



**BALATONALMÁDI VÁROS
POLGÁRMESTERE**

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
polgarmester@balatonalmadi.hu
+ 36 88 542 410

Szám: 3/31-4/2024.

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2024. június 28-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. június 27-i képviselő-testületi ülésen tárgyalta a június havi munkaterv szerinti 2024. évi költségvetési rendelet módosítását.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetését az 5/2024. (II.29.) önkormányzati rendelete alapján központi, irányító szervi támogatás nélkül **5 641 851 336 Ft összeggel fogadta el.**

A 2024. évi költségvetési rendeletet **módosította a 13/2024. (VI.27.) önkormányzati rendelet**, amely alapján a 2024. évi költségvetés főösszegét érintő előirányzat változás + 785 991 771 Ft volt, így a költségvetés főösszege 6 427 843 107 Ft-ra emelkedett.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 133/2024. (V.28.) önkormányzati határozatában foglaltak alapján döntött a **Balatonalmádi Rendelőintézet Alapító okiratának elfogadásával történő megalapításáról:**

- A Képviselő-testület úgy döntött, hogy a **Balatonalmádi Rendelőintézet** (székhely: 8220 Balatonalmádi, Petőfi Sándor utca 2-4.) elnevezésű költségvetési szervet 2024. július 1. napi hatállyal megalapítja.
- Továbbá arról is döntött, hogy az **új költségvetési szerv pénzügyi gazdálkodási feladatainak ellátására költségvetési szervként kijelöli Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatalt**, amely alapító okirata szerint alaptevékenységeként ellátja a 013360 számú kormányzati funkcióba sorolt „Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások” feladatot.
- A Képviselő-testület felkérte a Jegyzőt, hogy a Balatonalmádi Rendelőintézet megalapításával összefüggően a működéshez szükséges költségvetési fedezetet és költségvetési létszámot a Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben irányozza elő, egyben felkérte a Polgármestert, hogy terjessze azt a Képviselő-testület elé legkésőbb 2024. június 30-ig.

A Balatonalmádi Rendelőintézet alapításával összefüggő és 2024. július 1. napjától kezdődő működtetéséhez kapcsolódó döntések meghozatalára 2024. június 25-i rendkívüli testületi ülésen került sor. Ezen döntések módosítják a 2024. évi

költségvetési rendeletben szereplő létszám adatokat, valamint egyes bevételi és kiadási előirányzatokat is. Az új költségvetési szerv, a Balatonalmádi Rendelőintézet működéséhez szükséges költségvetés megállapítása tárgyában, illetve a gazdasági szervezet feladatait ellátó Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása tárgyában hozott döntés költségvetési rendeleten történő átvezetése érdekében szükséges a költségvetési rendelet 2024. július 1-i hatályú, ismételt módosítása.

A Képviselő-testület a **178/2024. (VI.25.) önkormányzati határozatában foglaltak alapján a Balatonalmádi Rendelőintézet működéséhez szükséges költségvetési fedezet és költségvetési létszám jóváhagyása** tárgyban az alábbi döntést született:

„Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „A 2024. július 1. napjától megalapított Balatonalmádi Rendelőintézet működése érdekében szükséges döntések meghozatala” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a járóbeteg feladatellátás átszervezése érdekében a 2024. július 1. napjától működő Balatonalmádi Rendelőintézet (a továbbiakban: Rendelőintézet) feladatellátásával összefüggően megismerte és támogatja a Rendelőintézet és a SYNLAB Kft.-vel labordiagnosztikai szolgáltatásra vonatkozó szerződés megkötését 2024. július 1. napjától 2024. december 31. napjáig terjedő időtartamra 1.050.000 Ft/hó szolgáltatási díj költséggel.
2. A Képviselő-testület az 1. pontban meghatározott kiadás fedezetét a Rendelőintézet 2024. évi költségvetésében biztosítja.
3. A Képviselő-testület felkéri a polgármester, hogy az 1. pontban meghatározott összeget tervezze a Rendelőintézet költségvetésében.
4. A Képviselő –testület a járóbeteg feladatellátás átszervezése érdekében a **2024. július 1. napjától működő Rendelőintézet 2024. évi költségvetését** az alábbiak szerint határozza meg:

Kiadások

- személyi juttatások:	102.611.216 Ft
- munkaadót terhelő járulékok és SZOCHÓ:	9.070.333 Ft
- dologi kiadások:	31.042.250 Ft
- beruházási kiadások:	0 Ft
Összes kiadás	142.723.799 Ft

Bevételek

- NEAK teljesítményfinanszírozás:	44.673.808 Ft
- NEAK bérfinanszírozás:	61.832.919 Ft
Összes bevétel	106.506.727 Ft

Különbözet, amely önkormányzati finanszírozást igényel: 36.217.072 Ft

A Képviselő-testület a kiadások tervezésénél 2024. július 1. napjától 19,45 fő munkavállaló foglalkoztatásával számol (reumatológia közreműködővel történő ellátása), 2024. szeptember 1. napjától 20,25 fő munkavállaló foglalkoztatásával (reumatológia munkavállalóval történő ellátása) terveztünk, ez éves szinten 10,0 fő átlagos statisztikai létszám tervezését igényli.

5. A Képviselő-testület a 36.217.072 Ft önkormányzati kiadási finanszírozási előirányzatot (mint bevételi – kiadási előirányzatok különbözetét) a 2024. évi költségvetésben a

működési céltartalékok között az „Egészségüggyel kapcsolatos kiadások (járó-, és alapellátás, egyéb feladatok)” megnevezésű keret terhére biztosítja.

6. Amennyiben az Egészségfejlesztési Iroda (EFI) tevékenységével összefüggő 2024. évi támogatás realizálódik, a Rendelőintézetnél jelentkező EFI kiadásokkal összefüggő támogatásrész visszapótlásra kerül az „Egészségüggyel kapcsolatos kiadások (járó-, és alapellátás, egyéb feladatok)” megnevezésű keret terhére.
7. A járóbeteg feladatellátás átszervezése érdekében a 2024. július 1. napjától működő Rendelőintézet feladatellátásával összefüggően a Képviselő-testület a **Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatalnál – a gazdasági szervezet feladatellátásával - összefüggő többletfeladat ellátására összesen 6.180.000 Ft kiadási előirányzatot biztosít**, a 2024. évi költségvetésben a működési céltartalékok között az „Egészségüggyel kapcsolatos kiadások (járó-, és alapellátás, egyéb feladatok)” megnevezésű keret terhére.
A Képviselő-testület a feladat ellátása érdekében a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal részére 1 fő létszámot (0,5 fő átlagos statisztikai létszámot) biztosít.
8. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy fentiek alapján 2024. július 1. napi hatállyal a 2024. évi költségvetés módosítását készítse elő és terjessze a Képviselő-testület elé.
9. A Képviselő-testület megismerte a munkamegosztási megállapodás és a feladatellátási megállapodás módosítása tervezetét és felhatalmazza a polgármestert a megállapodások aláírására.”

Fentiek szerint részletezett – a költségvetés főösszegét érintő – **előirányzat változás + 106 506 727 Ft.**

A rendeletalkotás előkészítése során elvégzett előzetes hatásvizsgálatról, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A rendeletalkotás előkészítése során a törvényi kötelezettség szerint vizsgáltuk a tervezett rendelet:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, amely szempontok tekintetében azt állapítottuk meg, hogy a rendelet megalkotása által a város polgárai érzékelik, hogy önkormányzatuk eleget tesz törvényben megállapított kötelezettségének, ezáltal biztosítva a város működéséhez szükséges gazdasági stabilitást és költségvetési fegyelmet,
- b) környezeti és egészségi következményét és megállapítottuk, hogy nincs a rendeletalkotásnak ezen szempontból érzékelhető hatása,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatását és arra a következtetésre jutottunk, hogy nem maga a költségvetési rendelet, hanem annak megváltozott jogszabályi környezete ró átmenetileg nagyobb adminisztratív terhet a hivatal dolgozóira a jogszabályváltozásokból eredő szükséges módosítások és változtatások miatt.
- d) megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, amely kapcsán azt kívánjuk megjegyezni, hogy törvényben meghatározott kötelezettségünknek teszünk eleget, amely kötelezettség teljesítése nélkül a törvénysértésen túl gazdálkodásunk lehetetlenülne el,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket és megállapítottuk, ezen feltételek rendelkezésre állnak.

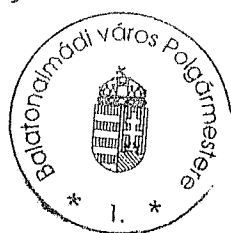
A rendelet-tervezet társadalmi egyeztetésre bocsátására nincsen lehetőség Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatról szóló 1/2020. (I.30.) önkormányzati rendelet 26.§. (2) bekezdésében foglaltak alapján, mert a társadalmi egyeztetésre bocsátás Balatonalmádi Város különösen fontos pénzügyi érdekeinek védelmét veszélyeztetné.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelet-módosítási javaslatát megvitatni, és azt az előterjesztés szerint elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2024. június 27.



Fabó Péter
polgármester



A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Az előterjesztést készítette: Regenyéné Király Andrea osztályvezető,
Fehér Zsanett ügyintéző

Mellékletek:

- 1. melléklet: Címrend
- 2. melléklet: Költségvetési mérleg
- 3. melléklet: Működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 4. melléklet: Bevételek
- 5. melléklet: Kiadások
- 6. melléklet: Költségvetési bevételek jogcímenként
- 7. melléklet: Működési kiadások kiemelt előirányzatokként
- 8. melléklet: Működési kiadások kiemelt ei. Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal
- 9. melléklet: Gazdálkodási tartalék
- 10. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 11. melléklet: Az önálló címet viselő Önkormányzat összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 12. melléklet: Az Önkormányzati Hivatal és gazdálkodási körébe tartozó Balatonalmádi Rendelőintézet összes bevétele és kiadása kiemelt előirányzatokként
- 13. melléklet: Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv
- 14. melléklet: 2024. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak megbontása – kötelező, önként vállalt és állami feladatok

**Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (VI. 28.)
önkormányzati rendelete**

**Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II.29.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és Magyarország Alaptörvénye 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § [(1)]

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetése kiadási címrendjében, amelyet a rendelet 1. melléklete tartalmaz:

- a) önálló kiadási címet képvisel az önkormányzat, a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal és Balatonalmádi Városgondnokság, és
- b) önálló kiadási alcímet képvisel a Balatonalmádi Rendelőintézet, az Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde, valamint a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár.”

2. §

A Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 3. § (11) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3. § [(11)]

(11) Az önálló címet viselő Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal és a gazdálkodási körébe tartozó Balatonalmádi Rendelőintézet kiadásait és bevételeit - az irányító szervi támogatásokkal együtt - összevontan, kiemelt előirányzatok szerinti tagolásban a rendelet 18. melléklete tartalmazza.”

3. §

A Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 4. és 5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes

- a) költségvetési bevételi főösszegét 3 729 928 640 Ft-ban,
- b) költségvetési kiadási főösszegét 5 791 275 539 Ft-ban,
- c) finanszírozási bevételeit 2 804 421 194 Ft-ban, és
- d) finanszírozási kiadásait 743 074 295 Ft-ban állapítja meg központi irányító szervi támogatás nélkül.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként megállapított költségvetési hiány összegét 2 061 346 899 Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) 358 474 003 Ft működési célú és
- b) 1 702 872 896 Ft felhalmozási célú.

(3) A Képviselő-testület a finanszírozási műveleteken belül a hitelfelvétel összegét 0 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket az alábbiak szerint állapítja meg: az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 2 061 346 899 Ft, melyből 358 474 003 Ft működési célú és 1 702 872 896 Ft felhalmozási célú.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetési bevételi főösszegét központi irányító szervi támogatás nélkül 6 534 349 834 Ft bevétellel és 6 534 349 834 Ft kiadással állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes központi irányító szervi támogatási előirányzatot is tartalmazó 2024. évi költségvetési fő összegét 8 492 614 087 Ft bevételi előirányzattal és 8 492 614 087 Ft kiadási előirányzattal állapítja meg.

(7) A kiadási főösszegen belül

- a) a működési célú költségvetési kiadások:
 - aa) a személyi juttatások 1 451 457 378 Ft,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 207 656 371 Ft,
 - ac) a dologi kiadások 1 362 345 067 Ft,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai 17 019 000 Ft, és
 - ae) az egyéb működési célú kiadások 898 455 400 Ft,
- b) b) az egyéb működési célú kiadásokból:
 - ba) az elvonások és befizetések 129 248 959 Ft,
 - bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 383 416 727 Ft, és
 - bc) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 84 023 072 Ft,
- c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:
 - ca) a beruházások 902 765 472 Ft,
 - cb) a felújítások 909 555 766 Ft, és
 - cc) az egyéb felhalmozási kiadások 42 021 085 Ft,

- d) az egyéb felhalmozási kiadásokból:
 - da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 40 315 085 Ft,
 - db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 1 706 000 Ft, és
 - dc) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre 0 Ft,
- e) az egyéb működési célú kiadásokból tartalékok: 301 766 642 Ft, melyből:
 - ea) a tartalékokból működési általános tartalék 10 943 755 Ft, és
 - eb) a tartalékokból működési céltartalék 290 822 887 Ft,
- f) finanszírozási célú kiadások központi irányító szervei támogatás nélkül: 743 074 295 Ft, melyből államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 43 074 295 Ft.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetési létszámkeretét 205,36 főben határozza meg, amelyből:

- a) a közalkalmazottak létszáma 32,0 fő,
- b) a köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban lévők létszáma 35,85 fő,
- c) az egészségügyi szolgálati jogviszonyban lévők létszáma 8,87 fő,
- d) a köztisztviselők létszáma 53,25 fő,
- e) a munka törvénykönyve hatálya alá tartozók létszám 70,14 fő, és
- f) a közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak létszáma 5,25 fő,
 - ea) az Önkormányzatnál 0 fő,
 - eb) a Közös Önkormányzati Hivatalnál 0 fő,
 - ec) a Balatonalmádi Rendelőintézetnél 0 fő,
 - ed) a Balatonalmádi Városgondnokságnál 2,25 fő,
 - ee) a Magocskák Óvoda és Bölcsődénél 2,0 fő,
 - ef) a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtárnál 1,0 fő.”

4. §

A Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 5/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„6. §

(1) A Képviselő-testület az 5. § (1) bekezdésében jóváhagyott kiadásaiból általános tartalékot 10 943 755 Ft összegben képez. Az általános tartalék összegét a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az 5. § (6) bekezdésében jóváhagyott kiadásaiból a céltartalék 301 766 642 Ft összegben állapítja. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) Az R 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(2) Az R 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(3) Az R 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

(4) Az R 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(5) Az R 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

- (6) Az R 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) Az R 10. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) Az R 11. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) Az R 15. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) Az R 16. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) Az R 17. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (22) Az R 26. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
- (23) Az R 27. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.

6. §

Ez a rendelet 2024. július 1-én lép hatályba.

Indokolás
Balatonalmádi Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
5/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

Részletes indoklás

1-2.§-hoz

Az 1-2.§ rendelkezései az önálló alcímet képviselő Balatonalmádi Rendelőintézettel kiegészítésre került.

3.§-hoz

2024. évi költségvetési rendelet módosításával a költségvetés bevételi és kiadási főösszegeinek, a költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások összegeinek, a költségvetési kiadási kiemelt előirányzatok összegeinek változásait, valamint az önkormányzat és a költségvetési szervek létszámkeretének változását mutatja.

4.§-hoz

A 4.§ rendelkezései az általános tartalék és céltartalék összegeinek változásait, valamint a céltartalékokkal való rendelkezés jogát mutatja be. A 4. § rendelkezése a céltartalékokra vonatkozó rendelkezési jogosultság változását is tartalmazza.

5.§-hoz

Az 5.§ rendelkezése a módosított mellékletek felsorolását tartalmazza.

6.§-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

