

SIÓFOK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

8600 SIÓFOK, FŐ TÉR 1. TELEFON +36 84 504100 FAX: +36 84 504103

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.
Siófok, 2025. május 9.

Dr. Boda Zsuzsanna
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Siófok Város Önkormányzat
Képviselő-testületének
2025. május havi rendes nyilvános ülésre

Tárgy: Beszámoló Siófok Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Dr. Lengyel Róbert polgármester

Előkészítette: Közgazdasági Osztály

Tárgyalta: Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé történő terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Siófok Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet, az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé:

A város és intézményei 2024. évi gazdálkodási feladatait meghatározó költségvetési rendeletet a képviselőtestület az 3/2024.(II.29.) számú rendeletével fogadta el, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Az elfogadott összesített költségvetés szerint Siófok Város és Intézményei részére **13.311.075.670 Ft,-** előirányzat került jóváhagyásra a 2024. évi célok és feladatok megvalósításához.

Az éves összesített városi szintű beszámolóban a módosított költségvetés az időközben történt elvonások és szükségessé vált új feladatok következtében **14.483.360.335 Ft,-** kiadással és bevétellel számolt.

A 2024. évi **Városi szintű bevételek** összességében **51.335.302.360 Ft,-** összegben realizálódtak.

Az **összesített városi szintű kiadások 50.234.279.360 Ft,** - összegű előirányzat felhasználást mutatnak, a tervezett előirányzatok és a tényleges megvalósulások közötti nagy eltérés technikai jellegű, a bankbetétek lekötése és az elszámolási számlára történő visszavezetésük számviteli elszámolásának következménye.

A 2024.évi összevont költségvetési beszámolónkban az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat és költségvetési szervei:

- Siófok Város Önkormányzata
- Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal
- Siófok Város Gondozási Központja
- BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház
- Kálmán Imre Művelődési Központ
- Siófoki Napsugár Óvoda
- Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje

Siófok Város Önkormányzatának 2024. évi bevételei

A beterjesztett költségvetési javaslat 12.670.216.456 Ft,- összegű bevétellel és kiadással számolt. A 2024. évi költségvetés összeállításánál is a kiadások kifejezetten olyan szinten voltak tervezhetőek, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet is nyújtottak. Ebből következően költségvetési hiánnyal, hitel felvétellel nem számoltunk.

Az eredeti költségvetési rendeletünkben szereplő tervezett önkormányzati bevételi főösszeg a központi intézkedések és a Képviselő-testületi döntések miatt 1.152942665 Ft-tal növekedve

13.823.159.121 Ft-ra változott. A tényszámok ezzel szemben sokkal kedvezőbb 51.371.727.253 Ft,- bevétel teljesülést mutatnak, mert 39.550.000.000 Ft,- összegben tartalmazniuk kell a lekötött betétek lejáratakor azok összegeinek a fizetési főszámlára történő visszavezetését. A betétlekötéshez viszont az Államháztartási tv. előírásai szerint nem szükséges előirányzatot képezni. A költségvetés alakulásának további elemzése során ezért figyelmen kívül kell hagyni, a betételhelyezéseket és lejáratuk után ezen összegek fizetési számlára történő visszavezetését, mert ezek az összegek a már korábban realizált bevételekből kerültek kamatozó betétben történő elhelyezésre és technikailag bevételi halmozódást eredményeznek a költségvetésben. A betét megszüntetés nélkül az önkormányzati bevétel 11.821.727.253 Ft,- amely a tervezetthez képest 93,3 %-os teljesülést mutat.

Az önkormányzat bevételeinek részletes teljesítési adatait az önkormányzati beszámoló 1/A. és 1/B. számú mellékletei mutatják be összesítve, valamint működési és fejlesztési célú részletezés szerint.

A működéshez kapcsolódó támogatások 2.754.404.562Ft,- összegben kerültek folyósításra. A központi költségvetés támogatást biztosított az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) szerint a 2022. november 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történt, amely alapján 370.115.304 Ft,- támogatásban részesültünk. A Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat volt jogosult, de a támogatás összege lakosságárányosan megosztásra került a társ önkormányzatok között.

A település –üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátáshoz 289.186.992 Ft,- összegben járt támogatás, valamint egyéb feladatok támogatásaként 69.330.800 Ft,- és a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanításhoz 10.000 Ft-ot kaptunk.

A központi költségvetés támogatást biztosított az óvodai köznevelési feladatok ellátásához 701.535.778 Ft,- összegben. Elismert átlagbér alapú támogatás járt az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. Ez a támogatás a pedagógus béremelés finanszírozását biztosította.

Támogatást kaptunk az óvodai nevelést biztosító eszközök, játékok és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásaihoz kapcsolódóan az óvodai - gyermeklétszám alapján.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainkhoz 949.272.430 Ft,- támogatást kaptunk. Ezen belül az intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatására 227.867.158.Ft,- a bölcsődei ellátási feladatra összesen 194.607.550 Ft,- érkezett, valamint szociális ágazati és egészségügyi kiegészítő pótlékra is járt támogatás 75.306.397 Ft,- összegben.

A kulturális feladatok támogatásaként önkormányzatunk 88.932.470 Ft,- támogatást kapott.

Működési célú kiegészítő támogatást a Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatására 120.173.700 Ft összegben a DRV. mint szolgáltató részére történő továbbutalási kötelezettséggel kaptunk, így ez költségvetésünkben kiadási tételként is megjelent.

Egyéb Működési támogatás is érkezett összesen 165.522.664 Ft,- összegben különböző jogcímenek, pl. közfoglalkoztatáshoz, fejlesztési projekthez, és itt jelenik meg a Közös hivatal működéséhez történő önkormányzati hozzájárulás Balatonvilágos részéről, valamint a Gondozási Központ által átadott NEAK támogatás, és a hulladék gazdálkodáshoz kapcsolódó tételek.

Az államháztartáson belüli felhalmozási támogatások teljesülése sajnos nem a terveknek megfelelően alakult. A Krúdy sétány fejlesztésére történő lehívások átcúsztak a 2025. évre, itt csupán a hajléktalan mintaprogram eszközbeszerzését sikerült realizálni.

Közhatalmi bevételként saját bevételünk legmeghatározóbb eleme a helyi adókból származó bevétel, ezért kiemelt figyelmet kell fordítani minden évben az adókiivetési, beszedési, behajtási folyamatra. Az éves zárás adataiból látható, hogy a kitűzött bevételi tervet 2024-ben is sikerült teljesíteni, az összesített bevétel tartalmazza az adónemekkel kapcsolatos beszedett bírságok, pótlékok összegeit is.

Az adóhivatal 2024. évi bevétele 5.675,7 M Ft,- amely 19,7%-os bevétel növekedést eredményezett a tervezett adóbevételhez képest, így az éves bevételünk 933,7 M Ft-tal lett több a vártnál.

2024.12.31-i állapot

Számla típusa	Tervezett bevétel 2024. évre (M Ft)	Tényleges bevétel 2024. évben (M Ft)	Évközi túlfizetés változás (M Ft)	Pénzforgalmi bevétel (M Ft)	Teljesülés %
Építményadó	1600	1667,7	26	1693,7	104,2
Idegenforgalmi . adó	500	563,6	-2,5	561,1	112,7
Iparüzési adó	2600	3385,4	1,2	3386,6	130,2
Bírság, pótlék	30	47,8	1,5	49,3	159,3
Talajterhelési díj	12	11,2	0,1	11,3	93,3
Összesen	4742	5675,7	26,3	5702	119,7

Építményadó:

Bevétel 1667,7 M Ft,- amely a tervhez viszonyítva 67,7 M Ft,- többletbevétellel teljesült. A kedvezmény összege, amit az övezetekben az életvitelszerű tartózkodás végett elengedtünk 871,1 M Ft,- A bevétel az ellenőrzések, a folyamatos felderítési munka és a hátralékok végrehajtásának eredménye. A Somogy Vármegyei Kormányhivatal Építésügyi hatóságától hivatalunk megkapja a használatba vételi engedélyekről kiállított hatósági bizonyítványokat, adategyeztetésre rendszeresen használjuk a földhivatali nyilvántartó rendszert, a TAKARNET-et, valamint minden év elején kérelemre megkapjuk a Földhivataltól Siófok város január elsején bejegyzett telekkönyvi adatait – vagyis a Földkönyvet. További segítség a Belügyminisztérium személyi lakcímnnyilvántartó rendszere, mely által folyamatosan ellenőrizni tudjuk

adóalanyaink bejelentett lakcímeit, címváltozásait. Az ASP Adó szakrendszer által többféle hatósági adatot tudunk elérni, ezzel jelentősen megkönnyítve és felgyorsítva munkánkat. Azon tulajdonosokat, akik nem teljesítik adat bejelentési kötelezettségüket, hatóságunk felszólítja a bejelentés megtételére. Ha ennek ellenére sem teljesítenek, akkor egyszerűsített ellenőrzéssel vagy becsléssel a tervtárból kikért tervek alapján vagy közhiteles nyilvántartásból (földhivatali nyilvántartás) kerül előírásra az adó. Helyszíni szemle tartására kerül sor azon építmények esetében, amelyeknél még nem folyamodtak használatbavételi engedélyért, de már a tulajdonosa vagy hasznélvezője bent lakik. Az adózási szabályok szerint nem a hatósági bizonyítvány kiállításától kell az adóztatást elkezdni, hanem a valós használattól. Ezen ingatlanokra csak akkor van rálátása hivatalunknak, ha helyszíni szemlét folytatunk és megállapítjuk a használat tényét. Az újonnan épített társasházi lakások adóztatása is jelentős felderítési munkával jár. Az adatbejelentők benyújtása, az életvitelszerű kedvezmények tulajdoni hányad alapján történő megállapítása, a bizonyító erejű nyomtatványok beszedése gyakran a tulajdonosi kör ellenállásába ütközik, illetve időigényes folyamat.

Idegenforgalmi adó:

A bevétel 563,6 M Ft,- amely a tervhez képest 112,7 % -ra teljesült. A 2024-es évben a kedvező időjárásnak és egyre színesebb városi programoknak köszönhetően a tervezetthez képest magasabb vendégéjszakákkal számolhattunk. Az idegenforgalmi adó mértékében 2023. évtől emelkedés történt, azt 550 Ft/vendégéjszaka/fő mértékre emeltük. Az összesített adatok alapján a vendégéjszakák száma 1.346.102 éjszaka, amelyből 1.090.806 éjszaka adóköteles, 255.296 éjszaka adómentes, amely összességében 2,6 %-kal magasabb az előző évben kimutatott adatokhoz képest.

Helyi iparűzési adó:

Bevétel 3385,4 M Ft, amely a tervhez viszonyítva 30,2 %-kal túlteljesült, így bevételünk 785,4 M Ft-tal több a tervhez képest. 2024. évben a 2023. évi helyi iparűzési adóbevallás benyújtására került sor, ami a korábbi két évhez képest már ismét az önkormányzati rendeletben meghatározott 2 %-os adómértékkel került adóztatásra. (Emlékeztetőül 2021 és 2022 évi helyi iparűzési adóbevallásokban az adó mértéke törvényileg 1%-ban volt maximalizálva.) Részben ennek, részben a covid vírus utáni újraindult gazdasági életnek, valamint részben a 2023. évi inflációnak köszönhetően az adóalapok is megnöttek. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal minden síófoki székhelyű vállalkozás adataiban történő változásról értesíti hatóságunkat, így a nyomon követés leegyszerűsödött, új adózóinkat az adatszolgáltatás alapján regisztrálni tudjuk. 2024. év végén 21 társas vállalkozás volt kényszertörles, 54 társas vállalkozás felszámolás, 41 társas vállalkozás végelszámolás alatt, 2024-ben megszűnt társas vállalkozások száma pedig 159.

Talajterhelési díj:

Bevétel 11,2 M Ft,- amely 0,8 M Ft-al kevesebb a tervezett összegnél. Az adónemben előre tervezni nem lehet, mivel az a közműcsatornára rá nem kötött felhasználók vízfogyasztásától függ. A DRV Zrt. adatszolgáltatási kötelezettsége alapján tájékoztatja hivatalunkat a felhasználók köréről, a fogyasztási hely címéről és a felhasznált vízmennyiségről. Talajterhelési díjról bevallást annak a szennyvíz kibocsátónak kell tennie, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsontra (szennyvízcsatornára) nem kötött rá annak ellenére, hogy azt megtehetette volna.

Bírság, pótlék:

Bevétel 47,8 M Ft,- amely 17,8 M Ft-tal több lett a tervezetnél. Ezen számlán tartjuk nyilván a mulasztási bírságból, adóbírságból, a végrehajtási költségátalányból, önellenőrzési pótlékból és az adó késedelmes befizetéséből eredő előírásokat. 2024. évben előírt végrehajtási költségátalányból 10,8 M Ft,- 2024. évben keletkezett késedelmi pótlékból 22,8 M Ft,- bevétel származott. A mulasztási bírság, adóbírság a nem jogkövető adózóknak kerül előírásra, így ennek befizetése is rendszerint elmarad, tehát ezt is többnyire végrehajtás útján tudjuk behajtani, valamint társas vállalkozások esetén nagy arányban kényszersztörlés, vagy felszámolás alá kerülnek a cégek. Az előírt 11,1 M Ft,- mulasztási bírságból 3,8 M Ft,- folyt be 2024. évben.

Végrehajtás:

Az idegen bevétel, az egyéb bevétel, a gépjárműadó nem saját bevételek valamint a megszűnt, felszámolás alatt, kényszersztörlési eljárás alatt, végelszámolás alatt lévő vállalkozások hátralékai nem végrehajtható tételek.

Végrehajtási cselekmények	VH cselekmény indítás (Ft)	VH cselekményből befolyt összeg (Ft)	Befolyt/indított
Hatósági átutalás (inkasszó)	290 208 600	164 135 796	56,56%
Munkabér/nyugdíj letiltás	22 265 611	8 885 320	39,91%
Jelzálogjog bejegyzés	36 535 029	8 522 351	23,33%
NAV-nak átadott	70 598 092	47 096 397	66,71%
Összesen	419 607 332	228 639 864	54,49%

Adózóknak az adófizetési kötelezettségük vagy határozat alapján kerül megállapításra kivételes adónemeknél, vagy önadózás útján nyújtják be a bevallást, ezáltal tudomásuk van az adófizetési kötelezettségükről. Ezen felül a márciusi fizetési határidő előtt egyenlegközlő kerül kiküldésre. Helyi iparüzési adóbevallás után az ebben érintettek részére nyáron még egyszer számlaegyenleget küldtünk. Ezen felül fizetési felhívás október végén kerül kiküldésre, de a végrehajtási eljárás év közben is folyamatos külön felszólítás nélkül. Amennyiben a hatósági átutalás vagy munkabér letiltás nem hoz eredményt, vagy nem indítható, akkor összegtől illetve adónemtől függően kerül átadásra a NAV-nak végrehajtásra, vagy jelzálog bejegyzésre a Földhivatalhoz (ez utóbbi ingatlan tulajdon esetén lehetséges).

Az önkormányzat működési bevételei összességében 1.436.655.375 Ft,- összegben realizálódtak, amely a tervezethez képest mintegy 133,1 %-os teljesülést mutat.

Jól alakultak ezen belül a parkolási díj bevételek is, 137,1 % teljesüléssel. Új elemként jelentkezett az elmúlt évben az EPR díj önkormányzatot megillető része a MOHU illetve, fogászati hozzájárulás a települések részéről- nyilván a kiadási oldalon is jelentkezik ez a tétel- valamint hulladékgazdálkodási gépek bérleti díja. Ez a három tétel több mint 115 millió Ft. többletet jelentett, ami nem volt előre tervezhető.

Az ellátási díj bevétel, az iskolák étkezési térítési díjaiból, illetve a Gondozási Központ egyszeri garzonbefizetéséből áll, így összességében 11,4 % -os emelkedéssel jelentkezett. Sajnálatos módon az étkezés bevétele, nem haladta meg az előre tervezett összeget.

ÁFA bevételek és visszatérülések a gazdasági események tervezetthez viszonyított változása következtében mutatnak eltérést.

Kamatbevételek 255.000.000 Ft-tal növelték az önkormányzat költségvetését, a tervezése néhány %-os eltérést mutat a realizálthoz képest.

Egyéb működési bevételünk főként a közműszolgáltatók által az általány díjak alapján történt befizetések és a tényleges fogyasztások elszámolása után keletkezett különbözetek visszatérítéseiből adódott, amelyet kezességvállalási díj és a parkolási díj hátralék miatti végrehajtói díj utólagos megfizetése egészített ki.

Ingatlan ékesítésből éves szinten 100 millió Ft bevétellel számoltunk, amelyből 195.570.000 Ft teljesült.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközként bevételünk a régi lakás célú támogatások törlesztéseiből keletkezett.

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz érkezett a karácsonyi jótékonysági vásár bevételeiből.

II. A Közös Önkormányzati Hivatal bevételei

A beterjesztett költségvetési javaslat 1.677.106.691 Ft,- összegű bevétellel és kiadással számolt. Az eredeti költségvetési rendeletünkben szereplő főösszeg a képviselő-testületi döntések és központi intézkedések következtében az évközi módosítások miatt 28.400.000 Ft-tal növekedve 1.705.506.691 Ft-ra változott.

A módosult bevételi előirányzat 89,1 %-a, 1.521.295.340 Ft,- teljesült a zárási időpontig.

A Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak alakulását főbb bevételi és kiadási csoportonként a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési mérlege mutatja be.

A tervezett működési bevételek 59,5 %-a teljesült a költségvetési évben, amely többnyire a továbbszámlázott közműdíjakból származó bevételek csökkenésének a következménye. Az előző évi távfűtési díjtételek jelentősen csökkentek, ezért a kiadási oldalon is azonos nagyságrendű megtakarítást értünk el, e miatt a bevétel kiesés nem volt negatív hatással a pénzfolyamatainkra, gazdálkodásunkra.

A szolgáltatások vonatkozásában a tervezett alatt maradt a bevétel. Jelentősebb tétel a DBRHÖ Társulás által a működésével, gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásáért fizetett hozzájárulás, amely kisebb mértékben csökkent, de a családi események szervezéséhez (házasságkötésekhez) kapcsolódó bevétel sajnos a tervezett összeg 54,6% közelében alakult. A kiszámlázott általános forgalmi adóból származó bevétel csökkenése is egyenes következménye a továbbszámlázott összegek csökkenésének.

A Közös Hivatal is, mint minden intézmény, a saját bevételeit meghaladó felmerült kiadásainak a teljesítéséhez az önkormányzattól finanszírozási jellegű támogatást kap. A tervezett összeg 90,5 %-ára volt szükség az év során a felmerült kiadások rendezéséhez, amely 1.474.414.563 Ft,- összegű finanszírozási bevételt eredményezett a Közös Hivatalnál.

III. Az intézmények

Az intézményi saját bevételek alakulása:

Az intézmények saját működési bevételei eltérő, de nagyon jó arányban teljesültek a tervezetthez viszonyítva:

Siófoki Napsugár Óvoda	120,9%
Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje	100,6%
Kálmán Imre Művelődési Központ:	117,2%
Siófok Város Gondozási Központja:	112,4%
BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház:	117,8%

KIADÁSOK

A kiadások tervezése során elsődleges szempontnak tekintettük az intézmények működtetésének és szakmai színvonalának megőrzését lehetővé tevő források biztosítását. Kiemelten figyeltünk továbbá a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátásához szükséges és az előző évben megkezdett áthúzódó beruházások befejezését lehetővé tevő forrásokra.

I. Az önkormányzat

Az önkormányzat 13.823.159.121 Ft,- összegű módosított kiadási előirányzata mellett a tényadatok tartalmazzák 40.350.000.000 Ft,- összegben a betétlekötések is, ezen tételeket a kiadások további elemzése során, mint azt a bevételek vonatkozásában is tettük, figyelmem kívül kell hagyni, mert ezek eseti betétlekötési megállapodás alapján kamatbevétel elérése céljából történt technikai, jellegű kiadási tételek. A betétlekötésektől eltekintve 10.345.923.011 Ft,- a tényleges felmerült kiadás, amely a rendelkezésre állt előirányzat 74,8%-át jelenti.

Ezen belül működési célú kiadásokra 5.091.489.599 Ft,- került felhasználásra, a módosított előirányzat 73 %-a, részletezésüket az önkormányzati beszámoló 2. sz. számú mellékletei mutatják be.

Az önkormányzat működési kiadásainak jelentős részét a **városüzemeltetés kiadásai** jelentik. Az előirányzatok felhasználása a takarékos gazdálkodás jegyében a legszükségesebb mértékben történt.

Városüzemeltetési feladatok ellátása 2024. évben:

Városüzemeltetési feladatokat az elmúlt év során a korábbi években kialakult gyakorlat és tapasztalatok alapján a rendelkezésünkre bocsátott, költségvetésben a 2024. évre jóváhagyott keretből láttuk el a város közterületein. Az előirányzatok felhasználása a takarékos gazdálkodás érdekében a legszükségesebb mértékben történt, a költségvetésben szereplő módosított előirányzatokhoz képest a teljesítés 89,6 %-ot mutat.

Az egyes szakterületekre a következők voltak jellemzőek és az alábbiak valósultak meg a 2024. év során:

Kertészeti és mezőgazdasági feladatok:

A város jellegénél fogva kiemelten kezeli zöldfelületek fenntartását. Jelentős odafigyelést fordít a közterületen található koros fákra a korokozók és kártevők elleni növényvédelemre. Különös gonddal kell kezelnie a főútvonalain található kandeláberek egynyári díszítését. A közterületen található fákra mélynyugalmi időszakban erőteljesebb visszavágásokat az élet- és balesetveszély elkerülése végett el kell végeznie. Fontos továbbá a város területén található 25 db köztéri játszótér eszközeinek karbantartása, játszóeszközök szabványossági felülvizsgálata, javítása.

Ennek érdekében a 2024. évben 543.344.192 Ft-ot fordított a város a fenti feladatok ellátására.

Állategészségügyi feladatok:

Az állategészségügyi feladatokra 25.173.302 Ft-ot költött az önkormányzat a költségvetés terhére. Ebben többek között az alábbi munkálatok kerültek elvégzésre:

- A 2024. év őszi időszakában törvényi kötelezettségének eleget téve a város meghirdette az eb összeírást.
- Finanszírozta a kóbor állatok befogását
- Az elhullott állatok elszállítására szerződést kötött
- Szúnyoggyérítést végzett

Közútkezelői feladatok:

A 2024. évi tavaszi útkarbantartási feladatok ellátására az elmúlt évben lefolytatott közbeszerzési eljárás alapján került sor. A szerződések végrehajtásával az elfogadott költségvetési keretben szereplő mértékig gazdálkodtunk. Az év során, minden olyan útkarbantartási munka el lett végezve, amire a költségvetés fedezetet biztosított.

Aszfalt és térkő járda javításokat több mint 900 m² területen végeztünk a 2024-as évben.

A hidak környezetében a meder kotrását, a meder burkolatának javítását, a védőkorlátok festését, a háttöltések és vizsgálólépcsők helyreállítását elvégeztettük. Az egyéb cserje és bozótirtási feladatok is részét képezték a munkáknak. A közlekedéssel kapcsolatos forgalomtechnikai karbantartási munkákat egész évben sikerült felügyelni. A burkolati jelek megújítása teljes körűen megtörtént az egész város területén. Az aszfaltos kátyúzási munkákat követően kezdődtek meg a munkálatok.

A fenti feladatok elvégzésére az önkormányzat eredeti előirányzatként 418.720.633 Ft-ot biztosított, a tényadatok 338.181.941 Ft,- felhasználást mutatnak.

Közfoglalkoztatás, Közérdekű munkavégzés

A közfoglalkoztatással kapcsolatban két alkalommal nyújtott be az önkormányzat pályázatot a Siófoki Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályára, melyekre 100 %-os bér-és járuléktámogatás mellett tudtunk pályázni. Az országos hajléktalan közfoglalkoztatási mintaprogramban 5 fő foglalkoztatását biztosítottuk a fedél nélkül élők bevonásával.

A nyári időszakban, a tanítási szünetben, júliusban 6 fő, augusztusban 4 fő diákmunkás került foglalkoztatásra a helyi könyvtárban.

Csapadékvíz-elvezetés, ivóvíz és szennyvíz rendszerek üzemeltetése

A 2024. évre ütemezett feladatok, a prioritási és időjárási viszonyokat figyelembe véve, kerültek folyamatos megoldásra.

Az egyre gyakoribb szélsőséges időjárási helyzetek, a viharos szél és a hirtelen nagy tömegben lezúduló csapadék kihívás elé állítja a város csapadékvíz-elvezető rendszerét, ami egyaránt vonatkozik a zárt- és nyílt elvezető rendszerekre, a szikkasztó árkokra és az élő vízfolyások melletti területekre. Ez különösen igaz volt a 2024-es évre vonatkozóan. Csapadékos, szélsőséges nyári, őszi időszak volt. Több helyszínen kellett azonnali beavatkozást eszközölni a hirtelen lezúduló csapadék miatt.

Minden évben komoly feladatot jelent továbbá az élővíz folyások árkainak, valamint a nyílt szikkasztó árkoknak a kaszálása, hiszen ezek a város legkülönbözőbb pontjain- és nagy területeken helyezkednek el.

Köztemetők fenntartása:

A köztemetők üzemeltetését a Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft látta el. A temető üzemeltetési feladatok mellett temetkezési szolgáltatói tevékenység elvégzését is ellátták. fenntartásának tulajdonosi kiadásain nem került sor pénzfelhasználásra. A temetőfenntartás költséghely terhére a Kele utcai és a Kiliti köztemetők és a Szépvölgyi úti köztemető ravatalozójának karbantartására került sor.

Köztisztasági feladatok:

A város közterületeinek takarítására és köztisztaságára érvényes szerződéssel rendelkezünk a Siófoki Városüzemeltetési és Temetkezési Kft-vel. A tavalyi évben a szerződés értelmében beszállított hulladék összmenyisége megközelítette az ezer tonnát, amiben nem tartozott bele a külön megrendelt illegálisan lerakott hulladék és a rendezvények utáni takarítások mennyisége.

A 2024. évben is a szerződésen felül is elszállítottuk az illegális hulladékot, a lomtalanítás során a nem szabályszerűen kirakott hulladékokat több mint 5 millió forint összegben. A köztisztasági feladatok üdülőváros lévén fontos a városnak, ennek megfelelően jelentős összeget fordított a település ezen feladatok ellátására több mint 500 millió Ft-tal szerepel a költségvetésben. A kiadások között még nem szerepel a MOHU-nak fizetendő ártalmatlanítási díj, amely a 2025. évi költségvetést fogja terhelni.

Egyéb városi feladatok

A Termofok-Sió Kft. a megkötött szerződések alapján az ivó kutak, szökőkutak üzemeltetési feladatait, az állami és nemzeti ünnepekre a zászlózási feladatok ellátását, valamint a karácsonyi díszvilágítás javítására, majd a Városnappal kezdődő ünnepi időszakra történő felhelyezési, az ünnepek alatt a folyamatos felügyeleti, javítási majd a díszek leszerelési munkáit teljesítette.

