

Balatonakarattya Község Önkormányzata

Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2023. május 10.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 31-ei ülésére

Tárgy : AZ ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA ÉS JAVASLAT A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET ÉS BESZÁMOLÓ JÓVÁHAGYÁSÁRA

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert
Székely Eliza
Szakály Ferencné

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2022.évi költségvetési előirányzatainak módosított főösszege 712.779.496 Ft. A főösszeg illeszkedik az elmúlt években látott nagyságrendhez, melyet továbbra is a kapott támogatások és azok felhasználása növel erre a szintre.

A teljesítési adatokat vizsgálva a kiadások 675.042.829 Ft összegben teljesültek, míg a bevételek 712.779.339 Ft összegben folytak be.

Az önkormányzat konszolidált (önkormányzat és óvoda együtt) 2022. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

KIADÁSOK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetés előirányzat csoport	346 516 291	371 355 911	355 619 108	96%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	174 908 000	309 504 483	287 504 619	93%
Finanszírozási kiadások	29 357 000	31 919 102	31 919 102	100%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	550 781 291	712 779 496	675 042 829	

BEVÉTELEK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetés előirányzat csoport	330 543 291	487 217 330	487 217 322	100%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	0	64 926 450	64 926 450	100%
Finanszírozási bevételek	220 238 000	160 635 716	160 635 559	100%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	550 781 291	712 779 496	712 779 339	

Az önkormányzat feladatellátását a törvény által előírtak szerint biztosítani tudta, a kötelező és önként vállalt feladatait ellátta.

Költségvetési kiadások jelentős részét az elmúlt évekhez hasonlóan az önkormányzat fejlesztéseire, igazgatási és településüzemeltetési feladatok ellátására fordítottuk. Ezen belül önkormányzati kirendeltség működésére, a köznevelési feladatok ellátására, az önkormányzati utakkal kapcsolatos feladatok ellátására, köztisztasági és a zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátására, továbbá strandjaink üzemeltetésére.

Az önkormányzat legfőbb bevételi forrása továbbra is a közhatalmi bevételek (adóbevételek), összesen 177.109.526 Ft került beszedésre ezen a jogcímen, amely közel 20 millió forinttal meghaladta az eredeti előirányzatot. A helyi adó többletbevételek iparüzési és idegenforgalmi adóból származtak. Kedvezően alakultak működési bevételek és a kapott költségvetési támogatások is.

A költségvetés év közbeni módosítására a Képviselő-testület által hozott döntésekkel összhangban került sor. A módosításokra az alábbiak miatt volt szükség:

- saját erőből és pályázati forrásból megvalósuló önkormányzati fejlesztések
- az önkormányzat által ellátott feladatokhoz kapcsolódó többletkiadások, melyet egyrészt a 2022-ben már erősen jelentkező infláció okozott, másrészt a szezonban és

azon túl ismég növekedett a településre látogató száma, ezáltal a településüzemeltetési feladatok volumene is nőtt (pl szemétszállítás, utak karbantartása)

- működési (strandbevételek) és helyi adó bevételek a tervezettnél jobban alakultak
- 2022-ben pályázati úton elnyert támogatások elszámolása, összesen 64.926.450 Ft

Az egyes kiadási és bevételi jogcímek az alábbiak szerint alakultak.

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSOK

Bér és járulék kiadások tekintetében a teljesítés aránya a módosított előirányzathoz képest 100%-os szinten realizálódott, az eredeti előirányzat emelésére nem volt szükség. A költségnemen belül megtörtént az előirányzatok átcsoportosítása, mivel bizonyos feladatok más foglalkoztatási formában kerültek ellátásra.

A dologi kiadások összege 211.050.991 Ft értékben teljesült. Az év folyamán jelentősen meg kellett emelni a készletbeszerzések, szolgáltatási kiadások előirányzatát.

A készletbeszerzéseken belül az üzemeltetési és karbantartási anyagok, míg a szolgáltatási kiadásokon belül a karbantartási szolgáltatások, illetve közvetített szolgáltatások és egyéb szolgáltatások díjai nőttek.

A többletköltséget oka egyrészt a már év közben jelentkező kedvezőtlen inflációs hatás, az emelkedő üzemanyag és energia árak voltak, továbbá megnövekedett a településre érkezők és a strandlátogatók létszáma, így a településüzemeltetés során ellátandó feladatok nagysága is.

Az egyéb dologi kiadások esetében a Faluház építéséhez kapcsolódó fordított áfa befizetés került elszámolásra.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata év közben elvonásra került, mivel az önkormányzat nem kap már erre a célra támogatást, így a teljes összeg az önkormányzat költségvetését terheli. Kifizetésre kerültek a rendszeres (lakhatási, gyógyszer-támogatási), illetve eseti támogatások (születési, beiskolázási, karácsonyi, Bursa Hungarica) összesen 1.032 eft értékben.

Az **egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök)** soron 25.135.867 eft került elszámolásra.

Új kiadási elemként megjelent az iparüzési adóerőképesség alapján elvont szolidaritási hozzájárulás. Ezen a jogcímen az állam 6.380 eft-ot vont el.

Kifizetésre került a közös hivatali hozzájárulás, továbbá az önkormányzati társulási díjak (TSSZI, KBTT). A helyi civil és nonprofit szervezetek, egyházak részére összesen 2.555 eft összegű támogatást került kifizetésre, mely megfelel a tervezett szintnek.

Egyéb felhalmozási célú kiadás soron az államtól leigényelt és a DRV részére átadott 9.230.700 Ft összegű lakossági víz- és csatorna támogatás szerepel.

2022.évi fejlesztések: A felhalmozási kiadások összesen bruttó 278.273.919 Ft értékben teljesültek, amely közel 50 millió Ft-vel haladja meg a 2021.évi szintet. A felhalmozási kiadásokból 262 mft beruházási és 16 mft Ft felújítási kiadás került elszámolásra. Elszámolt kiadások nettó összege:

- Faluház építési munkái + térköves parkoló kialakítás 161.078.368 Ft
- Községi ház bútorok, berendezések, egyéb felszerelések: 1.302.469 Ft
- Bercsényi strand felújítás MTÜ IV. ütem 30.136.511 Ft
- Lidó strand felújítás MTÜ IV. ütem 30.651.683 Ft
- Református templom parkoló kialakítás 2.161.000 Ft
- Fűnyírótraktor 1.215.732 Ft
- Eszközbeszerzések hivatal-falugondnokság-strandok 1.101.439 Ft
- Önkormányzati köztereken mérőhelyek kiépítése, hálózatbővítések 1.690.735 Ft
- Önkormányzati járművek felújítása, karbantartása 2.074.368 Ft
- Rákóczi u. járda felújítása II. ütem 8.623.370 Ft

A finanszírozási kiadások közt szereplő óvodai intézményfinanszírozás teljesítési adata szerepel, amely megegyezik a tervezett szinttel, plusz összeg bevonására nem volt szükség. Az előirányzat az állami támogatások elszámolása által került megemelésre.

KIADÁSOK ÖSSZESEN 648.380.506 Ft

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEK

Működési célú támogatások soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek, 70.596.109 Ft értékben. Az önkormányzat általános feladataira 29.263 eft-ot, az óvoda működtetésére 20.531 eft-ot kapott. Az előirányzat módosításra került a víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, a szociális tűzifa támogatásának összegével, továbbá a kieső HIPA kompenzálása által.

Balatonkenese Város Önkormányzata a tévesen finanszírozott állami támogatás teljes összegét átutalta, 13.557.950 Ft értékben. Ezen felül 654.948 Ft támogatás került elszámolásra a kulturális feladatokat ellátó alkalmazott bérkompenzációjára.

Felhalmozási bevételek soron a fejlesztésekhez kapott támogatások szerepelnek, összesen 64.926.450 Ft értékben. Az önkormányzat 60 millió Ft-ot nyert a Bercsényi és Lidó strandok fejlesztésére, továbbá 5 millió Ft támogatást a Faluház parkoló kialakítására a Magyar Falu Program keretében.

Közhatalmi bevételek: Helyi adóbevételek 177.109.526 Ft-on teljesültek, ami kedvezőbb a tervezett szinthez képest. A többletbevételek jellemzően az iparüzési adóból és az idegenforgalmi adóból származtak.

A vagyoni típusú adókból 107 mft folyt be, míg az iparüzési adóból összesen 36.250 eft folyt be.

A tartózkodás utáni IFA bevételeket jelentősen megnövekedett 2021-hez képest, ezen a soron 32.177 eft került elszámolásra.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások, egyéb igazgatási díjak kerültek elszámolásra, 906 eft értékben.

A működési bevételek 2022.évi teljesítési adata 154.772 eft. A teljesítési adatok jelentősen meghaladják az eredetileg tervezett 101.653 eft összegű előirányzatot. A bevételek kedvező alakulásának okai: strandbevételek kedvezően alakultak, jegyáremelés és +7%-os látogatói létszám, bérleti és területhasználati díjak, közvetített szolgáltatások, fapótlás pénzbeli megváltása.

Finanszírozási bevételek: a 2021.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel, továbbá az állami támogatások elszámolásához kapcsolódó bevételek.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 685.373.137 Ft

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 2022.évi gazdálkodási adatai

Az óvoda működési költségvetése a tervezettek szerint alakult, nem volt szükség az előirányzatok módosítására. Egyszeri hatásként jelentkezett a nyugdíjba vonuló pedagógus bére, illetve egyszeri kifizetései. A fejlesztésekre előirányzott összeg az év elején visszavonásra került.

Az óvoda kiadási főösszege 26.662.323 Ft, melyből 20.531.940 Ft az állami támogatás és e mellé az önkormányzat 6.130.383 Ft.

Az önkormányzat vagyoni helyzete:

- Pénzmaradvány
Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradványának összege 37.735.810 Ft.
- Mérlegfőösszeg és főbb mérlegadatok
Az önkormányzat konszolidált mérlegfőösszege 1.413.381.632 Ft, melyből a saját tőke értéke 470.362.866 Ft.
- Értékpapír és hitelműveletek:
Az önkormányzatnak 2022-ben nem volt értékpapír és hitelművelete.
- Vagyon alakulása:
Az önkormányzat vagyona a pályázati pénzekből megvalósult és saját forrásból vásárolt ingatlan és egyéb eszközbeszerzések által jelentősen növekedett, összességében 264.254.831 Ft-tal. A nemzeti vagyonban tartozó vagyonelemek 2022.évi záró értéke 1.302.829.658 Ft. A szétválást követően a Balatonkenesével közös vagyon megosztása 2022. évben nem történt meg.

Az Önkormányzat 2022-es évi gazdálkodása év közben kiegyensúlyozott és stabil volt, likviditása folyamatosan biztosított, az ellátott feladatok finanszírozásával kapcsolatban problémák nem merültek fel. A kapott támogatások a támogatói okirat szerint felhasználásra, illetve elkülönítésre kerültek.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a módosított költségvetési és zárszámadási rendelet megalkotását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester