



## Vászoly Község Önkormányzata

Levelezési cím: 8245 Vászoly, Béke tér 1.  
Telefon: 87/ 445-053, 545-007, Fax.sz.: 87/445-053  
E-mail cím: [hivatal@vaszoly.hu](mailto:hivatal@vaszoly.hu)

**Szám: 401/ - /2024.**

**Előterjesztő:** Rózsahegyi Tibor polgármester  
**Előkészítő:** Takács Gábor számviteli ügyintéző

### **ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT**

#### **A Képviselő-testület 2024. szeptember 30-i ülésére**

**Tárgy: Az önkormányzat 2024. évi költségvetés II. módosításának elfogadása**  
**Melléklet: Rendelet tervezet**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Vászoly Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetését a 1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2024. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és az államháztartási beszámoló előirányzataival való egyezőség miatt.

Vászoly Község Önkormányzatának 2024. évre számított bevételi és kiadási főösszege 130.772.553.- Ft, az eredeti előirányzathoz képest 11.660.239.- Ft-tal nőtt. Az előkészítés során számba vettünk valamennyi bevételt és ehhez igazítottuk a kiadásokat.

A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 75.378.795.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 5.935.730.- Ft, amely általános tartalék.

#### **Tartalék módosításának levezetése:**

Tartalék előirányzata módosítás előtt:	<u>3.197.029.- Ft</u>
<b><u>Bevételek változásai:</u></b>	
Nyári diák munka támogatása	200.100.- Ft
KÖH támogatás elszámolása 2023.	1.517.164.- Ft
Magyar-magyar közösségi tevékenységek	1.700.000.- Ft
Bérelti díjak	469.571.- Ft
Egyéb működési bevételek	1.903.810.- Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	5.378.795.- Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	10.739.- Ft
Szociális tűzifa támogatás	480.060.-Ft

### **Kiadások változásai:**

Nyári diákmunka	-200.100.-Ft
Megbízási díjak	-880.000.-Ft
Diákmunka SZOCHO	-26.013.-Ft
Megbízási díjak SZOCHO	-65.000.-Ft
Informatikai szolgáltatások	-250.000.-Ft
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-250.000.-Ft
Villamos energia díja	-500.000.-Ft
Gázenergia díja	-500.000.-Ft
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-1.000.000.-Ft
Petőfi utcai vízvezető árok rekonstrukciója	-393.083.-Ft
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-320.000.-Ft
Vis major pályázat szakértői nyilatkozat	-100.000.-Ft
Vászoly vízbázis bővítéséről készült tanulmány	-3.086.100.-Ft
Irattár rendezése	-700.000.-Ft
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	-500.000.-Ft
Petőfi utcai vízvezető árok rekonstrukciója ÁFA	-106.132.-Ft
Egyéb dologi kiadások	-500.000.-Ft
2023.évi Óvoda támogatás elszámolása	1.032.113.-Ft
Vis Major pályázat	99.146.-Ft
Bakonykarszt szállítói tartozás	-665.630.-Ft
ÁHB megelőlegezések visszafizetése	-10.739.-Ft
Különbözet	+2.738.701.-Ft
<b>Tartalék módosított előirányzata:</b>	<b><u>5.935.730.-Ft</u></b>
Céltartalék:	0.-Ft

### **A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:**

- A nyár folyamán az Önkormányzat diákmunkást alkalmazott, ezáltal 200.100 Ft bértámogatásra jogosult.
- A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2023-ban fizetett hozzájárulás elszámolásra került, ami alapján 1.517.164 Ft visszajárt az Önkormányzatnak.
- Az Önkormányzat pályázatot nyert „Magyar-magyar közösségi tevékenységek” címen 100%-os intenzitással 1.700.000 Ft értékben.
- Az Önkormányzat 469.071 Ft-tal növelte a nyújtott szolgáltatások ellenértékének előirányzatán belül, a bérleti díjak előirányzatát a teljesítési adatok alapján.
- Az Önkormányzat 1.903.810 Ft-tal növelte a működési bevételek sor előirányzatán belül, az egyéb működési bevételek sor előirányzatát a teljesítési adatok alapján.
- Az előző évi maradvány igénybevétele a 2023.évi beszámoló elfogadását követően még 5.378.795. Ft-tal nőtt, ezáltal az előző évi maradvány összege 75.389.534 Ft.
- Az államháztartáson belüli megelőlegezés a nettó finanszírozás keretein belül 10.739 Ft.
- A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatást ítélte meg az Önkormányzat részére 480.060 Ft értékben.

### **Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:**

- A nyár folyamán az Önkormányzat diákmunkást alkalmazott, ezáltal 200.100 Ft bérköltsége keletkezett.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a személyi juttatásokon belül, a megbízási díjak növelése szükséges 500.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.

- A személyi juttatásokon belül, a megbízási díjak sorra 380.000 Ft átvezetésre került, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sor terhére a teljesítési adatok alapján polgármesteri saját hatáskörös módosítás keretein belül.
- A diák munka bérköltségéhez tartozó munkaadót terhelő járulékok összege 26.013 Ft az általános tartalék terhére.
- A megbízási díjakhoz tartozó munkaadót terhelő járulékok növelése is szükséges 65.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, az informatikai szolgáltatások *(például: internetdíj és a hardverrendszer felügyeleti díj)* sorra 100.000 Ft átvezetésre került polgármesteri saját hatáskörös módosítás keretein belül az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, az informatikai szolgáltatások sor növelése szükségessé vált 150.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, az egyéb kommunikációs szolgáltatások sorra *(például: mobiltelefon szolgáltatás, vezetékes telefon szolgáltatás díja)* 100.000 Ft átvezetésre került polgármesteri saját hatáskörös módosítás keretein belül az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, az egyéb kommunikációs szolgáltatások sor növelése szükségessé vált 150.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, a villamos energia díj sor növelése szükségessé vált 500.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, a gázenergia díj sor növelése szükségessé vált 500.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások sor növelése szükségessé vált 1.000.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- A 34/2024.(IV. 24.) és az 53/2024.(VIII. 7.) számú képviselő-testületi határozatok *(Petőfi utcai vízelvezető árok rekonstrukciója)* alapján 393.083 Ft átvezetésre került a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások sorra az általános tartalék terhére.
- A személyi juttatásokon belül, a megbízási díjak sorra 380.000 Ft átvezetésre került, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sor terhére a teljesítési adatok alapján.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sor növelése szükségessé vált 700.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- Az Önkormányzat által elnyert Vis Major pályázat keretén belül 100.000 Ft átcsoportosításra került a szakmai szolgáltatások sorra a beruházásokon belül, a Vis Major pályázat sor terhére.
- A 72/2022.(VIII. 5.) számú képviselő-testületi határozat *(Döntés a Vászoly 2. sz. vízműkút vízbeszerzési tanulmányának és vízjogi létesítési engedélyezési tervének elkészítésére beadott ajánlatokról)* alapján 3.086.100 Ft átvezetésre kerül a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sorra az általános tartalék terhére.
- Az 58/2024. (IX.13.) számú képviselő-testületi határozat alapján 700.000 Ft átvezetésre kerül a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sorra az általános tartalék terhére.
- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások sor növelése szükségessé vált 500.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- A 34/2024.(IV. 24.) és az 53/2024.(VIII. 7.) számú képviselő-testületi határozatok *(Petőfi utcai vízelvezető árok rekonstrukciója)* alapján 106.132 Ft átvezetésre került a működési célú előzetesen felszámított ÁFA sorra az általános tartalék terhére.

- Az eddigi teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokon belül, az egyéb dologi kiadások sor növelése szükségessé vált 500.000 Ft értékben az általános tartalék terhére.
- A 2023.évi Óvoda támogatás elszámolása alapján a 2024.évi támogatás eredeti előirányzata 2.548.035 Ft, 1.032.113 Ft-tal csökken, az új módosított előirányzat 1.515.922 Ft. A különbözet átvezetésre kerül az általános tartalékba.
- Az Önkormányzat által elnyert Vis Major pályázat keretén belül 100.000 Ft átcsoportosításra került a szakmai szolgáltatások sorra a beruházásokon belül, a Vis Major pályázat sor terhére.
- Az Önkormányzat által elnyert Vis Major pályázat támogatott része összesen a beruházások soron belül 7.695.854 Ft.
- Az Önkormányzat és a Bakonykarszt között létrejött kompenzáció alapján, az Önkormányzatnak még 665.630 Ft szállítói tartozása maradt fent az általános tartalék terhére.
- Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése a nettó finanszírozás keretein belül 10.739 Ft.

A költségvetés végleges főösszege tehát 130.772.553,- Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Vászoly, 2024. szeptember 24.

Rózsahegy Tibor  
Polgármester

## **Előzetes hatásvizsgálat**

**Vászoly Község Önkormányzata képviselő-testületének  
.../2024.(.....) önkormányzati rendelethez**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló  
1/2024. (II. 20.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### **Társadalmi, gazdasági hatásai:**

A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

### **Költségvetési hatásai:**

Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

### **Környezeti és egészségügyi következményei:**

Nincsenek.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:**

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

### **Egyéb hatások:**

Nincsenek.

### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak.