

**Balatonakarattya Község Önkormányzata**  
**Polgármester**

---

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2023. november 23.

Polgár Beatrix  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. november 29-i ülésére

**Tárgy** : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I-III. NEGYEDÉVES HELYZETÉRŐL ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA

**Előterjesztő:** Matolcsy Gyöngyi - polgármester

**Előkészítette:** Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023.1-9.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

### Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	2023. eredeti előirányzat	2023. előirányzat	2023.01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
<b>KIADÁSI OLDAL</b>				
K1. Személyi juttatások	<b>94 611 052</b>	<b>104 399 774</b>	<b>76 460 969</b>	<b>73%</b>
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	<b>13 089 165</b>	<b>14 052 080</b>	<b>9 665 947</b>	<b>69%</b>
K31. Készletbeszerzések	22 000 000	28 000 000	23 236 808	83%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 400 000	1 400 000	994 442	71%
K33. Szolgáltatási kiadások	125 672 000	133 500 000	102 581 956	77%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 500 000	4 500 000	3 003 892	67%
K35. Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	42 562 000	61 792 000	56 429 309	91%
<b>K3. Dologi kiadások</b>	<b>196 134 000</b>	<b>229 192 000</b>	<b>186 246 407</b>	<b>81%</b>
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>1 000 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>867 685</b>	<b>72%</b>
K5. Egyéb működési célú kiadások	<b>94 958 146</b>	<b>76 736 162</b>	<b>34 943 310</b>	<b>46%</b>
K6. Beruházási kiadások	<b>24 979 696</b>	<b>37 436 697</b>	<b>36 688 135</b>	<b>98%</b>
K7. Felújítások	<b>0</b>	<b>133 081 000</b>	<b>69 564 337</b>	<b>0%</b>
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	<b>0</b>	<b>12 390 100</b>	<b>12 390 100</b>	<b>0%</b>
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>424 772 059</b>	<b>608 487 813</b>	<b>426 826 890</b>	<b>70%</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>35 275 811</b>	<b>40 648 342</b>	<b>31 080 942</b>	<b>76%</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>460 047 870</b>	<b>649 136 155</b>	<b>457 907 832</b>	<b>71%</b>

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

A bérek és járulékok előirányzatában szükséges volt az előirányzat emelése, az eredeti előirányzathoz képest közel 10%-kal. Ezt egyrészt a költségvetés elfogadását követő bérintézkedések okozták, mely keretében 2 fő munkavállaló került felvételre a településüzemeltetési feladatok ellátására. Továbbá a nyári szezonban a strandon (pl jegykezelők, napágy kiadás, játszóház, takarító személyzet), településüzemeltetési feladatok (zöldterület kezelés) és egyéb munkakörben foglalkoztatott alkalmi dolgozók száma meghaladta a tervezett szintet, így a kifizetések érdekében az előirányzat megemelésre került. Az előirányzat módosítását követően a teljesítés megfelel az időarányos szintnek.

### K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások 186.246.407 Ft értékben teljesültek, így 16%-kal szükséges volt az eredeti előirányzat megnövelése.

Az üzemeltetési anyagok soron – a kedvezőtlen inflációs folyamatoknak is köszönhetően - többletköltségek jelentkeztek a strandüzemeltetési, a falugondnoksági és a települési utak karbantartásához kapcsolódó üzemeltetési és karbantartási anyagbeszerzések során.

A kommunikációs szolgáltatások a tervezett szinten alakultak. (77%)

A szolgáltatási kiadások soron belül a közüzemi díjak a tervezettnél kedvezőbben alakultak, így az előirányzat 6 millió forinttal csökkentésre került. A felszabaduló összeg a tartalék összegét növeli.

A karbantartási és egyéb szolgáltatási kiadások előirányzata megemelésre került, a megnövekedett költségek által. Ezt egyrészt az igénybe vett szolgáltatások díjának emelkedése, másrészt az ellátandó feladatok volumenének növekedése okozták. Ezen túlmenően voltak olyan egyszeri kifizetések, amelyek a költségvetés tervezésekor még nem voltak láthatóak (peres eljárás költsége).

A kiküldetési és reklám kiadások díjának volumene, megfelel a tervezett szintnek.

Az egyéb dologi kiadások szintjét jelentősen, közel 20 millió forinttal meg kellett emelni. Erre a forrást az általános tartalék, továbbá a strandbelépőkből származó többletbevételek biztosították. Ezen a soron jelentkezik a strand üzemeltetés többletbevételeiből származó áfa fizetési kötelezettség, továbbá egyszeri tételként a 2021-ben kapott településfejlesztési támogatás visszafizetése.

#### **K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai**

A szociális támogatások kiadási soron az év során jelentkező rendszeres havi segélyek elszámolása történt meg (települési támogatás, gyógyszertámogatás, ápolási, lakhatási támogatás). Az előirányzat 200.000 Ft-tal megemelésre került.

#### **K5 Egyéb működési célú kiadások**

Az átadott pénzeszközök soron 34.943 eft került elszámolásra, amely összeg az előirányzat tartalékkal történő korrigálását követően 76%-nak felel meg, így az megfelel az időarányos szintnek. Kifizetésre került a közös hivatali hozzájárulás, továbbá az önkormányzati társulási díjak (iskolabusz, TSSZI). Az önkormányzati Kft-nek nyújtott tulajdonosi kölcsön összegével megemelésre került az előirányzat. A helyi civil szervezetek és egyház részére összesen 3.030 eft összegű támogatást került elszámolásra. A tartalék összege 30.976 eft.

#### **K6 Beruházási kiadások**

A beruházási kiadások 36.688 eft értékben teljesültek, így az eredeti előirányzatot 13 millió forinttal meg kellett emelni. 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 és egyéb berendezések. (levélfűvő, fűkasza, bozótvágo, irodai bútorok, salgó polcok, 2 db laptop, telefon, sörpadok, napozóágyak) Elkészült a közösségi ház árnyékolása.

## K7 Felújítások

A felújítási kiadások előirányzata megemelésre került a kapott települési támogatás összegével. A 2023.évi települési infrastrukturális fejlesztések keretében (Napfény parkoló térkövezés, aszfaltozás, települési közutak aszfaltozása) az önkormányzat 65.010 eft költött erre a célra. A kapott támogatás összege várhatóan az év hátralévő részében felhasználásra kerül.

Ezen felül az önkormányzat saját erőből finanszírozott felújításai kerültek elszámolásra. Elkészültek az óvoda felújításának/átalakításának tervei, továbbá megerősítésre került a Lidó strand partvédműve és új akkumulátorok kerültek megvásárlása strandon használt kisbuszra.

## 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 adata megfelel az időarányos szintnek, többletforrás bevonására nem volt szükség. A normatív finanszírozással kapcsolatos technikai elszámolások által az előirányzat módosításra került.

## KIADÁSOK ÖSSZESEN 457.907.832 Ft

### Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	2023. eredeti előirányzat	Módosított	2023.01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 033 653	81 424 753	68 352 030	84%
B16. Működési célú pénzszerződésvétel ÁHT belülről	13 276 240	13 276 240	10 165 855	77%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0%
B34. Vagyoni típusú adók	117 700 000	119 000 000	111 508 626	94%
B35. Iparüzési adó	43 800 000	59 000 000	57 662 245	98%
B35. Gépjárműadó	0	0	0	0%
B35. Tartózkodás után IFA	35 500 000	37 500 000	31 118 140	83%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	599 219	60%
B3. Közhatalmi bevételek	<b>198 000 000</b>	<b>216 500 000</b>	<b>200 888 230</b>	<b>93%</b>
B402. Szolgáltatások bevétele, strandbevételek	93 730 000	121 000 000	120 378 838	99%
B403. Közvetített szolg.értéke	30 000 000	27 000 000	9 235 717	34%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	900 000	900 000	0%
B405. Ellátási díjak	0	0	0	0%
B406. Kiszámlázott ÁFA	16 254 000	21 500 000	21 425 102	100%
B407. Visszaigényelt ÁFA	0	0	0	0%
B408. Kamatbevételek	0	0	77	0%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	60 000	0%

B411. Egyéb működési bevételek	0	2 870 000	2 807 959	0%
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>139 984 000</b>	<b>173 270 000</b>	<b>154 807 693</b>	<b>89%</b>
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	120 000 000	120 000 000	100%
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>420 293 893</b>	<b>604 470 993</b>	<b>554 213 808</b>	<b>92%</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>39 753 977</b>	44 665 162	<b>41 665 162</b>	<b>93%</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>460 047 870</b>	<b>649 136 155</b>	<b>595 878 970</b>	<b>92%</b>

### **B11 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről**

A soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek. A teljesítési adatok 84%-ot mutatnak 76.460 eft értékben. Az előirányzat módosításra került a víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, a szociális tűzifa támogatásának összegével.

### **B16 Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT-n belülről**

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

### **B3 Közhatalmi bevételek**

Helyi adóbevételek 200.888 eft-on teljesültek, ami kedvezőbb a tervezett szinthez képest, így megemelésre került az előirányzat.

Vagyoni típusú adók 94%-on teljesültek, így a betervezett 117.700 eft előirányzat várhatóan teljesül az év végig.

Az iparüzési adóból származó bevételek jelentősen meghaladták a tervezett szintet. A közel 15 millió Ft összegű többletbevétel a tartalék összegét növeli.

A tartózkodás utáni IFA bevételek 83%-on teljesültek, a tervezett előirányzat az év hátralévő időszakában várhatóan teljesül.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások és behajtási engedélyek szerepelnek 600 eft értékben.

### **B4 Működési bevételek**

A működési bevételek 1-9.havi szintje összességében 154.807 eft, így a teljesítés 15 millió forinttal meghaladta az eredeti előirányzat összegét.

Ezen belül a strandüzemeltetésből származó bevételek közel 11 millió ft-tal haladták meg a tervezett szinten. Az ingatlanok bérbeadásából és közterület használati díjból származó bevételek szintén kedvezően alakultak. A keletkezett többletbevétel a kiadási oldalon ismerttetett többletköltségek előirányzatát, illetve a tartalék összegét növeli.

A közvetített szolgáltatások értéke elmarad az időarányos szinttől. Ennek az az oka, hogy a bérleményekhez kapcsolódó közüzemi díjakat az év utolsó negyedében térítik meg a bérlők az önkormányzat részére.

A kiszámlázott áfa soron a strandból származó többletbevételek áfa vonzata szerepel. Az összeg

a kiadási oldal fizetendő áfa sorával összhangban került megemelésre.

Egyéb működési bevételek soron a közmű szolgáltatók elszámolásaiból származó visszatérítések szerepelnek.

### **B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

A soron a települési infrastrukturális fejlesztések megvalósításához kapott támogatás szerepel. A kapott támogatás összegével összhangban növelésre került a költségvetés kiadási oldalán a felújítási kiadások sora is.

### **B9 Finanszírozási bevételek**

A soron a 2022.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel 36.992 eft értékben. A normatív finanszírozással kapcsolatos technikai elszámolások által az előirányzat módosításra került.

**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 595.878.970 Ft**

### **Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 1-9.havi gazdálkodási adatai**

A bérek az időarányos szintnek megfelelően alakultak (68%).

A dologi kiadások 4.484.952 Ft-on teljesültek, ami kismértékben elmarad az időarányos teljesítéstől.

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