

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2023. szeptember 22.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. szeptember 27-i ülésére

Tárgy : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL I. FÉLÉVI
VÉGREHAJTÁSÁRÓL.

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023.1-6.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	2023. eredeti előirányzat	Módosított	2023.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
KIADÁSI OLDAL				
K1. Személyi juttatások	94 611 052	94 611 052	41 682 884	44%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 089 165	13 089 165	5 238 111	40%
K31. Készletbeszerzések	22 000 000	22 000 000	13 818 016	63%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 400 000	1 400 000	698 026	50%
K33. Szolgáltatási kiadások	125 672 000	125 672 000	55 407 523	44%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 500 000	4 500 000	1 919 893	43%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	42 562 000	42 562 000	20 141 475	47%
K3. Dologi kiadások	196 134 000	196 134 000	91 984 933	47%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	657 790	66%
K5. Egyéb működési célú kiadások	94 958 146	94 958 146	26 363 826	28%
K6. Beruházási kiadások	24 979 696	24 979 696	35 146 018	141%
K7. Felújítások	0	0	19 616 961	0%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	12 390 100	0%
K1-8. Költségvetési kiadások	424 772 059	424 772 059	233 080 623	55%
K9. Finanszírozási kiadások	35 275 811	35 275 811	21 149 978	60%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	460 047 870	460 047 870	254 230 601	55%

K1 Személyi juttatások és K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek és járulékok előirányzat felhasználása a költségvetésben tervezettek szerint alakultak. Az alapilletmények és a tiszteletdíjak tekintetében a kiadási adatok összhangban vannak a tervezett időarányos teljesítéssel (44%). Az év során szükséges lesz az előirányzatok kismértékű megemlése az általános tartalék terhére, mivel a településüzemeltetési feladatok ellátására május hónaptól +2 fő munkavállaló került bevonásra. A munkaadókat terhelő járulékok illeszkednek a személyi juttatásokhoz, azok szintén időarányosan teljesültek (45%).

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások 91.984.933 Ft értékben teljesültek, amely adat az 1-6.hó vonatkozásában megfelel az időarányos teljesítésnek (47%). A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzések az időarányos szinthez képest magasabb összegbe teljesültek (63%), melynek oka, egyrészt a

2023-as év során továbbra is tapasztalható kedvezőtlen inflációs hatás, másrészt az, hogy ezek a kiadások a szezonra történő felkészülés miatt a tavaszi-kora nyári időszakban nagyobb volumenben jelentkeznek.

A kommunikációs szolgáltatások a tervezett szinten alakultak. (50%)

A szolgáltatási kiadások mértéke elmarad a tervezettől (44%). Ennek oka, hogy a jogcímen belül nagy részt tesznek ki a közmű szolgáltatásokkal kapcsolatos tételek (áram, gáz) és ezen költségek esetében az éves elszámoló számlák július-augusztus hónapban kerülnek kiküldésre. Ezen számlák végleges nagysága, jelentős hatással lehetnek a költségvetés további mozgásterére is.

Az egyéb dologi kiadások 47%-on teljesültek. A soron a fenti dologi kiadások áfa összege jelenik meg, amely megfelel az időarányos szintnek.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális támogatások kiadási soron az év során jelentkező rendszeres havi segélyek elszámolása történt meg (települési támogatás, gyógyszer-támogatás, ápolási, lakhatási támogatás). Az idei évben jelentősen csökkentésre került az éves előirányzat a 2022-es évhez képest (1 mft). A keret felhasználás 66%-on áll, amely meghaladja az időarányos szintet. Az év hátralévő részében várhatóan szükséges lesz az előirányzat növelése.

K5 Egyéb működési célú kiadások

A átadott pénzeszközök soron 26.363 eft került elszámolásra, amely összeg az előirányzat tartalékkal történő korrigálását követően 58%-nak felel meg, mely kismértékben meghaladja a tervezett szintet. Ezt az önkormányzati kft részére nyújtott kölcsön összege eredményezi. Ezen felül kifizetésre került a közös hivatali hozzájárulás, továbbá az önkormányzati társulási díjak (iskolabusz, TSSZI). A helyi civil szervezetek és egyház részére összesen 2.900 eft összegű támogatást került elszámolásra, mely több mint 500 eft-tal növekedett a tavalyi évhez képest.

K6 Beruházási kiadások

A beruházási kiadások 35.146 eft értékben teljesültek. Az év elején kifizetésre került a Faluház pótmunkáinak áthúzódó számlája, továbbá a parkoló építésének végszámlája. A Toldi u. végén tervezett temető körül kerítés került kiépítésre, továbbá kisebb elektromos fázisbővítések, kapcsoló szekrény kiépítések valósultak meg. Kifizetésre került a 2022-2028. időszakra vonatkozó környezetvédelmi program is.

Eszközbeszerzések: A tárgyi eszközök tekintetében beszerzésre került egy akkumulátoros takarítógép, valamint kisebb irodai eszközök, falugondnoksági berendezések, bútorok (levélfűvő, fűkasza, irodai bútorok, 1 db laptop, telefon, napozóágyak, hővédő rólók, relaxák)

K7 Felújítások

A felújítási kiadások 13.615 eft szinten teljesültek, összeségében 109%

Megkezdődtek a 2023.évi települési infrastrukturális beruházások, felújítások (Napfény parkoló térkövezés). Az év folyamán szükséges lesz az előirányzat megemelése az erre a célra kapott támogatás összegével.

