétkeztetés bértámogatása** pedig 1.944 e Ft-tal csökken.

**Bevétel**

Tel.-i önk.-ok egyes szoc. és gy.jóléti fel. támogatása (B113)

Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás - 1.944/e Ft

**Kiadás**

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások (K506)

Működési célú támogatás (TKT) - 1.944/e Ft

1. A 2021. évi központi költségvetés 3. melléklete tételesen felsorolja a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait. Ezzel a struktúrával összhangban készült a város költségvetése is, azonban már az első adatszolgáltatáskor kiderült, hogy az önkormányzatokat érintő feladatfinanszírozásokat a tavalyi évvel azonos módon kell könyvelni. Emiatt **szükségessé vált** a tervezett előirányzatok (**táncművészeti szervezetek támogatása, szociális ágazati pótlék**) **rovatok közti** **átcsoportosítása**.

**Bevétel**

Tel.-i önk.-ok egyes szoc. és gy.jóléti fel. támogatása (B113)

Szociális ágazati pótlék 11.380/e Ft

A tel.-i önk.-ok kulturális feladatainak támogatása (B114)

Táncművészeti szervezetek támogatása 23.000/e Ft

Működési célú ktgvetési tám. és kiegészítő támogatások (B115)

Szociális ágazati pótlék - 11.380/e Ft

Táncművészeti szervezetek támogatása - 23.000/e Ft

1. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alap által támogatott **Gyógyító Megelőző Ellátás finanszírozás címén** év végéig összesen 7.695 e Ft **támogatás várható**.A bevétel az önkormányzat alkalmazásában álló ***védőnő bérjellegű kiadásai***ra használható fel, mivel a személyi kiadások jelentős részét a költségvetés már tartalmazza ezért ***a különbözet tartalékba tehető***.

**Bevétel**

Egyéb működési célú támogatások ÁHB (B16)

OEP finanszírozás 7.695/e Ft

**Kiadás**

Személyi kiadások

Alkalmazottak illetménye 611/e Ft

Egyéb személyi juttatás 5/e Ft

Járulékok 95/e Ft

Tartalék 6.984/e Ft

1. Az **önkormányzat**nál a május hónapig lekönyvelt működési bevételek és kiadások felülvizsgálata kapcsán megállapítható, hogy az eddig felmerült (és év végéig még várható) egyes **személyi és dologi kiadások**nak fedezetet szükséges biztosítani.

**Bevétel**

Egyéb működési bevételek (TRE 22.sz mód.) 570/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások

Szakmai tev.segítő szolgáltatás

Műszaki jell.szolg. (településrendezési tervezési díj) 570/e Ft

**Kiadás**

Személyi kiadások

Alkalmazottak illetménye 48/e Ft

Külső személyi juttatások - 48/e Ft

Rendkívüli munkaidőre járó bérpótlék 15/e Ft

Egyéb személyi juttatás (betegszabadság) 300/e Ft

Megbízási díjak 378/e Ft

Képviselői, alpolgármesteri tiszteletdíjak - 693/e Ft

Dologi kiadások

Közüzemi díjak 3.000/e Ft

Tartalék - 3.000/e Ft

Ellátási díjak (szoc.étk.) 2.000/e Ft

Tartalék - 2.000/e Ft

Szakmai tev.segítő szolgáltatás

Főépítészi szolgáltatás (2021. évi díjemelés) 400/e Ft

Műszaki jell.szolg. (településrendezési tervezési díj) 530/e Ft

Tartalék - 930/e Ft

Egyéb szolgáltatás

Kamerarendszer kiépítése: villanyóraszekrény kiépítése, ügyintézés 440/e Ft

Közvilágítás bérleti díj, üzemeltetési ktg. 2.000/e Ft

Tartalék - 2.440/e Ft

Egyéb dologi kiadások

Bföldvár TV (Elek Dezső) 360/e Ft

Szakmai tev.segítő szolgáltatás

Bföldvár TV (Elek Dezső) - 360/e Ft

Egyéb dologi kiadások

Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás 143/e Ft

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások (K506)

Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás - 143/e Ft

A helyi önk.-ok előző évi elszámolásából szárm.kiadás (K5021)

2020. évi kiegészítő tám.visszafizetés 317/e Ft

2020. évi szoc.tűzifa tám.visszafizetés 12/e Ft

Tartalék - 329/e Ft

1. Az alábbi **beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó működési kiadás**ként jelentkező költségeknek (**tervezési munkák, szakmérnöki tevékenység, vízbekötés**) szükséges előirányzatot biztosítani.

**Kiadás**

Szakmai tev.segítő szolgáltatás

Szivattyú park ivóvíz bekötés, terv 515/e Ft

Működési ÁFA 97/e Ft

Tartalék - 612/e Ft

1. Az önkormányzat 2021. évi költségvetésében a beruházások között tervezett **„Balatonföldvári szivattyúpark felújítás”** feladat előirányzatát **át kell csoportosítani a felújítások közé** a könyveléssel összhangban. Az önkormányzat két beruházóval kötött szerződést, melyekről polgármesteri határozatok (12/2021.(II.8.) és 26/2021.(III.3.)) is készültek. A két szerződés összesen 16 e Ft ***többletköltség***gel haladja meg az eredeti tervezett összeget, melynek fedezetét a ***tartalék terhére lehet biztosítani***.

**Kiadás**

Beruházás

Balatonföldvári szivattyúpark felújítása - 27.796/e Ft

Felújítások

Balatonföldvári szivattyúpark felújítása 27.812/e Ft

Tartalék - 16/e Ft

1. Az I. negyedéves költségek felülvizsgálata kapcsán megállapítható, hogy az alábbi beruházási tételek beszerzésére került sor. Az önkormányzat vásárolt egy iPhone12 típusú **telefon**t, egy Sencor típusú HD LED **TV**-t, **telekalakítással kapcsolatos ingatlanbeszerzés** is megvalósult, valamint fizetjük a **hematológiai automata készülék részlet**eit is.

**Kiadás**

Beruházások

Telefon, TV beszerzés 408/e Ft

Ingatlan beszerzés 1.455/e Ft

Hematológiai automata készülék 650/e Ft

Tartalék - 2.513/e Ft

1. A **Közös Önkormányzati Hivatal** által foglalkoztatott **anyakönyvvezető** a koronajárvány idején **helyettesítést látott el** egy szomszédos településen. A 8 munkanapra járó ***bérét és útiköltség hozzájárulását az érintett település megtérítette***.

**Bevétel (KÖH)**

Egyéb működési bevétel 167/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Megbízási díj (K1113) 147/e Ft

Járulékok 20/e Ft

1. A **Közös Önkormányzati Hivatal** 2021. évi költségvetésében a **működési bevételek előirányzata módosítható**. A tervezett ***kamatbevételek***, illetve az egyéb működési bevételek (***fénymásolási díj***) növelhetők.

**Bevétel (KÖH)**

Kamatbevételek 2/e Ft

Egyéb működési bevétel 3/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Dologi kiadások

Egyéb dologi kiadások 5/e Ft

1. a) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a **személyi** és **dologi kiadásokon belül előirányzatok rovatok közti átcsoportosítása szükséges** az alábbiak szerint.

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Alkalmazottak illetménye - 25/e Ft

Egyéb személyi juttatás 25/e Ft

Dologi kiadások

Üzemeltetési anyagok: munkaruha 43/e Ft

Szakmai anyagok beszerzése - 43/e Ft

Közüzemi díjak (vízdíj) 600/e Ft

Üzemeltetési anyagok: informatikai kellékek - 600/e Ft

Egyéb dologi kiadások: ***hiteles tulajdoni lapok, jogdíjak***  210/e Ft

Egyéb komm.szolg.: telefonktg. - 60/e Ft

Karbantartás, kisjavítás

Fénymásolók - 100/e Ft

Egyéb eszköz karbantartás - 50/e Ft

b) Az **egyéb dologi kiadások** előirányzatát az eddig felmerült (és év végéig még várható) költségek ismeretében módosítani szükséges. 2021-ben még két alkalommal fizetünk ***rehabilitációs hozzájárulást és kamarai tagdíjat***. A felmerülő kiadások fedezete finanszírozással biztosítható.

**Kiadás (ÖNK)**

Tartalék - 790/e Ft

Intézmény finanszírozás (KÖH) 790/e Ft

**Bevétel (KÖH)**

Intézmény finanszírozás 790/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Dologi kiadások

Egyéb dologi kiadások (különféle díjak) 790/e Ft

1. A **Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő és Nonprofit Zrt.** vissza nem térítendő támogatást adott *„A balatonföldvári Nyugati Strand családbarát fejlesztése”-*re. Az önkormányzat elszámolt a felhasznált összeggel. Azonban a projekt végleges lezárásához szükség volt a **fel nem használt pályázati támogatás** Támogató részére történő **visszafizetés**ére.

**Kiadás**

Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB-re (K84)

Nyugati Strand családbarát fejl. tám.visszafizetése 1/e Ft

Tartalék - 1/e Ft

1. a) Az önkormányzat megállapodást kötött az Árnyas Part Ingatlanfejlesztő Kft.-vel arról, hogy a Társaság 2.000 e Ft összegű **támogatás**t nyújt a **koronavírus járvány miatt megnövekedett költségek**re, valamint az önkormányzatot érintő **forráselvonás miatti bevételkiesés ellentételezés**ére. Ezen túlmenően a támogatás felhasználásnak célja nem került meghatározásra.

**Bevétel**

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) 2.000/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb dologi kiadások)

COVID-19 megelőzés ktg-ei 1.000/e Ft

Közüzemi díjak 1.000/e Ft

b) **Megállapodás** született továbbá dr. Kovács Zsolt balatonföldvári lakossal is, aki 120 e Ft **támogatás**t nyújtott **elsősorban személyi juttatások finanszírozására**. A támogatást a SARS-COVID-19 koronavírus világjárvány miatt megnövekedett költségek ellentételezésére kapta az önkormányzat.

**Bevétel**

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) 120/e Ft

**Kiadás**

Személyi kiadások

Alkalmazottak illetménye 120/e Ft

1. A Balatonföldvár Város Önkormányzata TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00002 azonosítószámú **„Zöld város program”** elnevezésű **projektje** **kapcsán** a meghatározott támogatási összegen felül **többlet támogatás biztosítására irányuló kérelem került benyújtásra.** A Kormány a 1101/2021.(III.5.) számú határozatával 120.704 e Ft összegű többlettámogatást hagyott jóvá.

**Bevétel**

Felhalmozási célú támogatások ÁHB (B25)

Zöld Város projekt - támogatás ráemelés 120.704/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 120.704/e Ft

1. Az önkormányzat **együttműködési megállapodás**t kötött (44/2020. (VI.2.) polgármesteri határozat) a **Vízisport és Vitorlás Egyesület**tel a vízi sporttelep felépítményében lévő apartman szálláshely hasznosításából származó bevétel vonatkozásában. Az Egyesület vállalta, hogy a teljes bevételt, de minimum évi bruttó 3.000 e Ft-ot utal az önkormányzat részére. Az önkormányzat pedig az vállalta, hogy a kapott **támogatás**t önkormányzati feladatok megvalósítására fordítja (**faültetési program, zöldfelület karbantartás**) és a felhasználásról a következő évben elszámol. Arra való tekintettel, hogy *költségvetés a fentnevezett feladatokat tartalmazza*, **a bevétel tartalékba tehető**.

**Bevétel**

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65) 3.000/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 3.000/e Ft

1. Az önkormányzat 5.000 e Ft + járulék összegű előirányzatot különít el a város területén **idegenforgalmi adó ellenőrzési feladat elvégzés ellentételezésére**.

**Kiadás (ÖNK)**

Tartalék - 5.775/e Ft

Intézmény finanszírozás (KÖH) 5.775/e Ft

**Bevétel (KÖH)**

Intézmény finanszírozás 5.775/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

IFA ellenőrök megbízási díja 5.000/e Ft

Járulékok 775/e Ft

1. A működési kiadások között a fel nem használt költségkeretek terhére szükséges az **előirányzatok kormányzati funkciók közti átcsoportosítása.** Mindezeket tételesen a költségvetés 8. és 9. számú mellékletek részletezik.

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

**(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)**

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselő-testületi ülés időpontja: 2021. június 24.

|  |  |
| --- | --- |
| Rendelet-tervezet megnevezése | 2021. évi önkormányzati költségvetésről szóló rendelet. |
| Társadalmi hatás | A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvetős szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése, közfoglalkoztatás). |
|  |  |
| Gazdasági, költségvetési hatás | A rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet tartalmazza az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait is. |
| Környezeti következmények | Nincsenek |
| Egészségi következmények | Nincsenek |
| Adminisztrációs terhek | Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon jelentkeznek. |
| A rendelet megalkotásának szükségessége | Jogszabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés). |
| A jogalkotás elmaradásának várható következményei | Előirányzat gazdálkodás megsértése miatti szankció. |
| A rendelet alkalmazásához szükséges | |
| Személyi feltételek | Rendelkezésre állnak |
| Szervezeti feltételek | Rendelkezésre állnak |
| Tárgyi feltételek | Rendelkezésre állnak |
| Pénzügyi feltelek | Rendelkezésre állnak |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2021. évi költségvetésről szóló rendeletet a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

Balatonföldvár, 2021. június 18.

Tisztelettel: Holovits Huba

polgármester