

Balatonföldvár Város Önkormányzata  
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1.  
Tel.: 84/540-330

## ELŐTERJESZTÉS

### Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 28-i ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása.

#### *Tisztelt Képviselő-testület!*

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2024.(II.23.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2024. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

| Rovat        | Előirányzatok változása<br>Bevételek/kiadások változása                                         | Változás (összeg) |            |                |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|----------------|
|              |                                                                                                 | Önkormányzat      | KÖH        | Összesen       |
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                               | <b>9 454</b>      | <b>212</b> | <b>9 666</b>   |
| <b>B1</b>    | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                   | <b>15 793</b>     | <b>0</b>   | <b>15 793</b>  |
| B112         | Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (esélyteremtési illetményrész) | 2 473             |            | 2 473          |
| B112         | Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (októberi felmérés)            | 4 910             |            | 4 910          |
| B1131        | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatás                                                               | 12 317            |            | 12 317         |
| B113         | Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás                                       | 1 566             |            | 1 566          |
| B113         | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (októberi felmérés)                       | 1 842             |            | 1 842          |
| B1131        | Szociális ágazati pótlék                                                                        | -476              |            | -476           |
| B115         | Lakossági víz és csatornaszolgáltatás pályázat támogatása (előirányzat elvonás)                 | -6 839            |            | -6 839         |
| <b>B2</b>    | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                              | <b>25 985</b>     | <b>0</b>   | <b>25 985</b>  |
| B25          | Támogatás TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009 "Boldog békeidők                                    | 25 985            |            | 25 985         |
| <b>B3</b>    | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                                                | <b>18 600</b>     | <b>0</b>   | <b>18 600</b>  |
| B351         | Iparüzési adó                                                                                   | 19 000            |            | 19 000         |
| B355         | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó                                                            | -2 500            |            | -2 500         |
| B3434        | Telekadó                                                                                        | 1 100             |            | 1 100          |
| B36          | Késedelmi pótlék                                                                                | 1 000             |            | 1 000          |
| <b>B4</b>    | <b>IV. Működési bevételek</b>                                                                   | <b>-50 924</b>    | <b>212</b> | <b>-50 712</b> |
| B403         | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (előirányzat elvonás)                                    | -6 000            | 102        | -5 898         |
| B407         | ÁFA visszatérítése (előirányzat elvonás)                                                        | -46 415           |            | -46 415        |

|       |                                                                                                 |                |              |                |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| B410  | Biztosító által fizetett kártérítés (vezetékes vízkár helyreállítás 2025-ben)                   | 80             |              | 80             |
| B411  | Szakértői díj megtérítése (vadkár)                                                              |                | 110          | 110            |
| B411  | Közüzem díj visszatérítés                                                                       | 1 411          |              | 1 411          |
| B5    | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                                                | 0              | 0            | 0              |
| B6    | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                    | 0              | 0            | 0              |
| B7    | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                               | 0              | 0            | 0              |
| B8    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                              | -28 751        | 0            | -28 751        |
|       | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                      | 21 663         | 0            | 21 663         |
|       | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele                                                           | 0              | 0            | 0              |
|       | ÁHB megelőlegezések bevétele                                                                    | 21 663         | 0            | 21 663         |
|       | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                     | -50 414        | 0            | -50 414        |
|       | Fejlesztési célú hitel felvétele (1490/2023. (XI.13.) Korm. határozat)                          | -50 414        |              | -50 414        |
|       | <b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>                                                     | <b>-19 297</b> | <b>212</b>   | <b>-19 085</b> |
| K1-K8 | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                | -22 838        | 3 753        | -19 085        |
| K1-K5 | <b>I. Működési kiadások</b>                                                                     | -48 823        | 3 753        | -45 070        |
| K1    | Személyi kiadások                                                                               |                | 3 060        | 3 060          |
| K312  | Tűzifa beszerzés                                                                                | 764            |              | 764            |
| K321  | Szoftver Eset Protect Entry On-Prem 3 év hosszabbítás                                           |                | 490          | 490            |
| K333  | Postafiók és alfiókbérleti díj (2025. I. negyedév)                                              |                | 13           | 13             |
| K335  | Szoftver Eset Protect Entry On-Prem 3 év hosszabbítás továbbszámlázott része                    |                | 80           | 80             |
| K335  | Közvetített szolgáltatás (előirányzat elvonás)                                                  | -6 000         |              | -6 000         |
| K336  | Igazságügyi szakértői díj (vadkár)                                                              |                | 110          | 110            |
| K351  | Működési célú ÁFA                                                                               | 206            |              | 206            |
| K352  | Fizetendő ÁFA                                                                                   | -39 427        |              | -39 427        |
| K353  | Kamatkiadások                                                                                   | -22 000        |              | -22 000        |
| K48   | Idősek karácsonyi juttatása                                                                     | 6 450          |              | 6 450          |
| K5022 | Szolidaritási hozzájárulás (kerekítés)                                                          | 1              |              | 1              |
| K506  | Köznevelési feladatok támogatás (október havi felmérés + esélyteremtési illetményrész)          | 7 383          |              | 7 383          |
| K506  | Bölcsődei nevelés támogatás (október havi felmérés)                                             | 12 317         |              | 12 317         |
| K506  | Szociális ágazati pótlék                                                                        | -476           |              | -476           |
| K506  | Személyi gondozás (októberi felmérés: póttámogatás)                                             | 1 566          |              | 1 566          |
| K506  | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési tám. átadás TKT részére (októberi felmérés alapján) | 1 842          |              | 1 842          |
| K507  | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre         | -35 402        |              | -35 402        |
| K512  | DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolg. tám. továbbutalása                                     | -6 839         |              | -6 839         |
| K513  | Működési célú tartalék                                                                          | 30 792         |              | 30 792         |
| K6-K8 | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                                                                | 25 985         | 0            | 25 985         |
|       | Felhalmozási célú céltartalék (Boldog Békeidők)                                                 | 25 985         |              | 25 985         |
| K9    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                               | 0              | 0            | 0              |
|       | <b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>                                                      | <b>-22 838</b> | <b>3 753</b> | <b>-19 085</b> |

|                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP</b><br><b>(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselő-testületi ülés időpontja: 2025. május 28.

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rendelet-tervezet megnevezése                     | 2024. évi önkormányzati költségvetésről szóló rendelet.                                                                                                                                                                                                 |
| Társadalmi hatás                                  | A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvetős szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése). |
| Gazdasági, költségvetési hatás                    | A rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet tartalmazza az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait is.                                                 |
| Környezeti következmények                         | Nincsenek                                                                                                                                                                                                                                               |
| Egészségi következmények                          | Nincsenek                                                                                                                                                                                                                                               |
| Adminisztrációs terhek                            | Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon jelentkeznek.                                                                                                                                                            |
| A rendelet megalkotásának szükségessége           | Jogsabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).                                                                                                                                                          |
| A jogalkotás elmaradásának várható következményei | Előirányzat gazdálkodás megsértése miatti szankció.                                                                                                                                                                                                     |
| A rendelet alkalmazásához szükséges               |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Személyi feltételek                               | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Szervezeti feltételek                             | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Tárgyi feltételek                                 | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Pénzügyi feltételek                               | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |

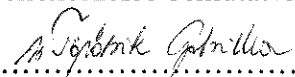
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetésről szóló rendelet módosítást a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

Felelős: Holovits Huba  
 Határidő: 2025. május 31.

Balatonföldvár, 2025. május 21.

Holovits Huba sk.  
 polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2025. május 22.

Ellenjegyezte:   
 dr. Töröcsik Gabriella jegyző

## Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

10/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete

### Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása alapvető feladata. A rendelet célja a kiegyensúlyozott gazdálkodás, a tervezhető és működtethető feladatellátás finanszírozásának megteremtése a pénzeszközök hatékony felhasználásával.

[2] Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését, egyenlegét)*

- „a) 1 587 859 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 3 431 641 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 1 843 782 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,”

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését, egyenlegét)*

- „e) 1 949 167 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
  - ea) belső forrásból 706 845 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 921 073 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele és 21 663 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések
  - eb) külső forrásból 299 586 ezer Ft a hitelfelvétel.”

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Működési célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)*

- „a) a működési költségvetési bevételeit 1 375 388 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 1 655 109 ezer Ft-ban ebből
  - ba) a személyi juttatások kiadásait 290 737 ezer Ft-ban
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 36 638 ezer Ft-ban
  - bc) a dologi kiadásokat 605 955 ezer Ft-ban
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 17 950 ezer Ft-ban
  - be) az egyéb működési célú kiadásokat 703 829 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszköztartásokat 616 203 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 72 389 ezer Ft-ban



c) a működési költségvetési egyenlegét - 279 721 ezer Ft összegben állapítja meg.”

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)*

„a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 212 471 ezer Ft-ban

b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 776 532 ezer Ft-ban ebből

ba) a beruházások összegét 272 034 ezer Ft-ban

bb) a felújítások összegét 628 048 ezer Ft-ban

bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 876 450 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 25 985 ezer Ft-ban”

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:)*

„a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 1 949 167 ezer Ft-ban ebből

aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 728 508 ezer Ft-ban

ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 1 220 659 ezer Ft-ban”

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:)*

„c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 1 843 782 ezer Ft-ban állapítja meg.”

## 2. §

(1) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

### **3. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2025. május 28.

**Holovits György Huba**  
polgármester

**dr. Törőcsik Gabriella**  
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2025. május 29. napján.

**dr. Törőcsik Gabriella**  
jegyző

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi költségvetésének módosítása - indoklás**

ezer Ft-ban

| Rovat | Előirányzatok változása<br>Bevételek/kiadások változása                                         | Változás (összeg) |            |                |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------|----------------|
|       |                                                                                                 | Önkormányzat      | KÖH        | Összesen       |
| B1-B7 | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                               | <b>9 454</b>      | <b>212</b> | <b>9 666</b>   |
| B1    | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                   | <b>15 793</b>     | <b>0</b>   | <b>15 793</b>  |
| B112  | Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (esélyteremtési illetményrész) | 2 473             |            | 2 473          |
| B112  | Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (októberi felmérés)            | 4 910             |            | 4 910          |
| B1131 | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatás                                                               | 12 317            |            | 12 317         |
| B113  | Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás                                       | 1 566             |            | 1 566          |
| B113  | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (októberi felmérés)                       | 1 842             |            | 1 842          |
| B1131 | Szociális ágazati pótlék                                                                        | -476              |            | -476           |
| B115  | Lakossági víz és csatornaszolgáltatás pályázat támogatása (előirányzat elvonás)                 | -6 839            |            | -6 839         |
| B2    | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                              | <b>25 985</b>     | <b>0</b>   | <b>25 985</b>  |
| B25   | Támogatás TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009 "Boldog békeidők                                    | 25 985            |            | 25 985         |
| B3    | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                                                | <b>18 600</b>     | <b>0</b>   | <b>18 600</b>  |
| B351  | Iparűzési adó                                                                                   | 19 000            |            | 19 000         |
| B355  | Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó                                                            | -2 500            |            | -2 500         |
| B3433 | Magánszemélyek kommunális adója (átcsoptelekadóra)                                              | -255              |            | -255           |
| B3434 | Telekadó                                                                                        | 1 355             |            | 1 355          |
| B36   | Készenléti pótlék                                                                               | 1 000             |            | 1 000          |
| B4    | <b>IV. Működési bevételek</b>                                                                   | <b>-50 924</b>    | <b>212</b> | <b>-50 712</b> |
| B403  | Közzétett szolgáltatások ellenértéke (előirányzat elvonás)                                      | -6 000            | 102        | -5 898         |
| B407  | ÁFA visszatérítése (előirányzat elvonás)                                                        | -46 415           |            | -46 415        |
| B410  | Biztosító által fizetett kártérítés (vezetékes vízkár helyreállítás 2025-ben)                   | 80                |            | 80             |
| B411  | Szakértői díj megtérítése (vadkár)                                                              |                   | 110        | 110            |
| B411  | Közütemi díj visszatérítés                                                                      | 1 411             |            | 1 411          |
| B5    | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>       |
| B6    | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>       |
| B7    | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                               | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>       |
| B8    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                              | <b>-28 751</b>    | <b>0</b>   | <b>-28 751</b> |
|       | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                      | <b>21 663</b>     | <b>0</b>   | <b>21 663</b>  |
|       | Előző évi pénzmaradvány igénybevétele                                                           | 0                 | 0          | 0              |
|       | ÁHB megelőlegezések bevétele                                                                    | 21 663            | 0          | 21 663         |
|       | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                     | <b>-50 414</b>    | <b>0</b>   | <b>-50 414</b> |
|       | Fejlesztési célú hitel felvétele (1490/2023. (XI.13.) Korm. határozat)                          | -50 414           |            | -50 414        |
|       | <b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>                                                     | <b>-19 297</b>    | <b>212</b> | <b>-19 085</b> |

| Rovar | Előirányzatok változása<br>Bevételek/kiadások változása                                          | Változás (összeg) |              |                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|----------------|
|       |                                                                                                  | Önkormányzat      | KÖH          | Összesen       |
| B1-B7 | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                | <b>9 454</b>      | <b>212</b>   | <b>9 666</b>   |
| K1-K8 | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                 | <b>-22 838</b>    | <b>3 753</b> | <b>-19 085</b> |
| K1-K5 | <b>I. Működési kiadások</b>                                                                      | <b>-48 823</b>    | <b>3 753</b> | <b>-45 070</b> |
| K1    | Személyi kiadások                                                                                |                   | 3 060        | 3 060          |
| K312  | Tűzifa beszerzés                                                                                 | 764               |              | 764            |
| K321  | Szoftver Eset Protect Entry On-Prem 3 év hosszabbítás                                            |                   | 490          | 490            |
| K333  | Postafiók és alifiókberleti díj (2025. I. negyedév)                                              |                   | 13           | 13             |
| K335  | Szoftver Eset Protect Entry On-Prem 3 év hosszabbítás továbbszámolt részre                       |                   | 80           | 80             |
| K335  | Közvetített szolgáltatás (előirányzat elvonás)                                                   | -6 000            |              | -6 000         |
| K336  | Igazságügyi szakértői díj (vadkar)                                                               |                   | 110          | 110            |
| K351  | Működési célú ÁFA                                                                                | 206               |              | 206            |
| K352  | Fizetendő ÁFA                                                                                    | -39 427           |              | -39 427        |
| K353  | Kamatkiadások                                                                                    | -22 000           |              | -22 000        |
| K48   | Idősek karácsonyi juttatása                                                                      | 6 450             |              | 6 450          |
| K5022 | Szolidaritási hozzájárulás (kerekítés)                                                           | 1                 |              | 1              |
| K506  | Köznevelési feladatok támogatás (október havi felmérés + esélyteremtési illetményrész)           | 7 383             |              | 7 383          |
| K506  | Bölcsődei nevelés támogatás (október havi felmérés)                                              | 12 317            |              | 12 317         |
| K506  | Szociális ágazati pótlék                                                                         | -476              |              | -476           |
| K506  | Személyi gondozás (októberi felmérés; póttámogatás)                                              | 1 566             |              | 1 566          |
| K506  | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési tám. átadás TK T részére (októberi felmérés alapján) | 1 842             |              | 1 842          |
| K507  | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre          | -35 402           |              | -35 402        |
| K512  | DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolg. tám. továbbutalása                                      | -6 839            |              | -6 839         |
| K513  | Működési célú tartalék                                                                           | 30 792            |              | 30 792         |
| K6-K8 | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                                                                 | <b>25 985</b>     | <b>0</b>     | <b>25 985</b>  |
|       | Felhalmozási célú céltartalék (Boldog Békeidők)                                                  | 25 985            |              | 25 985         |
| K9    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                                | <b>0</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>       |
|       | <b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>                                                       | <b>-22 838</b>    | <b>3 753</b> | <b>-19 085</b> |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi összevont mérlege**

ezer Ft-ban

| Rovat           | Önkormányzati bevételek - kiadások                                     | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.09.havi | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| B1-7            | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                      | <b>1 519 804</b>                    | <b>1 578 193</b>                          | <b>1 587 859</b>                         |
| B1              | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>667 449</b>                      | <b>696 868</b>                            | <b>712 661</b>                           |
| B2              | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>     | <b>67 335</b>                       | <b>67 486</b>                             | <b>93 471</b>                            |
| B3              | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                       | <b>538 820</b>                      | <b>541 320</b>                            | <b>559 920</b>                           |
| B4              | <b>IV. Működési bevételek</b>                                          | <b>125 200</b>                      | <b>117 626</b>                            | <b>66 914</b>                            |
| B5              | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                       | <b>72 700</b>                       | <b>98 700</b>                             | <b>98 700</b>                            |
| B6              | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           | <b>38 000</b>                       | <b>35 893</b>                             | <b>35 893</b>                            |
| B7              | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                      | <b>10 300</b>                       | <b>20 300</b>                             | <b>20 300</b>                            |
| B8<br>(B81-B83) | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                     | <b>1 979 225</b>                    | <b>1 977 918</b>                          | <b>1 949 167</b>                         |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                             | <b>1 629 225</b>                    | <b>1 627 918</b>                          | <b>1 649 581</b>                         |
|                 | 1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                | 1 629 225                           | 1 627 918                                 | 1 627 918                                |
|                 | Működési célú maradvány                                                | 708 152                             | 706 845                                   | 706 845                                  |
|                 | Felhalmozási célú maradvány                                            | 921 073                             | 921 073                                   | 921 073                                  |
|                 | 1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele                                      | 0                                   | 0                                         | 21 663                                   |
|                 | <b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</b> | <b>350 000</b>                      | <b>350 000</b>                            | <b>299 586</b>                           |
|                 | 2.1. Felhalmozási célú hitel                                           | 350 000                             | 350 000                                   | 299 586                                  |
|                 | <b>Bevételek összesen</b>                                              | <b>3 499 029</b>                    | <b>3 556 111</b>                          | <b>3 537 026</b>                         |
| K1-8            | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>3 393 644</b>                    | <b>3 450 726</b>                          | <b>3 431 641</b>                         |
| K1-K5           | <b>I. Működési célú kiadások</b>                                       | <b>1 736 677</b>                    | <b>1 700 179</b>                          | <b>1 655 109</b>                         |
|                 | 1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai                           | 1 736 677                           | 1 700 179                                 | 1 655 109                                |
|                 | 1.1. Személyi juttatások                                               | 277 035                             | 287 677                                   | 290 737                                  |
|                 | 1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 35 306                              | 36 638                                    | 36 638                                   |
|                 | 1.3. Dologi kiadások                                                   | 686 565                             | 671 719                                   | 605 955                                  |
|                 | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 11 500                              | 11 500                                    | 17 950                                   |
|                 | 1.5. Egyéb működési célú kiadások                                      | 726 271                             | 692 645                                   | 703 829                                  |
| K6-K8           | <b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>                                  | <b>1 656 967</b>                    | <b>1 750 547</b>                          | <b>1 776 532</b>                         |
|                 | 1. Beruházások                                                         | 225 350                             | 272 034                                   | 272 034                                  |
|                 | 2. Felújítások                                                         | 821 982                             | 628 048                                   | 628 048                                  |
|                 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                    | 609 635                             | 850 465                                   | 876 450                                  |
|                 | 3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés                             | 0                                   | 850 465                                   | 850 465                                  |
|                 | 3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re                              | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|                 | 3.3. Felhalmozási célú tartalék                                        | 609 635                             | 0                                         | 25 985                                   |
| K9              | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                      | <b>105 385</b>                      | <b>105 385</b>                            | <b>105 385</b>                           |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>105 385</b>                      | <b>105 385</b>                            | <b>105 385</b>                           |
| K914            | ÁHB megelőlegezések visszafizetése                                     | 19 597                              | 19 597                                    | 19 597                                   |
| K911            | Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)                             | 85 788                              | 85 788                                    | 85 788                                   |
|                 | <b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                 |
|                 | <b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                 |
|                 | <b>Kiadások összesen</b>                                               | <b>3 499 029</b>                    | <b>3 556 111</b>                          | <b>3 537 026</b>                         |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| Rovat         | Működési bevételek - kiadások                                                                                     | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.09.havi | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>B1-7</b>   | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                                 | <b>1 369 469</b>                    | <b>1 391 707</b>                          | <b>1 375 388</b>                         |
| <b>B1</b>     | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)</b>                                           | <b>667 449</b>                      | <b>696 868</b>                            | <b>712 661</b>                           |
| <b>B11</b>    | <b>1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>                         | <b>600 233</b>                      | <b>626 382</b>                            | <b>642 175</b>                           |
| <b>B111</b>   | <b>1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                          | <b>227 823</b>                      | <b>227 823</b>                            | <b>227 823</b>                           |
|               | 1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása                                                         | 224 213                             | 224 213                                   | 224 213                                  |
|               | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                             | 152 912                             | 152 912                                   | 152 912                                  |
|               | 1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)                               | 8 988                               | 8 988                                     | 8 988                                    |
|               | 1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása                                                          | 24 120                              | 24 120                                    | 24 120                                   |
|               | 1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása                                             | 23 500                              | 23 500                                    | 23 500                                   |
|               | 1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)                                             | 100                                 | 100                                       | 100                                      |
|               | 1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)                                               | 8 058                               | 8 058                                     | 8 058                                    |
|               | 1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                 | 6 535                               | 6 535                                     | 6 535                                    |
|               | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                    | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás                                         | 3 610                               | 3 610                                     | 3 610                                    |
| <b>B112</b>   | <b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)</b>                           | <b>130 767</b>                      | <b>130 767</b>                            | <b>138 150</b>                           |
| <b>B113</b>   | <b>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>                  | <b>127 247</b>                      | <b>144 487</b>                            | <b>157 894</b>                           |
|               | 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                       | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                                                      | 127 247                             | 127 077                                   | 128 643                                  |
|               | 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)                                                                 | 23 915                              | 23 915                                    | 23 915                                   |
|               | 1.3.2.3. Szociális étkeztetés                                                                                     | 9 335                               | 9 165                                     | 9 165                                    |
|               | 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás                                                           | 9 335                               | 9 165                                     | 9 165                                    |
|               | 1.3.2.4. Házi segítségnyújtás                                                                                     | 93 997                              | 93 997                                    | 95 563                                   |
|               | 1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)                                        | 93 997                              | 93 997                                    | 95 563                                   |
|               | 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás                                                             | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (TKT)                                                                   | 0                                   | 0                                         | 12 317                                   |
|               | Szociális ágazati pótlék                                                                                          | 0                                   | 17 410                                    | 16 934                                   |
|               | <b>1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása</b>                                 | <b>64 423</b>                       | <b>64 423</b>                             | <b>66 265</b>                            |
|               | 1.4.1. Intézményi gyermekékeztetés támogatása                                                                     | 64 423                              | 64 423                                    | 66 265                                   |
|               | 1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás (TKT)                                                         | 36 924                              | 36 924                                    | 36 924                                   |
|               | 1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)                                               | 27 499                              | 27 499                                    | 29 341                                   |
| <b>B114</b>   | <b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                        | <b>31 928</b>                       | <b>35 919</b>                             | <b>35 919</b>                            |
|               | 1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit Kft.)             | 5 165                               | 5 165                                     | 5 165                                    |
|               | Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)                                         | 26 763                              | 26 763                                    | 26 763                                   |
|               | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása                                           | 0                                   | 3 991                                     | 3 991                                    |
| <b>B115</b>   | <b>2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>                                       | <b>17 410</b>                       | <b>22 320</b>                             | <b>15 481</b>                            |
|               | 2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                                                | 0                                   | 20 000                                    | 13 161                                   |
|               | 2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása                                                          | 0                                   | 20 000                                    | 13 161                                   |
|               | 2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közterek közszolgáltató | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása                                                                       | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparüzési adó kieg.tám.)                                                       | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása           | 17 410                              | 2 320                                     | 2 320                                    |
|               | 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása                  | 0                                   | 2 320                                     | 2 320                                    |
|               | 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)                                 | 17 410                              | 0                                         | 0                                        |
|               | 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása                                                  | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|               | 2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása                                 | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
| <b>B116</b>   | <b>Elszámolásból származó bevételek (2023. évi állami normatíva elszámolás kieg.támogatással)</b>                 | <b>635</b>                          | <b>643</b>                                | <b>643</b>                               |
| <b>B12-16</b> | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                  | <b>67 216</b>                       | <b>70 486</b>                             | <b>70 486</b>                            |
| <b>B16</b>    | 2022-2023. évi állami normatíva elszámolás intézmény általi visszafizetés                                         | 871                                 | 871                                       | 871                                      |
| <b>B16</b>    | Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)                                                                     | 55 345                              | 55 345                                    | 55 345                                   |
| <b>B16</b>    | Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)                                                                  | 4 000                               | 4 000                                     | 4 000                                    |
| <b>B16</b>    | Választások támogatása (Hivatal)                                                                                  | 7 000                               | 8 715                                     | 8 715                                    |
| <b>B16</b>    | Időközi választás támogatása (Hivatal)                                                                            | 0                                   | 1 555                                     | 1 555                                    |
| <b>B3</b>     | <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                                                                   | <b>538 820</b>                      | <b>541 320</b>                            | <b>559 920</b>                           |
| <b>B34</b>    | <b>1. Vagyoni típusú adók</b>                                                                                     | <b>359 500</b>                      | <b>359 500</b>                            | <b>360 600</b>                           |
|               | 1.1. Építményadó                                                                                                  | 340 000                             | 340 000                                   | 340 000                                  |
|               | 1.2. Kommunális adó                                                                                               | 9 500                               | 9 500                                     | 9 245                                    |
|               | 1.3. Telekadó                                                                                                     | 10 000                              | 10 000                                    | 11 355                                   |
| <b>B35</b>    | <b>2. Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                                         | <b>172 500</b>                      | <b>172 500</b>                            | <b>189 000</b>                           |
|               | 2.1. Iparüzési adó                                                                                                | 122 500                             | 122 500                                   | 141 500                                  |
|               | 2.2. Idegenforgalmi adó                                                                                           | 50 000                              | 50 000                                    | 47 500                                   |
| <b>B36</b>    | <b>3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, hírságok, közterület használati díj)</b>          | <b>6 820</b>                        | <b>9 320</b>                              | <b>10 320</b>                            |

| Rovat                  | Működési bevételek - kiadások                                                                    | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.09.havi | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>B4</b>              | <b>III. Működési bevételek</b>                                                                   | <b>125 200</b>                      | <b>117 626</b>                            | <b>66 914</b>                            |
| B401                   | 1. Készletértékesítés ellenértéke                                                                | 100                                 | 100                                       | 100                                      |
| B402                   | 2. Szolgáltatások ellenértéke                                                                    | 0                                   | 250                                       | 250                                      |
| B403                   | 3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                        | 15 600                              | 15 350                                    | 9 452                                    |
| B404                   | 4. Tulajdonosi bevételek                                                                         | 23 000                              | 23 000                                    | 23 000                                   |
| B405                   | 5. Ellátási díjak                                                                                | 17 050                              | 17 050                                    | 17 050                                   |
| B406                   | 6. Kiszámlázott ÁFA                                                                              | 12 850                              | 12 850                                    | 12 850                                   |
| B407                   | 7. ÁFA visszatérítése                                                                            | 54 000                              | 46 415                                    | 0                                        |
| B408                   | 8. Kamatbevételek                                                                                | 11                                  | 12                                        | 12                                       |
| B410                   | 10. Biztosító által fizetett kártérítés                                                          | 0                                   | 0                                         | 80                                       |
| B411                   | 11. Egyéb működési bevételek                                                                     | 2 589                               | 2 599                                     | 4 120                                    |
| <b>B6</b>              | <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                     | <b>38 000</b>                       | <b>35 893</b>                             | <b>35 893</b>                            |
| B65                    | 1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2024. évi) | 35 000                              | 35 000                                    | 35 000                                   |
| B65                    | 2. 2023. évi lakossági víz tám. elszámolás (DRV-től)                                             | 3 000                               | 893                                       | 893                                      |
| <b>B8</b><br>(B81-B83) | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                               | <b>708 152</b>                      | <b>706 845</b>                            | <b>728 508</b>                           |
|                        | <b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                       | <b>708 152</b>                      | <b>706 845</b>                            | <b>728 508</b>                           |
|                        | 1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                          | 708 152                             | 706 845                                   | 706 845                                  |
|                        | 1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele                                                                | 0                                   | 0                                         | 21 663                                   |
|                        | 2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök                                  | 0                                   | 0                                         | 0                                        |
|                        | <b>Működési bevételek összesen</b>                                                               | <b>2 077 621</b>                    | <b>2 098 552</b>                          | <b>2 103 896</b>                         |
| <b>K1-8</b>            | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                 | <b>1 736 677</b>                    | <b>1 700 179</b>                          | <b>1 655 109</b>                         |
| <b>K1</b>              | <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                    | <b>277 035</b>                      | <b>287 677</b>                            | <b>290 737</b>                           |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 54 275                              | 63 855                                    | 63 855                                   |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 222 760                             | 223 822                                   | 226 882                                  |
| <b>K2</b>              | <b>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>35 306</b>                       | <b>36 638</b>                             | <b>36 638</b>                            |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 7 046                               | 8 180                                     | 8 180                                    |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 28 260                              | 28 458                                    | 28 458                                   |
| <b>K3</b>              | <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>686 565</b>                      | <b>671 719</b>                            | <b>605 955</b>                           |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 657 299                             | 638 782                                   | 572 325                                  |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 29 266                              | 32 937                                    | 33 630                                   |
| <b>K4</b>              | <b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                        | <b>11 500</b>                       | <b>11 500</b>                             | <b>17 950</b>                            |
| <b>K5</b>              | <b>V. Egyéb működési célú kiadások</b>                                                           | <b>726 271</b>                      | <b>692 645</b>                            | <b>703 829</b>                           |
|                        | 1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások                                                | 588 928                             | 635 812                                   | 616 203                                  |
|                        | 2. Működési célú tartalék (a 2024.09. havi mód.-ból céltartalék: 15.320 ezer Ft)                 | 120 000                             | 41 597                                    | 72 389                                   |
|                        | 3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                             | 4 500                               | 2 393                                     | 2 393                                    |
|                        | 4. Szolidaritási hozzájárulás                                                                    | 12 843                              | 12 843                                    | 12 844                                   |
| <b>K9</b>              | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                                | <b>19 597</b>                       | <b>19 597</b>                             | <b>19 597</b>                            |
|                        | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                        | <b>19 597</b>                       | <b>19 597</b>                             | <b>19 597</b>                            |
| K914                   | ÁHB megelőlegezések visszafizetése                                                               | 19 597                              | 19 597                                    | 19 597                                   |
|                        | <b>Működési kiadások összesen</b>                                                                | <b>1 756 274</b>                    | <b>1 719 776</b>                          | <b>1 674 706</b>                         |



**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| Rovat        | Felhalmozási bevételek - kiadások                                                                | 2024. évi eredeti előirányzat | Módosított előirányzat 2024.09.havi | Módosított előirányzat 2024.12.31. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                | <b>150 335</b>                | <b>186 486</b>                      | <b>212 471</b>                     |
| <b>B2</b>    | <b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                | <b>67 335</b>                 | <b>67 486</b>                       | <b>93 471</b>                      |
|              | 1. Hazai forrásból származó bevételek                                                            | 67 335                        | 67 486                              | 67 486                             |
|              | 2023. évi vis maior (594209) támogatás: partfal stabilizáció                                     | 18 090                        | 18 241                              | 18 241                             |
|              | 2023. évi vis maior (620026) támogatás: partfal stabilizáció                                     | 49 245                        | 49 245                              | 49 245                             |
|              | 2. Európai Unió forrásból származó bevételek                                                     | 0                             | 0                                   | 25 985                             |
|              | Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009                        | 0                             | 0                                   | 25 985                             |
| <b>B5</b>    | <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                                                                | <b>72 700</b>                 | <b>98 700</b>                       | <b>98 700</b>                      |
| B51          | 1. Immateriális javak értékesítése                                                               | 0                             | 0                                   | 0                                  |
| B52          | 2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészek befizetései                                              | 70 300                        | 96 300                              | 96 300                             |
| B53          | 3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (gépkocsi értékesítés: 166/2023. (XII.14.))                | 2 400                         | 2 400                               | 2 400                              |
| B54          | 4. Részesedések értékesítése                                                                     | 0                             | 0                                   | 0                                  |
| B55          | 5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                               | 0                             | 0                                   | 0                                  |
| <b>B7</b>    | <b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                | <b>10 300</b>                 | <b>20 300</b>                       | <b>20 300</b>                      |
| B75          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)                           | 10 300                        | 10 300                              | 10 300                             |
| B75          | ÁHK-ról felhalmozási célból, ellenérték nélkül kapott bevétel (MBH Bank tám.)                    | 0                             | 10 000                              | 10 000                             |
|              | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                               | <b>1 271 073</b>              | <b>1 271 073</b>                    | <b>1 220 659</b>                   |
|              | <b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                           | <b>921 073</b>                | <b>921 073</b>                      | <b>921 073</b>                     |
|              | 1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele                                         | 921 073                       | 921 073                             | 921 073                            |
|              | <b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                           | <b>350 000</b>                | <b>350 000</b>                      | <b>299 586</b>                     |
|              | 2.1. Fejlesztési célú hitel felvétele (1490/2023. (XI.13.) Korm. határozat)                      | 350 000                       | 350 000                             | 299 586                            |
|              | <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                                                           | <b>1 421 408</b>              | <b>1 457 559</b>                    | <b>1 433 130</b>                   |
| <b>K1-8</b>  | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                 | <b>1 656 967</b>              | <b>1 750 547</b>                    | <b>1 776 532</b>                   |
| <b>K6</b>    | <b>I. Beruházások</b>                                                                            | <b>225 350</b>                | <b>272 034</b>                      | <b>272 034</b>                     |
|              | <b>1. Önkormányzati beruházások</b>                                                              | <b>222 850</b>                | <b>269 184</b>                      | <b>269 184</b>                     |
|              | 1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások                                           | 0                             | 0                                   | 0                                  |
|              | 1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások                              | 222 850                       | 269 184                             | 269 184                            |
|              | Kisértekü tárgyi eszköz beszerzés                                                                | 500                           | 500                                 | 500                                |
|              | Nyugati strand területén új sportépület építése (73/2024.(V.16.))                                | 100 000                       | 125 831                             | 125 831                            |
|              | Közművek kiépítése (villany, víz, szennyvíz)                                                     | 6 350                         | 0                                   | 0                                  |
|              | "Eletfa" szobor állítása                                                                         | 14 000                        | 14 000                              | 14 000                             |
|              | Ingatlan beszerzés                                                                               | 102 000                       | 102 000                             | 102 000                            |
|              | Sólyapálya létesítése a Nyugati strandon (55/2024.(III.26.))                                     | 0                             | 2 303                               | 2 303                              |
|              | Kártyanyomtató és kellekeinek beszerzése                                                         | 0                             | 1 000                               | 1 000                              |
|              | Növény ültetés és öntöző rendszer kialakítása                                                    | 0                             | 1 260                               | 1 260                              |
|              | Játszótéri kerítés építése                                                                       | 0                             | 3 653                               | 3 653                              |
|              | Parkvilágítás kiépítése a Schilhán park felújított részén                                        | 0                             | 18 637                              | 18 637                             |
|              | 1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                        | 0                             | 0                                   | 0                                  |
|              | <b>2. Intézményi beruházások</b>                                                                 | <b>2 500</b>                  | <b>2 850</b>                        | <b>2 850</b>                       |
|              | Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)          | 2 500                         | 2 850                               | 2 850                              |
| <b>K7</b>    | <b>II. Felújítások</b>                                                                           | <b>821 982</b>                | <b>628 048</b>                      | <b>628 048</b>                     |
|              | <b>1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások</b>                                      | <b>243 832</b>                | <b>20 914</b>                       | <b>20 914</b>                      |
|              | Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)             | 243 832                       | 20 914                              | 20 914                             |
|              | <b>2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások</b>                            | <b>578 150</b>                | <b>607 134</b>                      | <b>607 134</b>                     |
|              | "Balatonföldvár zöld város program megval.-a" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (nettó)                  | 146 397                       | 146 397                             | 146 397                            |
|              | Balatonföldvár Schilhán József park felújítása                                                   | 209 894                       | 212 764                             | 212 764                            |
|              | Partfal stabilizáció (vis maior)                                                                 | 164 756                       | 164 756                             | 164 756                            |
|              | Panoráma körút járdafelújítás, szélesítés, bővítés                                               | 50 068                        | 50 436                              | 50 436                             |
|              | Panoráma körút járdafelújítás, szélesítés, bővítés                                               | 4 500                         | 6 277                               | 6 277                              |
|              | Országos Pályafelújítási Program: műfüves labdarúgó pálya felújítása (önerő) (52/2023.(III.23.)) | 2 535                         | 2 535                               | 2 535                              |
|              | Vitorlás hajó felújítása (MBH Bank)                                                              | 0                             | 10 000                              | 10 000                             |
|              | Karikavölgyi körút közlekedésbiztonság és forgalomtechnika kiépítése                             | 0                             | 4 890                               | 4 890                              |
|              | Bajor Gizi sétány felújítása                                                                     | 0                             | 9 079                               | 9 079                              |
| <b>K8</b>    | <b>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                     | <b>609 635</b>                | <b>850 465</b>                      | <b>876 450</b>                     |
| K84          | 1. Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (zöld város pályázat támogatás visszafizetése)           | 0                             | 680                                 | 680                                |
| K84          | Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (iskola energetika pályázat támogatás visszafizetése)       | 0                             | 222 918                             | 222 918                            |
| K84          | Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (boldog békeidők pályázat támogatás visszafizetése)         | 0                             | 626 867                             | 626 867                            |
| K89          | 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                        | 0                             | 0                                   | 0                                  |
|              | 3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék: Boldog Békeidők)                                     | 609 635                       | 0                                   | 25 985                             |
| <b>K9</b>    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                                | <b>85 788</b>                 | <b>85 788</b>                       | <b>85 788</b>                      |
|              | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                        | <b>85 788</b>                 | <b>85 788</b>                       | <b>85 788</b>                      |
|              | Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)                                                       | 85 788                        | 85 788                              | 85 788                             |
|              | <b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                        | <b>0</b>                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           |
|              | <b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>                                | <b>0</b>                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                           |
|              | <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                                                            | <b>1 742 755</b>              | <b>1 836 335</b>                    | <b>1 862 320</b>                   |



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztáradásai, közvetett támogatásai**

ezer Ft-ban

| <b>Működési célú támogatások, pénzeszköztáradások</b>                                                             | <b>2024. évi<br/>eredeti<br/>előirányzat</b> | <b>Módosított<br/>előirányzat<br/>2024.09.havi</b> | <b>Módosított<br/>előirányzat<br/>2024.12.31.</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>                                         | <b>350 702</b>                               | <b>350 686</b>                                     | <b>373 318</b>                                    |
| <b>1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek</b>                                             | <b>350 502</b>                               | <b>350 486</b>                                     | <b>373 118</b>                                    |
| <b>1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak</b>                         | <b>331 909</b>                               | <b>331 909</b>                                     | <b>354 541</b>                                    |
| Óvodai nevelés + esélyteremtési illetményrész támogatása                                                          | 130 767                                      | 130 767                                            | 138 150                                           |
| Bölcsődei nevelés                                                                                                 | 0                                            | 0                                                  | 12 317                                            |
| Gyermekékeztetési feladatok támogatása                                                                            | 64 423                                       | 64 423                                             | 66 265                                            |
| Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása                                                | 117 912                                      | 117 912                                            | 119 478                                           |
| Ágazati pótlék átadás                                                                                             | 17 410                                       | 17 410                                             | 16 934                                            |
| 2023. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (püg/int.gyer.étk; szoc./személyi gon                     | 1 397                                        | 1 397                                              | 1 397                                             |
| <b>1.2. Pénzeszköztáradás társulásban közösen ellátott feladatokra<br/>(TKT felosztás külön táblán bemutatva)</b> | <b>18 593</b>                                | <b>18 577</b>                                      | <b>18 577</b>                                     |
| Óvodai nevelés                                                                                                    |                                              |                                                    |                                                   |
| Családsegítés, gyermekjóléti feladatok                                                                            |                                              |                                                    |                                                   |
| Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)                                       | 17 769                                       | 17 843                                             | 17 843                                            |
| Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés                                                                              |                                              |                                                    |                                                   |
| Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás                                                                           |                                              |                                                    |                                                   |
| Kistérségi TV működtetés                                                                                          |                                              |                                                    |                                                   |
| Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)                                                                            |                                              |                                                    |                                                   |
| Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2024. évi működési<br>hozzájárulása            | 824                                          | 734                                                | 734                                               |
| <b>2. Egyéb működési célú pénzeszköztáradás</b>                                                                   | <b>200</b>                                   | <b>200</b>                                         | <b>200</b>                                        |
| Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)                                                                          | 200                                          | 200                                                | 200                                               |
| <b>II. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on A</b>                      | <b>35 402</b>                                | <b>35 402</b>                                      | <b>0</b>                                          |
| <b>III. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>                                       | <b>202 824</b>                               | <b>249 724</b>                                     | <b>242 885</b>                                    |
| <b>1. Vállalkozásoknak</b>                                                                                        | <b>163 811</b>                               | <b>209 541</b>                                     | <b>202 702</b>                                    |
| Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)                                                                         | 81 500                                       | 81 500                                             | 83 350                                            |
| Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)                                                                        | 22 311                                       | 22 311                                             | 22 011                                            |
| Közösségi ház + Kulipintyó: állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)                                   | 5 165                                        | 5 165                                              | 4 865                                             |
| Kösterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása                                | 17 146                                       | 17 146                                             | 17 146                                            |
| DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2024. évi)                                | 0                                            | 20 000                                             | 13 161                                            |
| Kultikötő Kft. szolgáltatási díj (96/2024.(VII.25.))                                                              | 0                                            | 16 333                                             | 16 333                                            |
| Pénzeszköz átadás közterületi bútor beszerzés                                                                     | 15 000                                       | 15 000                                             | 13 450                                            |
| Pénzeszköz átadás Káló épület burkolatának cseréjére (83/2024.(V.30.))                                            | 45 000                                       | 49 037                                             | 49 037                                            |
| Pénzeszköz átadás Radnóti utcai temető kerítés építésére (52/2024.(III.26.))                                      | 0                                            | 5 360                                              | 5 360                                             |
| <b>2. Háztartásoknak</b>                                                                                          | <b>0</b>                                     | <b>1 000</b>                                       | <b>1 000</b>                                      |
| Partnervárosi találkozók költségeinek támogatása                                                                  | 0                                            | 1 000                                              | 1 000                                             |
| <b>3. Civil szervezeteknek</b>                                                                                    | <b>39 013</b>                                | <b>39 183</b>                                      | <b>39 183</b>                                     |
| TDM Egyesület                                                                                                     | 5 000                                        | 5 000                                              | 5 000                                             |
| Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)                    | 26 763                                       | 26 763                                             | 26 763                                            |
| Előirányzott támogatási keret                                                                                     | 7 000                                        | 7 170                                              | 7 170                                             |
| Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség.....)                                 | 250                                          | 250                                                | 250                                               |
| <b>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>                                                       | <b>588 928</b>                               | <b>635 812</b>                                     | <b>616 203</b>                                    |

|                                                                                                    |          |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Közvetett támogatások</b>                                                                       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege                                |          |          |          |
| Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése                          |          |          |          |
| Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege                             | 0        | 0        | 0        |
| -ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára                                                  |          |          |          |
| -ből: építményadó törles méltányosságából                                                          |          |          |          |
| -ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján                                                    |          |          |          |
| -ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban                                              |          |          |          |
| -ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény                                                        |          |          |          |
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség<br>összege |          |          |          |
| Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                       |          |          |          |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatokként**

|                                                          | Működési célú bevételek                      |                                    |                         |                                     |                         |                                  | Felhalmozási célú bevételek                      |                                             |                             |                         |                                      |           | Bevételek mindösszesen |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------|------------------------|
|                                                          | Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek | Működési célú átvett pénzeszközök  |                         | Finanszírozási bevétel (intézményi) | Működési célú maradvány | Működési célú bevételek összesen | Felh. célú támogatások államháztartáson belülről | Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök | Felhalmozási célú maradvány | Felhalmozási célú hitel | Felhalmozási célú bevételek összesen |           |                        |
|                                                          |                                              | Feladat finanszírozás (intézményi) | Egyéb átvett pénzeszköz |                                     |                         |                                  |                                                  |                                             |                             |                         |                                      |           |                        |
|                                                          |                                              |                                    |                         |                                     |                         |                                  |                                                  |                                             |                             |                         |                                      |           |                        |
| Önkormányzat (eredeti előirányzat 2024. év)              | 1 263 934                                    | 0                                  | 38 000                  | 0                                   | 692 803                 | 1 994 737                        | 67 335                                           | 83 000                                      | 921 073                     | 350 000                 | 1 421 408                            | 3 416 145 |                        |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.09.havi)       | 1 284 998                                    | 0                                  | 35 893                  | 0                                   | 691 496                 | 2 012 387                        | 67 486                                           | 119 000                                     | 921 073                     | 350 000                 | 1 457 559                            | 3 469 946 |                        |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.12.31.)        | 1 269 360                                    | 0                                  | 35 000                  | 21 663                              | 691 496                 | 2 017 519                        | 93 471                                           | 119 000                                     | 921 073                     | 299 586                 | 1 433 130                            | 3 450 649 |                        |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                  | 1 263 934                                    |                                    | 38 000                  |                                     | 692 803                 | 1 994 737                        | 67 335                                           | 10 300                                      | 921 073                     |                         | 998 708                              | 2 993 445 |                        |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.09.havi)           | 1 284 998                                    |                                    | 35 893                  | 0                                   | 691 496                 | 2 012 387                        |                                                  |                                             | 921 073                     |                         | 921 073                              | 2 933 460 |                        |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)            | 1 269 360                                    |                                    | 35 000                  | 21 663                              | 691 496                 | 2 017 519                        |                                                  |                                             | 921 073                     |                         | 921 073                              | 2 938 592 |                        |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)            |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                | 72 700                                      |                             | 350 000                 | 422 700                              | 422 700   |                        |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024.09.havi)     |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                | 67 486                                      |                             | 350 000                 | 536 486                              | 536 486   |                        |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024.12.31.)      |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                | 93 471                                      |                             | 299 586                 | 512 057                              | 512 057   |                        |
| Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                |                                             |                             |                         | 0                                    | 0         |                        |
| KÖH (eredeti előirányzat 2024. év)                       | 67 535                                       | 152 912                            | 0                       | 46 990                              | 15 349                  | 282 786                          |                                                  |                                             |                             |                         | 0                                    | 282 786   |                        |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.09.havi)                | 70 816                                       | 152 912                            | 0                       | 48 990                              | 15 349                  | 288 067                          |                                                  |                                             |                             |                         |                                      | 288 067   |                        |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.12.31.)                 | 71 028                                       | 152 912                            | 0                       | 52 531                              | 15 349                  | 291 820                          |                                                  |                                             |                             |                         |                                      | 291 820   |                        |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                  | 67 535                                       | 152 912                            |                         | 46 990                              | 15 349                  | 282 786                          |                                                  |                                             |                             |                         | 0                                    | 282 786   |                        |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.09.havi)           | 70 816                                       | 152 912                            |                         | 48 990                              | 15 349                  | 288 067                          |                                                  |                                             |                             |                         |                                      | 288 067   |                        |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)            | 71 028                                       | 152 912                            |                         | 52 531                              | 15 349                  | 291 820                          |                                                  |                                             |                             |                         |                                      | 291 820   |                        |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)            |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                |                                             |                             |                         | 0                                    | 0         |                        |
| Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                                              |                                    |                         |                                     |                         | 0                                | 0                                                |                                             |                             |                         | 0                                    | 0         |                        |
| Önk. mindösszesen (eredeti előirányzat 2024. év)         | 1 331 469                                    | 152 912                            | 38 000                  | 46 990                              | 708 152                 | 2 277 523                        | 67 335                                           | 83 000                                      | 921 073                     | 350 000                 | 1 421 408                            | 3 698 931 |                        |
| Önk. mindösszesen (módosított ei. 2024.09.havi)          | 1 355 814                                    | 152 912                            | 35 893                  | 48 990                              | 706 845                 | 2 300 454                        | 67 486                                           | 119 000                                     | 921 073                     | 350 000                 | 1 457 559                            | 3 758 013 |                        |
| Önk. mindösszesen (módosított ei. 2024.12.31.)           | 1 340 388                                    | 152 912                            | 35 000                  | 74 194                              | 706 845                 | 2 309 339                        | 93 471                                           | 119 000                                     | 921 073                     | 299 586                 | 1 433 130                            | 3 742 469 |                        |

intézményfinanszírozás  
önkormányzati bevételek nettóitva  
-205 443  
3 537 026

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként, feladatokkénti bontásban**

|                                                         | Működési célú kiadások |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           | Felhalmozási célú kiadások |                                |                                     |           |    | Külsőigvetési kiadások összesen |
|---------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-----------|----|---------------------------------|
|                                                         | Személyi juttatás      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Előirányzott pénzügyi műveletek | Egyéb működési célú kiadások | Finanszírozási kiadások |                        | Működési célú tartalék | Működési célú kiadások mindösszesen | Beruházás | Felújítás                  | Egyéb felhalmozási célú kiadás | Felhalmozási célú kiadások összesen |           |    |                                 |
|                                                         |                        |                                                              |                 |                                 |                              | Finanszírozási kiadások |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
|                                                         |                        |                                                              |                 |                                 |                              | Intézmény finanszírozás | Belföldi finanszírozás |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| Önkormányzat (eredeti előirányzat 2024. év)             | 54 275                 | 7 046                                                        | 657 299         | 11 500                          | 606 271                      | 199 902                 | 105 385                | 120 000                | 1 761 678                           | 222 850   | 821 982                    | 609 635                        | 1 654 467                           | 3 416 145 | 7  |                                 |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.09.havi)      | 63 855                 | 8 180                                                        | 638 782         | 11 500                          | 651 048                      | 201 902                 | 105 385                | 41 597                 | 1 722 249                           | 269 184   | 628 048                    | 850 465                        | 1 747 697                           | 3 469 946 | 7  |                                 |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.12.31.)       | 63 855                 | 8 180                                                        | 572 325         | 17 950                          | 631 440                      | 205 443                 | 105 385                | 72 389                 | 1 676 967                           | 269 184   | 628 048                    | 876 450                        | 1 773 682                           | 3 450 649 | 7  |                                 |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                 | 54 275                 | 7 046                                                        | 657 299         | 11 500                          | 599 021                      | 199 902                 | 105 385                | 120 000                | 1 754 428                           | 222 850   | 821 982                    | 609 635                        | 1 654 467                           | 3 408 895 | 7  |                                 |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.09.havi)          | 63 855                 | 8 180                                                        | 638 782         | 11 500                          | 643 628                      | 201 902                 | 105 385                | 41 597                 | 1 714 829                           | 269 184   | 628 048                    | 850 465                        | 1 747 697                           | 3 462 526 | 7  |                                 |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)           | 63 855                 | 8 180                                                        | 572 325         | 17 950                          | 624 020                      | 205 443                 | 105 385                | 72 389                 | 1 669 547                           |           |                            |                                | 0                                   | 1 669 547 | 7  |                                 |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)           |                        |                                                              |                 |                                 | 7 250                        |                         |                        |                        | 7 250                               |           |                            |                                | 0                                   | 7 250     |    |                                 |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024.09.havi)    |                        |                                                              |                 |                                 | 7 420                        |                         |                        |                        | 7 420                               | 0         | 0                          | 0                              | 0                                   | 7 420     |    |                                 |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024.12.31.)     |                        |                                                              |                 |                                 | 7 420                        |                         |                        |                        | 7 420                               | 269 184   | 628 048                    | 876 450                        | 1 773 682                           | 1 781 102 |    |                                 |
| Államgazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| KÖH (eredeti előirányzat 2024. év)                      | 222 760                | 28 260                                                       | 29 266          | 0                               | 0                            | 0                       | 0                      | 0                      | 280 286                             | 2 850     | 0                          | 0                              | 2 850                               | 283 136   | 36 |                                 |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.09.havi)               | 223 822                | 28 458                                                       | 32 937          | 0                               | 0                            | 0                       | 0                      | 0                      | 285 217                             | 2 850     | 0                          | 0                              | 2 850                               | 288 067   | 36 |                                 |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.12.31.)                | 226 882                | 28 458                                                       | 33 630          | 0                               | 0                            | 0                       | 0                      | 0                      | 288 970                             | 2 850     | 0                          | 0                              | 2 850                               | 291 820   | 36 |                                 |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                 | 222 760                | 28 260                                                       | 29 266          |                                 | 0                            |                         |                        |                        | 280 286                             | 2 850     |                            |                                | 2 850                               | 283 136   | 36 |                                 |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.09.havi)          | 223 822                | 28 458                                                       | 32 937          |                                 | 0                            |                         |                        |                        | 285 217                             | 2 850     |                            |                                | 2 850                               | 288 067   | 36 |                                 |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)           | 226 882                | 28 458                                                       | 33 630          |                                 | 0                            |                         |                        |                        | 288 970                             | 2 850     |                            |                                | 2 850                               | 291 820   | 36 |                                 |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)           |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| Államgazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2024. év)         | 277 035                | 35 306                                                       | 686 565         | 11 500                          | 606 271                      | 199 902                 | 105 385                | 120 000                | 2 041 964                           | 225 700   | 821 982                    | 609 635                        | 1 657 317                           | 3 699 281 | 43 |                                 |
| Önk.mindösszesen (módosított ei. 2024.09.havi)          | 287 677                | 36 638                                                       | 671 719         | 11 500                          | 651 048                      | 201 902                 | 105 385                | 41 597                 | 2 007 466                           | 272 034   | 628 048                    | 850 465                        | 1 750 547                           | 3 758 013 | 43 |                                 |
| Önk.mindösszesen (módosított ei. 2024.12.31.)           | 290 737                | 36 638                                                       | 605 955         | 17 950                          | 631 440                      | 205 443                 | 105 385                | 72 389                 | 1 965 937                           | 272 034   | 628 048                    | 876 450                        | 1 776 532                           | 3 742 469 | 43 |                                 |
| intézményfinanszírozás                                  |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| önkormányzati kiadások nettósítva közfeladatoktól       |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| 3 537 026                                               |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |
| 0                                                       |                        |                                                              |                 |                                 |                              |                         |                        |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |           |    |                                 |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi intézményi szintű összes kiadásai,**  
**intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

| Bevételek / kiadások                                             | Önkormányzat | Intézmények              | Intézmények<br>összesen | Önkormányzat<br>mindösszesen |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                                  |              | Önkormányzati<br>hivatal |                         |                              |
| <b>Működési bevételek</b>                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 301 934    | 67 535                   | 67 535                  | 1 369 469                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 1 320 891    | 70 816                   | 70 816                  | 1 391 707                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 304 360    | 71 028                   | 71 028                  | 1 375 388                    |
| <b>Felhalmozási célú bevételek</b>                               |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 150 335      | 0                        | 0                       | 150 335                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 186 486      | 0                        | 0                       | 186 486                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 212 471      | 0                        | 0                       | 212 471                      |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                  |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 963 876    | 215 251                  | 215 251                 | 2 179 127                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 1 962 569    | 217 251                  | 217 251                 | 2 179 820                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 933 818    | 220 792                  | 220 792                 | 2 154 610                    |
| <b>Előző évi maradvány</b>                                       |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 613 876    | 15 349                   | 15 349                  | 1 629 225                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 1 612 569    | 15 349                   | 15 349                  | 1 627 918                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 612 569    | 15 349                   | 15 349                  | 1 627 918                    |
| <b>ÁHB megelőlegezés</b>                                         |              |                          |                         |                              |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 21 663       | 0                        | 0                       | 21 663                       |
| <b>Állami támogatás</b>                                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| <b>Intézményfinanszírozás<br/>önkormányzati saját bevételből</b> |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 0            | 46 990                   | 46 990                  | 46 990                       |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 0            | 48 990                   | 48 990                  | 48 990                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 0            | 52 531                   | 52 531                  | 52 531                       |
| <b>Hitel felvétel</b>                                            |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 350 000      | 0                        | 0                       | 350 000                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 350 000      | 0                        | 0                       | 350 000                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 299 586      | 0                        | 0                       | 299 586                      |
| <b>Bevételek összesen</b>                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 3 416 145    | 282 786                  | 282 786                 | 3 698 931                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                | 3 469 946    | 288 067                  | 288 067                 | 3 758 013                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 3 450 649    | 291 820                  | 291 820                 | 3 742 469                    |
| <b>Intézményfinanszírozás</b>                                    |              |                          |                         | -199 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                |              |                          |                         | -201 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                |              |                          |                         | -205 443                     |
| <b>Bevételek nettósítva összesen</b>                             |              |                          |                         | 3 537 026                    |

| Bevételek / kiadások                                                            | Önkormányzat | Intézmények              | Intézmények<br>összesen | Önkormányzat<br>mindösszesen |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                                                 |              | Önkormányzati<br>hivatal |                         |                              |
| <b>Kiadások összesen</b>                                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 3 416 145    | 282 786                  | 282 786                 | 3 698 931                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 3 469 946    | 288 067                  | 288 067                 | 3 758 013                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 3 450 649    | 291 820                  | 291 820                 | 3 742 469                    |
| Intézményfinanszírozás                                                          |              |                          |                         | -199 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               |              |                          |                         | -201 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               |              |                          |                         | -205 443                     |
| <b>Kiadások nettósítva összesen</b>                                             |              |                          |                         | <b>3 537 026</b>             |
| <b>Személyi jellegű kiadások</b>                                                |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 54 275       | 222 760                  | 222 760                 | 277 035                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 63 855       | 223 822                  | 223 822                 | 287 677                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 63 855       | 226 882                  | 226 882                 | 290 737                      |
| <b>Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó</b>                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 7 046        | 28 260                   | 28 260                  | 35 306                       |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 8 180        | 28 458                   | 28 458                  | 36 638                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 8 180        | 28 458                   | 28 458                  | 36 638                       |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 657 299      | 29 266                   | 29 266                  | 686 565                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 638 782      | 32 937                   | 32 937                  | 671 719                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 572 325      | 33 630                   | 33 630                  | 605 955                      |
| <b>Felhalmozási kiadások<br/>(beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)</b> |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 1 044 832    | 2 500                    | 2 500                   | 1 047 332                    |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 1 747 697    | 2 850                    | 2 850                   | 1 750 547                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 1 747 697    | 2 850                    | 2 850                   | 1 750 547                    |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                           |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 11 500       |                          | 0                       | 11 500                       |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 11 500       |                          | 0                       | 11 500                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 17 950       |                          | 0                       | 17 950                       |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                             |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 606 271      |                          | 0                       | 606 271                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 651 048      |                          | 0                       | 651 048                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 631 440      |                          | 0                       | 631 440                      |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                  |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 305 287      |                          | 0                       | 305 287                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 307 287      |                          | 0                       | 307 287                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 310 828      |                          | 0                       | 310 828                      |
| <b>Tartalék (működés + felhalmozás)</b>                                         |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 729 635      |                          | 0                       | 729 635                      |
| Módosított előirányzat 2024.09.hó                                               | 41 597       |                          | 0                       | 41 597                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 98 374       |                          | 0                       | 98 374                       |



**Balatonszazsárvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

| Rovat | Kiadások                                                                 | 011130 Önk. és önk.-i kiadások<br>Jogalkudói és ált. igazgatási lev.-e |                         |                        |                          | 064010 Közpénzügy       |                        |                          |                         | 062020 Településfejlesztési projektek és támogatások;<br>066020 Város-, községvezetkedési egyéb szolgáltatások |                          |                         |                        | 013350 Önk.-i egyenértékű való gazdálkodással<br>kapcs. fel. |                         |                        |  |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|--|
|       |                                                                          | 2024. évi eredeti<br>el.                                               | mód. el.<br>2024.09. hó | mód. el.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>el. | mód. el.<br>2024.09. hó | mód. el.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>el. | mód. el.<br>2024.09. hó | mód. el.<br>2024.12.31                                                                                         | 2024. évi eredeti<br>el. | mód. el.<br>2024.09. hó | mód. el.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>el.                                     | mód. el.<br>2024.09. hó | mód. el.<br>2024.12.31 |  |
| K11   | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                    | 0                                                                      | 0                       | 0                      | 0                        | 0                       | 0                      | 0                        | 0                       | 0                                                                                                              | 0                        | 0                       | 13 583                 | 13 703                                                       | 13 703                  |                        |  |
| 1101  | Alkalmazottak illetménye                                                 |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         | 12 895                 | 13 015                                                       | 13 015                  |                        |  |
| 1104  | Készletlet, ügyeleti, helyettesítési díj, nőióra                         |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         | 100                    | 100                                                          | 100                     |                        |  |
| 1107  | Cafeteria                                                                |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         | 288                    | 288                                                          | 288                     |                        |  |
| 1109  | Közlekedési költségterítés                                               |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K12   | Külső személyi juttatások                                                | 25 272                                                                 | 34 595                  | 34 595                 | 0                        | 0                       | 0                      | 0                        | 1 440                   | 1 340                                                                                                          | 1 340                    | 0                       | 300                    | 300                                                          | 300                     |                        |  |
| 121   | Polgármester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás                     | 9 360                                                                  | 17 483                  | 17 483                 |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 121   | Költségterítés (polgármester, alpolgármesterek)                          | 1 764                                                                  | 1 764                   | 1 764                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 121   | Cafeteria                                                                | 188                                                                    | 188                     | 188                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 121   | Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak              | 6 720                                                                  | 6 720                   | 6 720                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 121   | Alpolgármesteri jutalmak                                                 | 100                                                                    | 1 300                   | 1 300                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 122   | Megbízási díj (Boldog Békéidők pályázat)                                 | 5 040                                                                  | 5 040                   | 5 040                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 122   | Megbízási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés) | 600                                                                    | 600                     | 600                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| 123   | Reprezentációs kiadás                                                    | 1 500                                                                  | 1 500                   | 1 500                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K1    | Személyi juttatások összesen                                             | 25 272                                                                 | 34 595                  | 34 595                 | 0                        | 0                       | 0                      | 1 440                    | 1 440                   | 1 340                                                                                                          | 1 340                    | 155                     | 1 255                  | 1 240                                                        | 1 255                   |                        |  |
|       | Szociális hozzájárulási adó                                              | 3 420                                                                  | 4 554                   | 4 554                  |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
|       | Munkálatait terhelő szja                                                 | 480                                                                    | 480                     | 474                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         | 45                     | 45                                                           | 45                      |                        |  |
| K2    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 3 900                                                                  | 5 034                   | 5 028                  | 0                        | 0                       | 0                      | 170                      | 155                     | 155                                                                                                            | 155                      | 155                     | 1 240                  | 1 255                                                        | 1 255                   |                        |  |
| K 31  | Készletbeszerzés                                                         | 1 100                                                                  | 1 150                   | 1 128                  | 0                        | 0                       | 0                      | 2 500                    | 2 515                   | 2 515                                                                                                          | 155                      | 155                     | 1 240                  | 1 255                                                        | 1 255                   |                        |  |
| K311  | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)            | 150                                                                    | 200                     | 200                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K312  | Üzemeltetési anyagok                                                     | 600                                                                    | 700                     | 765                    |                          |                         |                        | 300                      | 300                     | 300                                                                                                            | 300                      | 300                     | 250                    | 250                                                          | 301                     |                        |  |
|       | Nyomtatvány, papír, irodaszert                                           | 150                                                                    | 150                     | 150                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         | 20                     | 20                                                           | 20                      |                        |  |
|       | Informaticai kellek (pl. festékpátron)                                   |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
|       | Hajto- és kenőanyagok                                                    |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        | 2 200                    | 2 200                   | 2 200                                                                                                          | 2 200                    | 2 200                   | 300                    | 285                                                          | 220                     |                        |  |
|       | Tisztítószert                                                            | 200                                                                    | 100                     | 13                     |                          |                         |                        | 0                        | 15                      | 15                                                                                                             | 15                       | 0                       | 0                      | 0                                                            | 36                      |                        |  |
|       | Munkanbba                                                                |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K 32  | Szociális célú tűzfia besz.                                              |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K 32  | Kommunikációs szolgáltatások                                             | 650                                                                    | 3 570                   | 3 570                  | 0                        | 0                       | 0                      | 600                      | 600                     | 600                                                                                                            | 600                      | 600                     | 450                    | 450                                                          | 450                     |                        |  |
| K321  | Informaticai szolgáltatások                                              | 300                                                                    | 3 220                   | 3 220                  |                          |                         |                        | 600                      | 600                     | 600                                                                                                            | 600                      | 600                     | 450                    | 450                                                          | 450                     |                        |  |
| K322  | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)               | 350                                                                    | 350                     | 350                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K33   | Szolgáltatási kiadások                                                   | 33 560                                                                 | 34 760                  | 34 765                 | 54 450                   | 71 450                  | 71 450                 | 5 850                    | 6 345                   | 6 345                                                                                                          | 1 000                    | 1 000                   | 188 526                | 210 703                                                      | 205 203                 |                        |  |
| K331  | Közütemi díjak                                                           |                                                                        |                         |                        | 32 000                   | 49 000                  | 49 000                 | 1 000                    | 1 000                   | 1 000                                                                                                          | 1 000                    | 1 000                   | 17 000                 | 15 000                                                       | 15 000                  |                        |  |
| K332  | Vásárolt ételmezest                                                      |                                                                        |                         |                        |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |
| K333  | Bérlési és lizingdíjak                                                   | 120                                                                    | 120                     | 120                    | 19 628                   | 19 628                  | 19 628                 | 1 000                    | 1 500                   | 1 495                                                                                                          | 1 495                    | 900                     | 5 780                  | 33 423                                                       | 33 423                  |                        |  |
| K334  | Karbantartás, kisajátítás                                                | 500                                                                    | 500                     | 505                    |                          |                         |                        |                          |                         |                                                                                                                |                          |                         |                        |                                                              |                         |                        |  |

Balatonföldvár Város Önkormányzata  
2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint  
(önkormányzat)

| Rovi | Kiadások                                                                                    | 01130 Önk. és önk.-i hivatalok jogellátási és ell. igazgatási tev.-e |                     |                     |                       | 064010 Közfelújítás |                     |                       |                     | 062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások |                       |                     |                     | 013350 Önk.-i végonyommal való gazdálkodással kapcsol. fel. |                     |                     |  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
|      |                                                                                             | 2024. évi eredeti el.                                                | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31                                                                                          | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el.                                       | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 |  |
| K335 | Közvetített szolgáltatások                                                                  |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 11 000              | 11 000                                                      | 5 500               |                     |  |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                 |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Könyvtárgyaltat                                                                             | 1 620                                                                | 1 620               | 1 620               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Féltetési szolgáltatás                                                                      | 1 920                                                                | 1 920               | 1 920               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Jogi szolgáltatás                                                                           | 17 600                                                               | 17 600              | 17 600              |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Műszaki jellegű szolgáltatások                                                              | 2 500                                                                | 2 500               | 2 500               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Foglalkozás- egészségügyi alapellátás                                                       |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet (147/2023.(X.26.))                                 |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Gyermek- és felnőtt ell szolgáltatás                                                        |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Fizikoterápiás szolgáltatás                                                                 |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Betegszállítás                                                                              |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Főszervezői feladatok ellátása                                                              |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Intarzia szakkör                                                                            | 700                                                                  | 705                 | 705                 |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Egyéb szakm.tev.seg.szolg. (közbesz. műszaki ellenőr, tervek)                               | 2 000                                                                | 1 995               | 1 995               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 22 000              | 29 436                                                      | 29 436              |                     |  |
|      | Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 115 396             | 83 685                                                      | 83 685              |                     |  |
| K337 | Egyéb szolgáltatások                                                                        |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Postaköltség                                                                                | 100                                                                  | 100                 | 100                 |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Bankköltség                                                                                 | 5 500                                                                | 6 700               | 6 700               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)                                          |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 1 150                 | 1 150               | 2 700               | 2 700                                                       | 2 700               |                     |  |
|      | Gépjármű casco, KFB                                                                         |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Személyszállítás, veszélyes hulladékok                                                      |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 500                   | 500                 | 150                 | 250                                                         | 250                 |                     |  |
|      | Rovarítás, kártevőirtás, gyepmester                                                         |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 1 000                 | 1 000               | 1 500               | 8 910                                                       | 8 910               |                     |  |
|      | Egyéb (közvil. üzemeltetés, riasztórendszer, szakvélemény, szállítás)                       | 1 000                                                                | 1 000               | 1 000               |                       |                     | 2 822               | 2 822                 | 2 822               | 2 822                                                                                                        | 1 200                 | 1 200               | 1 200               | 9 860                                                       | 9 860               |                     |  |
|      | Szennyvíztisztítás                                                                          |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     | 11 850                                                      | 10 400              |                     |  |
|      | Építésmunkák                                                                                |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 0                   | 4 989                                                       | 4 989               |                     |  |
|      | Fesztivál tér - közmeccsalakozások kiépítése (54/2024.(III.26.))                            |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 0                   | 0                                                           | 0                   |                     |  |
| K34  | Kerékpáros és információs pont építtetésének bontása 106/2024.(VIII.26.)                    |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 0                     | 0                   | 0                   | 1 100                                                       | 2 100               |                     |  |
| K341 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                 | 0                                                                    | 0                   | 0                   |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 0                     | 0                   | 0                   | 100                                                         | 100                 |                     |  |
| K341 | Kiküldetések                                                                                |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     | 1 000                                                       | 2 000               |                     |  |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások                                                               |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     | 1 000                                                       | 2 000               |                     |  |
| K35  | Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások                                               | 86 762                                                               | 60 220              | 38 220              |                       |                     | 14 705              | 14 705                | 17 286              | 17 286                                                                                                       | 2 030                 | 2 030               | 131 892             | 141 960                                                     | 99 952              |                     |  |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                                                   | 7 062                                                                | 7 850               | 7 850               |                       |                     | 14 705              | 14 705                | 17 286              | 17 286                                                                                                       | 1 830                 | 1 830               | 49 965              | 54 388                                                      | 51 807              |                     |  |
| K352 | Fizetendő ÁFA ** alább részletezve                                                          |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     | 80 027              | 80 027                                                      | 40 600              |                     |  |
| K353 | Kamatkiadások (hitelkamat)                                                                  | 75 500                                                               | 50 170              | 28 170              |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
| K355 | Egyéb dologi kiadások                                                                       |                                                                      |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                     |                                                             |                     |                     |  |
|      | Külföldi adók, díjak, adófellegly befiz., bíj.-ok, egyéb dologi                             | 4 200                                                                | 2 200               | 2 200               |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                              | 200                   | 200                 | 1 900               | 7 545                                                       | 7 545               |                     |  |
| K3   | Dologi kiadások összesen                                                                    | 122 072                                                              | 99 700              | 77 683              | 69 155                | 86 155              | 88 736              | 10 980                | 11 495              | 11 490                                                                                                       | 322 638               | 355 818             | 308 332             |                                                             |                     |                     |  |

**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

| Rovi | Kiadások                                                                                                                  | 01130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és át. igazgatási tev.-e |                     |                     |                       | 064010 Könyvtár     |                     |                       |                     | 062020 Tervezés/fejlesztési projektek és támogatások; 066020 Társas, közszolgáltatásai egyéb szolgáltatások |                       |                     |                     | 013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel. |                     |                     |  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
|      |                                                                                                                           | 2024. évi eredeti el.                                              | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31                                                                                         | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el.                                     | mód. el. 2024.09.hó | mód. el. 2024.12.31 |  |
| K4   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                                            |                                                                    |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | - ehhez hűz segítségnyújtás (2023.12.hó)                                                                                  |                                                                    |                     |                     |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
| K6   | Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)                                                                      | 588 928                                                            | 635 812             | 616 203             |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Működési célú kiadások összesen                                                                                           | 740 172                                                            | 775 141             | 733 509             | 69 155                | 86 155              | 88 736              | 12 590                | 12 990              | 12 985                                                                                                      | 337 506               | 370 821             | 323 335             |                                                           |                     |                     |  |
| K6   | Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások                                                                            | 1 634 467                                                          | 1 747 097           | 1 773 682           |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Költségvetési kiadások összesen                                                                                           | 2 394 639                                                          | 2 522 838           | 2 507 191           | 69 155                | 86 155              | 88 736              | 12 590                | 12 990              | 12 985                                                                                                      | 337 506               | 370 821             | 323 335             |                                                           |                     |                     |  |
|      | Létszám (fő)                                                                                                              | 1                                                                  | 1                   | 1                   |                       |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             | 3                     | 3                   | 3                   |                                                           |                     |                     |  |
|      | Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételeiben *<br>Tervezői műveztés (zöld város) | nettó                                                              |                     | áfa                 | bruttó                |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      |                                                                                                                           | 1 030                                                              |                     |                     | 278                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrzés (parkfelújítás) 157/2023. (XI.23.)                                                                     | 3 900                                                              |                     |                     | 1 053                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Közbeszerzés (parkfelújítás) 70%                                                                                          | 1 365                                                              |                     |                     | 368                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Közbeszerzés (iskola energetika)                                                                                          | 1 750                                                              |                     |                     | 472                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)                                                                                    | 0                                                                  |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Szemléletformálás (iskola energetika)                                                                                     | 0                                                                  |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Energetikai szakértő (iskola energetika)                                                                                  | 0                                                                  |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kivitelezési tervek (Boldog Békeidők) 131/2023. (IX.28.)                                                                  | 33 500                                                             |                     |                     | 9 045                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrz. (Boldog Békeidők) 156/2023. (XI.23.)                                                                    | 0                                                                  |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Belsőépítészeti kivitelez. tervek (Boldog Békeidők) 132/2023. (IX.28.)                                                    | 5 500                                                              |                     |                     | 1 485                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Közbeszerzés (Boldog Békeidők) 17/2024. (I.25.)                                                                           | 6 090                                                              |                     |                     | 1 691                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Tájékoztatás, nyilvánosság, marketing (Boldog Békeidők) 35/2024. (II.22.)                                                 | 6 460                                                              |                     |                     | 1 744                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kiállítás tervezés (Boldog Békeidők) 133/2023. (IX.28.)                                                                   | 14 000                                                             |                     |                     | 3 780                 |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kommunikáció (Boldog Békeidők)                                                                                            | 0                                                                  |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kivitelez. terv (orvosi rendelő előtti zöldterület)                                                                       | 720                                                                |                     |                     | 194                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Engedélyes terv (víziszorttelep)                                                                                          | 1 000                                                              |                     |                     | 270                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kivitelez. tervek (víziszorttelep)                                                                                        | 2 000                                                              |                     |                     | 540                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Közbeszerzés (víziszorttelep) 43/2024. (III.7.)                                                                           | 1 000                                                              |                     |                     | 270                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrzés (víziszorttelep)                                                                                       | 1 000                                                              |                     |                     | 270                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrzés (Kilátó épület burkolat)                                                                               | 700                                                                |                     |                     | 189                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki szakvélemény (vis maior)                                                                                          | 600                                                                |                     |                     | 162                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Kivitelez. terv (vis maior)                                                                                               | 2 000                                                              |                     |                     | 540                   |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Műszaki ellenőrzés (vis maior)                                                                                            | 710                                                                |                     |                     | 0                     |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Talajmechanikai fúrások (vis maior)                                                                                       | 360                                                                |                     |                     | 97                    |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |
|      | Összesen                                                                                                                  | 83 685                                                             |                     |                     | 22 448                |                     |                     |                       |                     |                                                                                                             |                       |                     |                     |                                                           |                     |                     |  |



ezer Ft-ban

| Rovi | Kiadások                                                                 | 10703/Szociális élethetési:<br>107060 Ellátások pénzbeli juttatásai |                       |                       |                          | 072111, 074011, 072112, 072410, 072450<br>Egészségügyi<br>ellátások |                       |                          |                       | 082004 Könyvtári szolgáltatások: 082002<br>Könyvtárellátási feladatok: 046020 Tervezés<br>művelődés, költői TV |                          |                       |                       | Működési kiadások Összesen |                       |                       |  |
|------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|      |                                                                          | 2024. évi<br>eredeti ei.                                            | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó                                               | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31                                                                                          | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei.   | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 |  |
| K11  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                    | 2 685                                                               | 2 685                 | 2 685                 | 4 417                    | 4 307                                                               | 4 307                 | 5 128                    | 5 118                 | 5 118                                                                                                          | 25 813                   | 25 813                | 25 813                | 25 813                     | 25 813                | 25 813                |  |
| 1101 | Alkalmazottak illetménye                                                 | 2 401                                                               | 2 401                 | 2 401                 | 3 921                    | 3 811                                                               | 3 811                 | 4 882                    | 4 872                 | 4 872                                                                                                          | 24 099                   | 24 099                | 24 099                | 24 099                     | 24 099                | 24 099                |  |
| 1104 | Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra                         |                                                                     |                       |                       | 96                       | 96                                                                  | 96                    | 96                       | 96                    | 96                                                                                                             | 100                      | 100                   | 100                   | 100                        | 100                   | 100                   |  |
| 1107 | Cafeteria                                                                | 72                                                                  | 72                    | 72                    | 96                       | 96                                                                  | 96                    | 96                       | 96                    | 96                                                                                                             | 552                      | 552                   | 552                   | 552                        | 552                   | 552                   |  |
| 1109 | Közelkedési költségértés                                                 | 62                                                                  | 62                    | 62                    |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 62                       | 62                    | 62                    | 62                         | 62                    | 62                    |  |
| 1113 | Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)                  | 150                                                                 | 150                   | 150                   | 400                      | 400                                                                 | 400                   | 150                      | 150                   | 150                                                                                                            | 1 000                    | 1 000                 | 1 000                 | 1 000                      | 1 000                 | 1 000                 |  |
| K12  | Külső személyi juttatások                                                | 150                                                                 | 150                   | 150                   | 400                      | 500                                                                 | 500                   | 1 200                    | 1 457                 | 1 457                                                                                                          | 28 462                   | 38 042                | 38 042                | 28 462                     | 38 042                | 38 042                |  |
| 121  | Polgármester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás                     |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 9 360                    | 17 483                | 17 483                | 9 360                      | 17 483                | 17 483                |  |
| 121  | Költségértés (polgármester, alpolgármesterek)                            |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 1 764                    | 1 764                 | 1 764                 | 1 764                      | 1 764                 | 1 764                 |  |
| 121  | Cafeteria                                                                |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 188                      | 188                   | 188                   | 188                        | 188                   | 188                   |  |
| 121  | Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak              |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 6 720                    | 6 720                 | 6 720                 | 6 720                      | 6 720                 | 6 720                 |  |
| 121  | Alpolgármesteri jutalmak                                                 |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 1 300                    | 1 300                 | 1 300                 | 1 300                      | 1 300                 | 1 300                 |  |
| 122  | Megbízási díj (Boldog Békédíjok pályázat)                                |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 5 040                    | 5 040                 | 5 040                 | 5 040                      | 5 040                 | 5 040                 |  |
| 122  | Megbízási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés) | 150                                                                 | 150                   | 150                   | 400                      | 500                                                                 | 500                   |                          |                       |                                                                                                                | 2 590                    | 2 590                 | 2 590                 | 2 590                      | 2 590                 | 2 590                 |  |
| 123  | Megbízási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés) |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 2 957                    | 2 957                 | 2 957                 | 2 957                      | 2 957                 | 2 957                 |  |
| K1   | Személyi juttatások összesen                                             | 2 835                                                               | 2 835                 | 2 835                 | 4 817                    | 4 807                                                               | 4 807                 | 6 328                    | 6 575                 | 6 575                                                                                                          | 6 480                    | 7 614                 | 7 614                 | 6 480                      | 7 614                 | 7 614                 |  |
|      | Szociális hozzájárulási adó                                              | 360                                                                 | 360                   | 360                   | 620                      | 620                                                                 | 620                   | 670                      | 670                   | 670                                                                                                            | 566                      | 566                   | 566                   | 566                        | 566                   | 566                   |  |
|      | Munkaadót terhelő adó                                                    | 11                                                                  | 11                    | 11                    | 15                       | 15                                                                  | 15                    | 15                       | 15                    | 15                                                                                                             | 685                      | 685                   | 685                   | 685                        | 685                   | 685                   |  |
| K2   | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 371                                                                 | 371                   | 371                   | 635                      | 635                                                                 | 635                   | 641                      | 685                   | 685                                                                                                            | 7 046                    | 8 189                 | 8 189                 | 7 046                      | 8 189                 | 8 189                 |  |
| K31  | Készletbeszerzés                                                         | 70                                                                  | 2 071                 | 2 835                 | 500                      | 500                                                                 | 500                   | 1 470                    | 1 968                 | 1 968                                                                                                          | 8 809                    | 9 573                 | 9 573                 | 8 809                      | 9 573                 | 9 573                 |  |
| K311 | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)            |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       | 1 300                    | 1 300                 | 1 300                                                                                                          | 1 350                    | 1 550                 | 1 550                 | 1 350                      | 1 550                 | 1 550                 |  |
| K312 | Üzemeltetési anyagok                                                     |                                                                     |                       |                       | 150                      | 150                                                                 | 150                   | 50                       | 548                   | 548                                                                                                            | 1 350                    | 1 948                 | 1 948                 | 1 350                      | 1 948                 | 2 064                 |  |
|      | Nyomatvány, papír, irodaszter                                            |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       | 50                       | 50                    | 50                                                                                                             | 220                      | 220                   | 220                   | 220                        | 220                   | 220                   |  |
|      | Informatikai kellékek (pl. festékpátron)                                 |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       | 70                       | 70                    | 70                                                                                                             | 70                       | 70                    | 70                    | 70                         | 70                    | 70                    |  |
|      | Hajto- és kenőanyagok                                                    |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 2 200                    | 2 200                 | 2 200                 | 2 200                      | 2 200                 | 2 200                 |  |
|      | Tisztítószter                                                            |                                                                     |                       |                       | 350                      | 350                                                                 | 350                   |                          |                       |                                                                                                                | 850                      | 735                   | 735                   | 850                        | 583                   | 583                   |  |
|      | Munkaruhá                                                                | 70                                                                  | 70                    | 70                    |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 70                       | 85                    | 85                    | 70                         | 85                    | 121                   |  |
|      | Szociális célú tűzifa besz.                                              | 0                                                                   | 2 001                 | 2 765                 |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 0                        | 2 001                 | 2 765                 | 0                          | 2 001                 | 2 765                 |  |
| K32  | Kommunikációs szolgáltatások                                             | 0                                                                   | 0                     | 0                     | 170                      | 170                                                                 | 170                   | 400                      | 400                   | 400                                                                                                            | 2 270                    | 5 190                 | 5 190                 | 2 270                      | 5 190                 | 5 190                 |  |
| K321 | Informatikai szolgáltatások                                              |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       | 300                      | 300                   | 300                                                                                                            | 1 650                    | 4 570                 | 4 570                 | 300                        | 1 650                 | 4 570                 |  |
| K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)               |                                                                     |                       |                       | 170                      | 170                                                                 | 170                   | 100                      | 100                   | 100                                                                                                            | 620                      | 620                   | 620                   | 620                        | 620                   | 620                   |  |
| K33  | Szolgáltatási kiadások                                                   | 24 388                                                              | 25 476                | 25 476                | 29 835                   | 26 835                                                              | 26 835                | 8 920                    | 11 153                | 11 153                                                                                                         | 345 529                  | 386 727               | 386 727               | 345 529                    | 386 727               | 386 727               |  |
| K331 | Közvetített díjak                                                        |                                                                     |                       |                       | 10 000                   | 7 000                                                               | 7 000                 |                          |                       |                                                                                                                | 60 000                   | 72 000                | 72 000                | 60 000                     | 72 000                | 72 000                |  |
| K332 | Vásárolt élelmézés                                                       | 24 388                                                              | 24 954                | 24 954                |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 75 994                   | 24 954                | 24 954                | 75 994                     | 24 954                | 24 954                |  |
| K333 | Bérelti és lízingdíjak                                                   |                                                                     |                       |                       | 200                      | 200                                                                 | 200                   | 100                      | 100                   | 100                                                                                                            | 20 648                   | 20 648                | 20 648                | 20 648                     | 20 648                | 20 648                |  |
| K334 | Karbantartás, kistartás                                                  |                                                                     |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                | 7 580                    | 35 723                | 35 723                | 7 580                      | 35 723                | 35 723                |  |

[illegible]

| Rovi | Kiadások                                             | 107051 Szociális ellátás;<br>107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai |                       |                       |                          | 072111, 074011, 072112, 072410, 072450<br>Egészségügyi<br>ellátások |                       |                          |                       | 082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092<br>Könyvtárellátási feladatok; 046020 Vezetékes<br>művelővezeték, kábel TV |                          |                       |                       | Működési kiadások összesen |                       |                       |  |
|------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|      |                                                      | 2024. évi<br>eredeti ei.                                           | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó                                               | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31                                                                                              | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei.   | mód.ei.<br>2024.09.hó | mód.ei.<br>2024.12.31 |  |
| K4   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                       | 11 500                                                             | 11 500                | 17 950                |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                    |                          |                       | 11 500                | 11 500                     | 17 950                |                       |  |
|      | - ebből házi segítségnyújtás (2023.12.hó)            | 339                                                                | 339                   | 339                   |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                    |                          |                       | 339                   | 339                        | 339                   |                       |  |
| K5   | Egyéb működési célú kiadások (támogatások, áradások) |                                                                    |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                    |                          |                       | 588 928               | 635 812                    | 616 203               |                       |  |
|      | Működési célú kiadások összesen                      | 45 764                                                             | 49 687                | 57 107                | 39 447                   | 36 437                                                              | 35 943                | 22 808                   | 26 898                | 26 898                                                                                                             | 1 267 442                | 1 358 129             | 1 654 467             | 1 747 697                  | 1 278 513             |                       |  |
| K6   | Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások       |                                                                    |                       |                       |                          |                                                                     |                       |                          |                       |                                                                                                                    |                          |                       |                       |                            |                       |                       |  |
|      | Költségvetési kiadások összesen                      | 45 764                                                             | 49 687                | 57 107                | 39 447                   | 36 437                                                              | 35 943                | 22 808                   | 26 898                | 26 898                                                                                                             | 2 921 909                | 3 105 826             |                       | 3 105 826                  | 3 052 195             |                       |  |
|      | Létszám (fő)                                         | 1                                                                  | 1                     | 1                     | 1                        | 1                                                                   | 1                     | 1                        | 1                     | 1                                                                                                                  | 7                        | 7                     | 7                     | 7                          | 7                     |                       |  |

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételeiben \*  
Tervezői művelés (zöld város)  
Műszaki ellenőrzés (parkfelújítás) 157/2023 (XI.23.)  
Közbeszerzés (parkfelújítás) 70%  
Közbeszerzés (iskola energetika)  
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)  
Szemléltetőformálás (iskola energetika)  
Energetikai szakértő (iskola energetika)  
Kivitelezési tervek (Boldog Békeidők) 131/2023 (IX.28.)  
Műszaki ellenőrzés (Boldog Békeidők) 156/2023 (XI.23.)  
Belsőépítészeti kivitelezési tervek (Boldog Békeidők) 132/2023 (IX.28.)  
Közbeszerzés (Boldog Békeidők) 17/2024 (I.25.)  
Tájékoztatás, nyilvánosság, marketing (Boldog Békeidők) 35/2024 (II.22.)  
Kivitelezési tervek (Boldog Békeidők) 133/2023 (IX.28.)  
Kommunikáció (Boldog Békeidők)

Fizetendő áfa \*\*  
Zöld város  
Vízisporttelep  
Boldog Békeidők  
Egyéb  
Összesen

24 613  
15 987  
0  
0  
40 600

Kivitelezési terv (orvosi rendelő előtti zöldterület)  
Engedélyes terv (vázisporttelep)  
Kivitelezési terv (vázisporttelep)  
Közbeszerzés (vázisporttelep) 43/2024 (III.7.)  
Műszaki ellenőrzés (vázisporttelep)  
Műszaki ellenőrzés (Kilátó épület burkolat)  
Műszaki szakvélemény (vis maior)  
Kivitelezési terv (vis maior)  
Műszaki ellenőrzés (vis maior)  
Tájalmechanikai furások (vis maior)

Összesen

**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(Balatonföldvári Községi Önkormányzati Hivatal)**

ezzen Ft-ban

| Rovat | Kiadások                                                               | 011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és<br>alk. igazgatási tevékenysége 016010<br>Országgyűlési, önkormányzati és európai<br>parlamentári képviselőválasztásokhoz<br>kapcsolódó tevékenységek |                       |                       | 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás |                       |                       | Összesen                         |                       |                       |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|       |                                                                        | 2024. évi eredeti<br>előirányzat                                                                                                                                                                    | mód. ei<br>2024.09.30 | mód. ei<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>előirányzat        | mód. ei<br>2024.09.30 | mód. ei<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>előirányzat | mód. ei<br>2024.09.30 | mód. ei<br>2024.12.31 |
| K11   | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                  |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       |                                  |                       |                       |
| K1101 | Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)              | 169 880                                                                                                                                                                                             | 167 790               | 170 850               | 21 080                                  | 21 080                | 21 080                | 190 960                          | 188 870               | 191 930               |
| K1103 | Jutalom                                                                | 1 000                                                                                                                                                                                               | 1 000                 | 1 000                 |                                         |                       |                       | 1 000                            | 1 000                 | 1 000                 |
| K1103 | Jutalom (választás)                                                    | 500                                                                                                                                                                                                 | 904                   | 904                   |                                         |                       |                       | 500                              | 904                   | 904                   |
| K1104 | Helvitességi díj                                                       | 2 300                                                                                                                                                                                               | 3 950                 | 3 950                 |                                         |                       |                       | 2 300                            | 3 950                 | 3 950                 |
| K1106 | Jubilaeumi jutalom (1 fő)                                              | 1 750                                                                                                                                                                                               | 1 840                 | 1 840                 |                                         |                       |                       | 1 750                            | 1 840                 | 1 840                 |
| K1107 | Béren kívüli juttatás (SZÉP kártya)                                    | 5 300                                                                                                                                                                                               | 5 300                 | 5 300                 | 750                                     | 750                   | 750                   | 6 050                            | 6 050                 | 6 050                 |
| K1108 | Ruházati költségterítés                                                | 300                                                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                     |                                         |                       |                       | 300                              | 0                     | 0                     |
| K1109 | Közlekedési költségterítés (munkabajárás)                              | 4 700                                                                                                                                                                                               | 4 700                 | 4 700                 | 500                                     | 500                   | 500                   | 5 200                            | 5 200                 | 5 200                 |
| K1113 | Egyéb személyi juttatás (betegsz., szab. megv. megbiz.)                | 1 650                                                                                                                                                                                               | 1 650                 | 1 650                 | 2 100                                   | 2 100                 | 2 100                 | 3 750                            | 3 750                 | 3 750                 |
| K1113 | Magbízási díjak (választás)                                            | 3 000                                                                                                                                                                                               | 3 443                 | 3 443                 |                                         |                       |                       | 3 000                            | 3 443                 | 3 443                 |
| K122  | Magbízási díjak (belső ellenőr)                                        | 2 400                                                                                                                                                                                               | 2 400                 | 2 400                 |                                         |                       |                       | 2 400                            | 2 400                 | 2 400                 |
| K122  | Magbízási díjak (választás)                                            | 250                                                                                                                                                                                                 | 330                   | 330                   |                                         |                       |                       | 250                              | 330                   | 330                   |
| K123  | Reprezentáció                                                          | 500                                                                                                                                                                                                 | 500                   | 500                   |                                         |                       |                       | 500                              | 500                   | 500                   |
| K123  | Választási bizottság tiszteletdíja (választás)                         | 4 300                                                                                                                                                                                               | 4 800                 | 4 800                 |                                         |                       |                       | 4 300                            | 4 800                 | 4 800                 |
| K123  | Reprezentáció (választás)                                              | 500                                                                                                                                                                                                 | 785                   | 785                   | 0                                       |                       |                       | 500                              | 785                   | 785                   |
| K1    | <b>Személyi juttatások összesen</b>                                    | <b>198 330</b>                                                                                                                                                                                      | <b>199 392</b>        | <b>202 452</b>        | <b>24 430</b>                           | <b>24 430</b>         | <b>24 430</b>         | <b>222 760</b>                   | <b>223 822</b>        | <b>226 882</b>        |
|       | Szociális hozzájárulási adó                                            | 24 045                                                                                                                                                                                              | 24 218                | 24 218                | 3 111                                   | 3 111                 | 3 111                 | 27 156                           | 27 329                | 27 329                |
|       | Munkaadót terhelő szja                                                 | 990                                                                                                                                                                                                 | 1 015                 | 1 015                 | 114                                     | 114                   | 114                   | 1 104                            | 1 129                 | 1 129                 |
| K2    | <b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>      | <b>25 035</b>                                                                                                                                                                                       | <b>25 233</b>         | <b>25 233</b>         | <b>3 225</b>                            | <b>3 225</b>          | <b>3 225</b>          | <b>28 260</b>                    | <b>28 458</b>         | <b>28 458</b>         |
| K 31  | <b>Készletbeszerzés</b>                                                | <b>5 110</b>                                                                                                                                                                                        | <b>5 755</b>          | <b>5 755</b>          | <b>0</b>                                | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>5 110</b>                     | <b>5 755</b>          | <b>5 755</b>          |
| K311  | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)          | 150                                                                                                                                                                                                 | 150                   | 150                   |                                         |                       |                       | 150                              | 150                   | 150                   |
| K312  | Üzemeltetési anyagok                                                   | 550                                                                                                                                                                                                 | 850                   | 850                   |                                         |                       |                       | 550                              | 850                   | 850                   |
|       | Nyomtatvány, papír, irodaszerv.                                        | 1 700                                                                                                                                                                                               | 1 700                 | 1 700                 |                                         |                       |                       | 1 700                            | 1 700                 | 1 700                 |
|       | Informatikai kellékek (pl. festékpátron)                               | 600                                                                                                                                                                                                 | 600                   | 600                   |                                         |                       |                       | 600                              | 600                   | 600                   |
|       | Tisztítószerv                                                          | 1 650                                                                                                                                                                                               | 1 650                 | 1 650                 |                                         |                       |                       | 1 650                            | 1 650                 | 1 650                 |
|       | Irodaszerv (választás)                                                 | 460                                                                                                                                                                                                 | 600                   | 600                   |                                         |                       |                       | 460                              | 600                   | 600                   |
|       | Toner (választás)                                                      | 0                                                                                                                                                                                                   | 205                   | 205                   |                                         |                       |                       | 0                                | 205                   | 205                   |
| K 32  | <b>Kommunikációs szolgáltatások</b>                                    | <b>2 225</b>                                                                                                                                                                                        | <b>2 225</b>          | <b>2 715</b>          | <b>0</b>                                | <b>200</b>            | <b>200</b>            | <b>2 225</b>                     | <b>2 425</b>          | <b>2 915</b>          |
| K321  | Informatikai szolgáltatások                                            |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       |                                  | 0                     | 0                     |
|       | Rendszer- és szoftver-szaktanácsadás (IRIS Rendszertárház)             | 200                                                                                                                                                                                                 | 200                   | 200                   |                                         |                       |                       | 200                              | 200                   | 200                   |
|       | WinSoc program (Abacus)                                                | 465                                                                                                                                                                                                 | 465                   | 465                   |                                         |                       |                       | 465                              | 465                   | 465                   |
|       | Egyéb informtikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tulpap, antivir) | 710                                                                                                                                                                                                 | 710                   | 1 200                 | 0                                       | 100                   | 100                   | 710                              | 810                   | 1 300                 |
| K322  | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)                           | 850                                                                                                                                                                                                 | 850                   | 850                   | 0                                       | 100                   | 100                   | 850                              | 950                   | 950                   |
| K 33  | <b>Szolgáltatási kiadások</b>                                          | <b>12 965</b>                                                                                                                                                                                       | <b>13 647</b>         | <b>13 850</b>         | <b>2 620</b>                            | <b>2 620</b>          | <b>2 620</b>          | <b>15 585</b>                    | <b>16 267</b>         | <b>16 470</b>         |
| K333  | Bérlési és lízingsdíjak (főkönyv)                                      | 65                                                                                                                                                                                                  | 119                   | 132                   |                                         |                       |                       | 65                               | 119                   | 132                   |
| K334  | Karbantartás, kisiavítás                                               |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       | 0                                | 0                     | 0                     |
|       | Telefonközpont átalánydíja (Microsystem)                               | 520                                                                                                                                                                                                 | 520                   | 520                   |                                         |                       |                       | 520                              | 520                   | 520                   |
|       | Fénymásoló karbantartás (Alba-Kontakt)                                 | 850                                                                                                                                                                                                 | 1 200                 | 1 200                 |                                         |                       |                       | 850                              | 1 200                 | 1 200                 |
|       | Egyéb eszközök javítása, karbantartása                                 | 250                                                                                                                                                                                                 | 250                   | 250                   |                                         |                       |                       | 250                              | 250                   | 250                   |
| K335  | Közvetített szolgáltatások                                             | 0                                                                                                                                                                                                   | 0                     | 80                    |                                         |                       |                       | 0                                | 0                     | 80                    |
| K338  | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                            |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       | 0                                | 0                     | 0                     |
|       | Foglalkozásu aluapellátás                                              | 550                                                                                                                                                                                                 | 550                   | 550                   |                                         |                       |                       | 550                              | 550                   | 550                   |
|       | Külső adatvédelmi tiszorviselő biztosítása (Hanganov)                  | 630                                                                                                                                                                                                 | 630                   | 630                   |                                         |                       |                       | 630                              | 630                   | 630                   |
|       | Egyéb szakmai szolgáltatások                                           | 250                                                                                                                                                                                                 | 250                   | 360                   | 120                                     | 120                   | 120                   | 370                              | 370                   | 480                   |
| K337  | Egyéb szolgáltatások                                                   | 1 150                                                                                                                                                                                               | 650                   | 650                   | 1 000                                   | 500                   | 500                   | 2 150                            | 1 150                 | 1 150                 |
|       | Postaköltség                                                           | 8 000                                                                                                                                                                                               | 8 778                 | 8 778                 | 1 500                                   | 2 000                 | 2 000                 | 9 500                            | 10 778                | 10 778                |
|       | Bankköltség                                                            | 700                                                                                                                                                                                                 | 700                   | 700                   |                                         |                       |                       | 700                              | 700                   | 700                   |
| K 34  | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>                     | <b>230</b>                                                                                                                                                                                          | <b>230</b>            | <b>230</b>            | <b>20</b>                               | <b>20</b>             | <b>20</b>             | <b>250</b>                       | <b>250</b>            | <b>250</b>            |
| K341  | Kiküldetések                                                           | 200                                                                                                                                                                                                 | 200                   | 200                   | 20                                      | 20                    | 20                    | 220                              | 220                   | 220                   |
| K342  | Reklám- és propagandakiadások                                          | 30                                                                                                                                                                                                  | 30                    | 30                    |                                         |                       |                       | 30                               | 30                    | 30                    |
| K 35  | <b>Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások</b>                   | <b>5 796</b>                                                                                                                                                                                        | <b>7 940</b>          | <b>7 940</b>          | <b>300</b>                              | <b>300</b>            | <b>300</b>            | <b>6 096</b>                     | <b>8 240</b>          | <b>8 240</b>          |
| K351  | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                              | 4 686                                                                                                                                                                                               | 4 830                 | 4 830                 | 300                                     | 300                   | 300                   | 4 986                            | 5 130                 | 5 130                 |
| K355  | Egyéb dologi kiadások                                                  | 1 110                                                                                                                                                                                               | 3 110                 | 3 110                 |                                         |                       |                       | 1 110                            | 3 110                 | 3 110                 |
| K3    | <b>Dologi kiadások összesen</b>                                        | <b>26 326</b>                                                                                                                                                                                       | <b>29 797</b>         | <b>30 490</b>         | <b>2 940</b>                            | <b>3 140</b>          | <b>3 140</b>          | <b>29 266</b>                    | <b>32 937</b>         | <b>33 630</b>         |
| K4    | <b>Előirányzott pénzügyi juttatásai</b>                                |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       | 0                                | 0                     | 0                     |
| K5    | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                    |                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |                                         |                       |                       | 0                                | 0                     | 0                     |
|       | <b>Működési célú kiadások összesen</b>                                 | <b>249 691</b>                                                                                                                                                                                      | <b>254 422</b>        | <b>258 173</b>        | <b>30 395</b>                           | <b>30 795</b>         | <b>30 795</b>         | <b>280 086</b>                   | <b>285 217</b>        | <b>288 970</b>        |
| K6    | <b>Beruházások</b>                                                     | <b>2 500</b>                                                                                                                                                                                        | <b>2 850</b>          | <b>2 850</b>          | <b>0</b>                                | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>2 500</b>                     | <b>2 850</b>          | <b>2 850</b>          |
|       | Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi c. beszerzése               | 2 500                                                                                                                                                                                               | 2 850                 | 2 850                 |                                         |                       |                       | 2 500                            | 2 850                 | 2 850                 |
|       | <b>Költségvetési kiadások összesen</b>                                 | <b>252 191</b>                                                                                                                                                                                      | <b>257 272</b>        | <b>261 023</b>        | <b>30 395</b>                           | <b>30 795</b>         | <b>30 795</b>         | <b>282 586</b>                   | <b>288 067</b>        | <b>291 820</b>        |
|       | <i>Lecsúsz (fő)</i>                                                    | 32                                                                                                                                                                                                  | 32                    | 32                    | 4                                       | 4                     | 4                     | 36                               | 36                    | 36                    |

|                                                     |                |                |                |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Előző évi maradvány                                 | 15 349         | 15 349         | 15 349         |
| Állami támogatás                                    | 152 912        | 152 912        | 152 912        |
| Saját bevételek                                     | 1 190          | 1 201          | 1 413          |
| Átvett pénzeszköz (közbes. hivatali önkormányzatok) | 55 345         | 55 345         | 55 345         |
| Átvett pénzeszköz (TKT)                             | 4 000          | 4 000          | 4 000          |
| Választási támogatása                               | 7 000          | 8 715          | 8 715          |
| Időközi választási támogatása                       | 0              | 1 555          | 1 555          |
| <b>Bevételek összesen</b>                           | <b>236 796</b> | <b>239 077</b> | <b>239 289</b> |
| egyenleg                                            | 46 290         | 46 290         | 46 290         |
| Finanszírozás                                       | 199 902        | 201 902        | 205 443        |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
több éves kihatással járó feladatai**

| ezer Ft-ban                                                          |                            |                |                  |              |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|------------------|--------------|----------|
| Többéves kihatással járó feladatok                                   | 2023 és<br>korábbi<br>évek | 2024           | 2025             | 2026         | 2027     |
| 1. Beruházások                                                       | 34 242                     | 88 925         | 804 223          | 3 284        | -        |
| Boldog Békaidők Nyarai Balatonföldváron                              | 34 242                     | 88 925         | 804 223          | 3 284        | -        |
| 2. Felújítások                                                       | 935 484                    | 22 222         | 222 918          | -            | -        |
| Balatonföldvár "Zöld város program" és környezetének<br>rendezése    | 935 484                    | 1 308          | -                | -            | -        |
| Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése<br>Balatonföldváron | 0                          | 20 914         | 222 918          | -            | -        |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások                                       | 0                          | 0              | -                | -            | -        |
| -                                                                    | 0                          | 0              | -                | -            | -        |
| <b>Összesen</b>                                                      | <b>969 726</b>             | <b>111 147</b> | <b>1 027 141</b> | <b>3 284</b> | <b>-</b> |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
2024. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek**

ezer Ft-ban

| Adósságot keletkeztető ügylet<br>(kiadás)<br>Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.                                            | Felvétel éve | Összege | Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat) |        |         |        |         |        |         |        |                      |        | Összesen  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-------------------------------------------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|----------------------|--------|-----------|
|                                                                                                                      |              |         | 2024                                            |        | 2025    |        | 2026    |        | 2027    |        | 2028 és további évek |        |           |
|                                                                                                                      |              |         | Tőke                                            | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke                 | Kamat  |           |
|                                                                                                                      |              |         |                                                 |        |         |        |         |        |         |        |                      |        |           |
| Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)                                                            | 2019         | 100 000 | 10 400                                          | 4 384  | 10 400  | 2 779  | 10 400  | 1 921  | 10 400  | 1 063  | 6 400                | 235    | 58 382    |
| Fejlesztési célú hitel (útfejlesztés)                                                                                | 2019         | 100 000 | 9 362                                           | 4 799  | 8 968   | 3 236  | 8 968   | 2 496  | 8 968   | 1 756  | 15 691               | 1 248  | 65 492    |
| Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)                                                                           | 2022         | 342 000 | 38 000                                          | 10 933 | 38 000  | 9 207  | 38 000  | 7 569  | 38 000  | 5 932  | 114 000              | 7 984  | 307 625   |
| Fejlesztési célú hitel (zöld város projekt)                                                                          | 2024         | 350 000 | 27 632                                          | 9 359  | 36 842  | 26 598 | 36 842  | 23 558 | 36 842  | 20 517 | 211 842              | 59 028 | 489 060   |
| Összesen                                                                                                             |              | 892 000 | 85 394                                          | 29 475 | 94 210  | 41 820 | 94 210  | 35 544 | 94 210  | 29 268 | 347 933              | 68 495 | 920 559   |
| Adósságot keletkeztető ügyletmél figyelembe veendő bevételek<br>(Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint) |              |         | Várható/figyelembe vehető saját bevételek       |        |         |        |         |        |         |        |                      |        | Összesen  |
|                                                                                                                      |              |         | 2024                                            |        | 2025    |        | 2026    |        | 2027    |        | 2028 és további évek |        |           |
|                                                                                                                      |              |         | 340 810                                         |        | 277 500 |        | 277 500 |        | 277 500 |        | 1 665 000            |        | 2 838 310 |



| Megnevezés                                             | Január  | Február | Március | Április  | Május   | Június  | Július  | Aug.    | Szept.    | Okt.     | Nov.     | Dec.    | Összesen  |
|--------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|-----------|----------|----------|---------|-----------|
| 1.Bevételek                                            |         |         |         |          |         |         |         |         |           |          |          |         |           |
| Működési célú támogatások áht-n belülről               | 73 196  | 48 298  | 52 539  | 52 837   | 64 013  | 50 823  | 52 173  | 51 451  | 53 287    | 71 444   | 55 875   | 86 725  | 712 661   |
| Felh. célú támogatások áh-n belülről                   |         | 18 241  |         | 0        |         |         | 0       |         |           |          |          | 75 230  | 93 471    |
| Közhatalmi bevételek                                   | 2 920   | 6 724   | 179 941 | 24 894   | 33 985  | 17 705  | 16 719  | 34 198  | 148 472   | 49 762   | 16 735   | 27 865  | 559 920   |
| Működési bevételek                                     | 3 732   | 2 243   | 4 671   | 2 733    | 2 234   | 2 743   | 2 822   | 5 597   | 7 451     | 3 100    | 1 813    | 27 775  | 66 914    |
| Felhalmozási bevételek                                 | 2 400   | 0       | 20 000  |          | 300     | 50 000  | 0       | 25 700  |           |          |          | 300     | 98 700    |
| Működési célú átvett pénzeszközök                      |         | 893     |         |          |         |         |         |         |           |          | 32 600   | 2 400   | 35 893    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                  |         |         |         | 10 000   | 0       |         |         |         | 0         |          |          | 10 300  | 20 300    |
| Előző évi maradvány                                    | 143 000 | 95 000  |         | 55 000   | 612 000 |         |         | 50 000  |           | 100 000  | 100 000  | 472 918 | 1 627 918 |
| Felhalmozási célú hitel felvétele és folyószámla hitel |         |         |         |          | 0       | 27 563  | 0       | 27 563  | 165 381   |          | 62 267   | 16 812  | 299 586   |
| ÁHB megelőlegezések bevétele                           |         |         |         |          |         |         |         |         |           |          |          | 21 663  | 21 663    |
| Bevételek összesen                                     | 225 248 | 171 399 | 257 151 | 145 464  | 712 532 | 148 834 | 71 714  | 194 509 | 374 591   | 224 306  | 269 290  | 741 988 | 3 537 026 |
| 2.Kiadások                                             |         |         |         |          |         |         |         |         |           |          |          |         |           |
| Működési célú kiadások                                 | 93 963  | 83 676  | 110 148 | 188 638  | 96 966  | 116 543 | 118 949 | 67 885  | 153 640   | 136 713  | 94 852   | 320 747 | 1 582 720 |
| Beruházás, fejlesztés                                  | 3 424   | 102 044 | 192 951 | 62 047   | 52 079  | 72 404  | 4 276   | 103 782 | 18 637    | 288 438  |          |         | 900 082   |
| Egyéb felhalmozási célú kiadás                         |         |         |         |          | 680     |         |         |         | 849 785   |          |          |         | 850 465   |
| Finanszírozási kiadások                                | 19 597  |         | 14 539  |          |         | 14 539  |         |         | 14 539    |          |          | 42 171  | 105 385   |
| Tartalék felhasználás (céltartalék)                    |         |         |         |          |         |         |         |         |           |          |          | 98 374  | 98 374    |
| Kiadások összesen                                      | 116 984 | 185 720 | 317 638 | 250 685  | 149 725 | 203 486 | 123 225 | 171 667 | 1 036 601 | 425 151  | 94 852   | 461 292 | 3 537 026 |
| Havi egyenleg                                          | 108 264 | -14 321 | -60 487 | -105 221 | 562 807 | -54 652 | -51 511 | 22 842  | -662 010  | -200 845 | 174 438  | 280 696 | 0         |
| Göngyöltített egyenleg                                 | 108 264 | 93 943  | 33 456  | -71 765  | 491 042 | 436 390 | 384 879 | 407 721 | -254 289  | -455 134 | -280 696 | 0       | 0         |



**Balatonföldvár Város Önkormányzat 2024. évi általános tartalék, céltartalék kimutatása**

ezer Ft-ban

|   | 2024. évi tartalék kimutatása                                                    | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.09.havi | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
|   | Tartalékok összesen                                                              | 729 635                             | 41 597                                    | 98 374                                   |
| 1 | Általános tartalék                                                               | 120 000                             | 26 277                                    | 57 069                                   |
| 2 | Céltartalék                                                                      | 609 635                             | 15 320                                    | 41 305                                   |
|   | <i>Felhalmozási célú céltartalék</i>                                             | 609 635                             | 0                                         | 25 985                                   |
|   | Boldog Békeidők nyarai Balatonföldváron (TOP_Plusz-1.1.3-21-SO1-2022-00009)      | 609 635                             | 0                                         | 25 985                                   |
|   | <i>Működési célú céltartalék</i>                                                 | 0                                   | 15 320                                    | 15 320                                   |
|   | Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-4) | 0                                   | 4 459                                     | 4 459                                    |
|   | Boldog Békeidők nyarai Balatonföldváron (TOP_Plusz-1.1.3-21-SO1-2022-00009)      | 0                                   | 10 861                                    | 10 861                                   |



Balatonföldvár Város Önkormányzata  
8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.  
Tel.: 84/540-330  
e-mail: [pgmh@balatonfoldvar.hu](mailto:pgmh@balatonfoldvar.hu)

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2025. május 28-i ülésére**

Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető  
Véleményezésre, tárgyalásra megkapja: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tárgy:</b> Beszámoló az önkormányzat 2024. évi költségvetésének teljesítéséről |
|-----------------------------------------------------------------------------------|

***Tisztelt Képviselő-Testület!***

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 157. § b) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv **éves költségvetési beszámolót** készít.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint, a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást (zárszámadás)** kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó **zárszámadási rendelet tervezetét** a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a **költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig** hatályba lépjen.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet módosítása értelmében, a Korm. rendelet 11. § (2a) bekezdése alapján, a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője **a belső kontrollrendszer működéséről szóló** nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

**Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a gazdálkodás tervezése, majd végrehajtása során kiemelten fontos feladatának tekintette a kötelező önkormányzati feladatok ellátását, az intézmények működési feltételeinek folyamatos biztosítása mellett a gazdasági programban szereplő fejlesztések megvalósítását, melynek fedezetét egyrészt az előző évi költségvetési maradvány, másrészt a pályázati források biztosították.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi gazdálkodása a fenti szempontok alapján eredményesnek értékelhető, hiszen az önkormányzat a számára törvényben előírt kötelező feladatait ellátta, fizetési kötelezettségeit folyamatosan teljesíteni tudta.

A feladatok ellátásához 3 499 029 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal elfogadott költségvetés biztosította a forrásokat. Az előirányzatok évközi végső módosításának következtében a bevételi-kiadási főösszeg 3 537 026 ezer Ft-ra változott.

Az előirányzatok teljesítése az éves gazdálkodás során a következőképpen alakult:

### Bevételek alakulása

A teljesített önkormányzati költségvetési bevételek összege 1 528 173 ezer Ft. Ezen belül az önkormányzat működési költségvetésének bevétele 1 316 010 ezer Ft, mely az állami támogatásokat, az adóbevételeket és az egyéb működési bevételeket tartalmazza (2. számú mellékletben tételesen részletezve).

A feladatfinanszírozás alapján az állami támogatás (működés és ágazati feladatok támogatása) összege 642 174 ezer Ft, ez 19 485 ezer Ft-tal magasabb összeg, mint a korábbi évben. Az állami támogatások felhasználásáról jogcím szerint el kell számolni. Ezen bevételek egy része a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által működtetett intézményrendszert érinti (szociális feladatok, óvodai nevelés) 336 210 ezer Ft összegben, mely összeg már az év közben indult bölcsőde támogatását is tartalmazza.

A Hivatal, működési célú támogatás címén 52 269 ezer Ft-ot realizálhatott, ez a bevétel a működési hozzájárulásokat (önkormányzatok, TKT), valamint a választásokhoz nyújtott állami támogatásokat foglalja magába.

A bevételek közül ki kell még emelni a közhatalmi bevételeket. Adóbevételből a realizált bevétel összege 544 850 ezer Ft, melyből a Hivatal bevétele (az anyakönyvvezető közreműködéséért járó díj) 710 ezer Ft volt.

Az adóbevételek az alábbi táblázatban foglaltak szerint teljesültek (bírság, pótlék és közterület használati díj nélkül):

|                    | ezerFt              |                        |                |
|--------------------|---------------------|------------------------|----------------|
|                    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés     |
| Építményadó        | 340 000             | 340 000                | 325 047        |
| Telekadó           | 10 000              | 11 355                 | 11 355         |
| Kommunális adó     | 9 500               | 9 245                  | 8 780          |
| Iparüzési adó      | 122 500             | 141 500                | 143 841        |
| Idegenforgalmi adó | 50 000              | 47 500                 | 46 371         |
| <b>Összesen:</b>   | <b>532 000</b>      | <b>549 320</b>         | <b>535 394</b> |

Közterület használati díjból 5 122 ezer Ft bevétel származott.

A működési bevételek között a tulajdonosi bevételeket (bérleti díjakat), az ellátási díjakat, valamint az egyéb működési bevételeket lehet kihangsúlyozni. A bérleti díjakból 8 648 ezer Ft bevétel realizálódott, ez kevesebb, mint az előirányzott. A hátralékokat beépítettük a 2025. évi költségvetésbe és gondoskodtunk a kintlévőségek behajtásáról.

A 2024. évi költségvetés készítésével egyidejűleg a 2023. március 1-től alkalmazott intézményi térítési díjak is felülvizsgálásra kerültek. A 2024. évben étkezési térítési díj emelésével nem számoltunk. A tervezett bevétel 97 %-ban teljesült is.

Egyéb működési bevétel címén a korábbi években megfizetett közüzemi díjak visszatérítése realizálódott 4 millió Ft összegben. Végül a közvetített szolgáltatások ellenértékeként lekönyvelt díjakat lehet kiemelni, melyből 5,5 millió Ft teljesült, ez a Kaposi Mór Oktató Kórház, a Balatonföldvári Nonprofit Kft, valamint a Kormányhivatal részére továbbszámlázott közüzemi díjakat tartalmazza.

A földvár-kártya értékesítéséből 32 600 ezer Ft bevétel realizálódott, ez 1 millió Ft-tal kevesebb mint 2023-ban volt.

A felhalmozási célú költségvetési bevételek 212 163 ezer Ft-ban teljesültek. A költségvetésben terveztük a partfal stabilizációjára megigényelt vis maior támogatást, melynek jóváírt összege 67 485 ezer Ft.

Ingatlanértékesítésből 2024-ben 96 000 ezer Ft realizálódott, mely az 1167/2/B/4 hrsz-ú iroda, az 1167/2/B/5 hrsz-ú egyéb helyiség, a 397/20/B hrsz-ú üzletház, valamint a 397/20 hrsz-ú kivett áruháza, udvara értékesítéséből származik.

Még 2023. decemberében döntött a testület, hogy a tulajdonát képező egyik gépjárművét értékesíti. A kialkudott vételár 2 400 ezer Ft volt, melyet a vevő 2024. januárjában térített meg.

2024-ben a magyar állam a korábban európai uniós forrásból lefinanszírozott TOP\_PLUSZ pályázatok (iskola energetika, Boldog Békeidők pályázat) fel nem használt támogatási előlegeit visszahívta, ugyanakkor lehetőséget biztosítva az önkormányzatnak ezen támogatások ismételt lehívására. Balatonföldvár élt is ezzel a lehetőséggel és a TOP\_PLUSZ-os Boldog Békeidők projekt kapcsán közel 26 millió Ft összegű támogatási előleget sikerült visszakapni.

A finanszírozási bevételek összege 1 949 167 ezer Ft-ban teljesült, melyből 1 649 581 ezer Ft az előző évi maradvány, melyből 921 millió Ft kötelezettséggel terhelt (Boldog Békeidők pályázat, iskola energetika pályázat), 21 663 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések összege, valamint az 1490/2023.(XI.13.) Korm. határozatban engedélyezett 350 millió Ft összegű hitelkeretből az önkormányzat 299 586 ezer Ft felhalmozási célú hitelt hívott le.

## Kiadások alakulása

A költségvetési kiadások realizált adata 3 011 696 ezer Ft, melyből 1 432 802 ezer Ft a működési célú kiadások teljesítése. Ez az összeg az alábbi tételeket foglalja magába:

| ezer Ft                                                         |                               |                          |                      |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Költségvetési kiadások                                          | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi módosított ei. | 2024. évi teljesítés |
| <b>I. Működési költségvetési kiadások</b>                       | <b>1 736 677</b>              | <b>1 655 109</b>         | <b>1 432 802</b>     |
| 1. Személyi juttatások                                          | 277 035                       | 290 737                  | 275 450              |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 35 306                        | 36 638                   | 34 735               |
| 3. Dologi kiadások                                              | 686 565                       | 605 955                  | 475 680              |
| 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 11 500                        | 17 950                   | 17 943               |
| 5. Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)               | 726 271                       | 703 829                  | 628 994              |

A dologi kiadások között a beruházásokhoz kapcsolódó működésben jelentkező költségeket lehet kiemelni, úgymint tervezési, közbeszerzési, műszaki ellenőrzési díjak (bruttó 93 millió Ft). Az engedélyköteles beruházásokhoz kapcsolódó fordított áfa fizetési kötelezettség pedig 24,5 millió Ft volt.

Szociális és gyermekjóléti feladatokra az önkormányzat állami támogatásban ugyan nem részesül, azonban a helyi szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendelet értelmében a képviselő-testület a jogosultak számára a rendeletben meghatározott feltételek szerint települési támogatást állapíthat meg. Ilyen pl. a teljesség igénye nélkül a rendkívüli támogatás, a lakhatási támogatás, a tartós beteg

ápolásának támogatása, a temetési költségek támogatására, a gyermekszületési támogatás, a bölcsőde-, óvoda- és iskolakezdési támogatás. Ezen feladatokra közel 18 millió Ft kiadás keletkezett.

Az önkormányzat tagönkormányzata a Többcélú Kistérségi Társulásnak, melyhez minden évben működési hozzájárulást kell fizetni a Társulás által ellátott feladatok elvégzéséért. A 2024. évi hozzájárulás összege 17 843 ezer Ft volt.

A kulturális feladatok támogatása kapcsán az állam által biztosított normatíva kiegészítve saját forrással szerződés szerint átadásra került a Kultikötő Kft. részére, hogy a Kft. gazdag kulturális programokkal, rendezvényekkel színesítse a város mindennapjait. Ehhez az önkormányzat 2024-ben 16,33 millió Ft működési támogatást biztosított.

Az önkormányzat 1 000 ezer Ft támogatást nyújtott a partnervárosi találkozó költségeinek támogatására.

Az állam 17 millió Ft támogatást biztosít a zöldterület-gazdálkodás, a köztemető, valamint a közutak karbantartására. Ez az összeg átadásra került a Nonprofit Kft. részére. A Kft. működését az önkormányzat további 83 millió Ft-tal egészítette ki.

Az önkormányzat 2024-ben 5 millió Ft-tal támogatta a Balatonföldvári Kistérségi Turisztikai Egyesületet, ezen kívül a 7 millió Ft pályázható támogatási keretösszegből 6,5 millió Ft támogatást ítélt oda a pályázó civil egyesületek számára.

A szolidaritási hozzájárulási adó 2024. évben 12.843 ezer Ft, 2023-ban 4.756 ezer Ft volt.

A felhalmozási célú kiadások teljesítése 1 578 894 ezer Ft, ezen belül valósult meg saját forrásból sétány felújítás, járda felújítás, parkvilágítás kiépítés, kerítés építés, növény ültetés öntözőrendszerrel, selymálya létesítés, szobor állítás, ingatlan beszerzés, valamint megkezdődött a nyugati strandon az új sportépület kialakítása is. Támogatásból a vitorlás hajó újulhatott meg, elkészült a partfal stabilizációja, folytatódott a zöldváros program, és megvalósult a Schilhan József park felújítása is. Az iskola energetikai korszerűsítése végül áthúzódott a 2025. évre. (mindezen tételeket összecszeruen a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza).

Egyéb felhalmozási célú kiadásként realizálódtak a magyar állam által visszahívott korábban európai uniós forrásból lefinanszírozott TOP\_PLUSZ pályázatok (iskola energetika, Boldog Békeidők pályázat) 850 465 ezer Ft összegű fel nem használt támogatási előlegei.

A felvett hitelek után 2024-ben közel 28 millió Ft kamatfizetési, valamint 85 394 ezer Ft tőketörlesztési kötelezettség merült fel, ez utóbbihoz a Balatonföldvári Nonprofit Kft. 10 294 ezer Ft-tal járult hozzá.

A finanszírozási kiadások összege 104 991 ezer Ft-ban teljesült, melyből 19 597 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése, és 85 394 ezer Ft az említett hiteltörlesztés.

## **Maradvány**

Az önkormányzat 2024. évi maradványa 360 653 ezer Ft, melyből 25 984 ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt, a december 31-i pénzkészlete pedig 453 207 ezer Ft volt.

## **Vagyon alakulása**

A vagyon alakulásának főbb adatai: a mérlegfőösszege a 2022. évben 7 839 610 ezer Ft, a 2023. évben 9 005 344 ezer Ft a 2024. évben pedig 8 365 630 ezer Ft.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 2024. évben 7 731 762 ezer Ft volt.

## Értékpapír és hitelműveletek

Az önkormányzat 2024. december 31.-i állapot szerinti hosszú lejáratú fejlesztési hitelállománya 580 149 ezer Ft volt.

## Egyéb megállapítások

Az önkormányzatnak kiemelt figyelmet kell fordítania az előirányzatok szerinti gazdálkodásra, mind a működés, mind a fejlesztések terén.

|                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP</b><br><b>(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

A rendelet-tervezetet tárgyaló képviselő-testületi ülés időpontja: 2025. május 28.

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rendelet-tervezet megnevezése                     | 2024. évi zárszámadási rendelet                                                                                                                                                                                                                         |
| Társadalmi hatás                                  | A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvetős szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése). |
| Gazdasági, költségvetési hatás                    | A rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet tartalmazza az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait is.                                                 |
| Környezeti következmények                         | Nincsenek                                                                                                                                                                                                                                               |
| Egészségi következmények                          | Nincsenek                                                                                                                                                                                                                                               |
| Adminisztrációs terhek                            | Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon jelentkeznek.                                                                                                                                                            |
| A rendelet megalkotásának szükségessége           | Jogsabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).                                                                                                                                                          |
| A jogalkotás elmaradásának várható következményei | Áht. megsértése miatti szankció.                                                                                                                                                                                                                        |
| A rendelet alkalmazásához szükséges               |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Személyi feltételek                               | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Szervezeti feltételek                             | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Tárgyi feltételek                                 | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |
| Pénzügyi feltelek                                 | Rendelkezésre állnak                                                                                                                                                                                                                                    |

Összefoglalva megállapítható, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi gazdálkodása eredményesnek értékelhető, hiszen az önkormányzat a számára törvényben előírt kötelező feladatait ellátta, fizetési kötelezettségeit folyamatosan teljesíteni tudta, jelentős összegű fejlesztés megvalósítására is sor került.



## **Határozati javaslat a képviselő-testület ülésére**

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 360 653 ezer Ft költségvetési maradvánnyal és vagyonát 8 365 630 ezer Ft mérlegfőösszeggel elfogadja. A maradványból az Önkormányzat költségvetési maradványa 358 606 ezer Ft, a Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 2 047 ezer Ft. A maradvány összege a 2025. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira kerül felhasználásra.**

**Felelős: Holovits Huba**

**Határidő: 2025. május 31.**

Balatonföldvár, 2025. május 21.

**Holovits Huba sk.**  
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2025. május 22.

Ellenjegyezte: *dr. Töröcsik Gabriella*  
.....  
dr. Töröcsik Gabriella jegyző

## **Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**11/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról**

[1] A zárszámadási rendelet célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, annak változásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben meghatározott célok teljesítéséről.

[2] Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. §**

(1) Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben, 2. mellékletben, 3. mellékletben, 19. mellékletben foglaltaknak megfelelően

- a) **1 528 173 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,**
- b) **3 011 696 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,**
- c) **1 483 523 ezer Ft tárgyévi költségvetési hiánnyal,**
- d) **1 949 167 ezer Ft finanszírozási bevétellel,**
- e) **104 991 ezer Ft finanszírozási kiadással,**
- f) **1 844 176 ezer Ft finanszírozási többlettel jóváhagyja.**

(2) A képviselő-testület a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások célonkénti, illetve feladatonkénti részletezését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület a működési célú támogatások, pénzeszközáadások jóváhagyott előirányzatának teljesítését, a közvetett támogatások teljesítését a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye bevételeinek teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(6) A képviselő-testület az önkormányzati és intézményi szintű bevételeinek, kiadásainak, intézményfinanszírozásának teljesített összegét a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti és kiemelt előirányzatonkénti teljesített összegét a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(8) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti és kiemelt előirányzatokénti teljesített összegét a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **2. §**

A képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **3. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit, figyelembe vehető/várható saját bevételeinek összegét a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **4. §**

A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetési maradványát a 11. melléklet szerint 360 653 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 2025. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira használ fel.

## **5. §**

A képviselő-testület az önkormányzat konszolidált mérlegét a 12. mellékletben foglalt mérlegadatokat, valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján jóváhagyja. A 2024. évi önkormányzat konszolidált mérlegét 8 365 630 ezer Ft mérlegfőösszeg értékben elfogadja.

## **6. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi konszolidált eredménykimutatását a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **7. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi vagyonskimutatását a 14. mellékletben foglalt adatok alapján jóváhagyja.

## **8. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervének teljesítését, a pénzeszközök változásának bemutatását a 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2024. évi kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **10. §**

A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak alakulását a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **11. §**

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozatait a 18. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

## **12. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2025. május 28.

Holovits György Huba  
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella  
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2025. május 29. napján.

dr. Törőcsik Gabriella  
jegyző

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi összevont mérlege**

ezer Ft-ban

| <i>Rovat</i>    | <i>Önkormányzati bevételek - kiadások</i>                              | <i>2024. évi eredeti előirányzat</i> | <i>Módosított előirányzat 2024.12.31.</i> | <i>Teljesítés 2024.12.31.</i> | <i>Telj. %</i> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| B1-7            | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                      | <b>1 519 804</b>                     | <b>1 587 859</b>                          | <b>1 528 173</b>              | 96             |
| B1              | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>667 449</b>                       | <b>712 661</b>                            | <b>695 314</b>                | 98             |
| B2              | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>     | <b>67 335</b>                        | <b>93 471</b>                             | <b>93 469</b>                 | 100            |
| B3              | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                       | <b>538 820</b>                       | <b>559 920</b>                            | <b>544 850</b>                | 97             |
| B4              | <b>IV. Működési bevételek</b>                                          | <b>125 200</b>                       | <b>66 914</b>                             | <b>42 353</b>                 | 63             |
| B5              | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                       | <b>72 700</b>                        | <b>98 700</b>                             | <b>98 400</b>                 | 100            |
| B6              | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           | <b>38 000</b>                        | <b>35 893</b>                             | <b>33 493</b>                 | 93             |
| B7              | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                      | <b>10 300</b>                        | <b>20 300</b>                             | <b>20 294</b>                 | 100            |
| B8<br>(B81-B83) | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                     | <b>1 979 225</b>                     | <b>1 949 167</b>                          | <b>1 949 167</b>              | 100            |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                             | <b>1 629 225</b>                     | <b>1 649 581</b>                          | <b>1 649 581</b>              | 100            |
|                 | 1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                | 1 629 225                            | 1 627 918                                 | 1 627 918                     | 100            |
|                 | Működési célú maradvány                                                | 708 152                              | 706 845                                   | 706 845                       | 100            |
|                 | Felhalmozási célú maradvány                                            | 921 073                              | 921 073                                   | 921 073                       | 100            |
|                 | 1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele                                      | 0                                    | 21 663                                    | 21 663                        | 100            |
|                 | <b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</b> | <b>350 000</b>                       | <b>299 586</b>                            | <b>299 586</b>                | 100            |
|                 | 2.1. Felhalmozási célú hitel                                           | 350 000                              | 299 586                                   | 299 586                       | 100            |
|                 | <b>Bevételek összesen</b>                                              | <b>3 499 029</b>                     | <b>3 537 026</b>                          | <b>3 477 340</b>              | 98             |
| K1-8            | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>3 393 644</b>                     | <b>3 431 641</b>                          | <b>3 011 696</b>              | 88             |
| K1-K5           | <b>I. Működési célú kiadások</b>                                       | <b>1 736 677</b>                     | <b>1 655 109</b>                          | <b>1 432 802</b>              | 87             |
|                 | 1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai                           | 1 736 677                            | 1 655 109                                 | 1 432 802                     | 87             |
|                 | 1.1. Személyi juttatások                                               | 277 035                              | 290 737                                   | 275 450                       | 95             |
|                 | 1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 35 306                               | 36 638                                    | 34 735                        | 95             |
|                 | 1.3. Dologi kiadások                                                   | 686 565                              | 605 955                                   | 475 680                       | 79             |
|                 | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 11 500                               | 17 950                                    | 17 943                        | 100            |
|                 | 1.5. Egyéb működési célú kiadások                                      | 726 271                              | 703 829                                   | 628 994                       | 89             |
| K6-K8           | <b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>                                  | <b>1 656 967</b>                     | <b>1 776 532</b>                          | <b>1 578 894</b>              | 89             |
|                 | 1. Beruházások                                                         | 225 350                              | 272 034                                   | 206 350                       | 76             |
|                 | 2. Felújítások                                                         | 821 982                              | 628 048                                   | 522 079                       | 83             |
|                 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                    | 609 635                              | 876 450                                   | 850 465                       | 97             |
|                 | 3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés                             | 0                                    | 850 465                                   | 850 465                       | 100            |
|                 | 3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re                              | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
|                 | 3.3. Felhalmozási célú tartalék                                        | 609 635                              | 25 985                                    | 0                             | 0              |
| K9              | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                      | <b>105 385</b>                       | <b>105 385</b>                            | <b>104 991</b>                | 100            |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>105 385</b>                       | <b>105 385</b>                            | <b>104 991</b>                | 100            |
| K914            | ÁHB megelőlegezések visszafizetése                                     | 19 597                               | 19 597                                    | 19 597                        | 100            |
| K911            | Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)                             | 85 788                               | 85 788                                    | 85 394                        | 100            |
|                 | <b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                      |                |
|                 | <b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>      | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                      |                |
|                 | <b>Kiadások összesen</b>                                               | <b>3 499 029</b>                     | <b>3 537 026</b>                          | <b>3 116 687</b>              | 88             |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
2024. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| Rovat  | Működési bevételek - kiadások                                                                                       | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. | Teljesítés<br>2024.12.31. | Telj.<br>% |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|------------|
| B1-7   | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                                   | <b>1 369 469</b>                    | <b>1 375 388</b>                         | <b>1 316 010</b>          | 96         |
| B1     | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)</b>                                             | <b>667 449</b>                      | <b>712 661</b>                           | <b>695 314</b>            | 98         |
| B11    | <b>1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>                           | <b>600 233</b>                      | <b>642 175</b>                           | <b>642 174</b>            | 100        |
| B111   | <b>1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                            | <b>227 823</b>                      | <b>227 823</b>                           | <b>227 823</b>            | 100        |
|        | 1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása                                                           | 224 213                             | 224 213                                  | 224 213                   | 100        |
|        | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                               | 152 912                             | 152 912                                  | 152 912                   | 100        |
|        | 1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)                                 | 8 988                               | 8 988                                    | 8 988                     | 100        |
|        | 1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása                                                            | 24 120                              | 24 120                                   | 24 120                    | 100        |
|        | 1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása                                               | 23 500                              | 23 500                                   | 23 500                    | 100        |
|        | 1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)                                               | 100                                 | 100                                      | 100                       | 100        |
|        | 1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)                                                 | 8 058                               | 8 058                                    | 8 058                     | 100        |
|        | 1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                   | 6 535                               | 6 535                                    | 6 535                     | 100        |
|        | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                      | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás                                           | 3 610                               | 3 610                                    | 3 610                     | 100        |
| B112   | <b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)</b>                             | <b>130 767</b>                      | <b>138 150</b>                           | <b>138 150</b>            | 100        |
| B113   | <b>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>                    | <b>127 247</b>                      | <b>157 894</b>                           | <b>157 894</b>            | 100        |
|        | 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                         | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                                                        | 127 247                             | 128 643                                  | 128 643                   | 100        |
|        | 1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)                                                                   | 23 915                              | 23 915                                   | 23 915                    | 100        |
|        | 1.3.2.3. Szociális étkeztetés                                                                                       | 9 335                               | 9 165                                    | 9 165                     | 100        |
|        | 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás                                                             | 9 335                               | 9 165                                    | 9 165                     | 100        |
|        | 1.3.2.4. Házi segítségnyújtás                                                                                       | 93 997                              | 95 563                                   | 95 563                    | 100        |
|        | 1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)                                          | 93 997                              | 95 563                                   | 95 563                    | 100        |
|        | 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás                                                               | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (TKT)                                                                     | 0                                   | 12 317                                   | 12 317                    | 100        |
|        | Szociális ágazati pótlék                                                                                            | 0                                   | 16 934                                   | 16 934                    | 100        |
|        | <b>1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>                                  | <b>64 423</b>                       | <b>66 265</b>                            | <b>66 265</b>             | 100        |
|        | 1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása                                                                      | 64 423                              | 66 265                                   | 66 265                    | 100        |
|        | 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)                                                          | 36 924                              | 36 924                                   | 36 924                    | 100        |
|        | 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)                                                | 27 499                              | 29 341                                   | 29 341                    | 100        |
|        | 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása                                                                               | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
| B114   | <b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                          | <b>31 928</b>                       | <b>35 919</b>                            | <b>35 919</b>             | 100        |
|        | 1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit Kft.)               | 5 165                               | 5 165                                    | 5 165                     | 100        |
|        | Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)                                           | 26 763                              | 26 763                                   | 26 763                    | 100        |
|        | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása                                             | 0                                   | 3 991                                    | 3 991                     | 100        |
| B115   | <b>2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>                                         | <b>17 410</b>                       | <b>15 481</b>                            | <b>15 481</b>             | 100        |
|        | 2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                                                  | 0                                   | 13 161                                   | 13 161                    | 100        |
|        | 2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása                                                            | 0                                   | 13 161                                   | 13 161                    | 100        |
|        | 2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közterület közszolgáltató | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása                                                                         | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparüzési adó kieg.tám.)                                                         | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása             | 17 410                              | 2 320                                    | 2 320                     | 100        |
|        | 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása                    | 0                                   | 2 320                                    | 2 320                     | 100        |
|        | 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)                                   | 17 410                              | 0                                        | 0                         |            |
|        | 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása                                                    | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|        | 2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása                                   | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
| B116   | <b>Elszámolásból származó bevételek (2023. évi állami normatíva elszámolás kieg.támogatással)</b>                   | <b>635</b>                          | <b>643</b>                               | <b>642</b>                | 100        |
| B12-16 | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                    | <b>67 216</b>                       | <b>70 486</b>                            | <b>53 140</b>             | 75         |
| B16    | 2022.-2023. évi állami normatíva elszámolás intézmény általi visszafizetés                                          | 871                                 | 871                                      | 871                       | 100        |
| B16    | Pénzeszköztámvétel önkormányzatoktól (Hivatal)                                                                      | 55 345                              | 55 345                                   | 38 000                    | 69         |
| B16    | Pénzeszköztámvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)                                                                   | 4 000                               | 4 000                                    | 4 000                     | 100        |
| B16    | Választások támogatása (Hivatal)                                                                                    | 7 000                               | 8 715                                    | 8 715                     | 100        |
| B16    | Időközi választás támogatása (Hivatal)                                                                              | 0                                   | 1 555                                    | 1 554                     | 100        |
| B3     | <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                                                                     | <b>538 820</b>                      | <b>559 920</b>                           | <b>544 850</b>            | 97         |
| B34    | <b>1. Vagyoni típusú adók</b>                                                                                       | <b>359 500</b>                      | <b>360 600</b>                           | <b>345 182</b>            | 96         |
|        | 1.1. Építményadó                                                                                                    | 340 000                             | 340 000                                  | 325 047                   | 96         |
|        | 1.2. Kommunális adó                                                                                                 | 9 500                               | 9 245                                    | 8 780                     | 95         |
|        | 1.3. Telekadó                                                                                                       | 10 000                              | 11 355                                   | 11 355                    | 100        |
| B35    | <b>2. Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                                           | <b>172 500</b>                      | <b>189 000</b>                           | <b>190 212</b>            | 101        |
|        | 2.1. Iparüzési adó                                                                                                  | 122 500                             | 141 500                                  | 143 841                   | 102        |
|        | 2.2. Idegenforgalmi adó                                                                                             | 50 000                              | 47 500                                   | 46 371                    | 98         |
| B36    | <b>3. Egyéb közhatalmi bevételek (figazgatási szolgáltatási díj, bírságok, közterület használati díj)</b>           | <b>6 820</b>                        | <b>10 320</b>                            | <b>9 456</b>              | 92         |



| Rovat                  | Működési bevételek - kiadások                                                                    | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. | Teljesítés<br>2024.12.31. | Telj<br>% |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------|
| <b>B4</b>              | <b>III. Működési bevételek</b>                                                                   | <b>125 200</b>                      | <b>66 914</b>                            | <b>42 353</b>             | 63        |
| B401                   | 1. Készletértékesítés ellenértéke                                                                | 100                                 | 100                                      | 0                         | 0         |
| B402                   | 2. Szolgáltatások ellenértéke                                                                    | 0                                   | 250                                      | 170                       | 68        |
| B403                   | 3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                        | 15 600                              | 9 452                                    | 5 559                     | 59        |
| B404                   | 4. Tulajdonosi bevételek                                                                         | 23 000                              | 23 000                                   | 8 648                     | 38        |
| B405                   | 5. Ellátási díjak                                                                                | 17 050                              | 17 050                                   | 16 486                    | 97        |
| B406                   | 6. Kiszámlázott ÁFA                                                                              | 12 850                              | 12 850                                   | 7 312                     | 57        |
| B407                   | 7. ÁFA visszatérítése                                                                            | 54 000                              | 0                                        | 0                         |           |
| B408                   | 8. Kamatbevételek                                                                                | 11                                  | 12                                       | 1                         | 8         |
| B410                   | 10. Biztosító által fizetett kártérítés                                                          | 0                                   | 80                                       | 80                        | 100       |
| B411                   | 11. Egyéb működési bevételek                                                                     | 2 589                               | 4 120                                    | 4 097                     | 99        |
| <b>B6</b>              | <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                     | <b>38 000</b>                       | <b>35 893</b>                            | <b>33 493</b>             | 93        |
| B65                    | 1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2024. évi) | 35 000                              | 35 000                                   | 32 600                    | 93        |
| B65                    | 2. 2023. évi lakossági víz tám. elszámolás (DRV-től)                                             | 3 000                               | 893                                      | 893                       | 100       |
| <b>B8</b><br>(B81-B83) | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                               | <b>708 152</b>                      | <b>728 508</b>                           | <b>728 508</b>            | 100       |
|                        | <b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                       | <b>708 152</b>                      | <b>728 508</b>                           | <b>728 508</b>            | 100       |
|                        | 1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                          | 708 152                             | 706 845                                  | 706 845                   | 100       |
|                        | 1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele                                                                | 0                                   | 21 663                                   | 21 663                    | 100       |
|                        | 2. Költségvetési hiány külső finanszírozásra szolgáló eszközök                                   | 0                                   | 0                                        | 0                         |           |
|                        | <b>Működési bevételek összesen</b>                                                               | <b>2 077 621</b>                    | <b>2 103 896</b>                         | <b>2 044 518</b>          | 97        |
| <b>K1-8</b>            | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                 | <b>1 736 677</b>                    | <b>1 655 109</b>                         | <b>1 432 802</b>          | 87        |
| <b>K1</b>              | <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                    | <b>277 035</b>                      | <b>290 737</b>                           | <b>275 450</b>            | 95        |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 54 275                              | 63 855                                   | 56 265                    | 88        |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 222 760                             | 226 882                                  | 219 185                   | 97        |
| <b>K2</b>              | <b>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>35 306</b>                       | <b>36 638</b>                            | <b>34 735</b>             | 95        |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 7 046                               | 8 180                                    | 6 991                     | 85        |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 28 260                              | 28 458                                   | 27 744                    | 97        |
| <b>K3</b>              | <b>III. Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>686 565</b>                      | <b>605 955</b>                           | <b>475 680</b>            | 79        |
|                        | Önkormányzat                                                                                     | 657 299                             | 572 325                                  | 451 298                   | 79        |
|                        | Intézmény (KÖH)                                                                                  | 29 266                              | 33 630                                   | 24 382                    | 73        |
| <b>K4</b>              | <b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                        | <b>11 500</b>                       | <b>17 950</b>                            | <b>17 943</b>             | 100       |
| <b>K5</b>              | <b>V. Egyéb működési célú kiadások</b>                                                           | <b>726 271</b>                      | <b>703 829</b>                           | <b>628 994</b>            | 89        |
|                        | 1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások                                                | 588 928                             | 616 203                                  | 614 008                   | 100       |
|                        | 2. Működési célú tartalék (a 2024.09. havi mód.-ból céltartalék: 15.320 ezer Ft)                 | 120 000                             | 72 389                                   | 0                         | 0         |
|                        | 3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                             | 4 500                               | 2 393                                    | 2 143                     | 90        |
|                        | 4. Szolidaritási hozzájárulás                                                                    | 12 843                              | 12 844                                   | 12 843                    | 100       |
| <b>K9</b>              | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                                | <b>19 597</b>                       | <b>19 597</b>                            | <b>19 597</b>             | 100       |
|                        | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                        | <b>19 597</b>                       | <b>19 597</b>                            | <b>19 597</b>             | 100       |
| <b>K914</b>            | ÁHB megelőlegezések visszafizetése                                                               | 19 597                              | 19 597                                   | 19 597                    | 100       |
|                        | <b>Működési kiadások összesen</b>                                                                | <b>1 756 274</b>                    | <b>1 674 706</b>                         | <b>1 452 399</b>          | 87        |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
2024. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| <i>Rovat</i> | <i>Felhalmozási bevételek - kiadások</i>                                                     | <i>2024. évi eredeti előirányzat</i> | <i>Módosított előirányzat 2024.12.31.</i> | <i>Teljesítés 2024.12.31.</i> | <i>Telj. %</i> |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------|
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                            | <b>150 335</b>                       | <b>212 471</b>                            | <b>212 163</b>                | 100            |
| <b>B2</b>    | <b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                            | <b>67 335</b>                        | <b>93 471</b>                             | <b>93 469</b>                 | 100            |
|              | 1. Hazai forrásból származó bevételek                                                        | 67 335                               | 67 486                                    | 67 485                        | 100            |
|              | 2023. évi vis maior (594209) támogatás: partfal stabilizáció                                 | 18 090                               | 18 241                                    | 18 241                        | 100            |
|              | 2023. évi vis maior (620026) támogatás: partfal stabilizáció                                 | 49 245                               | 49 245                                    | 49 244                        | 100            |
|              | 2. Európai Unió forrásból származó bevételek                                                 | 0                                    | 25 985                                    | 25 984                        | 100            |
|              | Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009                    | 0                                    | 25 985                                    | 25 984                        | 100            |
| <b>B5</b>    | <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                                                            | <b>72 700</b>                        | <b>98 700</b>                             | <b>98 400</b>                 | 100            |
| B51          | 1. Immateriális javak értékesítése                                                           | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
| B52          | 2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészeklet befizetései                                       | 70 300                               | 96 300                                    | 96 000                        | 100            |
| B53          | 3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (gépkocsi értékesítés: 166/2023. (XII.14.))            | 2 400                                | 2 400                                     | 2 400                         | 100            |
| B54          | 4. Részesedések értékesítése                                                                 | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
| B55          | 5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                           | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
| <b>B7</b>    | <b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                            | <b>10 300</b>                        | <b>20 300</b>                             | <b>20 294</b>                 | 100            |
| B75          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)                       | 10 300                               | 10 300                                    | 10 294                        | 100            |
| B75          | ÁHK-ról felhalmozási célból, ellenérték nélkül kapott bevétel (MBH Bank tám.)                | 0                                    | 10 000                                    | 10 000                        | 100            |
|              | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                           | <b>1 271 073</b>                     | <b>1 220 659</b>                          | <b>1 220 659</b>              | 100            |
|              | <b>1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                       | <b>921 073</b>                       | <b>921 073</b>                            | <b>921 073</b>                | 100            |
|              | 1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele                                     | 921 073                              | 921 073                                   | 921 073                       | 100            |
|              | <b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                       | <b>350 000</b>                       | <b>299 586</b>                            | <b>299 586</b>                | 100            |
|              | 2.1. Fejlesztési célú hitel felvétele (1490/2023. (XI.13.) Korm. határozat)                  | 350 000                              | 299 586                                   | 299 586                       | 100            |
|              | <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                                                       | <b>1 421 408</b>                     | <b>1 433 130</b>                          | <b>1 432 822</b>              | 100            |
| <b>K1-8</b>  | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                             | <b>1 656 967</b>                     | <b>1 776 532</b>                          | <b>1 578 894</b>              | 89             |
| <b>K6</b>    | <b>I. Beruházások</b>                                                                        | <b>225 350</b>                       | <b>272 034</b>                            | <b>206 350</b>                | 76             |
|              | <b>1. Önkormányzati beruházások</b>                                                          | <b>222 850</b>                       | <b>269 184</b>                            | <b>205 647</b>                | 76             |
|              | 1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások                                       | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
|              | 1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások                          | 222 850                              | 269 184                                   | 205 647                       | 76             |
|              | Kisértekü tárgyi eszköz beszerzés                                                            | 500                                  | 500                                       | 0                             | 0              |
|              | Nyugati strand területén új sportépület építése (73/2024.(V.16.))                            | 100 000                              | 125 831                                   | 62 915                        | 50             |
|              | Közművek kiépítése (villany, víz, szennyvíz)                                                 | 6 350                                | 0                                         | 0                             |                |
|              | "Életfa" szobor állítása                                                                     | 14 000                               | 14 000                                    | 13 970                        | 100            |
|              | Ingatlan beszerzés                                                                           | 102 000                              | 102 000                                   | 102 000                       | 100            |
|              | Sólyapálya létesítése a Nyugati strandon (55/2024.(III.26.))                                 | 0                                    | 2 303                                     | 2 213                         | 96             |
|              | Kártyanyomtató és kellékeinek beszerzése                                                     | 0                                    | 1 000                                     | 999                           | 100            |
|              | Növény ültetés és öntöző rendszer kialakítása                                                | 0                                    | 1 260                                     | 1 260                         | 100            |
|              | Játszótér kerítés építése                                                                    | 0                                    | 3 653                                     | 3 653                         | 100            |
|              | Parkvilágítás kiépítése a Schilhán park felújított részén                                    | 0                                    | 18 637                                    | 18 637                        | 100            |
|              | 1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                    | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
|              | <b>2. Intézményi beruházások</b>                                                             | <b>2 500</b>                         | <b>2 850</b>                              | <b>703</b>                    | 25             |
|              | Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)      | 2 500                                | 2 850                                     | 703                           | 25             |
| <b>K7</b>    | <b>II. Felújítások</b>                                                                       | <b>821 982</b>                       | <b>628 048</b>                            | <b>522 079</b>                | 83             |
|              | <b>1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások</b>                                  | <b>243 832</b>                       | <b>20 914</b>                             | <b>0</b>                      | 0              |
|              | Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)         | 243 832                              | 20 914                                    | 0                             | 0              |
|              | <b>2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások</b>                        | <b>578 150</b>                       | <b>607 134</b>                            | <b>522 079</b>                | 86             |
|              | "Balatonföldvár zöld város program megval.-a" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (nettó)              | 146 397                              | 146 397                                   | 62 267                        | 43             |
|              | Balatonföldvár Schilhán József park felújítása                                               | 209 894                              | 212 764                                   | 212 764                       | 100            |
|              |                                                                                              | 164 756                              | 164 756                                   | 164 756                       | 100            |
|              | Partfal stabilizáció (vis maior)                                                             | 50 068                               | 50 436                                    | 50 436                        | 100            |
|              | Panoráma körút járdafelújítás, szélesítés, bővítés                                           | 4 500                                | 6 277                                     | 6 276                         | 100            |
|              | Országos Pályafelújítási Program: műfüves labdarúgó pálya felújítása (önerő) (52/2023.(III.2 | 2 535                                | 2 535                                     | 2 535                         | 100            |
|              | Vitorlás hajó felújítása (MBH Bank)                                                          | 0                                    | 10 000                                    | 9 076                         | 91             |
|              | Karikavölgyi körút közlekedésbiztonság és forgalomtechnika kiépítése                         | 0                                    | 4 890                                     | 4 890                         | 100            |
|              | Bajor Gizi sétány felújítása                                                                 | 0                                    | 9 079                                     | 9 079                         | 100            |
| <b>K8</b>    | <b>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                 | <b>609 635</b>                       | <b>876 450</b>                            | <b>850 465</b>                | 97             |
| K84          | 1. Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (zöld város pályázat támogatás visszafizetése)       | 0                                    | 680                                       | 680                           | 100            |
| K84          | Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (iskola energetika pályázat támogatás visszafizetése)   | 0                                    | 222 918                                   | 222 918                       | 100            |
| K84          | Egyéb felh.-i célú tám.visszafizetés (boldog békeidők pályázat támogatás visszafizetése)     | 0                                    | 626 867                                   | 626 867                       | 100            |
| K89          | 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                    | 0                                    | 0                                         | 0                             |                |
|              | 3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék: Boldog Békeidők )                                | 609 635                              | 25 985                                    | 0                             | 0              |
| <b>K9</b>    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                            | <b>85 788</b>                        | <b>85 788</b>                             | <b>85 394</b>                 | 100            |
|              | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                    | <b>85 788</b>                        | <b>85 788</b>                             | <b>85 394</b>                 | 100            |
|              | Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)                                                   | 85 788                               | 85 788                                    | 85 394                        | 100            |
|              | <b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                                                    | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                      |                |
|              | <b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>                            | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                      |                |
|              | <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                                                        | <b>1 742 755</b>                     | <b>1 862 320</b>                          | <b>1 664 288</b>              | 89             |

**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztáadásai, közvetett támogatásai**

ezer Ft-ban

| Működési célú támogatások, pénzeszköztáadások                                                                   | 2024. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2024.12.31. | Teljesítés<br>2024.12.31. | Telj<br>% |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------|
| <b>I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>                                       | <b>350 702</b>                      | <b>373 318</b>                           | <b>373 137</b>            | 100       |
| <b>1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek</b>                                           | <b>350 502</b>                      | <b>373 118</b>                           | <b>373 117</b>            | 100       |
| <b>1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak</b>                       | <b>331 909</b>                      | <b>354 541</b>                           | <b>354 540</b>            | 100       |
| Óvodai nevelés + esélyteremtési illetményrész támogatása                                                        | 130 767                             | 138 150                                  | 138 150                   | 100       |
| Bölcsődei nevelés                                                                                               | 0                                   | 12 317                                   | 12 317                    | 100       |
| Gyermekétkeztetési feladatok támogatása                                                                         | 64 423                              | 66 265                                   | 66 265                    | 100       |
| Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása                                              | 117 912                             | 119 478                                  | 119 478                   | 100       |
| Ágazati pótlék átadás                                                                                           | 17 410                              | 16 934                                   | 16 934                    | 100       |
| 2023. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (püg/int. gyer.étk; szoc./személyi gon                  | 1 397                               | 1 397                                    | 1 396                     | 100       |
| <b>1.2. Pénzeszköztáadás társulásban közösen ellátott feladatokra</b><br>(TKT felosztás külön táblán bemutatva) | <b>18 593</b>                       | <b>18 577</b>                            | <b>18 577</b>             | 100       |
| Óvodai nevelés                                                                                                  |                                     |                                          |                           | 100       |
| Családsegítés, gyermekjóléti feladatok                                                                          |                                     |                                          |                           |           |
| Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)                                     |                                     |                                          |                           |           |
| Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés                                                                            | 17 769                              | 17 843                                   | 17 843                    |           |
| Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás                                                                         |                                     |                                          |                           |           |
| Kistérségi TV működtetés                                                                                        |                                     |                                          |                           |           |
| Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)                                                                          |                                     |                                          |                           |           |
| Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2024. évi működési                           |                                     |                                          |                           |           |
| hozzájárulása                                                                                                   | 824                                 | 734                                      | 734                       | 100       |
| <b>2. Egyéb működési célú pénzeszköztáadás</b>                                                                  | <b>200</b>                          | <b>200</b>                               | <b>20</b>                 | 10        |
| Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)                                                                        | 200                                 | 200                                      | 20                        | 10        |
| <b>II. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on A</b>                    | <b>35 402</b>                       | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |           |
| <b>III. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>                                     | <b>202 824</b>                      | <b>242 885</b>                           | <b>240 871</b>            | 99        |
| <b>1. Vállalkozásoknak</b>                                                                                      | <b>163 811</b>                      | <b>202 702</b>                           | <b>201 322</b>            | 99        |
| Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)                                                                       | 81 500                              | 83 350                                   | 83 350                    | 100       |
| Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)                                                                      | 22 311                              | 22 011                                   | 20 658                    | 94        |
| Közösségi ház + Kulipintyó: állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)                                 | 5 163                               | 4 863                                    | 3 312                     | 72        |
| Közeruterek, utak, zöldfelületi fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása                              | 17 146                              | 17 146                                   | 17 146                    | 100       |
| DRV Zrt. lakossági víz és csatormaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2024. évi)                              | 0                                   | 13 161                                   | 13 161                    | 100       |
| Kultkikötő Kft. szolgáltatási díj (96/2024.(VII.25.))                                                           | 0                                   | 16 333                                   | 16 333                    | 100       |
| Pénzeszköz átadás közterületi bútor beszerzés                                                                   | 15 000                              | 13 450                                   | 13 424                    | 100       |
| Pénzeszköz átadás Kilátó épület burkolatának cseréjére (83/2024.(V.30.))                                        | 45 000                              | 49 037                                   | 49 037                    | 100       |
| Pénzeszköz átadás Radnóti utcai temető kerítés építésére (52/2024.(III.26.))                                    | 0                                   | 5 360                                    | 5 359                     | 100       |
| <b>2. Háztartásoknak</b>                                                                                        | <b>0</b>                            | <b>1 000</b>                             | <b>1 000</b>              | 100       |
| Partnervárosi találkozó költségeinek támogatása                                                                 | 0                                   | 1 000                                    | 1 000                     | 100       |
| <b>3. Civil szervezeteknek</b>                                                                                  | <b>39 013</b>                       | <b>39 183</b>                            | <b>38 549</b>             | 98        |
| TDM Egyesület                                                                                                   | 5 000                               | 5 000                                    | 5 000                     | 100       |
| Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)                  | 26 763                              | 26 763                                   | 26 763                    | 100       |
| Előirányzott támogatási keret                                                                                   | 7 000                               | 7 170                                    | 6 566                     | 92        |
| Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség.....)                               | 250                                 | 250                                      | 220                       | 88        |
| <b>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>                                                     | <b>588 928</b>                      | <b>616 203</b>                           | <b>614 008</b>            | 100       |
| <b>Közvetett támogatások</b>                                                                                    | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>355</b>                |           |
| Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege                                             |                                     |                                          |                           |           |
| Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése                                       |                                     |                                          |                           |           |
| Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege                                          | 0                                   | 0                                        | 355                       |           |
| -ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára                                                               |                                     |                                          |                           |           |
| -ből: építményadó törles méltányosságából                                                                       | 0                                   | 0                                        | 355                       |           |
| -ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján                                                                 |                                     |                                          |                           |           |
| -ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban                                                           |                                     |                                          |                           |           |
| -ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény                                                                     |                                     |                                          |                           |           |
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség                         |                                     |                                          |                           |           |
| összege                                                                                                         |                                     |                                          |                           |           |
| Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege                                                    |                                     |                                          |                           |           |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatokként**

|                                                         | Működési célú bevételek                                 |                                          |                            |                                             |                               |                                        | Felhalmozási célú bevételek                     |                                                      |                                   |                            |                                            | Bevételek<br>mindösszesen |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|
|                                                         | Működési célú<br>bevételek/költsé-<br>gtárgyi bevételek | Működési célú átvett<br>pénzeszközök     |                            | Finanszíroz-<br>ási bevétel<br>(intézményi) | Működési<br>célú<br>maradvány | Működési<br>célú bevételek<br>összesen | Felh. célú<br>támogatás<br>költségtárgy-<br>ból | Felhalmozási<br>bevételek,<br>átvett<br>pénzeszközök | Felhalmozási<br>célú<br>maradvány | Felhalmozási<br>célú hitel | Felhalmozási<br>célú bevételek<br>összesen |                           |
|                                                         |                                                         | Feladat<br>finanszírozás<br>(intézményi) | Egyéb átvett<br>pénzeszköz |                                             |                               |                                        |                                                 |                                                      |                                   |                            |                                            |                           |
|                                                         |                                                         |                                          |                            |                                             |                               |                                        |                                                 |                                                      |                                   |                            |                                            |                           |
| Önkormányzat (eredeti előirányzat 2024. év)             | 1 263 934                                               | 0                                        | 38 000                     | 0                                           | 692 803                       | 1 994 737                              | 67 335                                          | 83 000                                               | 921 073                           | 350 000                    | 1 421 408                                  | 3 416 145                 |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.12.31.)       | 1 269 360                                               | 0                                        | 35 000                     | 21 663                                      | 691 496                       | 2 017 519                              | 93 471                                          | 119 000                                              | 921 073                           | 299 586                    | 1 433 130                                  | 3 450 649                 |
| Önkormányzat: Teljesítés 2024.12.31.                    | 1 230 140                                               | 0                                        | 32 600                     | 21 663                                      | 691 496                       | 1 975 899                              | 93 469                                          | 118 694                                              | 921 073                           | 299 586                    | 1 432 822                                  | 3 408 721                 |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                 | 1 263 934                                               |                                          | 38 000                     |                                             | 692 803                       | 1 994 737                              | 67 335                                          | 10 300                                               | 921 073                           |                            | 998 708                                    | 2 993 445                 |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024. 12. 31.)         | 1 269 360                                               |                                          | 35 000                     | 21 663                                      | 691 496                       | 2 017 519                              |                                                 |                                                      | 921 073                           |                            | 921 073                                    | 2 938 592                 |
| Teljesítés 2024. 12. 31.                                | 1 230 140                                               |                                          | 32 600                     | 21 663                                      | 691 496                       | 1 975 899                              |                                                 |                                                      | 921 073                           |                            | 921 073                                    | 2 896 972                 |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)           |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      | 0                                               | 72 700                                               |                                   | 350 000                    | 422 700                                    | 422 700                   |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024. 12. 31.)   |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      | 93 471                                          | 119 000                                              |                                   | 299 586                    | 512 057                                    | 512 057                   |
| Teljesítés 2024. 12. 31.                                |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      | 93 469                                          | 118 694                                              |                                   | 299 586                    | 511 749                                    | 511 749                   |
| Államgazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 0                         |
| KÖH (eredeti előirányzat 2024. év)                      | 67 535                                                  | 152 912                                  | 0                          | 46 990                                      | 15 349                        | 282 786                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 282 786                   |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.12.31.)                | 71 028                                                  | 152 912                                  | 0                          | 52 531                                      | 15 349                        | 291 820                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 291 820                   |
| KÖH: Teljesítés 2024.12.31.                             | 53 270                                                  | 152 912                                  | 0                          | 52 531                                      | 15 349                        | 274 062                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 274 062                   |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                 | 67 535                                                  | 152 912                                  |                            | 46 990                                      | 15 349                        | 282 786                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 282 786                   |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024. 12. 31.)         | 71 028                                                  | 152 912                                  |                            | 52 531                                      | 15 349                        | 291 820                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 291 820                   |
| Teljesítés 2024. 12. 31.                                | 53 270                                                  | 152 912                                  |                            | 52 531                                      | 15 349                        | 274 062                                |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 274 062                   |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)           |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 0                         |
| Államgazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                                                         |                                          |                            |                                             |                               | 0                                      |                                                 |                                                      |                                   |                            | 0                                          | 0                         |
| Önk.-mindösszesen (eredeti előirányzat 2024. év)        | 1 331 469                                               | 152 912                                  | 38 000                     | 46 990                                      | 708 152                       | 2 277 523                              | 67 335                                          | 83 000                                               | 921 073                           | 350 000                    | 1 421 408                                  | 3 698 931                 |
| Önk.-mindösszesen (módosított ei. 2024.12.31.)          | 1 340 388                                               | 152 912                                  | 35 000                     | 74 194                                      | 706 845                       | 2 309 339                              | 93 471                                          | 119 000                                              | 921 073                           | 299 586                    | 1 433 130                                  | 3 742 469                 |
| Önk.-mindösszesen (Teljesítés 2024.12.31.)              | 1 283 410                                               | 152 912                                  | 32 600                     | 74 194                                      | 706 845                       | 2 249 961                              | 93 469                                          | 118 694                                              | 921 073                           | 299 586                    | 1 432 822                                  | 3 682 783                 |
| intézményfinanszírozás                                  |                                                         |                                          |                            |                                             |                               |                                        |                                                 |                                                      |                                   |                            |                                            | -205 443                  |
| önkormányzati bevételek nettósfva                       | 96                                                      | 100                                      | 93                         | 100                                         | 100                           | 97                                     | 100                                             | 100                                                  | 100                               | 100                        | 98                                         | 3 477 340                 |
| Teljesítés %                                            |                                                         |                                          |                            |                                             |                               |                                        |                                                 |                                                      |                                   |                            |                                            |                           |

intézményfinanszírozás  
önkormányzati bevételek nettóitva  
Teljesítés %

|    |     |    |     |     |    |     |     |     |     |     |           |    |
|----|-----|----|-----|-----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------|----|
| 96 | 100 | 93 | 100 | 100 | 97 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100       | 98 |
|    |     |    |     |     |    |     |     |     |     |     | 3 477 340 |    |
|    |     |    |     |     |    |     |     |     |     |     | -205 443  |    |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként,  
feladatonkénti bontásban**

|                                                          | Működési célú kiadások |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           | Felhalmozási célú kiadások |                                |                                     |                                 | ezer Ft |         |
|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---------|---------|
|                                                          | Személyi juttatás      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | Dologi kiadások | Ellátottak pénzbeli juttatásai | Egyéb működési célú kiadások | Finanszírozási kiadások |                                | Működési célú tartalék | Működési célú kiadások mindösszesen | Beruházás | Felújítás                  | Egyéb felhalmozási célú kiadás | Felhalmozási célú kiadások összesen | Költségvetési kiadások összesen |         | létszám |
|                                                          |                        |                                                              |                 |                                |                              | Intézmény finanszírozás | Belügyi finanszírozás kiadásai |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |                                 |         |         |
|                                                          |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |                                 |         |         |
| Önkormányzat (eredeti előirányzat 2024. év)              | 54 275                 | 7 046                                                        | 657 299         | 11 500                         | 606 271                      | 199 902                 | 105 385                        | 120 000                | 1 761 678                           | 222 850   | 821 982                    | 609 635                        | 1 654 467                           | 3 416 145                       | 7       |         |
| Önkormányzat (módosított előirányzat 2024.12.31.)        | 63 855                 | 8 180                                                        | 572 325         | 17 950                         | 631 440                      | 205 443                 | 105 385                        | 72 389                 | 1 676 967                           | 269 184   | 628 048                    | 876 450                        | 1 773 682                           | 3 450 649                       | 7       |         |
| Önkormányzat: Teljesítés 2024.12.31.                     | 56 265                 | 6 991                                                        | 451 298         | 17 943                         | 628 994                      | 205 443                 | 104 991                        | 0                      | 1 471 925                           | 205 647   | 522 079                    | 850 465                        | 1 578 191                           | 3 050 116                       | 7       |         |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                  | 54 275                 | 7 046                                                        | 657 299         | 11 500                         | 599 021                      | 199 902                 | 105 385                        | 120 000                | 1 754 428                           | 222 850   | 821 982                    | 609 635                        | 1 654 467                           | 3 408 895                       | 7       |         |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)            | 63 855                 | 8 180                                                        | 572 325         | 17 950                         | 624 020                      | 205 443                 | 105 385                        | 72 389                 | 1 669 547                           |           |                            |                                | 0                                   | 1 669 547                       | 7       |         |
| Teljesítés 2024.12.31.                                   | 56 265                 | 6 991                                                        | 451 298         | 17 943                         | 622 208                      | 205 443                 | 104 991                        | 0                      | 1 465 139                           |           |                            |                                | 0                                   | 1 465 139                       | 7       |         |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)            |                        |                                                              |                 |                                | 7 250                        |                         |                                |                        | 7 250                               |           |                            |                                | 0                                   | 7 250                           |         |         |
| Önként vállalt (módosított előirányzat 2024.12.31.)      |                        |                                                              |                 |                                | 7 420                        |                         |                                |                        | 7 420                               | 269 184   | 628 048                    | 876 450                        | 1 773 682                           | 1 781 102                       |         |         |
| Teljesítés 2024.12.31.                                   |                        |                                                              |                 |                                | 6 786                        |                         |                                |                        | 6 786                               | 205 647   | 522 079                    | 850 465                        | 1 578 191                           | 1 584 977                       |         |         |
| Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |                                 |         |         |
| KÖH (eredeti előirányzat 2024. év)                       | 222 760                | 28 260                                                       | 29 266          | 0                              | 0                            | 0                       | 0                              | 0                      | 280 286                             | 2 850     | 0                          | 0                              | 2 850                               | 283 136                         | 36      |         |
| KÖH (módosított előirányzat 2024.12.31.)                 | 226 882                | 28 458                                                       | 33 630          | 0                              | 0                            | 0                       | 0                              | 0                      | 288 970                             | 2 850     | 0                          | 0                              | 2 850                               | 291 820                         | 36      |         |
| KÖH: Teljesítés 2024.12.31.                              | 219 185                | 27 744                                                       | 24 382          | 0                              | 0                            | 0                       | 0                              | 0                      | 271 311                             | 703       | 0                          | 0                              | 703                                 | 272 014                         | 36      |         |
| Kötelező (eredeti előirányzat 2024. év)                  | 222 760                | 28 260                                                       | 29 266          |                                | 0                            |                         |                                |                        | 280 286                             | 2 850     |                            |                                | 2 850                               | 283 136                         | 36      |         |
| Kötelező (módosított előirányzat 2024.12.31.)            | 226 882                | 28 458                                                       | 33 630          |                                | 0                            |                         |                                |                        | 288 970                             | 2 850     |                            |                                | 2 850                               | 291 820                         | 36      |         |
| Teljesítés 2024.12.31.                                   | 219 185                | 27 744                                                       | 24 382          |                                | 0                            |                         |                                |                        | 271 311                             | 703       |                            |                                | 703                                 | 272 014                         | 36      |         |
| Önként vállalt (eredeti előirányzat 2024. év)            |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |                                 |         |         |
| Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2024. év) |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     |                                 |         |         |
| Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2024. év)          | 277 035                | 35 306                                                       | 686 565         | 11 500                         | 606 271                      | 199 902                 | 105 385                        | 120 000                | 2 041 964                           | 225 700   | 821 982                    | 609 635                        | 1 657 317                           | 3 699 281                       | 43      |         |
| Önk.mindösszesen (módosított ei. 2024.12.31.)            | 290 737                | 36 638                                                       | 605 955         | 17 950                         | 631 440                      | 205 443                 | 105 385                        | 72 389                 | 1 965 937                           | 272 034   | 628 048                    | 876 450                        | 1 776 532                           | 3 742 469                       | 43      |         |
| Önk.mindösszesen (Teljesítés 2024.12.31.)                | 275 450                | 34 735                                                       | 475 680         | 17 943                         | 628 994                      | 205 443                 | 104 991                        | 0                      | 1 743 236                           | 206 350   | 522 079                    | 850 465                        | 1 578 894                           | 3 322 130                       | 43      |         |
| intézményfinanszírozás                                   |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     | -205 443                        |         |         |
| önkormányzati kiadások nettósítva                        |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     | 3 116 687                       | 0       |         |
| közfoglalkoztatottak létszáma                            |                        |                                                              |                 |                                |                              |                         |                                |                        |                                     |           |                            |                                |                                     | 89                              |         |         |
| Teljesítés %                                             | 95                     | 95                                                           | 79              | 100                            | 100                          | 100                     | 100                            | 0                      | 89                                  | 76        | 83                         | 97                             | 89                                  | 89                              |         |         |



**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2024. évi intézményi szintű összes kiadásai,**  
**intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

| Bevételek / kiadások                                             | Önkormányzat | Intézmények              | Intézmények<br>összesen | Önkormányzat<br>mindösszesen |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                                  |              | Önkormányzati<br>hivatal |                         |                              |
| <b>Működési bevételek</b>                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 301 934    | 67 535                   | 67 535                  | 1 369 469                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 304 360    | 71 028                   | 71 028                  | 1 375 388                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 1 262 740    | 53 270                   | 53 270                  | 1 316 010                    |
| <b>Felhalmozási célú bevételek</b>                               |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 150 335      | 0                        | 0                       | 150 335                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 212 471      | 0                        | 0                       | 212 471                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 212 163      | 0                        | 0                       | 212 163                      |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                  |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 963 876    | 215 251                  | 215 251                 | 2 179 127                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 933 818    | 220 792                  | 220 792                 | 2 154 610                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 1 933 818    | 220 792                  | 220 792                 | 2 154 610                    |
| <b>Előző évi maradvány</b>                                       |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 1 613 876    | 15 349                   | 15 349                  | 1 629 225                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 1 612 569    | 15 349                   | 15 349                  | 1 627 918                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 1 612 569    | 15 349                   | 15 349                  | 1 627 918                    |
| <b>ÁHB megelőlegezés</b>                                         |              |                          |                         |                              |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 21 663       | 0                        | 0                       | 21 663                       |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 21 663       | 0                        | 0                       | 21 663                       |
| <b>Állami támogatás</b>                                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 0            | 152 912                  | 152 912                 | 152 912                      |
| <b>Intézményfinanszírozás<br/>önkormányzati saját bevételből</b> |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 0            | 46 990                   | 46 990                  | 46 990                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 0            | 52 531                   | 52 531                  | 52 531                       |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 0            | 52 531                   | 52 531                  | 52 531                       |
| <b>Hitel felvétel</b>                                            |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 350 000      | 0                        | 0                       | 350 000                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 299 586      | 0                        | 0                       | 299 586                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 299 586      | 0                        | 0                       | 299 586                      |
| <b>Bevételek összesen</b>                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                    | 3 416 145    | 282 786                  | 282 786                 | 3 698 931                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                | 3 450 649    | 291 820                  | 291 820                 | 3 742 469                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           | 3 408 721    | 274 062                  | 274 062                 | 3 682 783                    |
| <b>Intézményfinanszírozás</b>                                    |              |                          |                         | -199 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                |              |                          |                         | -205 443                     |
| Teljesítés 2024.12.31.                                           |              |                          |                         | -205 443                     |
| <b>Bevételek nettósítva összesen</b>                             |              |                          |                         | 3 477 340                    |

| Bevételek / kiadások                                                            | Önkormányzat | Intézmények              | Intézmények<br>összesen | Önkormányzat<br>mindösszesen |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                                                 |              | Önkormányzati<br>hivatal |                         |                              |
| <b>Kiadások összesen</b>                                                        |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 3 416 145    | 282 786                  | 282 786                 | 3 698 931                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 3 450 649    | 291 820                  | 291 820                 | 3 742 469                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 3 050 116    | 272 014                  | 272 014                 | 3 322 130                    |
| Intézményfinanszírozás                                                          |              |                          |                         | -199 902                     |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               |              |                          |                         | -205 443                     |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          |              |                          |                         | -205 443                     |
| <b>Kiadások nettósítva összesen</b>                                             |              |                          |                         | <b>3 116 687</b>             |
| <b>Személyi jellegű kiadások</b>                                                |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 54 275       | 222 760                  | 222 760                 | 277 035                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 63 855       | 226 882                  | 226 882                 | 290 737                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 56 265       | 219 185                  | 219 185                 | 275 450                      |
| <b>Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó</b>                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 7 046        | 28 260                   | 28 260                  | 35 306                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 8 180        | 28 458                   | 28 458                  | 36 638                       |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 6 991        | 27 744                   | 27 744                  | 34 735                       |
| <b>Dologi kiadások</b>                                                          |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 657 299      | 29 266                   | 29 266                  | 686 565                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 572 325      | 33 630                   | 33 630                  | 605 955                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 451 298      | 24 382                   | 24 382                  | 475 680                      |
| <b>Felhalmozási kiadások<br/>(beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)</b> |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 1 044 832    | 2 500                    | 2 500                   | 1 047 332                    |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 1 747 697    | 2 850                    | 2 850                   | 1 750 547                    |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 1 578 191    | 703                      | 703                     | 1 578 894                    |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                           |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 11 500       |                          | 0                       | 11 500                       |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 17 950       |                          | 0                       | 17 950                       |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 17 943       |                          | 0                       | 17 943                       |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                             |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 606 271      |                          | 0                       | 606 271                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 631 440      |                          | 0                       | 631 440                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 628 994      |                          | 0                       | 628 994                      |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                                  |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 305 287      |                          | 0                       | 305 287                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 310 828      |                          | 0                       | 310 828                      |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 310 434      |                          | 0                       | 310 434                      |
| <b>Tartalék (működés + felhalmozás)</b>                                         |              |                          |                         |                              |
| 2024. évi eredeti előirányzat                                                   | 729 635      |                          | 0                       | 729 635                      |
| Módosított előirányzat 2024.12.31                                               | 98 374       |                          | 0                       | 98 374                       |
| Teljesítés 2024.12.31.                                                          | 0            |                          | 0                       | 0                            |



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

| Rovi | Kiadások                                                                 | 011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és áll. igazgatási tev.-e |                    |                       |                       | 064010 Könyvtár    |                       |                       |                    | 062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községüzeltetési egyéb szolgáltatások |                       |                    |                       | 013150 Önk.-i megrendelői váll. gazdálkodással kapcsol. fel. |                    |                       |  |
|------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|
|      |                                                                          | 2024. évi eredeti et.                                                | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti et. | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti et. | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31                                                                                      | 2024. évi eredeti et. | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti et.                                        | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |  |
| K11  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                    | 0                                                                    | 0                  | 0                     | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 0                  | 0                                                                                                          | 0                     | 0                  | 0                     | 13 583                                                       | 13 703             | 12 630                |  |
| 1101 | Alkalmazottak illetménye                                                 |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 12 895                                                       | 13 015             | 12 105                |  |
| 1104 | Készlet, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra                             |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 100                                                          | 100                | 0                     |  |
| 1107 | Cafeteria                                                                |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 288                                                          | 288                | 288                   |  |
| 1109 | Közeledési költségterítés                                                |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 1113 | Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi., táppenz)                 |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 300                                                          | 300                | 237                   |  |
| K12  | Külső személyi juttatások                                                | 25 272                                                               | 34 595             | 29 865                | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 1 440              | 1 340                                                                                                      | 1 182                 | 0                  | 0                     | 0                                                            | 0                  | 0                     |  |
| 121  | Polgármester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás                     | 9 360                                                                | 17 483             | 14 040                |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 121  | Költségterítés (polgármester, alpolgármesterek)                          | 1 764                                                                | 1 764              | 1 706                 |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 121  | Cafeteria                                                                | 188                                                                  | 188                | 188                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 121  | Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak              | 6 720                                                                | 6 720              | 5 865                 |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 121  | Alpolgármesteri jutalmak                                                 | 100                                                                  | 1 300              | 1 300                 |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 122  | Megbízási díj (Boldog Bekéridők pályázat)                                | 5 040                                                                | 5 040              | 5 040                 |                       |                    |                       |                       | 1 440              | 1 340                                                                                                      | 1 182                 |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 122  | Megbízási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés) | 600                                                                  | 600                | 600                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| 123  | Reprezentációs kiadás                                                    | 1 500                                                                | 1 500              | 1 126                 |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| K1   | Személyi juttatások összesen                                             | 25 272                                                               | 34 595             | 29 865                | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 1 440              | 1 340                                                                                                      | 1 182                 | 0                  | 0                     | 13 583                                                       | 13 703             | 12 630                |  |
|      | Szociális hozzájárulási adó                                              | 3 420                                                                | 4 554              | 3 638                 |                       |                    |                       |                       | 170                | 155                                                                                                        | 138                   |                    |                       | 1 240                                                        | 1 255              | 1 236                 |  |
|      | Munkaadót terhelő szja                                                   | 480                                                                  | 474                | 387                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 45                                                           | 45                 | 43                    |  |
| K2   | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 3 900                                                                | 5 028              | 4 025                 | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 170                | 155                                                                                                        | 138                   |                    |                       | 1 285                                                        | 1 300              | 1 279                 |  |
| K 31 | Készletbeszerzés                                                         | 1 100                                                                | 1 128              | 971                   | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 2 500              | 2 515                                                                                                      | 1 964                 |                    |                       | 670                                                          | 627                | 337                   |  |
| K311 | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)            | 150                                                                  | 200                | 64                    |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 100                                                          | 50                 | 0                     |  |
| K312 | Üzemeltetési anyagok                                                     | 600                                                                  | 765                | 765                   |                       |                    |                       |                       | 300                | 300                                                                                                        | 160                   |                    |                       | 250                                                          | 301                | 301                   |  |
|      | Nyomtatvány, papír, irodaszer                                            | 150                                                                  | 150                | 142                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 20                                                           | 20                 | 0                     |  |
|      | Informatikai kellek (pl. festékpátrn)                                    |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
|      | Hajtó- és kenőanyagok                                                    |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       | 2 200              | 2 200                                                                                                      | 1 804                 |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
|      | Tisztítószer                                                             | 200                                                                  | 13                 | 0                     |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 300                                                          | 220                | 0                     |  |
|      | Munkaruhá                                                                |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       | 0                  | 15                                                                                                         | 0                     |                    |                       | 0                                                            | 36                 | 36                    |  |
|      | Szociális célú tűzfifa besz.                                             |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| K 32 | Kommunikációs szolgáltatások                                             | 650                                                                  | 3 570              | 3 263                 | 0                     | 0                  | 0                     | 0                     | 600                | 600                                                                                                        | 454                   |                    |                       | 450                                                          | 450                | 101                   |  |
| K321 | Informatikai szolgáltatások                                              | 300                                                                  | 3 220              | 2 990                 |                       |                    |                       |                       | 600                | 600                                                                                                        | 454                   |                    |                       | 450                                                          | 450                | 101                   |  |
| K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)               | 350                                                                  | 350                | 273                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |
| K33  | Szolgáltatási kiadások                                                   | 33 560                                                               | 34 765             | 18 795                | 54 450                | 71 450             | 65 514                | 5 850                 | 5 850              | 6 345                                                                                                      | 4 189                 |                    |                       | 188 526                                                      | 205 203            | 156 290               |  |
| K331 | Készlet díjak                                                            |                                                                      |                    |                       | 32 000                | 49 000             | 43 787                | 1 000                 | 1 000              | 1 000                                                                                                      | 581                   |                    |                       | 17 000                                                       | 15 000             | 13 252                |  |
| K332 | Vásárolt élelmiszer                                                      |                                                                      |                    |                       |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       | 900                                                          | 900                | 734                   |  |
| K333 | Bérelti és lízingdíjak                                                   | 120                                                                  | 120                | 81                    | 19 628                | 19 628             | 18 996                |                       | 1 000              | 1 495                                                                                                      | 1 140                 |                    |                       | 5 780                                                        | 33 423             | 32 077                |  |
| K334 | Karbantartás, kisjavítás                                                 | 500                                                                  | 505                | 505                   |                       |                    |                       |                       |                    |                                                                                                            |                       |                    |                       |                                                              |                    |                       |  |

