

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2025. november 17.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. november 27-i ülésére

Tárgy : TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I-III. NEGYEDÉVES HELYZETÉRŐL ÉS AZ ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 3/2025. (III.25.) ÖNKORÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA

Előterjesztő: Dr. Imrédy Szabolcs - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Szakály Ferencné számviteli munkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025.1-9.hóna vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	2025. eredeti előirányzat	Módosított	2025.01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
KIADÁSI OLDAL				
K1. Személyi juttatások	163 859 216	167 274 716	114 131 394	68%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 037 721	20 370 521	15 438 194	76%
K31. Készletbeszerzések	38 873 000	38 751 511	27 712 134	72%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	3 230 000	3 297 783	2 478 203	75%
K33. Szolgáltatási kiadások	148 500 000	151 313 783	116 923 566	77%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	5 150 000	5 430 000	1 743 476	32%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	79 603 000	77 860 066	53 647 333	69%
K3. Dologi kiadások	275 356 000	276 653 143	202 504 712	73%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	500 000	417 620	84%
K5. Egyéb működési célú kiadások	70 982 935	71 963 803	41 289 291	57%
K6. Beruházási kiadások	130 503 498	123 516 885	69 142 082	56%
K7. Felújítások	1 000 000	8 874 613	7 799 621	88%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0%
K1-8. Költségvetési kiadások	662 239 370	669 153 681	450 722 914	67%
K9. Finanszírozási kiadások	51 619 763	69 756 545	806 041 482	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	713 859 133	738 910 226	1 256 764 396	

A költségvetési rendelet jelenlegi, 2. számú módosításakor az előirányzatok 5.094.584 Ft-tal kerültek megemelésre. A módosításra a havonta érkező állami támogatások elszámolása miatt volt szükség. Ezek a tételek a költségvetés mozgásterét nem befolyásolták.

A módosításon felül, kismértékű átcsoportosítás történt a kiadási oldalon. A beruházási tartalék terhére, 6,4 millió Ft-tal került megemelésre a felújítási kiadások előirányzata. Az átcsoportosításra a Rianás utca és a Hóvirág park felújítása miatt volt szükség. Az egyéb dologi kiadások 1,8 millió forintos csökkenése az egyéb szolgáltatások előirányzatába került átvezetésre.

A teljesítési adatokat vizsgálva látható, hogy a személyi juttatások és a működési célú pénzeszköz átadások a tervezettnél megfelelően alakultak, így ezen jogcímek esetében nem várható eltérés a jóváhagyott előirányzathoz képest. A dologi kiadások előirányzatában kismértékű megtakarítás várható az év hátralévő részében.

A 3.negyedévben folytatódtak a korábban megkezdett fejlesztések:

- Bercsényi lejárón található járdaszakasz felújítása
- Hóvirág park felújítása
- Rianás utca részleges felújítása
- közvilágítás fejlesztés (Kárpátalja utca, Kilátó utca, Budai Nagy Antal utca)
- gyalogos átkelőhelyek kialakításához kapcsolódó tervezési munkák
- önkormányzati, valamint településüzemeltetési berendezések, felszerelések beszerzése

A költségvetési kiadások teljesítése összességében 450 722 914 Ft, ami 67%-os aránynak felel meg a módosított 669.153.681 Ft előirányzathoz képest.

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	2025. eredeti előirányzat	Módosított	2025.01-09. hó teljesítés	Teljesítés %-ban
B11-15. Műk.c. tám. áht belülről	80 257 021	80 257 021	64 447 385	80%
B16. Műk.c. pénzeszk.özátv. ÁHT belülről	14 653 604	14 653 604	3 890 496	27%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	
B34. Vagyon típusú adók	125 000 000	125 000 000	117 592 893	94%
B35. Iparüzési adó	70 000 000	70 000 000	67 189 001	96%
B35. Tartózkodás után IFA	50 000 000	50 000 000	38 221 319	76%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 500 000	1 500 000	1 560 768	104%
B3. Közhatalmi bevételek	246 500 000	246 500 000	224 563 981	91%
B402. Szolgáltatások bev, strandbev	148 210 000	150 716 000	136 340 488	90%
B403. Közvetített szolg.értéke	38 500 000	38 500 000	13 311 461	35%
B404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0%
B406. Kiszámlázott ÁFA	25 384 000	25 384 050	22 954 948	90%
B407. Visszaigényelt ÁFA	1 334 000	1 334 000	1 334 000	100%
B408. Kamatbevételek	1 500 000	2 895 890	3 254 793	112%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	
B411. Egyéb működési bevételek	0	1 587	101 773	
B4. Működési bevételek	214 928 000	218 831 527	177 297 463	81%
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	472 450 139	84%
B8. Finanszírozási bevételek	157 520 508	176 343 260	806 343 260	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	713 859 133	738 910 226	1 278 793 399	

A bevételi oldal módosított előirányzata szintén 5.094.584 Ft-tal emelkedett az állami támogatások elszámolása következtében.

Az állami támogatások előirányzata megfelel az eredeti költségvetésben tervezetteknek. A működési célú pénzeszközátadások teljesítése továbbra is alacsony, melynek oka, hogy az állami normatíva átadása a

3. negyedévben sem történt meg.

A helyi adó bevételeknél - a szeptemberi befizetések elszámolását követően - látható, hogy a tervezett szinten alakultak. Az ingatlanadókból (építmény, telek) és iparüzési adóból várhatóan befolyik a rendeletben elfogadott összeg, ugyanakkor az idegenforgalmi adónál továbbra is az látszódik, hogy az előirányzat elmarad a tervezett szinttől.

A működési bevételeken belül a strandbelépők értékesítéséből származó bevételek elmaradtak a tervezett szinttől, azonban a kieső összeg jelentős részét kompenzálta a területhasználati és bérleti díjakból származó bevételek összege. A közvetített szolgáltatások bevétele továbbra is alacsony mértékben teljesült, ezek a bevételek a 4.negyedévben várhatóak. A kamatbevételek 3,2 M Ft értékben teljesültek, az ebből származó többlet a költségvetés mozgásterét növelte.

A költségvetési bevételek összesen 472.450.139 Ft értékben folytak be, amely a 562.566.966 Ft összegű módosított előirányzathoz képest 81%-os teljesítést eredményez.

A Balatonakarattyai Szilfa Óvoda tekintetében továbbra sem volt szükség a költségvetési előirányzatok módosítására, az óvoda az elfogadott költségvetés szerint gazdálkodott az év 1-9. hónapjában.

A bér és járulék kifizetések a tervezett szinten teljesültek, míg a dologi kiadások 62%-on teljesültek, amely elmarad az időarányos szinttől.

Kérem a 2025. évi költségvetés III. negyedéves adatainak megvitatását és a rendelet módosítását!

Dr. Imrédy Szabolcs
polgármester