

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2024. szeptember 19.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. szeptember 25-i ülésére

Tárgy : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI VÉGREHAJTÁSÁRÓL ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2024. (II.28.) ÖNKORÁNYZATI RENDELETÉNEK MÓDOSÍTÁSA

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024.1-6.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	2024. eredeti előirányzat	Módosított	2024.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
KIADÁSI OLDAL				
K1. Személyi juttatások	119 730 806	121 580 806	51 271 807	42%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 291 644	16 291 644	6 213 527	38%
K31. Készletbeszerzések	30 000 000	30 000 000	18 713 774	62%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 500 000	2 500 000	1 761 606	70%
K33. Szolgáltatási kiadások	143 137 067	144 537 067	53 940 670	37%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 500 000	4 500 000	2 509 713	56%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	58 181 135	59 216 278	16 552 709	28%
K3. Dologi kiadások	237 318 202	240 753 345	93 478 472	39%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	1 200 000	193 440	16%
K5. Egyéb működési célú kiadások	49 057 531	50 897 861	16 184 670	32%
K6. Beruházási kiadások	119 586 977	123 652 827	19 697 362	16%
K7. Felújítások	15 279 116	16 549 116	9 623 287	58%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	2 000 000	2 000 000	100%
K1-8. Költségvetési kiadások	558 464 276	572 925 599	198 662 565	35%
K9. Finanszírozási kiadások	41 426 613	41 849 266	20 968 640	50%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	599 890 889	614 774 865	219 631 205	36%

Az első félévben szükséges volt a kiadási előirányzatok kismértékű emelésére, illetve az egyes kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításra.

A költségvetési főösszege így 14.883.976 Ft-tal, azaz nagyságrendileg 2,5% emelkedett a kiadási előirányzatok tekintetében, így a rendelet 1.számú módosítását követően a főösszeg 614.774.865 Ft értékben kerül megállapításra.

Többletfeladatok ellátása következtében minimális mértékben szükséges volt emelni a személyi juttatások, a dologi kiadások és a beruházási kiadások előirányzatának összegét. A kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítás nem módosította ezen előirányzatok összegét. A testület az első félévben döntött az az egyéb felhalmozási kiadások emeléséről, így ezen összeg is átvezetésre került a költségvetési rendeletben.

A kiadási oldal teljesítési adata 219.631.205 Ft értékben teljesült, ami 36%-os aránynak felel meg a módosított 614.774.865 Ft módosított előirányzathoz képest. Ez jelentősen elmarad az időarányos szinttől, melynek oka, hogy a költségvetés kiadási oldalán jelentős értékben szereplő (140.000.000 Ft) beruházási és felújítási kiadások majd csak az idei év 2. felében fognak teljesülni. Ekkora várhatóak a tetető kivitelezési munkái, illetve megvalósul több települési infrastrukturális fejlesztés is.

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	2024. eredeti előirányzat	Módosított	2024.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	81 045 181	82 194 129	42 740 945	52%
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	13 483 046	13 483 046	6 947 511	52%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0%
B34. Vagyoni típusú adók	121 000 000	121 000 000	66 112 811	55%
B35. Iparüzési adó	69 000 000	69 000 000	30 424 492	44%
B35. Gépjárműadó	0	0	0	0%
B35. Tartózkodás után IFA	41 000 000	41 000 000	11 381 540	28%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	1 127 033	113%
B3. Közhatalmi bevételek	232 000 000	232 000 000	109 045 876	47%
B402. Szolgáltatások bevétele, strandbevételek	114 460 700	114 460 700	37 541 476	33%
B403. Közvetített szolg.értéke	33 000 000	33 000 000	380 792	1%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0	196 861	0%
B405. Ellátási díjak	0	0	0	0%
B406. Kiszámlázott ÁFA	19 804 419	19 804 419	3 613 524	18%
B407. Visszaigényelt ÁFA	0	0	1 415 000	0%
B408. Kamatbevételek	0	0	7 631	0%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0%
B411. Egyéb működési bevételek	1 000 000	1 005 000	2 014 366	0%
B4. Működési bevételek	168 265 119	168 270 119	45 169 650	27%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	700 000	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	134 834	0%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%
B1-7. Költségvetési bevételek	494 793 346	495 947 294	204 738 816	41%
B8. Finanszírozási bevételek	105 097 543	118 827 571	118 827 571	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	599 890 889	614 774 865	323 566 387	53%

A bevételi oldal módosított előirányzata – a kiadási főösszeggel összhangban – 614.774.865 Ft értékben került meghatározásra.

Az előirányzat módosítására csekély összegben az állami támogatások változása miatt volt szükség, ezen belül a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása jogcím emelkedett 1.148.948 Ft értékben. A támogatás a kulturális ágazatban dolgozó bérfejlesztésének kompenzációjaként kapta az önkormányzat. Ezen felül a 2023.évi zárszámadás elfogadását követően, a végleges teljesítési adatok ismeretében a költségvetési pénzmaradvány összege került átvezetésre a költségvetés bevételi oldalán.

A bevételi oldal teljesítési adatai szorosabban illeszkednek az időarányos szinthez. Az önkormányzat az 1.félévben 323.566.387 Ft bevételt realizált, amely a 614.774.865 Ft módosított előirányzathoz képest 53%-is teljesítési szintnek felel meg. Az állami támogatások és a közhatalmi bevételek jelentős része időarányosan teljesült, míg a nyári szezonhoz kapcsolódó idegenforgalomi adóból, strandokból származó bevételek, valamint az önkormányzat ingatlanhasznosítási tevékenységéből származó bevételek jelentős része az év III. negyedévében teljesül, így ezen jogcímek tekintetében a bevételek teljesítési adata jelentősen elmarad az időarányos 50%-os szinttől.

A Balatonakarattyai Szilfa Óvoda tekintetében a 2024.évi eredeti előirányzatok módosítására nem volt szükség. A teljesítési adatok a kiadási oldalon kismértékben elmaradnak az időarányos szinttől, amit a dologi kiadások visszafogott szintje eredményez.

Összeségében kijelenthető, az önkormányzat gazdálkodás az I. félévben a tervezettek szerint alakult, így a költségvetés jelentős összegű módosítására nem volt szükség.

Kérem a 2024. évi költségvetés I. féléves adatainak megvitatását és annak jóváhagyását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester