



ZALAKAROS VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testülete

2024. december 13-i soros ülésére

Napirendi pont címe: Zalakaros Város Önkormányzat Képviselőtestületének  
2024. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.22.)  
önkormányzati rendelet módosítása

Készítette: Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető *VL*

Egyeztetve: Czirákiné Pakulár Judit polgármesterrel: *GZQU*

Tárgyalja: Pénzügyi és Igazgatási Bizottság

Pénzügyi fedezet: Pénzügyi fedezet biztosítása nem szükséges

*VL*  
Vlasicsné Fischl Timea  
pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés és a rendeleti javaslat törvényességi szempontból megfelel.

*Tulok Anett*  
Tulok Anett  
jegyző



Előterjesztés Zalakaros Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. december 13-i ülésére

**Napirend címe: Zalakaros Város Önkormányzat Képviselőtestületének 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.22.) önkormányzati rendelete módosítása**

Készítette: Vlasicsné Fischl Timea pénzügyi osztályvezető

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Zalakaros Város Önkormányzata 1/2024. (II.22.) számú rendeletének 13. §-a az alábbiak szerint szabályozza az előirányzat átcsoportosításokat:

- (2) *A költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-ei hatállyal módosítja.*
- (3) *A Képviselő-testület az évközben keletkezett saját bevételek többlete terhére történő előirányzat – átcsoportosítási jogát átruházza a polgármesterre azzal, hogy az éves felhasználás nem haladhatja meg az 5.000 e Ft-ot.*
- (4) *Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:*
- a) *A működési kiadások dologi kiadási előirányzatain belül, a feladatok közötti átcsoportosítást engedélyezheti.*
- b) *Felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselőtestület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között 1 millió forint összegig az átcsoportosításokat engedélyezhet. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével lehet átcsoportosítani*
- c) *A költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és a felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.*
- (5) *Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról a polgármester a negyedévet követő költségvetési rendelet módosítás keretében köteles beszámolni.*
- (6) *A Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai és bevételei között – a meghatározott célok teljesítése mellett - a jegyző a kiadási előirányzatokat átcsoportosíthatja.*
- (7) *A Képviselő-testület a tartalék terhére történő átcsoportosítás jogáról a 7. számú táblázatban felsorolt feladatok vonatkozásában, a mellékletben megjelöltek szerint rendelkezik.*
- (8) *A saját hatáskörben hozott döntések a későbbi években – a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb – többletkiadással nem járhatnak.*

Mindezek figyelembevételével az alábbi előirányzat módosítás elfogadását javaslom:

A költségvetés főösszege a III. módosítással összesen **67.638.289 Ft-tal növekszik**. Ebből:

**Támogatások, többletbevételek:**

- 2.735.574 Ft-ot kaptunk a szociális ágazati pótlékokra, mely a szociális szférában foglalkoztatottak bérébe épül be egyrészt az önkormányzatnál (házi gondozó), másrészt a Szociális Alapellátó Szolgáltatónál foglalkoztatottak részére. Az utóbbiakat megillető összeg a Kistérségi Társuláson keresztül kerül átadásra.
- Képviselői laptopok értékesítéséből 240.000 Ft bevétel keletkezett.
- Ivóvízkozmű építési hozzájárulásra 609.113 Ft-ot fizetett be a lakosság.
- A 2024. évi közhatalmi bevételek november 30-ig befolyt összege 65.000.000 Ft.

**Bevétel csökkenés**

- az októberi normatíva felmérés eredményeként 1.112.998 Ft-tal csökkent a köznevelésre kapott állami támogatás összege az óvodás gyermeklétszám csökkenése miatt.
- a nyári diákmunka támogatásából visszavonásra került 133.400 Ft a létszám csökkenése miatt.

#### Átcsoportosítások költségvetés kiadási oldalán:

##### A képviselő-testületi döntéseknek megfelelően az általános tartalék terhére

- Karos Park Kft. dolgozóinak jutalmazására 17.503.026 Ft;
- Liget u 28. alatti lakások hűtés-fűtés rendszerének felülvizsgálatára 1.295.400 Ft;
- megsüllyedt csatona fedlapok helyreállítására 4.830.216 Ft;
- Látogatóközpont energetikai fejlesztéséhez kapcsolódó pályázat szabálytalansági eljárása miatt visszafizetés 1.598.050 Ft;
- Miénk a tér projekt marketing tervére 825.500 Ft;
- Zalakarosi Turisztikai Nonprofit Kft részére pénzeszköz átadás eszközbeszerzésre, áfa kiadásokra 2.200.000 Ft;
- Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelésére 3.500.000 Ft;
- Leköszönő polgármester végkielégítésére 3.212.800 Ft;
- Nagy testvérek Budapest-Bamako jótékonyági futamon való részvételének támogatására 500.000 Ft;
- számítástechnikai eszközök beszerzésére képviselők, bizottsági tagok és polgármester részére 2.830.000 Ft;
- OCSD dobozok felszerelésére 6.845.300 Ft;
- óvodai dolgozók jutalmazására 2.583.000 Ft.

##### Képviselő-testületi döntéseknek megfelelően céltartalékok terhére

- Bérbeadható ingatlanok fejlesztésére céltartalékból – Fő út 6. és Jegenye sor 8. alatti lakások – 2.646.152 Ft.

##### Polgármester saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítása

- beruházási előirányzaton belül sportudvari mobil illemhely kialakításra tervezett összeg maradványából mobiltelefon vásárlásra.

#### Módosítások táblázatos formában:

<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</b>			<b>1 991 881 030</b>
<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT II. MÓDOSÍTÁS UTÁN</b>			<b>2 285 279 688</b>
<b>MÓDOSÍTÁSOK</b>			
<b>B1</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>1 489 176</b>
B11	Önkormányzatok működési támogatása		1 622 576
B112	Normatíva csökkenés októberi felmérés alapján (óvodás létszám csökkenése miatt)	-1 112 998	
B113	Szociális ágazati pótlék	2 735 574	
B16	Egyéb célú támogatás áh-on belülről		-133 400
	Nyári diákmunka támogatásból visszafizetés	-133 400	
<b>B2</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>		<b>0</b>
<b>B3</b>	<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>		<b>65 000 000</b>

	Egyéb közhatalmi bevételek többlet bevételeinek tartalékba helyezése		10 000 000	
	HIPA 2024. évi többletbevétel tartalékba helyezése		55 000 000	
<b>B4</b>	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>			<b>51 024</b>
	Képviselői laptop értékesítés bevétele (áfa tartalom)		51 024	
<b>B5</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>			<b>188 976</b>
	Képviselői laptop értékesítés bevétele (nettó érték)		188 976	
<b>B6</b>	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			<b>0</b>
<b>B7</b>	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			<b>609 113</b>
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		609 113	
	Ivóvíz közmű hozzájárulások	609 113		
<b>B8</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>			<b>0</b>
<b>III. MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN</b>				<b>67 338 289</b>
<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT III. MÓDOSÍTÁS UTÁN</b>				<b>2 352 617 977</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
<b>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</b>				
				<b>1 991 881 030</b>
<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT II. MÓDOSÍTÁS UTÁN</b>				<b>2 285 279 688</b>
<b>MÓDOSÍTÁSOK</b>				
<b>K1</b>	<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>			<b>6 134 086</b>
	Szociális ágazatii pótlék (önkormányzat)		517 770	
	187/2024.(X.08) Leköszönő polgármester végkielégítése általános tartalék terhére		3 212 800	
	Fő u. 6. épület és Jegenye sor 8. alatti lakások felújítási munkái (egyszerűsített foglalkoztatás)		342 200	
	Nyári diákmunka támogatásból visszafizetés		-133 400	
	Választás elszámolás után átcsoportosítás		-41 065	
	Kulturális rendezvények reprezentációs kiadásair átcsoportosítás dologi kiadásokról (Közösségi Ház)		718 819	
	Év végi jutalmazás óvodában		1 941 800	
	személyi juttatásokról átcsoportosítás munkáltatói járulékokra (közösségi ház)		-424 838	
<b>K2</b>	<b>MUNKÁLTATÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO.</b>			<b>1 618 541</b>
	Személyi juttatás változáshoz kapcsolódó módosítások		1 618 541	
<b>K3</b>	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>			<b>10 368 059</b>

	156/2024.(IX.19) Liget u 28. lakások hűtés-fűtés korszerűsítés felülvizsgálata általános tartalék terhére		1 295 400
	162/2024.(IX.19) megsüllyedt csatorna fedlapok szintre hozása általános tartalék terhére		4 830 216
	167/2024.(IX.19) Miénk a tér projekt marketing terve		825 500
	Ravatalozó karbantartási munkái a temetői felújítási kiadásokra tervezett összegből		339 090
	Képviselői laptop értékesítésből befizetendő áfa		51 024
	195/2024.(X.24) karácsonyi diszkivilágítás fel- és leszerelése általános tartalék terhére		3 500 000
	Fő u.6. épület és Jegenye sor 8. lakások kiadásai céltartalék terhére		1 754 654
	Normatíva csökkenés októberi felmérés alapján (óvodás létszám csökkenése miatt)		-1 112 998
	LG monitor és digitális diktafon dologi kiadás terhére (KÖH)		-75 670
	Kulturális rendezvények reprezentációs kiadásaira átcsoportosítás dologi kiadásokról (Közösségi Ház)		-1 039 157
<b>K4</b>	<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>		<b>0</b>
<b>K5</b>	<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>		<b>59 143 175</b>
K506	Egyéb működési kiadás ÁHB		2 078 004
	Szociális ágazati pótlék átadása Kistérségnek	2 078 004	
K512	Egyéb működési célú kiadás ÁHK		21 103 026
	153/2024.(IX.19) Karos Park Kft részére támogatás dolgozói jutalomra általános tartalék terhére	17 503 026	
	173/2024.(IX.26) Látogatóközpontba ét és evőeszköz vásárlásra támogatás általános tartalék terhére	1 000 000	
	174/2024.(IX.26) Turisztika NP. Kft. részére ÁFA támogatás általános tartalék terhére	2 100 000	
	205/2024.(XI.14) Nagy testvérek támogatása Budapest-Bamako Jótekonysági Futamon való részvételéhez	500 000	
K513	Tartalékok (részletesen lásd külön táblázat)		35 962 145
<b>K6</b>	<b>BERUHÁZÁSOK</b>		<b>10 534 878</b>
	Ravatalozó karbantartási munkáira átcsoportosítás a temetői felújítási kiadásokra tervezett összegből		-339 090
	VIZMŰ beruházások, új víz bekötés, vízóra felszerelés közmű hozzájárulásokból		325 000

	Fő u.6. épület és Jegenye sor 8. lakások kiadásai céltartalék terhére		497 998
	LG monitor és digitális diktafon dologi kiadás terhére (KÖH)		75 670
	205105/04211 pályázati támogatás technikai állomány korszerűsítés -projektor vásárlás (Közösségi Ház)		300 000
	OCSD dobozok felszerelése karácsonyi díszkivilágításhoz		6 845 300
	Számítástechnikai eszközök beszerzése képviselők és polgármester részére		2 830 000
<b>K7</b>	<b>FELÚJÍTÁSOK</b>		<b>-1 460 500</b>
	Szőlő utcai korszerűsítés fel nem használt összeg visszafizetése felújítás terhére		-1 460 500
<b>K8</b>	<b>EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>		<b>-18 699 950</b>
	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-ZA1-2022-00010 Miénk a tér támogatás visszautalt összegének tartalékba helyezése (megelőlegezés miatt)		-21 758 500
	Szőlő utcai korszerűsítés fel nem használt összeg visszafizetése felújítás terhére		1 460 500
	164/2024.(IX.19) Látogatóközpont energetikai fejlesztésére kapott támogatás visszafizetés általános tartalék terhére		1 598 050
<b>K9</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>0</b>
<b>III. MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN</b>			<b>67 638 289</b>
<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT III. MÓDOSÍTÁS UTÁN</b>			<b>2 352 917 977</b>

A módosítások átvezetése után az intézmények költségvetési előirányzatának kiadási és bevételi főösszegei a következők szerint alakulnak:

Intézmény	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Zalakarosi Óvoda és Bölcsőde	179.209.910 Ft	264.255.184 Ft
Zalakarosi Közösségi Ház és Könyvtár	38.536.650 Ft	57.086.097 Ft
Zalakarosi Közös Önkormányzati Hivatal	129.095.420 Ft	138.790.770 Ft
Önkormányzat (intézmények nélkül)	1.896.907.930 Ft	2.242.210.906 Ft

A tartalékok alakulását részletesen a mellékelt táblázat tartalmazza.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el az előterjesztés melléklete szerinti rendelet-tervezetet. A rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.

Zalakaros, 2024. december 1.

  
Czirákiné Pakulár Judit  
polgármester



## TARTALÉKOK ALAKULÁSA 2024.

adatok Ft-ban

Sor	Megnevezés	Működési célú céltartalék	Fejlesztési célú céltartalék	Általános tartalék	Összesen
	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>10 000 000</b>	<b>291 125 033</b>	<b>55 845 177</b>	<b>356 970 210</b>
1.	Kulturális feladatok bértámogatása	0	0	6 000 440	6 000 440
2.	Diszkont kincstárjegy kamata	0	0	5 394 110	5 394 110
3.	Rekortán pálya javítása	0	0	-3 022 600	-3 022 600
4.	Zalakaros Sportjáért KKA fel nem használt támogatása	0	0	1 547 798	1 547 798
5.	Ingatlan értékesítés	0	0	41 403 270	41 403 270
6.	2023. évi Autómentes Nap támogatása	0	0	680 000	680 000
7.	Civil szervezetek támogatása	-3 876 600	0	0	-3 876 600
8.	Projektmenedzser többlet bére	0	0	-723 200	-723 200
9.	69/2024.(IV.29) Panoráma u. 80m-es szakasz felújítás plusz összeg tartalék terhére	0	0	-4 615 800	-4 615 800
10.	69/2024.(IV.29) Park u. 250m-es szakasz felújítás plusz összeg tartalék terhére	0	0	-11 061 126	-11 061 126
11.	71/2024.(IV.29.) Szőlő u. rekonstrukciója kiegészítő munka tartalék terhére	0	0	-2 480 310	-2 480 310
12.	77/2024.(V.23) Asperhofeni (Johannesberg) települési rendezvényen való zalakarosi részvétel támogatása	0	0	-200 000	-200 000
13.	Műfüves pálya felújítása , önerő elszámolás	0	0	71 946	71 946
14.	KÖH maradvány elvonás	0	0	36 974	36 974
15.	94/2024.(V.30) Turisztikai NP.Kft. Részére pótbefizetés	0	0	-7 485 000	-7 485 000
16.	Park-Zalagyöngye u. csatlakozásához útszegélyre kiegészítés	0	0	-1 097 280	-1 097 280
17.	Galambok Önkormányzata 2023.évi ügyeleti hozzájárulás tartalékba	0	0	2 432 500	2 432 500
18.	65/2024.(IV.29) SIHU00098 Lélegezzünk projekt kiadásaira megelőlegezés tartalék terhére	0	0	-5 880 000	-5 880 000
19.	89/2024.(V.30) MFP-UHJ/2024 Szőlő u. korszerűsítés II. pályázathoz 15 millió forint céltartalék képzés általános terhére	0	15 000 000	-15 000 000	0
20.	38/2024.(III.21) Zalakaros, Jegenye sor 7/B ingatlan értékesítés fizetendő ÁFA összegének visszavétele tartalékból	0	0	-8 802 000	-8 802 000
21.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-ZA1-2022-00010 Miénk a tér támogatás összegének visszautalása fel nem használás miatt céltartalék terhére	0	-276 859 626	0	-276 859 626
22.	106/2024 (VI.27) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-ZA1-2022-00010 Miénk a tér - éghajlati reziliencia vizsgálat céltartalék terhére	0	-210 000	0	-210 000
23.	111/2024 (VII.11) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-ZA1-2022-00010 Miénk a tér - Integrált Területfejlesztési Stratégia általános tartalék terhére	0	0	-5 905 500	-5 905 500
24.	107/2024.(VI.27) Utak, járdák, kerékpárutak állapotfelmérése általános tartalék terhére	0	0	-1 000 000	-1 000 000
25.	114/2024.(VII.11) Turisztikai NP Kft. Áramdíj költségek fedezésére támogatás általános tartalék terhére	0	0	-5 632 521	-5 632 521

26.	Fő u. 6. épület villanyhálózat bővítés, klímabeszerzés céltartalék terhére	0	-512 896	0	-512 896
27.	Jegenye sori lakásba 2 db sütő, redőny, szúnyogháló céltartalék terhére	0	-1 219 875	0	-1 219 875
28.	120/2024.(08.01) Klíma Zrinyi u. irodaházba általános tartalék terhére	0	0	-342 900	-342 900
29.	Jegenye sor 8. 1/1 lakásba elszívó ventilátor csere céltartalék terhére	0	-60 800	0	-60 800
30.	Jegenye sor 8. 1/1 lakás festési munkái céltartalék terhére	0	-354 880	0	-354 880
31.	134/2024.(VIII.15) Miénk a tér projekt engedélyezési terv általános tartalékból	0	0	-11 176 000	-11 176 000
32.	133/2024.(VIII.15) Miénk a tér projekt közbeszerzési eljárás általános tartalékból	0	0	-1 143 000	-1 143 000
33.	130/2024.(VIII.15) Kanizsa Diákkosárlabda Klub támogatása működési céltartalékból	-866 000	0	0	-866 000
34.	132/2024.(VIII.15) Zalakarosi Turisztikai Nonprofit Kft rendezvények kiegészítő támogatása általános tartalékból	0	0	-5 000 000	-5 000 000
35.	Szőlő utca felújítására elkülönített összeg visszahelyezése általános tartalékba a pályázat elutasító döntése miatt	0	-15 000 000	15 000 000	0
36.	162/2024. (IX.19.) Csatorna fedlapok javítása	0	0	-4 830 216	-4 830 216
37.	153/2024. (IX.19.) Karos Park Kft. Dolgozói részére jutalom	0	0	-17 503 026	-17 503 026
38.	156/2024. (IX.19.) Liget u. 28. szolgálati lakásban hűtés-fűtés rendszerre vonatkozó alternatív megoldások kidolgozása	0	0	-1 295 400	-1 295 400
39.	164/2024.(IX.19) Látogatóközpont energetikai fejlesztése pályázathoz kapcsoló szabálytalansági eljárásból adódó visszafizetési kötelezettség	0	0	-1 598 050	-1 598 050
40.	168/2024. (IX.19) Miénk a tér pályázat marketing stratégia Pályázata	0	0	-825 500	-825 500
41.	Miénk a tér pályázati támogatás		3 534 000	18 224 500	21 758 500
42.	Zalakarosi Turisztikai Nonprofit Kft. Részére támogatás edényzet vásárlásra	0	0	-1 000 000	-1 000 000
43.	Zalakarosi Turisztikai Nonprofit Kft. Részére támogatás pályázathoz kapcsolódó áfa kifizetésére	0	0	-2 100 000	-2 100 000
44.	187/2024. (X.8.) Polgármester végkielégítése	0	0	-3 212 800	-3 212 800
45.	195/2024. (X.24.) Karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése	0	0	-3 500 000	-3 500 000
46.	Értékesített képviselői laptopok nettó ára	0	0	188 976	188 976
47.	205/2024.(XI.14) Nagy testvérek támogatása Budapest-Bamako Jótékonyági Futamon való részvételéhez	0	0	-500 000	-500 000
48.	Közműfejlesztési hozzájárulások	0	0	284 113	284 113
49.	Fő u. 6. és Jegenye sor 8. épületek felújítási munkái	0	-2 646 152	0	-2 646 152
50.	2024. évi adóbevételek többlete	0	0	65 000 000	65 000 000
51.	Laptopok vásárlása	0	0	-2 830 000	-2 830 000
52.	OCSD dobozok felszerelése	0	0	-6 845 300	-6 845 300
53.	Év végi jutalmazás óvodában	0	0	-2 583 000	-2 583 000
	<b>Tartalék állomány 2024. 11.30.</b>	<b>5 257 400</b>	<b>12 794 804</b>	<b>72 919 275</b>	<b>90 971 479</b>