

## J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** Balatonakarattya Község Önkormányzata **Pénzügyi és Gazdasági Bizottságának** 2024. február 14-én 10:30 órakor megtartott bizottsági üléséről.

**Helyszín:** Balatonakarattya Község Önkormányzata (8172 Balatonakarattya, Rákóczi út 55.)

**Jelen vannak:**

Dr. Détár Bianka elnök  
Füredősné Dr. Endrődi Éva tag  
Molnár Róbert tag

**Tanácskozási joggal megjelent:** Zsapka Beáta kirendeltség-vezető  
Szekely Eliza pénzügyi ügyintéző  
Dr. Bánkuty Józsefné bizottsági tag

**Jegyzőkönyv-vezető:** Sass Henrietta igazgatási ügyintéző

### NAPIREND TÁRGYALÁSA ELŐTT

**Dr. Détár Bianka Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elnöke** köszöntötte az ülésen megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a bizottsági tagok közül 3 fő megjelent, így a bizottság határozatképes.

Javaslom jegyzőkönyv-hitelesítőnek Dr. Détár Bianka bizottsági elnököt, és Molnár Róbert bizottsági tagot.

A bizottság egyhangúlag 3 igen szavazattal határozathozatal nélkül elfogadta.

A napirendi pontok a következők:

**1./ BALATONAKARATTYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MEGTÁRGYALÁSA.**

Előadó: Dr. Détár Bianka elnök

**2./ JAVASLAT BALATONAKARATTYA KÖZSÉG 2024. ÉVI RENDEZVÉNY TERVÉRE.**

Előadó: Dr. Détár Bianka elnök

Javaslom, hogy a napirendi pontokat cseréljük meg!

A napirend ismertetése után Dr. Détár Bianka elnök megkérdezi a bizottság tagjaitól, hogy a napirendi pontokkal egyetértenek-e?

A bizottság egyhangúlag határozathozatal nélkül elfogadta a napirendi pontokat.

### NAPIREND TÁRGYALÁSA

**1./ JAVASLAT BALATONAKARATTYA KÖZSÉG 2024. ÉVI RENDEZVÉNY TERVÉRE.**

Előadó: Dr. Détár Bianka elnök

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete)

**Dr. Détár Bianka elnök:** Leginkább Minden évben, az előző évi rendezvénytervből indulunk ki, és ismerve az előző évi számokat, szokott megszületni a végleges döntés, hogy mennyi pénz szükséges arra, hogy Akarattyan magas színvonalú rendezvények legyenek. A végleges program még kialakulóban van. A betervezett programok költsége jelenleg 2 925 ezer forint.

Tavaly a költségvetésben 4 millió forint állt rendelkezésre a rendezvényekre. Idén a 15%-os inflációt figyelembe véve 4 600 ezer forint kellene, hogy bekerüljön, tekintettel az előadók díját figyelembe véve. Én javasolnám, hogy kerekítsük fel 25 %-ra, azaz 4+1 milliót tervezzünk be a rendezvényekre, amiből 2 925 ezer forintra biztos adatunk van. A maradék 2 075 ezer forintból a szervezés alatt álló programokat tervezzük, valamint kérdezzük meg a civil szervezeteket, hogy van-e ötletük az akarattyai programpaletta színesíteni, melynek 2024. február 27-e lenne a határideje.

**Fürdősné Dr. Endrődi Éva tag:** Én egyetérték ezzel a javaslattal, annál is inkább, mivel látszik még a rendezvénytervben, hogy jó pár rendezvény kialakítás alatt van, valamint még a képviselő-testület tagjainak is lehet javaslata. Egyetérték azzal, hogy emeljük meg 5 millió forintra, és úgy kerüljön be a költségvetésbe a rendezvény kerete. Különösen egyetérték a civil szervezetek megkérdezésével.

**Dr. Détár Bianka elnök:** Van-e valakinek kérdése?

**Molnár Róbert tag:** Igen, egy kicsit számszerűsítve. A költségvetésben a tavalyi tényadatokkal 4,6 millió forinttal számoltunk, és erre szoroztuk rá a 15 %-os inflációt. A mostani számokban 4,6 millió forint van előirányozva a rendezvényekre. És a 400 ezer forintot valamelyik sorról át kell csoportosítani. Erre az lenne a javaslatom, hogy a fedezetet a Közös Hivatali Hozzájárulás pontosított összegéből biztosítsuk. A Balatonfőkajárról kapott első körhöz képest, a most pontosított összeg 711 ezer forinttal lett alacsonyabb a hozzájárulás, így a felszabaduló 711 ezer forint fedezetet nyújthat a rendezvények költségeire.

**Dr. Détár Bianka elnök:** Akkor ebből kellene a 400 ezer forintot átcsoportosítani a rendezvények sorra, és a maradék 311 ezer forint a tartalékba kerülhetne.

Akkor felteszem szavazásra, hogy ki az, aki egyetért azzal, hogy 4+1 millió forint kerüljön betervezésre a rendezvényekre.

A **Pénzügyi és Gazdasági Bizottság** a javaslattal egyetértett, és 3 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

#### **8/2024. (II.14.) Pénzügyi és Gazdasági Bizottság határozata**

Balatonakarattya Község Önkormányzat Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága a 2024. évi rendezvénytervet megismerte és úgy határoz, hogy a 2024. évi rendezvényekre 4+1 millió forint kerüljön betervezésre.

A Bizottság javasolja a Képviselő-testület részére, hogy a rendezvényterv végleges kialakítására a civil szervezetekkel közösen kerüljön sor, és a javaslataikat, észrevételeiket 2024. február 27-éig benyújthatják.

**Határidő:** 2024. február 27.

**Felelős:** Dr. Détár Bianka elnök

---

#### **2./ JAVASLAT BALATONAKARATTYA KÖZSÉG 2024. ÉVI RENDEZVÉNY TERVÉRE.**

Előadó: Dr. Détár Bianka elnök

(Írásbeli előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete)

**Dr. Détár Bianka elnök:** Felkérem Molnár Róbertet, hogy tájékoztassa a Bizottsági tagokat.

**Molnár Róbert tag:** Köszöntöm a Bizottság tagjait és a megjelenteket.

Ahogy az előző napirendnél tárgyaltuk, a most kiküldött anyaghoz képest a Közös Hivatali Hozzájárulás csökkent 711 ezer forinttal. A K3 dologi kiadások sor 400 ezer forinttal emelkedne és a tartalék K513 sor 311 ezer forint emelkedne. A kiküldött anyagban a munkába járás költsége pontosításra került, 30 Ft/km összeg szerepel a 18 Ft/km összeg helyett. Ez éves szinten az óvodai dolgozókkal együtt 588 ezer forint.

**Dr. Détár Bianka elnök:** Én felvetném, hogy a munkavállalók munkába járásának költsége egységesen 30 Ft/km összegben kerüljön megállapításra, így nem kell módosítani a költségvetést, mert ezzel az összeggel került betervezésre.

**Molnár Róbert tag:** Rátérnék a költségvetés tartalmi részére. A Képviselő-testületnek 2024. március 15-éig kell megalkotnia a rendeletet. Az idei évben a tavalyi évhez képest könnyebb volt összeállítani a költségvetést. A tavalyi évben főként az energiaváltozás miatt megnövekedett az energia költsége, de az idei évben nem kell számolnunk, hiszen sikerült kedvezőbb áron leszerződni két szolgáltatóval, és így most fix áron tudunk villamosenergiát és gázt vásárolni. Tavalyi évhez képest szintén pozitív változás, hogy az állami támogatásokból elvont szolidaritási hozzájárulási adó 11 m Ft-tal lecsökkent. További kedvező hatás a tavalyi évi pénzmaradvány, amelyet több tényező befolyásolt. Az egyik, hogy az egyik közmű szolgáltatótól kaptunk egy egyösszegű visszatérítést a közvilágítással kapcsolatban nagyságrendileg 8 millió forint értékben, amely a 2020-2021-2022.évi szolgáltatói elszámolás felülvizsgálatából ered. Ezen kívül a Magyar Állam elszámolt az általa beszédett helyi iparüzési adóval 2021 és 2022 évre, ami egyszeri 10 millió forint összegű többletbevételként jelentkezett tavaly decemberben. További kedvező hatás, hogy mind a közhatalmi, mind a működési bevételeink kedvezőbben alakultak tavaly, és ez is növeli a pénzmaradvány összegét. Ezen tényezők együttes hatása, növeli a 2024.évi költségvetés mozgásterét.

A konkrét bevételi és a kiadási előirányzatok közül egy-két kiegészítést tennék.

Személyi juttatások esetében 15%-os bérfelajánlás valósult meg a tavalyi évhez képest, illetve teljes egészében betervezésre került a 13. havi bér, ami tavaly csak 50 %-ban került eredeti előirányzatként szerepeltetésre. Az önkormányzati a feladatellátás egy részét továbbra is alkalmi munkavállalókkal látják el, főleg a strandüzemeltetés, illetve a kisebb feladatok esetében, ez továbbra is jelentős összegű költségmegtakarítást eredményez, mert a munkáltatói bért terhelő járulékokat tekintve ez a legalacsonyabb költséggel járó foglalkoztatási forma.

**Dr. Détár Bianka elnök:** A beruházási kiadásokba benne van a temető beruházása?

**Molnár Róbert tag:** Igen.

Amennyiben nincs több kérdés, folytatnám. A dologi kiadások a korábbi évekhez hasonlóan bázis alapon kerültek megállapításra, tehát a 2023. évi tényadatok alapján. Ezek az összegek kerültek korrigálásra a 2023. évi várható áremelkedéssel, átlagosan 10-15%-kal.

Az energiadíjak esetében a jelenlegi információk szerint 2024.évi vonatkozásában nem várható jelentős összegű növekmény. A fogyasztási helyek jelentős része az egyik legnagyobb hazai szolgáltatónál van, akivel 2023. év végén kedvező áron szerződött az önkormányzat, így 2024.01.01-től a költségvetés nem számol ezen kiadások emelkedésével. A fogyasztási helyek másik része, egy másik szolgáltatóval van szerződésben, még a 2022. tavaszán megkötött kedvező áron.

A rendezvények 4,6 millió forinttal szerepeltek a tervezetben, ez kerül akkor további emelésre, összeségében 5,0 millió forintra.

A bérlményekhez kapcsolódó továbbszámolt energiadíjak (közvetített szolgáltatások díja) az idén is jelentős tételt tesznek ki az önkormányzat költségvetésben, összesen 33.000.000 Ft összegben került betervezésre.

A segélyeknél 1.200.000 Ft összegű előirányzat került betervezésre.

A szociális kiadások - tavalyi évhez hasonlóan - 2024-ben is az önkormányzat költségvetését terhelik, mivel erre a feladatra kapott költségvetési támogatása megszűnt.

Az egyéb működési célú kiadásoknál említettem már a szolidaritási hozzájárulást. Illetve itt említeném meg, hogy a Közös Hivatal megküldte a végleges költségvetését 19 069 ezer forint szerepel, míg a végleges 18.358.733 Ft, tehát a 711 ezer forint egyértelműen megtakarítás az első körös tervezethez képest, így ezt fel lehet használni a rendezvények megemelt előirányzatára.

A betervezett költségvetés tartaléka 9.300.000 Ft.

A beruházási, felújítási kiadásoknál kicsit kifejténém, hogy miből tevődik össze a jelentős összegű 135 millió forint. Ebből bruttó 68 millió Ft került betervezésre a temetőnek a kivitelezési munkáira. Ez a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján el tud készülni az idei évben. A munkálatok magukban foglalja a ravatalozó kialakításának költségeit, a temető járdaszakaszainak és a közvilágításának kiépítését, az urnafal kialakítását, valamint a közmű bekötéseket. Települési vagyonnal kapcsolatos fejlesztésekre összesen 65 millió forint került előirányzásra. Több fejlesztés is előkészítési szakaszban van, ezen projektek megvalósításához nyújthat fedezetet az előirányzat. Ezek a projektek a Vajda János utca aszfaltozása, a Rákóczi utcán gyalogos átkelőhely létesítése, a Bercsényi főépületének szigetelése, illetve a Koppány lejtőn található alagút felújítása, biztonságossá tétele. A beruházásokkal kapcsolatosan van-e kérdés? Ha nincs, akkor folytatom.

A finanszírozási kiadásoknál az Óvoda részére átadott intézményfinanszírozás összege 39.268.173 Ft, amely 6 millió Ft-tal magasabb a tavalyi évhez képest. Jó hír azonban, hogy nem csak a kiadások, hanem az óvodára kapott állami támogatás is jelentősen nőtt a tavalyi évhez képest, így az önkormányzatnak kevesebb saját erőt kell biztosítania az óvoda fenntartásához.

Az intézményfinanszírozáson túl az állami támogatások elszámolásával kapcsolatos tételek kerültek betervezésre ezen a soron.

Az Önkormányzat költségvetési kiadások eredeti előirányzata összesen: 599.890.889 Ft-ban kerül megállapításra.

A bevételeknél, ahogy már utaltam rá a költségvetési támogatások jelentősen megemelkedtek. Főként az óvodának lett magasabb a költségvetési támogatása 2024. évre. Az emelést főként a pedagógus béremelés támogatás okozza. Kockázatot jelenthet, amennyiben a támogatás csak egyszeri, hiszen az emelt bért az önkormányzatnak a következő években is ki kell fizetnie.

A közhatalmi bevételeknél a Helyi adók soron az idei kivetések alapján kerültek betervezésre az előirányzatok összesen 231 millió Ft értékben, ami több mint 10%-kal, összesen 34 millió Ft-tal haladja meg a 2023. évi eredeti előirányzatot. A többletbevétel az iparüzési adóból és az idegenforgalmi adóból várható.

A működési bevételeknél: strandbevételek eredeti előirányzata nettó 73.000 e Ft, míg a területhasználati és bérleti díjakból származó bevételek előirányzata 39.500 e Ft került betervezésre. Ezen a jogcímen befolyó bevételek összesen 20.000 e Ft-tal magasabbak a 2023.évi eredeti előirányzatnál. Bérlemények után továbbszámlázott energiadíjakból származó bevételek (közvetített szolgáltatások) tervezett összege 33.000.000 Ft. A költségvetés helyzetére továbbra is nagy hatást gyakorol, hogy a bérlők időben megfizessék ezeket a számlákat, így a továbbszámlázott közműdíjak beszedésére továbbra is kiemelt figyelmet kell fordítani.

A finanszírozási bevételek soron A 2023.évi pénzmaradvány összege került betervezésre, 105.597.043 Ft értékben.

A költségvetési bevételek eredeti előirányzata összesen: 599.890.889 Ft

A Balatonakarattyai Szilfa Óvoda költségvetéséről: Az emelt összegű pedagógus bérek betervezésre kerültek, azt a költségvetés tartalmazza. A dologi kiadások szintén 10-15%-kal kerültek megemelésre. Beruházásokra összesen 1 millió Ft került betervezésre. Önkormányzatnak az idei évben kisebb összeget kell az óvoda fenntartására fordítania, 6 millió forinttal csökkent az átadandó pénzeszköz összege.

**Dr. Détár Bianka elnök:** Köszönöm szépen! Amennyiben nincs kérdés, felteszem szavazásra, hogy ki az, aki egyetért a módosítási javaslatokkal?

Aki egyetért, kézfelemeléssel jelezze.

A **Pénzügyi és Gazdasági Bizottság** a javaslattal egyetértett, és 3 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

**9/2024. (II.14.) Pénzügyi és Gazdasági Bizottság határozata**

Balatonakarattya Község Önkormányzat Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága az Önkormányzat 2024. évi költségvetését megtárgyalta és az alábbi észrevételeket tette a Képviselő-testület részére:

Az Önkormányzati rendezvényekre összesen 5 millió forint kerüljön betervezésre.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésénél fennmaradó 711 ezer forintból 400 ezer forint kerüljön átvezetésre a dologi kiadások soron belül az egyéb szolgáltatási kiadások sorra, és a 311 ezer forint a tartalék sorra kerüljön átvezetésre.

**Határidő:** 2024. február 21.

**Felelős:** Dr. Détár Bianka elnök

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, Dr. Détár Bianka a Bizottság ülését 11:13 perckor bezárta.

**K.m.f.**

Dr. Détár Bianka  
**Pénzügyi és Gazdasági  
Bizottság elnöke**

Molnár Róbert  
**Pénzügyi és Gazdasági  
Bizottság tagja**