Elszámolásra került az elektromos kisbusz felújítási költségeinek első részlete (akkumulátor csere).

K8 Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat 12.390.100 ft összegű támogatást nyert lakossági víz- és közmű szolgáltatás támogatása pályázaton, mely összeg átadásra kerül a DRV részére.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások közt szereplő óvodai intézményfinanszírozás teljesítési, továbbá a normatív finanszírozással kapcsolatos technikai elszámolások szerepelnek, összesen 21.149 eft értékben.

KIADÁSOK ÖSSZESEN 254.230.601 ft

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	2023. eredeti előirányzat	Módosított	2023.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 033 653	69 033 653	50 186 937	73%
B16. Működési célú pénzeszköztámvétel ÁHT belülről	13 276 240	13 276 240	7 067 973	53%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0%
B34. Vagyoni típusú adók	117 700 000	117 700 000	59 658 768	51%
B35. Iparüzési adó	43 800 000	43 800 000	33 371 065	76%
B35. Gépjárműadó	0	0	0	0%
B35. Tartózkodás után IFA	35 500 000	35 500 000	6 788 279	19%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	333 107	33%
B3. Közhatalmi bevételek	198 000 000	198 000 000	100 151 219	51%
B402. Szolgáltatások bevétele, strandbevételek	93 730 000	93 730 000	37 338 395	40%
B403. Közvetített szolg.értéke	30 000 000	30 000 000	8 606 191	29%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0	900 000	0%
B405. Ellátási díjak	0	0	0	0%
B406. Kiszámlázott ÁFA	16 254 000	16 254 000	3 924 781	24%
B407. Visszaigényelt ÁFA	0	0	0	0%
B408. Kamatbevételek	0	0	40	0%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0%
B411. Egyéb működési bevételek	0	0	822 326	0%
B4. Működési bevételek	139 984 000	139 984 000	51 591 733	37%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	120 000 000	0%
B1-7. Költségvetési bevételek	420 293 893	420 293 893	328 997 862	78%
B8. Finanszírozási bevételek	39 753 977	39 753 977	38 555 063	97%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	460 047 870	460 047 870	367 552 925	80%

B11 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek. A teljesítési adatok 73%-ot mutatnak 50.186 eft értékben. Az előirányzat módosításra lesz szükség a a víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, a szociális tűzifa támogatásának összegével.

B16 Működési célú pénzeszköztvétel ÁHT-n belülről

A teljesítés szintje megfelel a tervezett szintnek, a soron a Balatonkenese Város Önkormányzatától átvett állami támogatás szerepel.

B2 Felalmozási bevételek ÁHT-n belülről

B3 Közhatalmi bevételek

Helyi adóbevételek 100.051 eft-on teljesültek, ami kedvezőbb a tervezett szinthez képest. Az építményadó és telekadó 51% alakult.

Az iparüzési adóból az első hat hónapban befolyt a tervezett előirányzat 76%-a (33 mft). Az év folyamán 2 adózó nagy összegű ipa túlfizetésének visszafizetése várható, összesen 11 mft értékben, így ez kedvezőtlen lehet az éves előirányzat teljesítésére.

A tartózkodás utáni IFA bevételek 19%-on teljesültek, itt a július-augusztus hónapokban várhatóak még bevételeik.

Az adóbevételekből befolyó végleges összegek mértéke jelentős összeggel lehet a költségvetés általános tartalékára.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások és behajtási engedélyek, kedvezően teljesültek, 33 eft értékben.

B4 Működési bevételek

A működési bevételek 1-6.havi szintje 51.591 eft, amely 37%-os teljesítést eredményez. A működési bevételek jelentős részre (strandbevétel, bérleti és területhasználati díjak, közvetített szolgáltatások), majd az év második felében fognak realizálódni. Az előírások alapján a bérleti díjak és területhasználati díjak a tervezett összegben be fognak folyni.

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A soron az települési infrastrukturális beruházások, felújítások megvalósításához kapott támogatás szerepel. A kapott támogatás a bevételi előirányzaton felül a költségvetés módosításakor betervezésre kerül az egyes kiadási előirányzatokra is.

B9 Finanszírozási bevételek

A soron a 2022.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel, továbbá a normatív finanszírozással kapcsolatos technikai elszámolások, összesen 38.555 eft értékben.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 367.552.925 Ft

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 1-6.havi gazdálkodási adatai

A bérek az időarányos szintnek megfelelően alakultak (46%).

A dologi kiadások 3.579.438 Ft-on teljesültek, amely szintén megfelel az időarányos szintnek (52%).

A beruházások szintje összhangban van az éves 1.000.000 Ft összegű fejlesztési kerettel.

Bevételek tekintetében az önkormányzat által átadott költségvetési támogatások és intézményfinanszírozás a tervezett szerint alakul.

Kérem az előterjesztés megvitatását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester