**ELŐTERJESZTÉS**

**Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2022. október 27-i ülésére**

Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető

**Tárgy:** 2022. évi költségvetés módosításának elfogadása

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 3/2022. (III.1.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2021. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **84/2022. (V.25.) Kt. határozat**ában döntött, hogy a **Balatonföldvár Város Fúvószenekarának szánt támogatási összeget**, a zenekar megalakulásának 30 éves évfordulójára való tekintettel, 1.000 ezer Ft-tal **megemeli**.

**Bevétel**

Dologi kiadások (egyéb szolgáltatások)

Fúvószenekar tablójának elkészítése 1.000/e Ft

Tartalék - 1.000/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **98/2022. (VII.21.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy a **balatonföldvári 1103/4 hrsz.** alatt felvett, erdő művelési ágú, **ingatlan értékbecslését megrendeli**.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Értékbecslés 43/e Ft

Működési ÁFA 11/e Ft

Tartalék - 54/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **100/2022. (VII.21.) Kt. határozat**ában **vállalta**, hogy a **„Balatonföldvár, Schilhán József parkban található közterületi játszótér környezetrendezése – kiviteli tervek** elkészítésének” bruttó 1.195 ezer Ft összegű **költségét** a költségvetés tartaléka terhére **biztosítja**.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Schilhán J. park játszótér kiviteli tervek elkészítése 1.195/e Ft

Tartalék - 1.195/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **101/2022. (VII.21.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy a **„Zöld város program”** sikeres megvalósítása érdekében 6 hónap határozott időtartamra **műszaki tanácsadást vesz igénybe**, melynek költsége havi nettó 500 ezer Ft. A 2022. évre eső rész (szeptembertől-decemberig) összesen nettó 2.000 ezer Ft, melynek a költségvetési tartalék a fedezete.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Műszaki tanácsadás: zöld város program 2.000/e Ft

Működési ÁFA 540/e Ft

Tartalék - 2.540/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **111/2022. (VIII.12.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy a **„Balatonföldvár, lakóutcák burkolat megerősítése”** beruházáshoz kapcsolódóan **a közbeszerzési eljárás lebonyolítására és a közbeszerzői szakértői feladatok ellátására** 1.190 ezer Ft + ÁFA összegű fedezetet biztosít az általános tartalék terhére.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Közbeszerzés: útfelújítások 1.190/e Ft

Működési ÁFA 321/e Ft

Tartalék - 1.511/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **113/2022. (VIII.12.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy a **„Balatonföldvár, Schilhán József park környezetrendezési kiviteli terv”** elkészítésének bruttó 3.224 ezer Ft összegű **költségét** a költségvetés tartaléka terhére **biztosítja**.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Schilhán J. park kiviteli tervek elkészítése 3.224/e Ft

Tartalék - 3.224/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **116/2022. (IX.20.) Kt. határozat**ában került összegzésre, hogy a **„Balatonföldvár, lakóutcák burkolat megerősítése”** beruházás kapcsán lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményes volt, illetve, hogy az önkormányzat az eljárás nyertesével vállalkozói szerződést köt. A testület döntött arról is, hogy az útfelújításra a nettó 110.246 ezer Ft összegű ***fedezetet a költségvetési tartalék terhére biztosítja***.

**Kiadás**

Felújítások

Balatonföldvár, lakóutcák burkolat megerősítése 140.012/e Ft

Tartalék - 140.012/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **117/2022. (IX.20.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy a **„Balatonföldvár, lakóutcák burkolat megerősítése”** beruházás **műszaki ellenőri feladatainak ellátására** 1.700 ezer Ft + ÁFA összegű fedezetet biztosít az általános tartalék terhére.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Műszaki ellenőrzés: útfelújítások 1.700/e Ft

Működési ÁFA 459/e Ft

Tartalék - 2.159/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **118/2022. (IX.20.) Kt. határozat**ában **döntött**, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzata és intézményei egyetemes szolgáltatás alól kikerülő fogyasztási helyeinek tekintetében **csatlakozik a villamos energia csoportos közbeszerzésére irányuló eljáráshoz.** A közbeszerzési eljárás lefolytatása, műszaki előkészítése, a közbeszerzés tárgya szerinti szakértelem biztosítása és a szakmai feladatok támogatásának együttes költsége nettó 900 ezer Ft + ÁFA, melynek fedezete az általános tartalék.

**Kiadás**

Dologi kiadások (egyéb szakmai tev. segítő szolg.)

Csoportos közbeszerzés (villamos energia) 900/e Ft

Működési ÁFA 243/e Ft

Tartalék - 1.143/e Ft

1. a) A **2022. évi októberi normatíva felmérés** eredményeképpen **köznevelési feladatok**, illetve **személyi gondozás finanszírozása** címén összesen 3.738 ezer Ft összegű többlettámogatásban részesül az önkormányzat, mely összeg a Többcélú Kistérségi Társulás intézményeit (az óvodát és a szociális és gyermekjóléti szolgálatot) illeti.

