

Balatonakarattya Község Önkormányzata

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2025. szeptember 16.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Pénzügyi, Gazdasági és Szociális
2025. szeptember 25-i ülésére

Tárgy : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK II. NEGYEDÉVI VÉGREHAJTÁSÁRÓL ÉS JAVASLAT AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2025. (III.25.) ÖNKORÁNYZATI RENDELETÉNEK MÓDOSÍTÁSÁHOZ.

Előterjesztő: Dr. Détár Bianka elnök

Tisztelt Pénzügyi, Gazdasági és Szociális Bizottság!

Az önkormányzat 2025.1-6.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	2025. eredeti előirányzat	Módosított	2025.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
KIADÁSI OLDAL				
K1. Személyi juttatások	163 859 216	167 274 716	67 638 654	41%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 037 721	20 370 521	8 809 353	44%
K31. Készletbeszerzések	38 873 000	38 814 486	19 961 477	51%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	3 230 000	3 267 783	1 890 723	58%
K33. Szolgáltatási kiadások	148 500 000	149 472 217	57 978 980	39%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	5 150 000	5 430 000	1 133 184	21%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	79 603 000	79 668 657	25 333 045	32%
K3. Dologi kiadások	275 356 000	276 653 143	106 297 409	38%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	500 000	303 365	61%
K5. Egyéb működési célú kiadások	70 982 935	71 963 803	27 798 663	38%
K6. Beruházási kiadások	130 503 498	129 996 905	58 214 438	41%
K7. Felújítások	1 000 000	2 394 593	877 697	40%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	%
K1-8. Költségvetési kiadások	662 239 370	669 153 681	269 939 579	40%
K9. Finanszírozási kiadások	51 619 763	64 661 961	577 120 401	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	713 859 133	733 815 642	847 059 980	

Az 1-6.hó vonatkozásában szükség volt a kiadási előirányzatok kismértékű emelésére, illetve átcsoportosítására az egyes kiemelt előirányzatokon belül.

A költségvetés 1.számú, jelenlegi módosítása 19.956.509 Ft-tal növeli meg a költségvetés főösszegét, ami nagyságrendileg 3%-os változásnak felel meg az eredeti főösszeghez képest. A módosított főösszeg 733.815.642 Ft értékben kerül megállapításra.

A kormányrendeletben meghatározottak szerint emelésre kerültek a bérek, melynek többletköltségei 2025-ben várhatóan finanszírozásra kerülnek a központi költségvetésből. A személyi juttatások teljesítési szintje megfelel az időarányos szintnek, összességében az éves előirányzat 41%-a került felhasználásra.

A dologi kiadások összességében 38%-on teljesültek, amely elmarad az időarányos szinttől, így ezen a költségsoron a 2.félév teljesítésétől függően várható előirányzat maradvány.

Az egyéb működési célú kiadások 1.436 eft-tal nőttek, mivel a lakossági vízdíjtámogatás fel nem használt része visszafizetésre került a központi költségvetésbe. A visszafizetés összegét a DRV átutalta az önkormányzatnak.

A beruházási és felújítási kiadások 41%-on teljesültek. Az önkormányzat 2025.I.félévében összességében 59.092.135 Ft-ot költött a települési fejlesztésekre. Befejeződött a Toldi utca végén található községi temető I. üteme, melynek keretében elkészül a ravatalozó. Több a strandüzemeltetési tevékenységet szolgáló fejlesztés valósult meg: erdei parkoló építése, Bercsényi strandon járda épült, részlegesen felújításra került a Bercsényi lejáró járdaszakasza, napvitorlák kerültek beszerzésre, Gumirádli bejárati kapu. Ezen kívül elkülönítésre kerültek az előirányzatok az év második felében megvalósuló fejlesztésekre: közvilágítás kiépítés (Kilátó és Kárpátalja utca), a Hóvirág kilátó fejlesztése, valamint az önkormányzati településterv elkészítésének 1. ütemére. A beruházási kiadásokon belül kisebb informatikai eszközök, valamint a településüzemeltetést szolgáló gépek és felszerelések kerültek beszerzésre. A költségvetési kiadások teljesítése összességében 269.939.579 Ft, ami 40%-os aránynak felel meg a módosított 669.153.681 Ft előirányzathoz képest.

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	2025. eredeti előirányzat	Módosított	2025.01-06. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Műk.c. tám. áht belülről	80 257 021	80 257 021	43 694 692	54%
B16. Műk.c. pénzeszk.őzátv. ÁHT belülről	14 653 604	14 653 604	3 418 567	23%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	
B34. Vagyoni típusú adók	125 000 000	125 000 000	62 727 462	50%
B35. Iparüzési adó	70 000 000	70 000 000	33 731 127	48%
B35. Tartózkodás után IFA	50 000 000	50 000 000	12 179 330	24%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000	1 328 674	89%
B3. Közhatalmi bevételek	246 500 000	246 500 000	109 966 593	45%
B402. Szolgáltatások bev, strandbev	148 210 000	150 716 000	54 690 420	36%
B403. Közvetített szolg.értéke	38 500 000	38 500 000	9 553 385	25%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	
B406. Kiszámlázott ÁFA	25 384 000	25 384 050	6 157 054	24%
B407. Visszaigényelt ÁFA	1 334 000	1 334 000	1 334 000	100%
B408. Kamatbevételek	1 500 000	2 895 890	2 395 890	83%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	
B411. Egyéb működési bevételek	0	1 587	2 261	142%
B4. Működési bevételek	214 928 000	218 831 527	74 133 010	34%
B5. Felhalmozási bevételek	0		0	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 436 814	1 436 814	100%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	888 000	814 000	92%
B1-7. Költségvetési bevételek	556 338 625	562 566 966	233 463 676	41%
B8. Finanszírozási bevételek	157 520 508	171 248 676	609 273 179	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	713 859 133	733 815 642	842 736 855	

A bevételi oldal módosított előirányzata – a kiadási főösszeggel összhangban – 733.815.642 Ft értékben került meghatározásra.

Az állami támogatások előirányzata az eredeti költségvetésben tervezettek szerint alakultak. A működési célú pénzeszközátadások teljesítése 23%, ez a jogcím várhatóan az év hátralévő részében fog teljesülni.

A helyi adók tekintetében 1-6.hó teljesítési adatai megfelelnek a tervezett szintnek, azonban az év során több kedvezőtlen hatás is volt az iparüzési és az idegenforgalmi adónemek esetében, amelyek miatt a 2.félévben elképzelhető, hogy csökkenteni kell az előirányzatokat.

A nyári szezonhoz kapcsolódó idegenforgalmi adóból, strandokból származó bevételek, valamint az önkormányzat ingatlanhasznosítási tevékenységéből származó bevételek (bérleti és területhasználati díjak, valamint ezekhez kapcsolódó közüzemi díjak továbbszámlázása) jelentős része az év III. negyedévében teljesül, így ezen jogcímek tekintetében a bevételek teljesítési adata jelentősen elmarad az időarányos 50%-os szinttől.

Az önkormányzat 888.000 Ft felhalmozási célú pénzeszközt kapott, melyből a strandon és a településen kisebb fejlesztések valósultak meg.

A 2024.évi zárszámadás elfogadását követően, a végleges teljesítési adatok ismeretében a költségvetési pénzmaradvány összege került átvezetésre a költségvetés bevételi oldalán.

A költségvetési bevételek összesen 233.463.676 Ft értékben folytak be, amely az 562.566.966 Ft összegű módosított előirányzathoz képest 41%-os teljesítést eredményez. Ez az arány megfelel a szezonális hatással korrigált bevételi szintnek.

A Balatonakarattyai Szilfa Óvoda tekintetében nem volt szükség a költségvetési előirányzatok módosítására, az óvoda az elfogadott költségvetés szerint gazdálkodott az év első felében.

A bér és járulék kifizetések a tervezett szinten teljesültek, míg a dologi kiadások 37%-on teljesültek, amely elmarad az időarányos szinttől. A tervezett beruházási kiadások kedvezően alakultak, így a maradvány terhére szűnyogháló került beszerelésre az intézménybe.

Kérem javaslataikat az előterjesztésben foglaltakra!

Dr. Détár Bianka
elnök