



Balatonszemes Község Polgármestere

8636 Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.

Tel: 84 / 560 – 900. Fax: 84 / 360 – 282.

E-mail: onkormanyzat@balatonszemes.hu

Hivatali kapu neve: BSZEMES

KRID: 532979998

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. január 26-án tartandó ülésére

Tárgy: Előterjesztés az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének tárgyalásáról I. fordulóban

Előterjesztő: Németh Kornél Antalné polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. évi költségvetés tervezésénél a központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezései mellett, az inflációval, a közüzemi kiadások jelentős növekedésével, valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével is számolnunk kell.

A 2023. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek:

- Az önkormányzat működőképességének biztosítása
- Takarékos gazdálkodás, kötelező önkormányzati feladatok elsődlegessége
- Folyamatban lévő beruházások megvalósítása

2023. évi költségvetést befolyásoló tényezők:

2023. év lesz az első, amikor az önkormányzat teljes egészében külső szolgáltatóval biztosítja az étkeztetést. A vásárolt ételmezési szolgáltatás ettől az évtől az önkormányzat működési kiadásaiban jelenik meg és összeségében 25-30 %-os megtakarítást eredményez, annak ellenére, hogy a szolgáltató 2023.március 1-től 25%-os áremelést jelzett. A tervezés ezt figyelembe véve történt, azonban az erről szóló táblázat adataiból látszik, hogy az önkormányzat jelentős összeggel egészíti ki a közétkeztetés finanszírozását. Ennek mérséklésére megfontolandó az étkezési térítési díjak emelésének lehetősége. A tervezés egyelőre változatlan térítési díjakkal történt.

A minimálbér és garantált bérminimum (átlagosan 15%) emelése az önkormányzat és intézményeinek dolgozóit differenciáltan érinti.

A Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum tavalyi 20%-os béremelkedésére a kormány által biztosított bértámogatás nyújtott fedezetet. Ebben az évben bértámogatás hiányában az önkormányzatnak kell ezt megfinanszíroznia, ezért az intézménynél béremelést jelenleg nem javasolunk. A személyi jellegű kiadások növekedését a munkába járás és a betervezett Pálos agapé reprezentációs költségei okozzák. A művelődési ház dologi kiadásainak 24 millió forintos emelkedése az infláció mértékét, valamint több és színvonalasabb program finanszírozását tartalmazza.

A bölcsődei dolgozók jogszabályban meghatározott, átlagosnál magasabb béremelése az óvodában bérfeszültséget okoz, emiatt az intézményvezető 23-28%-os differenciált béremelési igényt nyújtott be. A 2023.évi tervezés meghatározó alapelveit követve átlagosan 15%-os béremelést tudunk támogatni. Ennek nyomán a bölcsődei dolgozók és óvodapedagógusok jogszabály szerinti béremelése, valamint a munkavállalók átlagosan 15%-os béremelése került betervezésre.

A „Szemesért” Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője által benyújtott, 2023. évre tervezett személyi jellegű kiadások 16 %-os béremelést, cafeteria és jutalom kifizetést tartalmaztak. A takarékos gazdálkodás, működőképesség és likviditás fenntartásának szem előtt tartásával összeségében 121 millió forint került betervezésre. Ebből 85.295 eFt személyi jellegű kiadás, mely tartalmazza a béremelést, a cafeteria és a munkaadót terhelő kifizetéseket csökkentve a KIVA kedvezménnyel és a GINOP bértámogatásokkal. A fennmaradó összeg a dologi kiadásokat fedezi, mely a tavalyi kiadások differenciált, átlagosan 25%-kal emelt összege, csökkentve 8 millió forinttal, mely a Kft.-ben a korábbi évek finanszírozásából megmaradt összeg.

Mivel a gyermek és szociális étkeztetés adminisztratív feladatait is a hivatal látja el, az étkeztetés feladatellátására prognosztizált 2023. évi támogatás 11 millió forintos növekedésének és az étkeztetési szolgáltatás megtakarításának 10%-a, valamint a települési önkormányzatok hivatali működésének megemelkedett központi támogatása (7.093.000-Ft.) a hivatali dolgozók 15%-os béremelésére teljes mértékben nyújt fedezetet. Ezen kívül 1,5 millió forintos megtakarítást eredményez a szálláshelyek adminisztrációját csökkentő jogszabályváltozás. A 2023. évben az idegenforgalmi adóellenőrzési tevékenységet külsős ellenőr bevonása nélkül, a hivatal látja majd el.

A kiadások között tervezésre került a Balatonföldvár Város Önkormányzatnak fizetendő kártérítés hátralévő teljes összege, melynek előtörlesztésével a tőkét terhelő kamat fizetési kötelezettség 8 millió forinttal csökkenthető. Ide sorolandók még az önkormányzat átadott pénzeszközei, melyek a mellékelt táblázatban részletesen is bemutatásra kerültek. A dologi kiadásokat jelentősen növelik a település veszélyes fáinak folyamatos metszési költségei ezen kívül betervezésre került egy nagyobb volumenű, szakszerű lombkorona csonkolási projekt is, amely a Fő utca 117 platánfáját érintené. A kiadások további tételeinek tervezésénél az infláció mértékével számoltunk.

A beruházásokról szóló táblázat az önkormányzat folyamatban lévő fejlesztéseit és tervezett beruházási és felújítási kiadásait mutatja be. Fedezetként még 51 millió forint összegű pályázati forrás várható.

A bevételek jelentős részét képező helyi adók tervezése során figyelemmel kell lenni arra, hogy 2023. évben az adó mértéke újra 2%. Azonban az idén befolyó iparüzési adó bevételekre hatással lesz a 2022.évre vonatkozó 50%-os adókedvezmény, melynek kompenzációja az év végére várható, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosítása, melyben bevezetésre került egyszerűsített iparüzési adóalap fogalma, ami a kisvállalkozók adóterhét hivatott mérsékelni.

A rendelkezésre álló adatok alapján a költségvetés 1.227.494 eFt bevételi és kiadási összegre prognosztizálható. Ebből a működés 1.035.318 eFt a felhalmozás 192.176 eFt bevételi és kiadási összegben került tervezésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület döntését az alábbi határozati javaslat jóváhagyásáról:

Határozati javaslat:

Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Balatonszemes Községi Önkormányzatának 2023. évi költségvetésének irányszámait I. fordulóban megtárgyalta és az előterjesztés, továbbá a melléklet szerinti tartalommal további tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Felelős: Németh Kornél Antalné polgármester

Határidő: 2023. február 15.

Balatonszemes, 2023. január 25.

Németh Kornél Antalné
polgármester

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetés I. forduló

eFt

Működési bevételek		2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Községi Önkormányzat			
	helyi adó bevételek	320 800	293 500
	átengedett központi adók	0	0
	egyéb bevétel	358 037	132 185
	átvett pénzeszközök	250	0
	egyéb központi támogatás	10 518	0
	állami támogatás	270 324	258 424
	előző évi pénzmaradvány	0	344 359
	előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		13 891	1 000
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum		5 823	5 850
Balatonszemes Község Közkonyhája		26 151	
ÖSSZESEN:		1 005 794	1 035 318
Felhalmozási bevételek			
	vagyongazdálkodási bevétel	11 480	0
	lakásgazdálkodási egyéb bevétel	0	0
	felhalmozási célra átvett pénzeszköz	502 815	51 770
	előző évi pénzmaradvány	212 314	140 406
	pénzeszköz átvétel működési tartalékból	0	0
ÖSSZESEN:		726 609	192 176
MINDÖSSZESEN:		1 732 403	1 227 494
Működési kiadások		2022. évi teljesítés	2023. évi eredeti előirányzat
Balatonszemes Község Önkormányzat			
	Személyi jellegű kiadások	72 000	74 804
	Munka adót terhelő adók, járulékok	10 668	11 178
	Szociális ellátások	8 000	8 000
	Dologi kiadások és átadott pénzeszközök	538 848	728 666
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal			
	Személyi jellegű kiadások	84 000	102 868
	Munkaadót terhelő adók, járulékok	12 000	14 347
	Dologi kiadások	13 601	17 706
Latinovits Z. Műv. Ház, Könyvtár és Múzeum			
	Személyi jellegű kiadások	20 078	24 300
	Munkaadót terhelő adók, járulékok	2 795	4 000
	Dologi kiadások	19 236	43 890
Balatonszemes Község Közkonyhája	Összes kiadása	68 110	0
Működési tartalék		10 000	5 559
Működési célra átadott pénzeszköz		146 458	0
MŰKÖDÉS ÉS TARTALÉK ÖSSZESEN:		1 005 794	1 035 318
Felhalmozási kiadások			
	intézmény beruházásai, felújításai	673 616	147 176
	átadott pénzeszközök	470	
	lakásgazdálkodás		
	pénzmaradványt terhelő kifizetés		
	tartalék	52 523	45 000
ÖSSZESEN:		726 609	192 176
MINDÖSSZESEN:		1 732 403	1 227 494

Az Önkormányzat 2023. évi helyi adó bevételei, valamint az átengedett bevételek

eFt		
Adóbevétel megnevezése	2022.évi teljesítés	2023.évi terv
Helyi adó bevételek:		
építményadó	135 000	135 000
telekadó	44 700	35 000
magánszemélyek kommunális adója	4 800	4 500
idegenforgalmi adó tartózkodás után	60 000	50 000
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	75 300	68 000
bírság, pótlék	1 000	1 000
talajterhelési díj		0
Átengedett bevételek:		
gépjármű adó 40 %-a	0	0
termőföld bérbeadása		0
ÖSSZESEN:	320 800	293 500

Önkormányzat egyéb bevételek részletezése

eFt

	2022. évi teljesítés	2023. évi terv
Ellátási díj bevételek(étkez.díjak)	6 586	13 185
Szolgáltatási díj bevételek	39 805	35 000
Továbbszámlázott közözem díjak	5 600	25 000
Egyéb bevétel	297 570	50 000
Afa	8 476	9 000
Összesen:	358 037	132 185

Önkormányzat (dologi) kiadások részletezése

	eFt	
Dologi kiadások	2022. évi teljesítés	2023. évi terv
Üzemeltetési anyagok, szakmai anyagok, karbantartási anyagok, egyéb anyag ktg	13 200	16 000
Informatikai szolgált., kommun.szolg., karbantartás, biztosítások, egyéb kiad.	58 407	72 651
Egyéb szolgáltatások (favágásköltségei ezen a soron kerültek tervezésre)	29 242	61 000
Étkezési szolgáltatás vásárlás	17 872	81 000
Közüzemi kiadások	42 856	70 000
Balatonföldvár kártérítés 2023. és 2024. évre esedékes tőke +kamat	58 053	61 777
Egyéb dologi kiadások	5 322	5 593
Kiadások áfája	32 217	60 000
Befizetendő áfa	17 043	12 000
Összes dologi kiadás	274 212	440 021
Átadott pénzeszközök (Szemesért Kft., Óvoda, civil szervezetek, Balatonföldvár K.Társulás stb.)	264 636	288 645
Összesen:	538 848	728 666
Szociális ellátások (bölcsődei támogatás, óvodakezdési- és iskola kezdési támogatások)	8 000	8 000

Átadott pénzeszközök

eFt

2023. év				
		2023.évi tervezet		
ssz.	megnevezés	kötelező	önként vállalt	összesen
	Működési célú átadás			
1.	Szemesért Nonprofit Kft.	121 000	0	121 000
2.	Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda (Társulás)	106 000	0	106 000
3.	Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	18 000	0	18 000
4.	Civil szervezetek		5 000	5 000
5.	Dentura Bt - fogorvosi ellátás támogatása		2 600	2 600
6.	Lakossági víz, szennyvíz támogatás (Drv)		9 553	9 553
7.	Normatív támogatás visszafizetés	2 200		2 200
8.	Bursa Ösztöndíj pályázat		750	750
9.	Balatonföldvár Turisztikai Egyesület	50		50
10.	BJEMOKK Sport Üzemeltetési Nonprofit Kft.(kaja-kenu)	2 100	0	2 100
11.	Mozdulj Balaton		600	600
12.	Egyéb civil szervezetek támogatása		0	0
13.	Szolidaritási hozzájárulás MAK	11 717		11 717
14.	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	9 075		9 075
	összesen:	270 142	18 503	288 645

eFt

2022. év				
		2022.évi teljesítés		
ssz.	megnevezés	kötelező	önként vállalt	összesen
	Működési célú átadás			
1.	Szemesért Nonprofit Kft.	104 951	0	104 951
2.	Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda (Társulás)	89 000	0	89 000
3.	Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	17 265	0	17 265
4.	Civil szervezetek		5 000	5 000
5.	Dentura Bt - fogorvosi ellátás támogatása		22 264	22 264
6.	Lakossági víz, szennyvíz támogatás (Drv)		9 721	9 721
7.	Normatíva támogatás visszafizetés	4 500		4 500
8.	Bursa Ösztöndíj pályázat		750	750
9.	Balatonföldvár Turisztikai Egyesület	0		0
10.	BAHART		0	0
11.	Mozdulj Balaton		200	200
12.	Egyéb civil szervezetek támogatása		0	0
13.	Szolidaritási hozzájárulás MAK	3 409		3 409
14.	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	7 576		7 576
	összesen:	226 701	37 935	264 636

2023. évben civil szervezeteknek adott támogatások

e Ft

Sorsz.	Sportegyesület, Civil szervezet megnevezése	2022. évi teljesítés	2023. évi előirányzat
1.	Balatonszemes Turisztikai Egyesület		
2.	Egészséges Szemesi Óvodásokért Alapítvány		
3.	Vöröskereszt Helyi Szervezete	50	50
4.	Latinovits Alapítvány		
5.	Református Egyház		
6.	Katolikus Egyház		
7.	Balatonboglári Evangélikus Egyház		
8.	Transzplantációs Alapítvány a Megújult Életekért		
9.	Siketek és Nagyothallók Országos Szövetsége		
10.	Nyugdíjasok Szervezetének Somogy Megyei Szövetsége		
11.	Balatoni Futár Bt		
12.	Somogy Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság		
13.	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete		
14.	Siófoki Állatvédő Alapítvány	250	250
15.	Ordoszi Napsugár Alapítvány		
16.	Balaton Futó és Szabadidő Egyesület	600	600
17.	Magyar Vöröskereszt Balatoni Elsősegélynyújtó Szolgálat		
18.	Reich Károly Általános Iskola Alapítvány		
19.	Zengos Kyos Se	900	900
20.	Rákóczi Szövetség		
21.	Siófok Város Semmelweis Alapítvány		
22.	Balatonboglár-Balatonlelle Önkormányzat Tűzoltóság	100	100
23.	Balatonszemesi Község SportEgyesület		
24.	Dél-Balaton Fc	2 500	2 500
25.	Vakok és Gyengénlátók Somogy Megyei Egyesülete		
26.	Medicopter Alapítvány	100	100
27.	Önkormányzati Tűzoltóság Balatonboglár-Balatonlelle		
28.	Xpress Dance Tánc és Sport Egyesület		
29.	Balatonszemesi Baráti Kör Egyesület	500	500
30.	Kézilabdások (új)		
	Összesen:	5 000	5 000

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2023. évi felújítási és beruházási ki

eFt

	2023. évi előirányzat
Beruházások:	50 411
Védőkorlátok(csapadék víz árok mentén, több helyszínen)	4 520
Szedres szolgálati lakás (kazán csere)	500
Németh Pál u. közvilágítás (napelemes)	2 000
Egyházi ingatlan vásárlása (Kertalja u.)	10 000
Fogászati röntgen	1 000
Bagó domb	26 091
Építési Szabályzat HÉSZ,Tervezés i kiadások, Immateriális javak	3 000
Rock kemping	3 300
Művelődési Ház tárgyi eszköz beszerzés:	3820
Informatikai eszköz beszerzés	900
Tárgyi eszköz beszerzés	2 920
Hivatal tárgyi eszköz beszerzés, beruházások:	500
Informatikai eszköz beszerzés	500
Összes beruházás:	54 731
Felújítások:	
Ravatalozó felújítása (előtető stb.)	1 000
Hullám, Vigadó villámhárító, villany vezetékelés stb.	
Arany J.utca felújítása	40 000
Utcák aszfaltozása, pótmunkák	3909
Élményfürdő, riasztó rendszer	500
Külterületi út pályázat	41 000
Magyar Falu Pályázat útfejlesztés 2023.évet terhelő kiadása	480
Műfüves focipálya felújítása pályázat	2 500
Tuskó öböl felújítás	500
Bérlakás felújítás	2 556
Összes felújítás:	92 445
Mindösszesen:	147 176

24006

2085

Tartalék felosztása

eFt

[illegible]

eFt

		2022.évi teljesítés	2023.évi tervezet
Óvodai kiadások 15%-os béremeléssel:			
	bér (éves bér,cafeteria,pedagógus napi jutalom)	68 578	84 000
	járulék	9 345	12 000
	dologi	8 361	9 500
	beruházás	150	500
	összesen	86 434	106 000
Finanszírozás:	óvodai normatíva	54000	59 786
	bölcsődei normatíva	13633	14 123
	Balatnőszöd hozzájárulás	1900	1 900
	Somogytúr hozzájárulás	695	695
	Balatonszemes	16 206	29 496

Balatonföldvárnak fizetendő kártérítés összege:

		visszafizetés időpontja	visszafizetendő tőke összege	kamat	összesen
a) megállapodás szerinti verzió		2023.11.30	30 000 000 Ft	7 532 466 Ft	37 532 466 Ft
		2024.11.30	30 000 000 Ft	2 275 890 Ft	32 275 890 Ft
		összesen:	60 000 000 Ft	9 808 356 Ft	69 808 356 Ft

b) előtörlesztés a teljes összegre (2023.novemberében)		visszafizetés időpontja	visszafizetendő tőke összege	kamat	összesen
		2023.11.30	30 000 000 Ft	7 532 466 Ft	37 532 466 Ft
		2023.11.30	30 000 000 Ft		30 000 000 Ft
		összesen:	60 000 000 Ft	7 532 466 Ft	67 532 466 Ft

c) előtörlesztés a teljes összegre (2023. márciusban)		visszafizetés időpontja	visszafizetendő tőke összege	kamat	összesen
		2023.03.10	30 000 000 Ft	1 777 417 Ft	31 777 417 Ft
		2023.03.10	30 000 000 Ft		30 000 000 Ft
		összesen:	60 000 000 Ft	1 777 417 Ft	61 777 417 Ft

2022. évi adatok alapján, 2023. évi átlag létszámok és adagszámok

		éves, átlagos adag szám db	ár Ft/adag Balatonszemes Önkormányzat	Balatonszemes Önkormányzat éves bevétele Ft	2023.1-2.hórá eső arányosított adagszám db	Atroplusz 2023. 01-02. hórá vonatkozó egységár Ft	Atroplusznak fizetendő 2023.1-2.hórá Ft(2022- es áron)	2023.3-12.hórá eső arányosított adagszám db	Atroplusz egységár 2023.3-12.hó Ft/adag	Atroplusznak fizetendő 2023.3- 12.hórá Ft(2023- as áron)	összes éves bevétel	összes éves kiadás	bevétel-kiadás egyenlege éves szinten
iskolai 1x	50%-ot fizet	7826	214 Ft	1 674 764 Ft									
iskolai 1x	100%-ot fizet	9564	428 Ft	4 093 392 Ft	1388	1 297 Ft	1 800 236 Ft	6937	1 622 Ft	11 251 814 Ft			
iskolai 3x	50%-ot fizet	3746	292 Ft	1 093 832 Ft									
iskolai 3x	100%-ot fizet	4579	583 Ft	2 669 557 Ft	2898	2 411 Ft	6 987 078 Ft	14492	3 014 Ft	43 678 888 Ft			
iskolai 3x	nem fizet	462											
óvodai	nem fizet	8778											
óvodai	100%-ot fizet	2882	495 Ft	1 426 590 Ft	1943	1 723 Ft	3 347 789 Ft	9717	2 154 Ft	20 930 418 Ft			
bölcsődei	nem fizet	690											
bölcsődei	100%-ot fizet	460	580 Ft	266 800 Ft	192	1 723 Ft	330 816 Ft	958	2 154 Ft	2 063 532 Ft			
szociális	fizet	11500	480 Ft	5 520 000 Ft	2000	1 050 Ft	2 100 000 Ft	10000	1 145 Ft	11 450 000 Ft			
2023. évi tervezett normatíva gyermek étkeztetésre	42 625 562 Ft										53 850 497 Ft	90 390 571 Ft	- 36 540 074 Ft
2023. évi tervezett normatíva szociális étkeztetésre	4 723 840 Ft										10 243 840 Ft	13 550 000 Ft	- 3 306 160 Ft
Összes étkeztetés normatíva	47 349 402 Ft	42 661		16 744 935 Ft	8 421		14 565 919 Ft	42 104		89 374 652 Ft	64 094 337 Ft	103 940 571 Ft	- 39 846 234 Ft

áfa 15 000 000 Ft

- 24 846 234 Ft étkeztetés nettó költsége

bruttó 16 744 935 Ft
nettó 13 184 988 Ft
áfa 3 559 947 Ft
ingyenes étk. Áfája 1 200 000 Ft
4 759 947 Ft

bruttó 103 940 571 Ft
nettó 81 842 969 Ft
áfa 22 097 602 Ft

17 337 655 Ft

gyermek étkeztetés

szociális étkeztetés
teljes étkeztetés