

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2022. május 18.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat

Képviselő-testületének

2022. május 25-i testületi ülésére

Tárgy : AZ ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA ÉS JAVASLAT A 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET ÉS BESZÁMOLÓ JÓVÁHAGYÁSÁRA

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2021.évi költségvetésének módosított főösszege 774.047.988 Ft. A főösszeg illeszkedik az elmúlt években látott nagyságrendhez, melyet továbbra is a kapott támogatások és azok felhasználása növel erre a szintre.

A teljesítési adatokat vizsgálva a kiadások 592.960.986 Ft összegben teljesültek, míg a bevételek 785.794.144 Ft összegben folytak be.

Az önkormányzat konszolidált (önkormányzat és óvoda együtt) 2021. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

KIADÁSOK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetés előirányzat csoport	252 554 000	282 743 967	279 272 790	99%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	220 021 000	488 233 721	287 986 692	59%
Finanszírozási kiadások	24 364 000	25 703 000	25 701 504	100%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	496 939 000	796 680 688	592 960 986	

BEVÉTELEK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetés előirányzat csoport	305 119 000	377 861 931	372 873 880	99%
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	5 897 000	229 605 927	223 708 927	97%
Finanszírozási bevételek	185 923 000	189 212 830	189 211 337	100%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	496 939 000	796 680 688	785 794 144	

Az önkormányzat feladatellátását a törvény által előírtak szerint biztosítani tudta, a kötelező és önként vállalt feladatait ellátta.

Költségvetési kiadások jelentős részét az elmúlt évekhez hasonlóan az önkormányzat fejlesztéseire, igazgatási és településüzemeltetési feladatok ellátására fordítottuk. Ezen belül önkormányzati kirendeltség működésére, a köznevelési feladatok ellátására, az önkormányzati utakkal kapcsolatos feladatok ellátására, köztisztasági és a zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátására, továbbá strandjaink üzemeltetésére

Az önkormányzat legfőbb bevételi forrása továbbra is a közhatalmi bevételek (adóbevételek), összesen 177.22.492 Ft került beszedésre ezen a jogcímen, amely jelentősen meghaladta az eredeti előirányzatot, az egyszeri a tervezéskor még nem látott tételek által. Kedvezőbben alakultak működési bevételeink és a kapott költségvetési támogatásaink egyaránt.

A költségvetés év közbeni módosítására a Képviselő-testület által hozott döntésekkel összhangban került sor. A módosításokra az alábbiak miatt volt szükség:

- saját erőből és pályázati forrásból megvalósuló jelentős összegű önkormányzati fejlesztések
- az önkormányzat által ellátott feladatok más formában kerültek elvégzésre így más kiadási előirányzat kerültek elszámolásra (előirányzatok közti átcsoportosítás)
- működési (strandbevételek) és helyi adó bevételeink a tervezettnél jobban alakultak

- a tervezéskor még nem ismert bevételek folytak be (településfejlesztési hozzájárulás)
- a kiadások szintje meghaladta a tervezett szintet (többletfeladatok)
- pályázati úton elnyert támogatások elszámolása, összesen 126.683.927 Ft

Az egyes kiadási és bevételi jogcímek az alábbiak szerint alakultak.

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSOK

Bér és járulék kiadások tekintetében a teljesítés aránya a módosított előirányzathoz képest 100%-os szinten realizálódott, az eredeti előirányzat kismértékű emelésére volt szükség, a külsős személyi juttatások emelkedése által. Egyes feladatok ellátására az önkormányzat alkalmi munkavállalókat foglalkoztatott, valamint megbízási szerződéseket kötött, így a külső személyi juttatások előirányzata emelésre került. A munkaadókat terhelő járulékok tekintetében kismértékű megtakarítás jelentkezett, mivel az alkalmi munkavállalók járulék alacsonyabb, a normál foglalkoztatásénál.

A dologi kiadások szintje 99%-on teljesült, összesen 147.131.164 Ft értékben. Az év folyamán jelentősen meg kellett emelni a szolgáltatási kiadások és az egyéb dologi kiadások előirányzatát.

A szolgáltatási kiadásokon belül a karbantartási szolgáltatások, a közvetített szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások díjai nőttek. Jelentősen emelkedtek a bankok, illetve postai díjak költsége, a strandokon több meghibásodás, rongálás történt, továbbá több költség került elszámolásra az önkormányzati utakra és a települési hulladék kezelésére. Új önkormányzati bérlemények kerültek kialakításra (Napfény parkoló) melyek kiépítési és üzemeltetési költségei elsődlegesen az önkormányzatnál jelennek meg, majd kerültek tovább számlázásra.

Az egyéb dologi kiadások esetében a Faluház építéséhez kapcsolódó fordított áfa befizetés által került megemelésre az előirányzat, mivel a költségvetés tervezésekor még nem volt ismert, hogy 2021-ben milyen mértékben tudjuk folytatni a Faluház építésének munkálatait.

A segélyek kiadási előirányzata esetében szükséges volt átcsoportosításra, mivel ezen a soron év közben változtak a támogatások elszámolásának szabályai. Az erre a célra kapott 4.413 eft-os összegű állami támogatás fedezte a szociális kiadásokat. A rendszeres segélyeken túl 300 eft Bursa Hungarica támogatás, 178 eft beiskolázási segély, illetve 42 eft karácsonyi támogatás került kifizetésre.

Az egyéb működési célú kiadások (átadott pénzeszközök) soron 27.156 eft került elszámolásra. Kifizetésre került a közös hivatali hozzájárulás, továbbá az önkormányzati társulási díjak (iskolabusz, TSSZI). A helyi civil és egyéb nonprofit szervezetek részére 2.625 eft összegű támogatást került elszámolásra, mely megfelel a tervezett szintnek. Az önkormányzat 8.273 eft összegű támogatást nyert lakossági víz- és közmű szolgáltatás támogatása pályázaton, mely összeg átadásra kerül a DRV részére. A testület év végén plusz kifizetésekről döntött, összesen 1.000 eft értékben, ezzel szintén megemelésre került az előirányzat.

2021.év fejlesztések: A felhalmozási kiadások összesen 231.499.459 Ft értékben teljesültek, melyből 160.338.827 ft beruházási és 71.160.632 Ft felújítási kiadás került elszámolásra.

Jelentős összeggel emelkedett az eredeti előirányzat a Faluház építési munkálatai által. A projekt finanszírozása az erre a célra kapott 200 MFt-os állami támogatáson felül, jelentős összegű saját erő bevonásával történik. A tavalyi évben 104 mft került kifizetésre a beruházás kivitelezőjének.

A Magyar Falu Program pályázati támogatásból elkészült a Rákóczi parkban található KRESZ

játszótér, az orvosi rendelők energetikai korszerűsítése, valamint belügyminisztériumi támogatásból a Köztársaság és a Tölgyfa utca került felújításra. Ezen fejlesztések bekerülési értéke összesen 60,9 mft.

Az önkormányzat saját forrásból új parkolóhelyeket alakított ki a Brassó és a Thököly utcában. A bercsényi strandon, közel 8 mft értékben felújításra került a teljes elektromos hálózat, s új mérőhelyek kerültek kiépítésre, továbbá intelligens gyalogátkelőhely létesült a 71-es út Koppány sor átkelőnél.

Eszközbeszerzések: késes rézsúkasza került megvásárlásra a falugondnokság részére, napozó ágyak a Bercsényi strandra, informatikai eszközök kerültek beszerzésre a hivatali kirendeltségbe.

Egyéb felhalmozási célú kiadások a Magyar Turisztikai Ügynökség részére visszafizetett, strandokra kapott támogatások szerepelnek ezen a soron. A támogatások visszafizetésére a 2021. tavaszát sújtó COVID járvány III. hulláma miatti rendkívüli helyzet következtében került sor. A járvány által komoly nehézségek merültek fel a projekt műszaki előkészítése, a közbeszerzés kiírása és a kivitelezővel történő szerződés tekintetében.

A finanszírozási kiadások közt szereplő óvodai intézményfinanszírozás teljesítési adata szerepel, amely megegyezik a tervezett szinttel, plusz összeg bevonására nem volt szükség. Az előirányzat az állami támogatások elszámolása által került megemelésre.

KIADÁSOK ÖSSZESEN 570.691.271 ft

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEK

Működési célú támogatások soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek, 70.624.086 ft értékben. Az önkormányzat általános feladataira 29.304 eft-ot, az óvoda működtetésére 18.173 eft-ot kapott. Az előirányzat módosításra került a víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, a szociális tűzifa támogatásának összegével, továbbá a 2020.4.negyedévi IFA támogatás leigénylése által 4.070 eft értékben. Átcsoportosításra került az előirányzat, hogy 2021.07.01-től az állam helyett újra a szoba kiadók fizetik meg az idegenforgalmi adót.

Az önkormányzat 905 eft-ot kapott rendezvények támogatására. Mivel a költségvetési támogatások finanszírozási rendszere átalakításra került, így Balatonkenese Város Önkormányzata a teljes támogatási összeget átutalta, 14.181.670 Ft értékben.

Felhalmozási bevételek soron a fejlesztésekhez kapott támogatások szerepelnek, összesen 223.708 eft értékben. Az önkormányzat 200.000.000 Ft-ot nyert a Faluház fejlesztésre, 4.975 eft a Rákóczi utca melletti járda szakaszos felújítására, továbbá az önkormányzati feladatellátás fejlesztési pályázat keretében a Köztársaság utca felújítására 18.733.659 ft.

Közhatalmi bevételek: Helyi adóbevételek 177.222.492 ft-on teljesültek, ami jóval kedvezőbb a tervezett szinthez képest. A többletbevételek az iparüzési adóból és az idegenforgalmi adóból származtak.

A vagyoni típusú adókból 112 mft folyt be, ami 5 mft-tal több a tervezettnél.

Az iparüzési adóból összesen 42.045 eft folyt be, mely a településen folyó vasútvillamosítás beruházásai által lett magasabb.

A tartózkodás utáni IFA bevételeket 2021-ben ismét a szállásadók fizették, ezen a soron 18.336 eft került elszámolásra.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások és behajtási engedélyek,

kedvezően teljesültek, 2.910 eft értékben.

A működési bevételek közt a strandbevételek és a bérleti díjak szintén kedvezően alakultak, összesen nettó 71.156.640 ft értékben. Stranbevétekből 44 mft bevétele származott az önkormányzatnak. A jogcímen elszámolt bevételek évről évre emelkednek, az eladott belépők által darabszáma, és a kiadott bérlemények számának növekedése általt (Napfény).

A közvetített szolgáltatások szintje meghaladja a tervezett szintet. Ennek oka, hogy az idei évben az önkormányzat több bérleményt hasznosított, s a bérbeadás során felmerülő költségek tovább számlázásra kerültek. (Napfény parkoló).

10.000 eft megemelésre került az előirányzat a megfizetett településfejlesztési hozzájárulása által. 400.000 Ft biztosítói kártérítés lett elszámolva, a kerékpárutas közbeszerzéshez kapcsolódóan.

Felhalmozási célú bevételek soron az önkormányzati kft tulajdonosi kölcsön visszafizetés került betervezésre, azonban 2021-ben nem teljesült bevétel ezen a jogcímen.

Finanszírozási bevételek: a 2020.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel, továbbá az állami támogatások elszámolásához kapcsolódó bevételek.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 763.162.578 Ft

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 2021.évi gazdálkodási adatai

Az óvoda költségvetése a tervezettek szerint alakult, nem volt szükség az előirányzatok módosítására. A működési költségek mellet beruházási kiadások kerültek elszámolásra összesen 343 eft értékben (KRESZ pálya avató kerékpárok, terasz felújítás)

Az óvoda kiadási főösszege 22.269.715 Ft, melyből 18.212.130 Ft az állami támogatás és 4.057.585 Ft.

Az önkormányzat vagyoni helyzete:

- Pénzmaradvány
Az önkormányzat 2021. évi pénzmaradványának összege 192.833.158 Ft. A pénzmaradvány egésze kötelezettségvállalással terhelt a Faluház építési szerződése által
- Mérlegfőösszeg és főbb mérlegadatok
Az önkormányzat konszolidált mérlegfőösszege 1.296.208.176 Ft, melyből a saját tőke értéke 556.308.063 Ft.
- Értékpapír és hitelműveletek:
Az önkormányzatnak 2021-ben nem volt értékpapír és hitelművelete.
- Vagyon alakulása:
Az önkormányzat vagyona a pályázati pénzekből megvalósult és saját forrásból vásárolt ingatlan és egyéb eszközbeszerzések által jelentősen növekedett, összességében 171 873 005 Ft-tal. A nemzeti vagyonban tartozó vagyonelemek 2021.évi záró értéke 1.037.151.526 Ft. A szétválást követően a Balatonkenesével közös vagyon megosztása 2021. évben sem történt meg.

Az Önkormányzat 2021-es évi gazdálkodása a teljes évben kiegyensúlyozott és stabil volt, likviditása folyamatosan biztosított, az ellátott feladatok finanszírozásával kapcsolatban problémák nem merültek fel. A kapott támogatások a támogatói okirat szerint felhasználásra, illetve elkülönítésre kerültek.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a módosított költségvetési rendelet megalkotását!
Matolcsy Gyöngyi

polgármester