

**Balatonakarattya Község Önkormányzat**  
**Polgármester**

---

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2023. február 10.

Polgár Beatrix  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. február 15-i ülésére

**Tárgy** : Az önkormányzat 2023.évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet megtárgyalása

**Előterjesztő**: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

**Előkészítette**: Molnár Róbert

Szakály Ferencné

Székely Eliza

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2022. évi költségvetési tervezet - a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembevételével - elkészítésre került. Az Képviselő testület tagjaival és az intézményvezetővel megtörtént a költségvetés átvizsgálása, a működési keretek és fejlesztési célok egyeztetése.

A rendelettervezet tartalmazza a Balatonakarattya Község Önkormányzat, a Balatonakarattyai Szilfa Óvoda költségvetését, továbbá számviteli-pénzügyi-gazdálkodási feladatainak szabályozására vonatkozó rendelkezéseket.

## **KIADÁSOK**

### **Személyi juttatások:**

- A 2022. 01.01-től érvényes minimálbér és bérminimum emelés és pedagógusok illetményemelése az érintett munkavállalók részére megtörtént.
- A törvény által előírt béremelésen felül az önkormányzat átlagosan 10%-os bérfeljavítást tervezett az idei évi költségvetésben
- A cafeteria változatlan formában került betervezésre, míg a munkabajárás költségterítése 18 Ft/km szerint emelésre került
- A falugondnokság dolgozóinak betervezett túlóra a 2022-es szint figyelembe vételével került megtervezésre
- A strandüzemeltetési és egyéb igazgatási feladatok továbbra is alkalmi munkavállalók foglalkoztatásával kerülnek ellátásra
- A személyi juttatások és járulékok összesen a fentiek alapján 13 millió ft-tal haladják meg a 2022.évi eredeti előirányzatot

### **Dologi kiadások**

- A dologi kiadások a korábbi évekhez hasonlóan bázis alapon kerültek betervezésre, tehát a 2022. évi tényadatok alapján. Ezek az összegek kerültek korrigálásra a 2023.évi várható áremelkedéssel
- A legjelentősebb növekményt a közműdíjaknál jelentkezett. Az energiaárak emelkedése (közvilágítás, strand, intézmény, önkormányzati ingatlanok) továbbá a Faluház, mint új fogyasztási hely 2023.évi energiadíja közel 25 millió ft-tal növeli meg a közmű kiadások szintjét a tavalyi évhez képest.
- A készletbeszerzések (üzemanyag, karbantartási anyagok) és szolgáltatási kiadások (üzememeltetési szolgáltatások, karbantartás, egyéb szolgáltatások) szintén jelentősen nőttek a 2022.évi eredeti előirányzat szintjéhez képest, így ezek a tételek 10 millió ft-os körüli költségnövekményt jelentenek az idei évben. A dologi kiadások árának kedvezőtlen hatása az áfa kiadások között is jelentkezik
- A bérlményeknek továbbszámlázott energiadíjak (közvetített szolgáltatások díja) 30.000.000 Ft összegben került betervezésre. Eszerint az önkormányzat ekkora összeget „előlegez” meg a bérlők részére, így ezek késedelmes, vagy részbeni megfizetése káros hatással lehet a költségvetés likviditási helyzetére

### **Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

- A segélyekre 1.000.000 Ft összegű előirányzat került betervezésre
- A szociális kiadások - tavalyi évhez hasonlóan - 2023-ban is az önkormányzat költségvetését terhelik, mivel erre a feladatra kapott költségvetési támogatása megszűnt.

### **Egyéb működési célú kiadások**

- Jelentős összegű elvonást eredményez az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulás, amely az iparüzési adóerőképesség alapján kerül meghatározásra. A 2022.évi 6,3 mft helyett 2023-ban 24,8 mft von el az állam a kapott támogatásokból, ami így közel 19 millió forinttal szűkíti az idei évi költségvetést
- Az egyes feladatok az érvényben lévő megállapodások hozzájárulásai (KÖH, TSSZI, KBTT) kerültek betervezésre
- A civil szervezetek és rendőrség támogatása jogcímenek a tavalyi teljesítés alapján kerültek megállapításra az eredeti előirányzatok, összesen 2.925 eft értékben

### **Tartalék**

- A költségvetés tartaléka 52.742.618 Ft. Ez az összeg nyújt fedezetet az idei évben megvalósítandó fejlesztések, pályázati önerők finanszírozására, illetve a 2024.év eleji kiadások teljesítésére

### **Beruházási kiadások**

- Betervezésre került a 2022-ről áthúzódó Faluház pótmunkáinak költsége, összesen nettó 19.970 eft értékben. Az áthúzódó és idei bevételek terhére kifizetett pótmunkadíj, a 2023-as fejlesztési keretet szűkíti.
- Az egyéb kisebb összegű önkormányzati és településüzemeltetéshez szükséges eszközök és berendezések beszerzésére 1,5 mft került előirányzásra.

### **Finanszírozási kiadások**

- az Óvoda részére átadott intézményfinanszírozás összege, 33.014.485 Ft. A köznevelési feladatok ellátására az önkormányzat 21.736.250 Ft, így erre a feladatra közel 12 millió forint saját forrást szükséges biztosítani

### **Költségvetési kiadások eredeti előirányzata összesen: 460.047.870 Ft**

## **BEVÉTELEK**

### **Költségvetési támogatások**

- Az önkormányzat 2023-ban 69 millió forint állami támogatás kap, melyből az 1 főre jutó iparüzési adóerőképesség növekménye miatt (2021-ben 24.956 Ft/fő, 2022-ben 39.782 Ft/fő, 2023-ban 64.140 Ft/fő) 24,8 millió ft kerül elvonásra szolidaritási hozzájárulásként, ami közel 15 mft-tal növeli az elvonás mértékét 2022-höz képest.

- Az idei évben új támogatási jogcímként megjelent a megnövekedett energiaárakra kapott támogatás. Ezen a támogatási jogcímen közvilágításra 11.010 eft, míg az óvoda üzemeltetésére 1.620 eft támogatás került betervezésre

#### **Közhatalmi bevételek:**

- Helyi adók előirányzata soron az idei kivetések alapján kerültek betervezésre az előirányzatok összesen 197 millió Ft értékben, ami 40 millió ft-tal haladja meg a 2022.évi eredeti előirányzatot.
- Mind az iparüzési, mind az idegenforgalmi adó tekintetében jelentős összegű az eredeti előirányzat növekménye az előző évhez képest
- A betervezett összeg figyelembe veszi az idei évtől hatályos adóemelést

#### **Működési bevételek:**

- Működési bevételek a tavalyi tényadatok, illetve a hatályban lévő szerződések által kerültek betervezésre, korrigálva a területbérleti és közterülethasználati díjak 2023.évi emelésével
- Strandbevételek eredeti előirányzata nettó 60.000 eft, míg a területhasználati és bérleti díjakból származó bevételek előirányzata 31.400 eft. Az ezekből a jogcímekből származó bevételek összesen 15,2 mft-tal magasabbak a 2022.évi szintnél.
- Bérlemények után továbbszámlázott energiadíjakból származó bevételek (közvetített szolgáltatások) tervezett összege 30.000.000 Ft

#### **Finanszírozási bevételek:**

- A 2022.évi pénzmaradvány összege került betervezésre, 36.992.631 Ft értékben

#### **Költségvetési bevételek eredeti előirányzata összesen: 460.047.870 Ft**

#### **Balatonakarattyai Szilfa Óvoda költségvetése:**

- A bérek tekintetében átvezetésre kerültek a kötelező minimálbér és pedagógus béremelés tételei
- A dologi kiadások jelentősen emelkedtek, a rezsiárak növekedése által. Összesen 4,1 mft került betervezésre ezen a soron
- A beruházási kiadások az intézménnyel történő egyeztetést követően kerültek meghatározásra.

Az önkormányzat működéséhez, a feladatok ellátásához a források, továbbá a tárgyévi költségvetési bevételek és költségvetési kiadások egyensúlya 2023. évben is biztosított.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megvitatására.

Matolcsy Gyöngyi  
polgármester