

2. Napirend

ELŐTERJESZTÉS és Előzetes hatástanulmány a 2024. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi gazdálkodás helyzetének értékelésével párhuzamosan indokoltá vált egyes költségvetési előirányzatok módosítása, egyrészt a saját hatáskörben történő átcsoportosítások miatt, másrészt a központi forrásból biztosított támogatási bevételek előirányzatainak költségvetésben történő rendezése érdekében.

Bevételi változások:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétele 10.519 ezer Ft-tal emelkedett év közben. Jelentősebb változások: település üzemeltetési feladatok (közvilágítás) ellátására kapott plusz támogatás 4.800 ezer Ft, szociális feladatok támogatása 320 ezer Ft-tal emelkedett, a szociális tüzelőanyag beszerzésére kapott támogatás 1.013 ezer Ft, lakossági víz- és csatorna szolgáltatás támogatása 4.386 ezer Ft többlet bevételt jelent.
- Egyéb működési célú államháztartáson belüli bevételek előirányzatának 2.752 ezer Ft-tal történő emelése indokolt a közfoglalkoztatási támogatási bevételek kapcsán.
- Szolgáltatási, készletértékesítési (áru eladás) bevételeink előirányzata 1.473 ezer Ft-tal emelhető a tény adatokhoz igazodva, elsősorban a strand működési bevételeinek kedvező alakulása miatt.
- Közvetített szolgáltatások bevétele 710 ezer Ft-tal emelhető, mivel a bérleményeink rezszi kiadásai is jelentősen emelkedtek, melyet a bérlő megtérít az önkormányzat részére.
- Biztosítói kártérítési bevétel előirányzata 2.416 ezer Ft összegben tervezhető a Leveleki Üdülőben történt vízkárból adódó biztosítói kártérítés miatt.
- Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata 244 ezer Ft, a Mentsük meg Bánkot Alapítvány záró pénzeszközének átvétele, valamint majális rendezvény támogatói bevétele (kóstolójegy) miatt.
- Ingatlanok értékesítése előirányzata 6.819 ezer Ft, mely építési telek értékesítéséből adódott.
- Egyéb tárgyi eszköz (utánfutó) értékesítés kapcsán 80 ezer Ft bevétel keletkezett.

Kiadási változások:

- Személyi juttatások előirányzatain belül átcsoportosítás indokolt: a munkabér 1.450 ezer Ft-tal, jutalom 950 ezer Ft-tal, járulék 300 ezer Ft-tal csökkentendő, a béren kívüli juttatást 100 ezer Ft-tal, egyéb személyi juttatást 1.700 ezer Ft-tal, megbízási díj kiadásait 200 ezer Ft-tal, egyéb külső személyi juttatást 700 ezer Ft-tal szükséges növelni.
- Az egyéb külső személyi juttatás előirányzatának további 238 ezer Ft-os emelése indokolt a nemzetiségi találkozó reprezentációs kiadásai miatt.
- Készletbeszerzés kiadásainak 518 ezer Ft-tal történő emelése indokolt, elsősorban a strandon értékesítésre kerülő árubeszerzések miatt.
- Közüzemi kiadások előirányzatának emelése szükséges 6.600 ezer Ft-tal a tárgyévi tényadatokhoz igazodva.
- Karbantartási kiadások előirányzatának emelése szükséges 6.437 ezer Ft-tal. Jelentősebb kiadások: az üdülői vízkárhelyreállítás, a villamossági felülvizsgálatok során előírt szabványosítási munkák kiadása, a traktor és gépkarbantartások kiadása, valamint a közterületi gallyazások kiadása meghaladta a tervezett karbantartási összeget.
- Közvetített szolgáltatások kiadási előirányzata emelése szükséges 500 ezer Ft-tal a tény adatokhoz, a bérlőket terhelő megemelkedett rezszi költségek miatt.
- Szakmai szolgáltatások előirányzatának emelése szükséges 3.348 ezer Ft-tal. Jelentős tétel az üdülőterület lakóövezetbe történő átsorolásához szükséges tervdokumentáció készítése.

- Egyéb szolgáltatási kiadások előirányzatának 1.286 ezer Ft-tal történő emelése szükséges a tény adatokhoz igazodva: kulturális kiadásaink meghaladták a tervezett összeget.
- Áfa befizetés előirányzatának emelése szükséges 5.562 ezer Ft-tal, elsősorban a magasabb működési bevétel és telekértékesítés miatt.
- Egyéb működési dologi kiadások előirányzatának emelése 1.962 ezer Ft-tal szükséges, elsősorban a Közbeszerzési Hatóság által kiszabott bírság miatt.
- Egyéb működési célú pénzeszköz átadás kiadási előirányzatot 4.386 ezer Ft-tal szükséges emelni a pályázaton elnyert lakossági víz- és csatorna díjtámogatás összegével, mely a DMRV Zrt részére átutalásra került. Ennek bevételi oldala a költségvetésből kapott támogatás.
- Felhalmozási kiadások előirányzatának kisebb pontosítása történt a tény adatokhoz igazodva. A Hősök tere kis-tó felújítására tervezett 2 millió Ft-os előirányzat törlésre került.
- Fenti módosítások következtében a tartalék összege 1.618 ezer Ft-tal csökken.

Előzetes hatástanulmány

A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. Az elmúlt időszakban bekövetkezett változások, illetve a tény adatok ismeretében felmerül a költségvetési előirányzat módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, illetve a támogatásokkal történő egyezőség, és a központi előírásoknak való megfelelés érdekében. A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján - javaslat készült, melyet a képviselő-testület megtárgyal, és dönt a költségvetés módosításáról.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják. Bevételi oldalon a működési bevételek emelkedése, ezzel párhuzamosan a kiadási oldalon a működési kiadások emelkedése jelentkezik.
- Költségvetési hatása: A költségvetési bevételi főösszeg emelkedése a többlet bevételek által keletkezett. A tartalék összege csökkent.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben - egyszeri vagy tartós jelleggel - módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A rendelet megalkotása részben kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a jelenleg hatályos költségvetés módosítás hiányában nem áll összhangban a teljesítésekkel, a jogszabályi előírásokkal, a várható kiadásokra előirányzatot nem biztosít.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet a meglévő állapotokat nem érinti, illetve többnyire a meglévő állapotokhoz (tény adatokhoz) igazodik.

Kérjük a képviselő-testületet, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni, észrevételeiket megtenni, valamint döntést hozni a 2024. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását illetően.

Bánk, 2024. november 26.

Tisztelettel:

Torma Andrea
polgármester