**ELŐTERJESZTÉS**



**Balatonberény Község Önkormányzatának**

**2025. május 30-i**

**nyilvános képviselő-testületi *ülésére***

**TÁRGY: Balatonberény Község Önkormányzatának az Önkormányzat *2024. évi költségvetéséről* szóló 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendeletének módosítása**

**Előterjesztő : Druskoczi Tünde polgármester**

**Készítette: *dr. Hamzsa Andrea jogi-titkársági főtanácsos***

***Németh Gyöngyi pénzügyi vezető***

***Előterjesztő: Druskoczi Tünde polgármester***

***A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:******nyílt /*** *zárt*

***A napirendet tárgyaló ülés típusa-2 rendes*** */ rendkívüli*

***A rendelet elfogadásához szükséges többség típusa:*** *egyszerű /* ***minősített***

***A szavazás módja:******nyílt*** */ titkos*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a helyi önkormányzatokról szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az Önkormányzat Az Áht. **34. § (1)** bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról néhány kivétellel a képviselő-testület dönt.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerint a képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

A mellékelt táblázatban kimutatott előirányzat módosításokat szükséges költségvetésünkben átvezetni. A módosítások állami támogatások, pályázatok, illetve könyveléstechnikai átvezetések miatt keletkeztek.

Az alábbiak együttes hatására a költségvetési főösszeg 59 450 921 Ft-tal nőtt.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Előirányzat mód. +/-** | **Számlaszám** | **Számla megnevezés** | **COFOG** | **Szervezet** | **Összeg** |
|  |  |  |  |  |  |
| **2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás elszámolása (DRV)** | | | | | |
| Növelni | 0550211 | Előző évi támog visszafizetés | 018010 |  | 393 800 |
| Növelni | 053531 | Kamat fizetés | 066020 |  | 66 317 |
| Növelni | 09651 | DRV-től átvett pénz | 066020 |  | 460 117 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Közrend ellenőr +1 havi foglalkoztatása bevételi többlet terhére** | | | | |  |
| Növelni | 0511011 | Alapbér | 066020 |  | 382 168 |
| Növelni | 0511071 | Cafetéria juttatás | 066020 |  | 15 000 |
| Növelni | 05231 | Szoc.hozz. adó | 066020 |  | 51 632 |
| Növelni | 05237 | Munk.terhelő szja | 066020 |  | 2 250 |
| Növelni | 094021 | Közterület horgászat | 066020 |  | 720 000 |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 268 950 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Gyógyszertár Informatikai eszköz beszerzés** | | |  |  |  |
| Növelni | 05631 | Informatikai eszköz | 066020 |  | 333 050 |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 066020 |  | 89 923 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 422 973 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **103/2024.(VII.11.) Kt. határozat alapján önkormányzati utak felújítása** | | | | |  |
| Növelni | 05711 | Botond utca útfelújítás | 045160 |  | 2 954 880 |
| Növelni | 05741 | Felújítás áfa | 045160 |  | 797 818 |
| Növelni | 05711 | Búbos köz útfelújítás | 045160 |  | 2 165 032 |
| Növelni | 05741 | Felújítás áfa | 045160 |  | 584 559 |
| Növelni | 05621 | Templom köz útépítés | 045160 |  | 3 589 826 |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 045160 |  | 969 253 |
| Növelni | 094111 | Kötbér | 045160 |  | 7 365 791 |
| Csökkenteni | 055131 | Fejlesztési tartalék | 066020 |  | 3 695 577 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Közvilágítás módosítása tartalék terhére** | | |  |  |  |
| Növelni | 0533111 | Villamosenergia | 064010 |  | 400 000 |
| Növelni | 053511 | Áfa | 064010 |  | 108 000 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 508 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **107/2024.(VII.19.) határozat alapján temetési költség** | | | |  |  |
| Növelni | 053371 | Egyéb szolgáltatás | 066020 |  | 325 047 |
| Növelni | 053511 | Áfa | 066020 |  | 87 763 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 412 810 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dologi kiadás módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 0533141 | Vízdíj | 011130 |  | 50 000 |
| Csökkenteni | 053221 | Egyéb kommun.szolg. | 011130 |  | 50 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Szociális tűzelőanyag támogatás** | | |  |  |  |
| Növelni | 091151 | Állami támogatás | 018010 |  | 2 395 220 |
| Növelni | 053121 | Tűzelő vásárlás | 107060 |  | 1 886 000 |
| Növelni | 053511 | Áfa | 107060 |  | 509 220 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Támogatási előleg visszafizetés miatti módosítás** | | | |  |  |
| Csökkenteni | 05711 | Felújítás | 066020 |  | 75 553 356 |
| Csökkenteni | 05741 | Felújítás áfa | 066020 |  | 21 204 306 |
| Csökkenteni | 05641 | Beruházás | 066020 |  | 5 048 717 |
| Csökkenteni | 05671 | Beruházás áfa | 066020 |  | 1 363 154 |
| Csökkenteni | 053371 | Egyéb szolgáltatás | 066020 |  | 4 724 409 |
| Csökkenteni | 053511 | Áfa | 066020 |  | 1 275 591 |
| Növelni | 05841 | Felh. célú támogatás | 066020 |  | 109 169 533 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás állami támogatás, továbbutalása DRV-nek** | | | | | |
| Növelni | 091151 | Állami támogatás | 018010 |  | 8 079 900 |
| Növelni | 055121 | Pénz átadás | 066020 | Telep.felad. | 8 079 900 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dologi kiadás módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 0533111 | Áramdíj | 064010 |  | 1 000 000 |
| Csökkenteni | 053511 | Áfa | 066020 |  | 1 000 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dologi kiadás módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 053521 | Fizetendő áfa | 066020 |  | 2 600 000 |
| Csökkenteni | 053361 | Szakmai szolgáltatás | 066020 |  | 2 600 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Beruházás műszaki ellenőrzés módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 05621 | Templom köz műsz.ell. | 045160 |  | 66 667 |
| Növelni | 05711 | Botond u. műsz.ell | 045160 |  | 66 667 |
| Növelni | 05711 | Búbos köz műsz.ell. | 045160 |  | 66 666 |
| Növelni | 05671 | Beruházás áfa | 045160 |  | 18 000 |
| Növelni | 05741 | Felújítás áfa | 045160 |  | 36 000 |
| Csökkenteni | 055131 | Fejlesztési tartalék | 066020 |  | 254 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Idősek napi fellépő megbízási díj (EKHO) módosítása dologi kiadás terhére** | | | | | |
| Növelni | 051221 | Megbízási díj | 086020 |  | 250 000 |
| Csökkenteni | 053121 | Idősek napja | 086020 |  | 250 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Jutalom módosítása bérmaradvány terhére** | | |  |  |  |
| Növelni | 0511031 | Jutalom | 082044 |  | 1 100 000 |
| Csökkenteni | 0511131 | Betegszabadság | 082044 |  | 150 000 |
| Csökkenteni | 051231 | Külső szem.jutt. | 066020 |  | 200 000 |
| Csökkenteni | 051221 | Megb.díj páláyzatok | 066020 |  | 300 000 |
| Csökkenteni | 051221 | Megb díj Helyi újság | 066020 |  | 450 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Dologi kiadás módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 0533111 | Áramdíj | 064010 |  | 110 000 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 110 000 |
| Növelni | 053521 | Fizetendő áfa | 066020 |  | 200 000 |
| Csökkenteni | 053511 | Áfa | 066020 |  | 200 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Szociális segély módosítása** | | |  |  |  |
| Növelni | 05481 | Szoc.segély | 107060 |  | 20 000 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 20 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Októberi felmérés eredmény módosítás** | | |  |  |  |
| Csökkenteni | 0911321 | Szünidei étkezés | 018010 |  | 970 |
| Csökkenteni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 970 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Kulturális béremelés kiegészítő támogatás** | | |  |  |  |
| Növelni | 091141 | Kult.támog. | 018010 |  | 946 036 |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 946 036 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Helyi adó módosítás tény befizetés+hátralék-értékvesztés=követelésre** | | | | |  |
| **(Követeléstől nem lehet kevesebb az előirányzat)** | | | |  |  |
| Növelni | 09341 | Építményadó | 900020 |  | 11 075 000 |
| Növelni | 09341 | Telekadó | 900020 |  | 4 164 000 |
| Növelni | 09341 | Magán sz.komm.adó | 900020 |  | 1 347 000 |
| Növelni | 093551 | Idegenforgalmi adó | 900020 |  | 5 295 000 |
| Növelni | 09361 | Késedelmi pótlék | 900020 |  | 12 952 000 |
| Növelni | 09361 | Bírság | 900020 |  | 2 884 000 |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 37 717 000 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **2025.évi állami támogatás megelőlegezés módosítás** | | | |  |  |
| Növelni | 098141 | Áll.tám.megelőlegezés | 018010 |  | 1 767 827 |
| Növelni | 055131 | Tartalék | 066020 |  | 1 767 827 |

**Kérem a T. Képviselőket, hogy a mellékelt tervezet szerint a 2024. évi** költségvetés módosítást elfogadni és a rendeletet megalkotni **szíveskedjenek.**

**Balatonberény, 2025. május 13.**

Druskoczi Tünde sk.

Polgármester

**Hatásvizsgálati lap**

**Balatonberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendeletének módosító rendeletéhez**

**Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni.

*1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:*

Az Áht. 34.§-a értelmében a költségvetési rendeletet módosítani kell.

*2. Gazdasági, költségvetési hatások:*

Módosító rendelet szerint.

*3. Környezeti hatások:*

A rendeletben foglaltaknak környezetre gyakorolt hatása nincs.

*4. Egészségi követelmények:*

A rendeletben foglaltaknak egészségügyi követelményei nincsenek.

*5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*

A rendeletben foglaltaknak adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

Áht. 34.§.-a szerint

*7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek:*

A tervezet elfogadása esetén többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna

jegyző