

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. november 21-i nyilvános ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Dr. Csikós Andrea Dóra *polgármester*

Előkészítő: dr. Ujj-Hospely Eszter *jegyző*

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(II.23.) önkormányzati rendeletével kerültek elfogadásra az önkormányzat gazdálkodására irányadó tárgyévi bevételi és kiadási előirányzatok. A Magyar Államkincstári elektronikus felületén történő adatszolgáltatás, a kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások rendeleten történő átvezetése, valamint a költségvetést érintő képviselő-testületi-, polgármesteri- intézményvezetői döntések, illetve a teljesítési adatok az alábbi előirányzatok módosítását teszik indokolttá:

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Változás
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	15 329 160	14 197 260	-1 131 900
Béren kívüli juttatások (K1107)	216 000	730 900	514 900
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	520 160	800 000	279 840
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 970 000	8 272 100	-697 900
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	580 000	1 148 500	568 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 372 000	5 421 232	-1 950 768
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	306 100	540 000	233 900
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	16 586 000	16 406 000	-180 000
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	5 710 000	5 226 122	-483 878
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	400 000	700 000	300 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 112 444	1 563 480	-548 964
Egyéb szolgáltatások (K337)	8 300 000	8 402 805	102 805
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	135 000	135 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	900 000	1 224 921	324 921
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	18 003 840	17 722 661	-281 179
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 155 720	4 875 920	1 720 200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 500 000	2 147 332	647 332
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	405 000	520 650	115 650
Ingatlanok felújítása (K71)	380 103 230	380 015 246	87 984

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	96 547 472	99 798 060	3 250 588
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 518 732	4 968 404	449 672
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	98 971 640	98 883 576	-88 064
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 620 000	350 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 720 200	1 720 200
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	8 863 571	6 665 207	-2 198 364
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	451 387 105	451 926 196	539 091
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	20 000 000	20 870 807	870 807
Tulajdonosi bevételek (B404)	6 000 000	6 046 698	46 698
Egyéb működési bevételek (B411)	10 000	786 347	776 347
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	49 139 368	51 337 732	2 198 364
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	268 868	268 868

A **K1101, K1107, K1113, K121, K123** rovatokon belüli átcsoportosítások a bérkönyveléssel összefüggésben keletkeztek. Az **üzemeltetési anyagoknál (K312)** jelentkező **-1 950 768 Ft** eltérés átcsoportosításra került, más előirányzat növelése érdekében. A **villamosenergia szolgáltatás díjának (K3311)** és **gázenergia szolgáltatás díjának (K3312)** előirányzata csökkentve lett, amellyel más előirányzatot megnöveltünk. A **víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)** **300 000 Ft**-tal növelve lett, mivel az előirányzat nem lett elég a víz-és csatornaszolgáltatás díjára. A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)** előirányzata **-548 964 Ft**-tal módosult, mivel nem merült fel annyi kiadás ezen a soron, mint a betervezett, így ez átcsoportosításra került. Az **informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)** előirányzata **233 900 Ft**-tal nőtt a szolgáltató áremelése miatt. Az **egyéb szolgáltatások (K337)** előirányzata **102 805 Ft** változást mutatott összességében, amely programok megrendezésével járó költségek miatt keletkezett. A **reklám- és propagandakiadások (K342)** soron szereplő **135 000 Ft** eltérés nem betervezett újságcikk vásárlása miatt keletkezett. A **K64-es rovat előirányzata 647 332 Ft**-tal növelve lett, mivel beszerzésre kerültek nem betervezett **tárgyi eszközök** (pl. fűkasza, laptop, klímaberendezés), emiatt az ehhez kapcsolódó **beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)** előirányzata is növekedett. Az **ingatlanok felújítása (K71)** előirányzata **87 984 Ft** módosítást igényelt, mivel felmerült néhány többletkiadás (pl. csapadékvíz rendezése a Rákóczi F. utcában, bojler beépítése), ezen beruházásokkal kapcsolatosan a **felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)** előirányzata **3 250 588 Ft**-tal emelkedett. A **helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)** előirányzata **324 921 Ft**-tal módosult, mert évközben felmerültek a Magyar Államkincstárral szemben visszafizetések (pl. fel nem használt támogatás, lakossági víz-és csatornamű támogatás visszafizetés, bérintézkedések kamata). **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)** előirányzata **-281 179 Ft**-tal változott meg, amely átcsoportosításra került másik előirányzat növelésére. **1 720 200 Ft**-tal nőtt az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)** előirányzata, amely sor többek között tartalmazza a Sportegyesület, a Közép-Zala Gyöngyszemei Vidékfejlesztési Egyesület tagdíját, illetve az iskolaorvosi díjat. **449 672 Ft**-os

változás vehető észre az **államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)** előirányzat esetében, amely nem betervezett állami megelőlegezés visszafizetése, közfoglalkoztatás inkasszója miatt volt szükséges. **Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)** sor előirányzatán **-88 064 Ft-os** változás a közfoglalkoztatás bérkönyvelése miatt volt indokolt. **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásának előirányzata (B114)** **350 000 Ft-tal** nőtt, nem betervezett támogatás miatt. A **működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)** sor **1 720 200 Ft-tal** lett növelve a szociális célú tüzelőanyag támogatás miatt. Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)** sorról **-2 198 364 Ft** átcsoportosításra került. Az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)** előirányzat **539 091 Ft-tal** lett növelve Leader, MFP pályázat támogatása miatt. **870 807 Ft-tal** több bevétele keletkezett az önkormányzatnak **értékesítési és forgalmi adókból (B351)**, mint a betervezett. **46 698 Ft** növekedés volt a **tulajdonosi bevételek (B404)** előirányzatában, amely az Észak-Zalai Víz-és Csatornamű Zrt. felé kiszámlázott használati díjakból adódik. **Egyéb működési bevételek (B411)** soron szerepel többek között a központi orvosi ügyelet maradványösszege, zárszámadás alapján keletkezett visszatérítés, amely **776 347 Ft-tal** hatott az előirányzatra. **Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)** előirányzata **2 198 364 Ft-tal** nőtt, mert az előző év költségvetési maradványának összegére kevesebb lett betervezve. Az **államháztartáson belüli megelőlegezések** soron a közfoglalkoztatottak bérkönyvelésével összefüggésben nőtt **268 868 Ft-tal**.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti összegzésben foglaltak alapján a kiemelt előirányzatok módosítására irányuló előterjesztést megtárgyalni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Kelt: Zalaszentmihály, 2024. november 18.

Tisztelettel:

.....
Dr. Csikós Andrea Dóra
polgármester