A tavalyi év során mintegy 100 darab utcanévtábla kihelyezését rendeltük meg.

A közterületi vízmérő- és áramvételi helyeken a víz- és áramfogyasztás a beruházások, a száraz időjárás miatt növekedett illetve az egységárok emelkedése miatt ezek költsége jelentős.

A faszerkezetű utca bútorok, mint például a buszvárók, vagy a parkokban lévő faszerkezetek rongálás utáni javítása az év folyamán folyamatos volt. Ez a feladat 79.523.819 Ft,- teljesítést mutatott.

Közvilágítás

2024-ban a diszpécser szolgálatra beérkezett hibabejelentések, egyéb ellenőrzések, valamint a karbantartási megállapodások alapján a közvilágítás számos meghibásodása, rongálása, elhasználódása miatt kellett javítási, karbantartási, helyreállítási munkákat elvégezni a közvilágítási hálózaton.

2024-ben befejeződött a közvilágítási hálózat részleges rekonstrukciója, melynek keretében az eddig nem korszerűsített nagy fogyasztású lámpatestek lettek lecserélve korszerű, kis fogyasztású és vezérelhető LED-es lámpákra.

Tószabályozás:

A kezelésünkbe átkerült Tátra utca végén található volt Ipari vízkivételi mű, mólójának karbantartási munkálatai a növényzet szükséges mértékű visszavágásával együtt megtörténtek. Az Orgona utca szabad strand partvédőmű karbantartás keretében történő átépítése, a kőrakat rendezése megkezdődött és az ez évi szezon előtt befejezésre kerülnek. Ez a feladat 7.057.813 Ft,- összegben került kifizetésre.

Szociális és egészségügyi feladatok

Siófok város önkormányzata rendeletei alapján települési támogatásokat biztosít az itt lakók részére, ezen támogatás az elmúlt évben 22.492.228 Ft,- volt. Ezen felül biztosítania kell a köztemetések a rendkívüli élethelyzetben lévők segítségét. Támogatja továbbá a Magyar Máltai Szeretetszolgálatot, Szent Ferenc Szegénygondozó nővérek tevékenységét. Valamint szociális és egészségügyi többletszolgáltatást eszközöl, úgy mint:

- bérletvásárlás kismamák részére
- mammográfiai szűrés
- fogászati ügyelet
- saját halottá nyilvánítás

A fenti tevékenységekre módosított előirányzatként 41.513.000 Ft-ot biztosított a képviselő-testület, amelynek teljesítése 85,23 %-os volt.

Oktatási, közművelődési, sport és egyéb támogatások

Az önkormányzat jelentős támogatást biztosít a civil szféra részére, a kultúra a sport, rendezvények, kiemelkedő teljesítményt nyújtó Siófokhoz köthető magánszemélyek részére.

Ennek keretében hozta létre a következő pénzügyi alapokat:

- Ösztöndíj alapot
- Sportcélú támogatási alapot
- Civil szervezetek támogatási alapot

A fenti kategóriákban a módosított előirányzat 96.591.764 Ft,- a teljesítés pedig 87.328.623 Ft,- volt.

Az egyéb feladatok

Az egyéb feladatok kiadásainál általában a tervezett szerint alakultak a felhasználások illetve megtakarítások mutatkoztak.

A fejlesztési feladatokhoz kapcsolódóan is keletkeztek dologi kiadások 301.359.540 Ft összegben.

A működési kiadásokon belül az állami fenntartásba lévő 3 általános iskola önkormányzati feladatként jelentkező gyermek étkeztetésére 401.256.155 Ft-ot fordítottunk.

Ugyanez a gimnázium esetében 24.518.698 Ft-ot, középiskolai kollégium és a Siófoki Szakképzési Centrum esetében összesen 26.364.244 Ft-ot jelentett.

A Lakossági víz és csatorna szolgáltatás támogatásaként a DRV. részére átadott 120.173.700 Ft,- összeget a központi költségvetésből azonos összegben megkaptuk.

A Közös Hivatal és az önállóan működő intézmények irányító szervi támogatására intézmény finanszírozásként összességében a tervezett összeg 87,06 %-át használtuk fel, 4.027.775.982 Ft,- összegben.

Fejlesztési, felhalmozási kiadások:

Az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásainak teljesítéséhez többszöri módosítással 2.086.434.428 Ft előirányzat állt rendelkezésre 2024-ben, amelyből ténylegesen a zárási időpontig 1.106.863.851 Ft felhasználás történt, a tervezett összeg 53,05 %-a.

A feladatok volumenét a helyi önkormányzati racionális gazdálkodása, ill. a fejlesztésre fordítható pénzeszközök nagysága határozta meg.

A fejlesztési célú kifizetések részletezését az Önkormányzati beszámoló 3 sz. melléklete tartalmazza.

Intézmények beruházási, felújítási munkái:

A létesítményi Főmérnök feladat és hatáskörébe tartoznak a Siófok Város tulajdonában lévő ingatlanok beruházási – felújítási munkái.

Az elvégzett beruházási és felújítási munkákat összefoglalóan és intézmény fajtanként az alábbiak szerint részleteztük.

	Beruházás Ft	Felújítás Ft	Összesen Ft
Egyéb beruházások Épületdiagnosztikai eszközök beszerzése	3 773 599		3 773 599
Óvodák és Bölcsőde	68 765 074	37 679 294	106 444 368
Intézmények BRTKK; KIMK; GONDOZÁSI KP, KÖH	14 695 485	84 174 637	98 870 122
Önkormányzati ingatlanok lakások és rendelők, egyéb bérlemények, Civil Ház	26 841 925	95 605 482	122 447 407
Összesen:	114 076 083	217 459 413	331 535 496

Intézmények Kiadásai

Az Önállóan működő intézmények kiadásainak alakulását továbbra is az ésszerű átgondolt takarékos gazdálkodás jellemezte. Különösen fontos volt ez a magas infláció, és a közműdíjak ugrásszerű áremelkedése idején. Év közben e miatt minden intézménynél az eredetileg tervezett dologi előirányzatunkat kis mértékben növelni kényszerültünk, de a módosított keret már elegendőnek bizonyult a felmerült kiadások rendezésére. A tervezetthez viszonyított felhasználás intézményenként az alábbiak szerint alakult:

Siófoki Napsugár Óvoda	88,2%
Siófok Város Csicsergő Bölcsődéje	92,0%
Kálmán Imre Művelődési Központ:	75,9%
Siófok Város Gondozási Központja:	94,0%
BRTK Könyvtár és Kálmán Imre Emlékház:	87,1%

Az intézmények szakmai munkájának pénzügyi feltétele, likviditása, folyamatosan biztosított volt.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szervének vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr.1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a fenntartónak megküldeni.

A költségvetési szervek vezetői ennek eleget tettek, a nyilatkozatokat tartalmazza a Siófoki KÖH. belsőellenőrzése által összeállított Éves belső ellenőri jelentés.

Vagyoni helyzet alakulása (város összesen):

adatok Ft.

	Előző évi állományi érték	Módosítások (+/-)	Tárgyévi állományi érték
ESZKÖZÖK			
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	65 585 187 045		65.025.357.395
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	5 700 646		6.266.173
C. Pénzeszközök	4 196 077 603		4.410.970.284
D. Követelések	1 155 812 388		1.284.730.120
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	136 337 611		-14.856.670
F. Aktív időbeli elhatárolások	52 808 769		73.364.852
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	71 131 924 062		70.785.832.154

FORRÁSOK			
G. Saját tőke	67 133 248 680		66.794.016.415
H. Kötelezettségek	689 439 255		60.946.053
I. Kincstári számlavezetéssel kapcs. elszámolások			
J. Passzív időbeli elhatárolások	3 309 236 127		3.198.750.311
FORRÁSOK ÖSSZESEN	71 131 924 062		70.785.832.154

Az önkormányzat vagyona 2024-ben Eszköz/Forrás oldalon 346.091.908 Ft vagyon csökkenést mutat. Ezen belül a Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 559.829.650 Ft –tal csökkent, a befejezett fejlesztések eredményeként megvalósult eszközök aktiválása a vagyon növekedés irányába hatott, de az éves értékcsökkenés elszámolása és az értékesítések viszont csökkentik a vagyonértéket, így összességében az eszközállományunk értéke csökkent. Az önkormányzatnak 2024. december 31-én nem volt hitelállománya.

Siófok, 2025. május 9.

Dr. Lengyel Róbert
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL (a jogalkotásról szóló 2010. CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdései alapján):

Rendelet-tervezet címe: Beszámoló Siófok Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával, a fejlesztésekkel, intézmény működtetésekkkel az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javulását. A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek kérelemre támogatásban részesültek. A szociális rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti, egészségügyi következmények: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Áht. és az Ávr. előírásai tartalmazzák, melynek elmaradása törvénysértést eredményez, és támogatás megvonással jár.

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi: rendelkezésre áll.

Szervezeti: rendelkezésre áll.

Tárgyi: rendelkezésre áll.

Pénzügyi: rendelkezésre áll.