**Bevétel**

A települési önk.-ok egyes köznevelési fel. tám. (B112)

Óvodai feladatok támogatása 1.261/e Ft

A települési önk.-ok egyes szoc. és gyermekjóléti fel. tám.(B113)

Személyi gond. - társulás által történő feladatellátás 2.477/e Ft

**Kiadás**

Működési célú pénzeszközátadások (K506)

Önk. által igényelt állami tám. továbbadása TKT-nak 3.738/e Ft

b) A **szociális étkeztetés** **támogatása** pedig 68 ezer Ft-tal **csökken** a lejelentett 1 fő **lemondás** **miatt**.

**Bevétel**

A települési önk.-ok egyes szoc. és gyermekjóléti fel. tám.(B113)

Szociális étkeztetés támogatása - 68/e Ft

**Kiadás**

Tartalék - 68/e Ft

1. Az önkormányzat 21.582 ezer Ft összegű finanszírozásban részesült **„iparűzési adó kiegészítő támogatás”** címén.

**Bevétel**

Műk. célú költségvetési tám.-ok és kiegészítő tám.-ok (B115)

Önk.-i elszámolások (iparűzési adó kieg.tám.) 21.582/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 21.582/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzata a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által a **települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlás**ához kapcsolódó támogatásra meghirdetett 2022. évi pályázati felhívásra pályázatot nyújtott be kemény lombos tűzifa vásárláshoz kapcsolódó támogatásra. Az önkormányzat vállalta, hogy erdei m3-ként további 1.000.- Ft + ÁFA összegű saját forrást biztosít. **A** támogatói okirat értelmében a **várost** 2.158.365.- Ft összegű **vissza nem térítendő támogatás illeti**.

**Bevétel**

Műk. célú költségvetési tám.-ok és kiegészítő tám.-ok (B115)

Szociális célú tüzelőanyag támogatása 2.159/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások (üzemeltetési anyagok)

Szociális célú tűzifa beszerzés 1.803/e Ft

Egyéb szolgáltatás (K337)

Szociális tűzifa szállítási ktg. 649/e Ft

Működési célú ÁFA 662/e Ft

Tartalék - 955/e Ft

1. Az önkormányzat **közhatalmi** **bevételeinek előirányzatát,** a realizált bevételek figyelembevételével, az alábbiak szerint **módosítani szükséges**.

**Bevétel**

Közhatalmi bevételek (B3)

Iparűzési adó 10.000/e Ft

Idegenforgalmi adó 10.000/e Ft

Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság) 1.000/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 21.000/e Ft

1. a) Balatonföldvár Város Képviselő-testülete a Balatonföldvár, belterület 1326, 1327, 1328 hrsz.-ú ingatlanokat érintően lefolytatta a hatályos **településrendezési eszközök módosítási eljárás**át, melynek felmerülő költségei továbbszámlázásra kerültek a kérelmező részére.

**Bevétel**

Működési bevételek

Szolgáltatások ellenértéke (B402) 148/e Ft

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) 6.110/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások

Közvetített szolgáltatások 6.110/e Ft

Tartalék 148/e Ft

b) Az önkormányzat fizeti az egyes intézmények ***közüzemi díjait***, melyet ***továbbszámláz*** az érintettek (kormányhivatal, óvoda, Bf. Kulturális Non-profit Kft.) részére.

**Bevétel**

Működési bevételek

Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) 1.326/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások

Közvetített szolgáltatások 1.326/e Ft

1. a) Az önkormányzat költségvetésében a működési bevételek között a **tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)** előirányzatának módosítása vált szükségessé. A **többletbevétel** tartalékba tehető.

**Bevétel**

Tulajdonosi bevételek 9.760/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 9.760/e Ft

b) A **szociális étkeztetés térítési díjainak befizetés**eiből (az áremelés hatására) év végéig várhatóan 1.600 ezer Ft **többletbevétel**, valamint 300 ezer Ft **kiszámlázott ÁFA bevétel realizálódik**, ***mely fedezetet nyújt a vásárolt élelmezés költségeire***.

**Bevétel**

Ellátási díjak (szoc.étk.díj bev.) 1.600/e Ft

Kiszámlázott ÁFA 300/e Ft

**Kiadás**

Vásárolt élelmezés 1.900/e Ft

c) Az egyéb működési bevételek **(útvonalengedélyek)** előirányzatát is módosítani szükséges. ***A többletbevétel a tartalékot növeli.***

**Bevétel**

Egyéb működési bevételek 534/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 534/e Ft

1. A **kilátó épületében viharkár** keletkezett. A biztosító 145 ezer Ft összegű **kártérítés**t fizetett, mely a vállalt önrész figyelembevételével fedezte az üvegkár költségeit.

**Bevétel**

Biztosító által fizetett kártérítés 145/e Ft

**Kiadás**

Karbantartás, kisjavítás 122/e Ft

Működési ÁFA 33/e Ft

Tartalék - 10/e Ft

1. Balatonföldvár Város Önkormányzata egy együttműködési megállapodás keretében **faültetési program megvalósítása** céljából 1.000 ezer Ft összegű **támogatásban részesült**. Tekintettel arra, hogy a költségvetés tartalmazza a faültetés költségeit a kapott működési célú támogatás ***tartalékba tehető***.

**Bevétel**

Működési célú átvett pénzeszközök (B65) 1.000/e Ft

**Kiadás**

Tartalék 1.000/e Ft

1. A Magyar Állam további **támogatás**t nyújtott a TOP-2.1.2-15-2016-00002 azonosítószámú **"Balatonföldvár zöld város program megvalósítása"** elnevezésű pályázat többletköltségeire, mely költségek jelentős része áthúzódik a 2023. évre.

**Bevétel**

Felhalmozási célú támogatások ÁHB-ről (B25)

Zöld Város projekt - támogatás ráemelés két üteme 31.233/e Ft

**Kiadás**

Dologi kiadások (szakmai tev. segítő szolg.)

Marketing (Zöld város) 1.335/e Ft

Működési ÁFA 361/e Ft

Céltartalék 29.537/e Ft

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

**Kiadás**

Személyi kiadások

Megbízási díjak (védőnő, szoc. ételkihordó) 1.000/e Ft

Alkalmazottak illetménye - 1.000/e Ft

Rendkívüli munkaidőre járó bérpótlék:

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 100/e Ft

Alkalmazottak illetménye - 100/e Ft

Egyéb személyi juttatás (pl. betegszabi, táppénz) 838/e Ft

Tartalék - 838/e Ft

Képviselői tiszteletdíjak 260/e Ft

Tartalék - 260/e Ft

Dologi kiadások

Üzemeltetési anyagok: üzemanyag, virágok, ásványvíz 1.450/e Ft

Tartalék - 1.450/e Ft

Informatikai szolgáltatás 100/e Ft

Tartalék - 100/e Ft

Közüzemi díjak (hőszivattyú, szerverszoba, piac) 6.000/e Ft

Közüzemi díjak (rendelők) 1.000/e Ft

Tartalék - 7.000/e Ft

Műszaki ellenőrzés: bölcsőde pályázat 489/e Ft

Működési ÁFA: bölcsőde pályázat - 489/e Ft

Egyéb szolgáltatások

Bográcsfesztivál 2.000/e Ft

Egyéb dologi kiadások

Fúvószenekar költségei - 800/e Ft

Tartalék - 1.200/e Ft

Reklám- és propagandakiadások: reklám, hírlevél 2.000/e Ft

Tartalék - 2.000/e Ft

MFP támogatás visszafizetés kamata

óvodaépület felújítás, sportterem fejlesztés 20/e Ft

Hitelek kamata 6.680/e Ft

Tartalék 7.000/e Ft

Állami támogatások elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettség (K5021) - 2.045/e Ft

Tartalék 2.045/e Ft

Elszámolásból származó bevételek - 2.034/e Ft

Egyéb működési célú támogatások 2.034/e Ft

1. A Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa 2022. júliusában értesült arról, hogy a Társulás által működtetett Egészségfejlesztési Iroda 2022. évi állami támogatása jelentős mértékben lecsökkent. A csökkentett támogatás azonban nem elegendő az ez évben már megvalósult mozgásprogramok és egészségügyi előadások költségeinek fedezetére. A Társulás további tagi hozzájárulás megfizetését javasolta, melyet meg is szavaztak a tagok. A 30/2022. (VII.07.) számú BTKT határozat értelmében az **Egészségfejlesztési Iroda további fenntartásával kapcsolatos többletköltséget a Társulási Tanács valamennyi tagja lakosságarányosan viseli**.

**Kiadás**

Működési célú pénzeszközátadások (K506)

Működési hozzájárulás (EFI iroda állami támogatás csökkentés miatt) 282/e Ft

Tartalék - 282/e Ft

1. Az előző költségvetési rendelet módosítása alkalmával átvezetésre került a ***nyugati strand felújítása***, valamint a ***strandra beszerzett eszközök*** bekerülési értéke. A kifizetett végszámlák alapján a két költségvetési sor között 933 ezer Ft összegű **átcsoportosítás szükséges**.

**Kiadás**

Felújítások

Nyugati strand felújítása (Kisfaludy) 933/e Ft

Beruházások

Automata defibrillátor, mentő katamarán, kerékpártámasz beszerzés (Nyugati strand; Kisfaludy) - 933/e Ft

1. A 2020. évben **Magyar Falu program** által támogatott „óvodaépület felújítása” és „óvodai sportterem, tornaszoba fejlesztése” elnevezésű pályázatoknak idén volt az elszámolása, melynek eredményeképp 362 ezer Ft összegű **visszafizetési kötelezettség** megállapítására került sor.

**Kiadás**

Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB-re

MFP támogatás visszafizetése 362/e Ft

Tartalék - 362/e Ft

1. Idén októberben zajlik a 2022. évi **népszámlálás**, melynek költségeihez a Közös Önkormányzati Hivatal 6.235 ezer Ft **támogatás**t kapott, ez az összeg a **megbízási díjakat és annak járulékai**t fedezi.

**Bevétel (KÖH)**

Egyéb működési célú támogatások 6.235/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Megbízási díjak 5.518/e Ft

Járulékok 717/e Ft

1. „**Működési hozzájárulás**” címén került könyvelésre egy korábbi évi **belső ellenőrzési díjhoz** való hozzájárulás, melyből a belső ellenőr 2021. 12. havi áthúzódó díja fedezhető.

**Bevétel (KÖH)**

Egyéb működési célú támogatások 185/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Dologi kiadások (szakmai tev. segítő szolg.)

Belső ellenőr (2021.12 havi díja) 185/e Ft

1. A **Közös Önkormányzati Hivatal** egyik munkavállalója **helyettesítést látott el** egy szomszédos településen. A 6 munkanapra járó ***bérét és útiköltség hozzájárulását az érintett település megtérítette***.

**Bevétel (KÖH)**

Egyéb működési bevétel 153/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Megbízási díj (K1113) 137/e Ft

Járulékok 16/e Ft

1. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a **működési bevételek**, valamint a **személyi** és **dologi kiadásokon belül egyes előirányzatok rovatok közti átcsoportosítása szükséges** az alábbiak szerint.

**Bevétel (KÖH)**

Egyéb működési bevétel: ***közüzemi díj visszatérítés*** 920/e Ft

Egyéb működési célú támogatások ÁHB-ről - 920/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Jutalom (K1103) 131/e Ft

Helyettesítési díj (K1104) 202/e Ft

Tiszteletdíjak (K123) - 333/e Ft

Egyéb személyi juttatás (K1113) 1.845/e Ft

Járulékok 500/e Ft

Alkalmazottak illetménye - 2.345/e Ft

*Közterület felügyelők:*

Közlekedési költségtérítés 7/e Ft

Cafeteria - 7/e Ft

Végkielégítés (K1105) 270/e Ft

Egyéb személyi juttatás (K1113)

Szabadság megváltás 100/e Ft

Szabadidő megváltásra járó illetmény 744/e Ft

Alkalmazottak illetménye - 1.114/e Ft

Dologi kiadások

Fénymásolók karbantartása 200/e Ft

Üzemeltetési kiadások (munkaruha, nyomtatvány) - 45/e Ft

Egyéb kommunikációs kiadások (telefon) - 60/e Ft

Egyéb dologi kiadások - 95/e Ft

Foglalkozás egészségügyi ellátás 25/e Ft

Üzemeltetési kiadások (munkaruha) - 25/e Ft

Külső adatvédelmi tisztviselő 160/e Ft

Üzemeltetési kiadások (üzemanyag) - 160/e Ft

**Kiadás (ÖNK)**

Tartalék - 1.900/e Ft

Intézmény finanszírozás (KÖH) 1.900/e Ft

**Bevétel (KÖH)**

Intézmény finanszírozás 1.900/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Dologi kiadások

Postaköltség 1.900/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.
2. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a **126/2022. (X.13.) Kt. határozat**ában döntött, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő **Dacia Daster típusú gépjárművét**, a kapott ajánlati áron 3.011 ezer Ft-os vételáron, **értékesíti**.

**Bevétel (ÖNK)**

Tárgyi eszköz értékesítés 3.011/e Ft

**Kiadás (ÖNK)**

Intézmény finanszírozás (KÖH) 3.011/e Ft

**Bevétel (KÖH)**

Intézmény finanszírozás 3.011/e Ft

**Kiadás (KÖH)**

Személyi kiadások

Végkielégítés (K1105) 2.555/e Ft

Járulékok 332/e Ft

Egyéb személyi juttatás (K1113) 124/e Ft

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

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

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselő-testületi ülés időpontja: 2022. október 27.

|  |  |
| --- | --- |
| 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 2022. évi költségvetésről szóló rendeletet a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

Balatonföldvár, 2022. október 18.

Tisztelettel: Holovits György Huba

polgármester