**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

| Rovat | Kiadások                                                                                           | 011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ill. igazgatási tev.-e |                    |                       |               | 064010 Közműláts      |                    |                       |               | 062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községrendbélési egyéb szolgáltatások |                    |                       |                | 013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel. |                    |                       |  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|
|       |                                                                                                    | 2024. évi eredeti el.                                                | mód.éi. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |               | 2024. évi eredeti el. | mód.éi. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |               | 2024. évi eredeti el.                                                                                      | mód.éi. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |                | 2024. évi eredeti el.                                     | mód.éi. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |  |
| K335  | Közvetített szolgáltatások                                                                         |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
| K336  | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                        |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Könyvvizsgálat                                                                                     | 1 620                                                                | 1 620              | 1 620                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 11 000                                                    | 5 500              | 5 613                 |  |
|       | Fédpítészi szolgáltatás                                                                            | 1 920                                                                | 1 920              | 1 440                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Jogi szolgáltatás                                                                                  | 17 600                                                               | 17 600             | 7 011                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Műszaki jellegű szolgáltatások                                                                     | 2 500                                                                | 2 500              | 0                     |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Foglalkozás-egészségügyi alapellátás                                                               |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet (147/2023.(X.26.))                                        |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Gyermek- és felnőtt ell. szolgáltatás                                                              |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Fizioterápiás szolgáltatás                                                                         |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Betegszállítás                                                                                     |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Fűszerkesztői feladatok ellátása                                                                   |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Intarzia szakkör                                                                                   | 700                                                                  | 705                | 705                   |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Egyéb szakm.tev.seg.szolg. (közbesz., műszaki ellenőr, tervek)                                     | 2 000                                                                | 1 995              | 334                   |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 22 000                                                    | 29 436             | 7 977                 |  |
|       | <b>Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább</b> |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 115 396                                                   | 83 685             | 73 270                |  |
| K337  | Egyéb szolgáltatások                                                                               |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Postaköltség                                                                                       | 100                                                                  | 100                | 0                     |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Bankköltség                                                                                        | 5 500                                                                | 6 700              | 6 619                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)                                                 |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 2 700                                                     | 2 700              | 2 459                 |  |
|       | Gépjármű casco, KFB                                                                                |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 1 150              | 1 150                 | 1 056          |                                                           |                    |                       |  |
|       | Szemétszállítás, veszélyes hulladék                                                                |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 250                                                       | 250                | 244                   |  |
|       | Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester                                                               |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 500                | 500                   | 203            | 150                                                       | 150                | 0                     |  |
|       | Egyéb (közvil.üzemeltetés, riasztórendszer, szakképlemény, szállítás)                              | 1 000                                                                | 1 000              | 480                   |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 1 000              | 1 000                 | 35             | 1 500                                                     | 8 910              | 5 289                 |  |
|       | Szanyogirtás                                                                                       |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 1 200              | 1 200                 | 1 174          |                                                           |                    |                       |  |
|       | Épületbontás                                                                                       |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 11 850                                                    | 9 860              | 9 856                 |  |
|       | Festékvál.tér - közműcsatlakozások kiépítése (54/2024.(III.26.))                                   |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 0                                                         | 10 400             | 530                   |  |
|       | Kerékpáros és információs pont épületeinek bontása 106/2024.(VIII.26.)                             |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 0                                                         | 4 989              | 4 989                 |  |
| K34   | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                        | 0                                                                    | 0                  | 0                     |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 0                  | 0                     | 0              | 1 100                                                     | 2 100              | 1 543                 |  |
| K341  | Kiküldetések                                                                                       |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 100                                                       | 100                | 0                     |  |
| K342  | Reklám- és propagandakiadások                                                                      |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 1 000                                                     | 2 000              | 1 543                 |  |
| K35   | Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások                                                     | 86 762                                                               | 38 220             | 33 954                |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 2 030              | 2 030                 | 1 528          | 131 892                                                   | 99 952             | 68 931                |  |
| K351  | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                                                          | 7 062                                                                | 7 850              | 4 221                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 1 830              | 1 830                 | 1 407          | 49 965                                                    | 51 807             | 39 359                |  |
| K352  | Fizetendő ÁFA ** alább részletezve                                                                 |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                | 80 027                                                    | 40 600             | 24 534                |  |
| K353  | Kamatkiadások (hitelkamat)                                                                         | 75 500                                                               | 28 170             | 27 718                |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
| K355  | Egyéb dologi kiadások                                                                              |                                                                      |                    |                       |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            |                    |                       |                |                                                           |                    |                       |  |
|       | Külföldre adók, díjak, adójellegű befiz., bíj.-ok, egyéb dologi                                    | 4 200                                                                | 2 200              | 2 015                 |               |                       |                    |                       |               |                                                                                                            | 200                | 200                   | 121            | 1 900                                                     | 7 545              | 5 038                 |  |
| K3    | <b>Dologi kiadások összesen</b>                                                                    | <b>122 072</b>                                                       | <b>77 683</b>      | <b>56 983</b>         | <b>69 155</b> | <b>88 736</b>         | <b>52 800</b>      | <b>10 980</b>         | <b>11 490</b> | <b>8 135</b>                                                                                               | <b>322 638</b>     | <b>308 332</b>        | <b>227 202</b> |                                                           |                    |                       |  |

Balatonföldvár Város Önkormányzata  
2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint  
(önkormányzat)

| Rovat                                                                                                                      | Kiadások                                                                                 | 011130 Önk. és önk.-i kiadások jogszabadi és ált. igazgatási tev.-e |                     |                       |                       | 064010 Közfelállítás |                       |                       |                     | 065020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 064020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások |                       |                     |                       | 013330 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel. |                     |                       |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--|
|                                                                                                                            |                                                                                          | 2024. évi eredeti el.                                               | mód. el. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.12.31  | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31                                                                                        | 2024. évi eredeti el. | mód. el. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti el.                                     | mód. el. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |  |
| K4                                                                                                                         | Ellátottak pénzbeli juttatásai<br>- ebből házj. segítségnyújtás (2023.12.hó)             |                                                                     |                     |                       |                       |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
| K5                                                                                                                         | Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átvonások)<br>Működési célú kiadások összesen | 588 928<br>740 172                                                  | 616 703<br>733 509  | 614 008<br>704 881    |                       |                      | 69 155<br>704 881     | 88 736<br>82 800      | 12 590<br>12 985    | 9 455<br>9 455                                                                                               | 337 506<br>337 506    | 323 335<br>323 335  | 241 111<br>241 111    |                                                           |                     |                       |  |
| K6                                                                                                                         | Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások                                           | 1 654 467                                                           | 1 773 682           | 1 578 191             |                       |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            | Költségvetési kiadások összesen                                                          | 2 394 639                                                           | 2 507 191           | 2 283 072             |                       |                      | 69 155                | 88 736                | 12 590              | 9 455                                                                                                        | 337 506               | 323 335             | 241 111               |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            | Létszám (fő)                                                                             | 1                                                                   | 1                   | 1                     |                       |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              | 3                     | 3                   | 3                     |                                                           |                     |                       |  |
| Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételeiben *<br>Tervezői művezetés (zöld város) |                                                                                          |                                                                     |                     |                       |                       |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 3 900                                                               |                     |                       | 1 422                 |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 1 365                                                               |                     |                       | 368                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 525                                                                 |                     |                       | 142                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 33 500                                                              |                     |                       | 9 045                 |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 5 500                                                               |                     |                       | 1 485                 |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 6 460                                                               |                     |                       | 1 744                 |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 14 000                                                              |                     |                       | 3 780                 |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 720                                                                 |                     |                       | 194                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 1 000                                                               |                     |                       | 270                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 2 000                                                               |                     |                       | 540                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 630                                                                 |                     |                       | 270                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 0                                                                   |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 800                                                                 |                     |                       | 162                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 2 000                                                               |                     |                       | 540                   |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 710                                                                 |                     |                       | 0                     |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
|                                                                                                                            |                                                                                          | 360                                                                 |                     |                       | 97                    |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |
| Összesen                                                                                                                   |                                                                                          | 73 270                                                              |                     |                       | 20 059                |                      |                       |                       |                     |                                                                                                              |                       |                     |                       |                                                           |                     |                       |  |

ezer Ft-ban

| Rovat    | 107051 Szociális étkeztetés;<br>107060 Ellátások pénzbeli juttatásai |                                                                          |                          |                          | 072111, 074011, 072112, 072420, 072430<br>Egészítésköltségek<br>előirátások |                          |                          |                       | 082044 Könyvtári szolgáltatások, 082092<br>Közművelődési feladatok, 046020 Vezetékes<br>műsorokadás, többi TV |                          |                       |                          | Működési kiadások összesen |                       |                          |  | Telj. % |
|----------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------------|--|---------|
|          | 2024. évi<br>eredeti ei.                                             | mód.ei.<br>2024.12.31                                                    | teljesítés<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31                                                       | teljesítés<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31                                                                                      | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei.   | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |  |         |
| Kiadások | K11                                                                  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                    |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 1101                                                                 | Alkalmazottak illetménye                                                 |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 1104                                                                 | Készletletl. ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra                        |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          |                                                                      | Cafeteria                                                                |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 1109                                                                 | Körzkedési költségtérítés                                                |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 1113                                                                 | Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegségpi, táppénz)                  |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | K12                                                                  | Külső személyi juttatások                                                |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 121                                                                  | Foglalmester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás                     |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 121                                                                  | Költségterítés (polgármester, alpolgármesterek)                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 121                                                                  | Cafeteria                                                                |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 121                                                                  | Képviseleti, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak             |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 121                                                                  | Alpolgármesteri jutalmak                                                 |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 122                                                                  | Megbízási díj (Boldog Békeidők pályázat)                                 |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 122                                                                  | Megbízási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés) |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | 123                                                                  | Reprezentációs kiadás                                                    |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | K1                                                                   | Személyi juttatások összesen                                             |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          |                                                                      | Szociális hozzájárulási adó                                              |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K2       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó         |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K31      | Készletbeszerzés                                                     |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K311     | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, fahűtő, naptilap, egyéb)          |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K312     | Uzemeltetési anyagok                                                 |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Nyomtatvány, papír, irodaszer                                        |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Információk kifizetések (pl. festékpatron)                           |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Hajító- és kenőanyagok                                               |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Tisztítószerek                                                       |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Munkaruhák                                                           |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
|          | Szociális célú tiszta vízsz.                                         |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K32      | Kommunikációs szolgáltatások                                         |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K321     | Információk szolgáltatások                                           |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K322     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)           |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K33      | Szolgáltatási kiadások                                               |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K331     | Közzétartási díjak                                                   |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K332     | Vásárolt élelmiszer                                                  |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K333     | Bérelti és lízingdíjak                                               |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |
| K334     | Karbantartás, kiszállítás                                            |                                                                          |                          |                          |                                                                             |                          |                          |                       |                                                                                                               |                          |                       |                          |                            |                       |                          |  |         |

| Rovat | Kiadások                                                                                               | 107051 Szociális ellátás;<br>107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai |                       |                          |                          | 072111, 074011, 072112, 072420, 072450<br>Egészségügyi<br>ellátások |                          |                          |                       | 082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092<br>Könyvtárlátási feladatok; 046020 Vezetékes<br>műsorrelésztés, kábel TV |                          |                       |                          | Működési kiadások összesen |     |  |  | Telj.% |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|-----|--|--|--------|
|       |                                                                                                        | 2024. évi<br>eredeti ei.                                           | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31                                               | teljesítés<br>2024.12.31 | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31                                                                                          | 2024. évi eredeti<br>ei. | mód.ei.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |                            |     |  |  |        |
| K335  | Közvetített szolgáltatások                                                                             |                                                                    |                       |                          | 1 600                    | 1 100                                                               | 910                      |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 12 600                | 6 600                    | 6 523                      | 99  |  |  |        |
| K336  | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                            |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 0                     | 0                        | 0                          | 100 |  |  |        |
|       | Könyvvizsgálat                                                                                         |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 1 620                 | 1 620                    | 1 620                      | 100 |  |  |        |
|       | Főépítési szolgáltatás                                                                                 |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 1 920                 | 1 920                    | 1 440                      | 75  |  |  |        |
|       | Jogi szolgáltatás                                                                                      |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 17 600                | 17 600                   | 7 011                      | 0   |  |  |        |
|       | Műszaki jellegű szolgáltatások                                                                         |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 2 500                 | 2 500                    | 0                          | 0   |  |  |        |
|       | Foglalkozás- egészségügyi alapellátás                                                                  |                                                                    |                       |                          | 200                      | 200                                                                 | 127                      |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 200                   | 200                      | 127                        | 64  |  |  |        |
|       | Fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet (147/2023.(X.26.))                                            |                                                                    |                       |                          | 2 798                    | 2 798                                                               | 2 140                    |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 2 798                 | 2 798                    | 2 140                      | 76  |  |  |        |
|       | Gyermek- és felnőtt eu szolgáltatás                                                                    |                                                                    |                       |                          | 3 310                    | 3 310                                                               | 3 186                    |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 3 310                 | 3 310                    | 3 186                      | 96  |  |  |        |
|       | Fizikoterápiás szolgáltatás                                                                            |                                                                    |                       |                          | 10 400                   | 10 400                                                              | 9 971                    |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 10 400                | 10 400                   | 9 971                      | 96  |  |  |        |
|       | Betegszállítás                                                                                         |                                                                    |                       |                          | 857                      | 857                                                                 | 428                      |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 857                   | 857                      | 428                        | 50  |  |  |        |
|       | Főszervezői feladatok ellátása                                                                         |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          | 4 320                    | 4 320                 | 4 220                                                                                                             | 4 320                    | 4 320                 | 4 320                    | 4 220                      | 98  |  |  |        |
|       | Intenzív szakcőr                                                                                       |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 700                   | 700                      | 700                        | 100 |  |  |        |
|       | Egyéb szakm.tevé.ség.szolg. (közbesz., műszaki ellenőr, tervek)                                        |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 24 000                | 31 431                   | 8 311                      | 26  |  |  |        |
| K3    | <b>Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési<br/>és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább</b> |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 115 396               | 83 685                   | 75 270                     | 88  |  |  |        |
| K337  | Egyéb szolgáltatások                                                                                   |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 0                     | 0                        | 0                          | 0   |  |  |        |
|       | Postaköltség                                                                                           |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 100                   | 100                      | 100                        | 0   |  |  |        |
|       | Bankköltség                                                                                            |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 5 500                 | 6 700                    | 6 619                      | 99  |  |  |        |
|       | Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)                                                     |                                                                    |                       |                          | 20                       | 20                                                                  | 5                        |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 2 720                 | 2 720                    | 2 464                      | 91  |  |  |        |
|       | Gépjármű casco, KFB                                                                                    |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 1 150                 | 1 150                    | 1 056                      | 92  |  |  |        |
|       | Szemétszállítás, veszélyes hulladék                                                                    |                                                                    |                       |                          | 300                      | 300                                                                 | 67                       |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 550                   | 550                      | 311                        | 57  |  |  |        |
|       | Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester                                                                   |                                                                    |                       |                          | 100                      | 100                                                                 | 28                       |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 750                   | 750                      | 231                        | 31  |  |  |        |
|       | Egyéb (közvil.üzemeltetés, riasztorendszer, szakszolg., szállítás)                                     | 0                                                                  | 522                   | 522                      | 50                       | 50                                                                  | 14                       | 4 500                    | 6 733                 | 6 410                                                                                                             | 10 872                   | 21 037                | 15 481                   | 15 481                     | 74  |  |  |        |
|       | Szunyogirtás                                                                                           |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 1 200                 | 1 174                    | 1 174                      | 98  |  |  |        |
|       | Épületbontás                                                                                           |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 11 850                | 9 860                    | 9 856                      | 100 |  |  |        |
|       | Fesztivál tér - közmeztársulások kiépítése (54/2024.(III.26.))                                         |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 0                     | 10 400                   | 530                        | 5   |  |  |        |
| K34   | Kerékpáros és információs pont épületeinek bontása 106/2024.(VIII.26.)                                 |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 0                     | 4 989                    | 4 989                      | 100 |  |  |        |
| K341  | Kiküldetések                                                                                           |                                                                    |                       |                          | 0                        | 0                                                                   | 0                        | 2 700                    | 2 700                 | 1 747                                                                                                             | 3 800                    | 4 800                 | 3 290                    | 3 290                      | 69  |  |  |        |
| K342  | Kiküldetések                                                                                           |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   |                          | 100                   | 100                      | 0                          | 0   |  |  |        |
| K342  | Reklám- és propagandakiadások                                                                          |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          | 2 700                    | 2 700                 | 1 747                                                                                                             | 3 700                    | 4 700                 | 3 290                    | 3 290                      | 70  |  |  |        |
| K35   | Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások                                                          | 6 600                                                              | 7 640                 | 7 198                    | 3 490                    | 3 490                                                               | 2 236                    | 2 305                    | 3 417                 | 2 644                                                                                                             | 247 784                  | 172 035               | 133 777                  | 133 777                    | 78  |  |  |        |
| K351  | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                                                              | 6 600                                                              | 7 640                 | 7 198                    | 3 490                    | 3 490                                                               | 2 236                    | 2 005                    | 2 217                 | 1 846                                                                                                             | 85 657                   | 92 120                | 73 553                   | 73 553                     | 80  |  |  |        |
| K352  | Fizetendő ÁFA ** alább részletezve                                                                     |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   | 80 027                   | 40 600                | 24 534                   | 24 534                     | 60  |  |  |        |
| K353  | Kamatkiadások (hitelkamat)                                                                             |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   | 75 500                   | 28 170                | 27 718                   | 27 718                     | 98  |  |  |        |
| K355  | Egyéb dologi kiadások                                                                                  |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          |                          |                       |                                                                                                                   | 0                        | 0                     | 0                        | 0                          | 0   |  |  |        |
|       | Külföldi adók, díjak, adóilletélgű befiz., hű-ök, egyéb dologi                                         |                                                                    |                       |                          |                          |                                                                     |                          | 300                      | 1 200                 | 798                                                                                                               | 6 600                    | 11 145                | 7 972                    | 7 972                      | 72  |  |  |        |
| K3    | <b>Dologi kiadások összesen</b>                                                                        | <b>31 058</b>                                                      | <b>35 951</b>         | <b>34 429</b>            | <b>33 995</b>            | <b>30 495</b>                                                       | <b>25 305</b>            | <b>15 795</b>            | <b>19 638</b>         | <b>16 444</b>                                                                                                     | <b>657 299</b>           | <b>572 325</b>        | <b>451 298</b>           | <b>451 298</b>             | 79  |  |  |        |



ezer Ft-ban

| Sor | Kiadások                                                                         | 107051 Szociális ékeztetés;<br>107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai |                        |                          |  | 072111, 074011, 072112, 072420, 072450<br>Egységügyi<br>ellátások |                        |                          |  | 082044 Egyetemesi szolgáltatások; 082092<br>Közművelődési feladatok; 040620 Történelmi<br>múzeumok; költői TV |                        |                          |     | Működési kiadások összesen |                        |                          |     | Telj. % |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--|-------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----|----------------------------|------------------------|--------------------------|-----|---------|
|     |                                                                                  | 2024. évi<br>eredeti el.                                             | mód. el.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |  | 2024. évi eredeti<br>el.                                          | mód. el.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |  | 2024. évi eredeti<br>el.                                                                                      | mód. el.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |     | 2024. évi eredeti<br>el.   | mód. el.<br>2024.12.31 | teljesítés<br>2024.12.31 |     |         |
| K4  | Ellátottak pénzbeli juttatásai<br>- ebből házilag készített étel (2023.12.31-ig) | 11 500                                                               | 17 943                 | 17 943                   |  |                                                                   |                        |                          |  | 11 500                                                                                                        | 17 950                 | 17 943                   | 100 |                            |                        |                          |     | 100     |
| K5  | Egyéb működési célú kiadások (útmunkák, ártások)                                 | 339                                                                  | 339                    | 339                      |  |                                                                   |                        |                          |  | 339                                                                                                           | 339                    | 339                      | 100 |                            |                        |                          |     | 100     |
| K6  | Működési célú kiadások összesen                                                  | 45 764                                                               | 57 107                 | 55 272                   |  | 39 447                                                            | 35 943                 | 30 352                   |  | 22 808                                                                                                        | 26 898                 | 22 634                   | 100 | 1 267 442                  | 1 278 513              | 1 146 505                | 90  |         |
|     | Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások                                   |                                                                      |                        |                          |  |                                                                   |                        |                          |  |                                                                                                               |                        |                          | 89  | 1 654 467                  | 1 773 682              | 1 578 191                | 89  |         |
|     | Költségvetési kiadások összesen                                                  | 45 764                                                               | 57 107                 | 55 272                   |  | 39 447                                                            | 35 943                 | 30 352                   |  | 22 808                                                                                                        | 26 898                 | 22 634                   | 89  | 2 921 909                  | 3 052 195              | 2 724 696                | 100 |         |
|     | Létszám (fő)                                                                     | 1                                                                    | 1                      | 1                        |  | 1                                                                 | 1                      | 1                        |  | 1                                                                                                             | 1                      | 1                        |     | 7                          | 7                      | 7                        |     | 7       |

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen \*  
Tervezői művelés (zöld város)

Műszaki ellenőrzés (parkfelújítás) 157/2023 (XI.23.)  
Közbiztonság (parkfelújítás) 70%

Közbiztonság (iskola energetika)  
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)  
Szemléletformálás (iskola energetika)  
Energetikai szakértő (iskola energetika)

Kiviteli tervek (Boldog Békéidők) 131/2023 (IX.28.)  
Műszaki ellenőrzés (Boldog Békéidők) 156/2023 (XI.23.)  
Belsőépítészeti kiviteli tervek (Boldog Békéidők) 132/2023 (IX.28.)  
Közbiztonság (Boldog Békéidők) 171/2024 (I.25.)

Tájékoztatás, nyilvánosság, marketing (Boldog Békéidők) 35/2024 (II.22.)  
Kiallítás tervezés (Boldog Békéidők) 133/2023 (IX.28.)  
Kommunikáció (Boldog Békéidők)

Kiviteli terv (orvosi rendelő előtti zöldfűtő)

Engedélyes terv (vizisporttelep)  
Kiviteli tervek (vizisporttelep)  
Közbiztonság (vizisporttelep) 43/2024 (III.7.)  
Műszaki ellenőrzés (vizisporttelep)

Műszaki ellenőrzés (Kilátó épület burkolat)

Műszaki szakvélemény (vis maior)  
Kiviteli terv (vis maior)  
Műszaki ellenőrzés (vis maior)  
Talajmechanikai furások (vis maior)

Összesen



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2024. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatall)**

| Rovat | Kiadások                                                             | 011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és dlt. igazgatási tevékenysége: 016070 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |                     |                       |                               | 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás |                       |                               |                     | Összesen              |  |  |  |
|-------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|--|--|--|
|       |                                                                      | 2024. évi eredeti előirányzat                                                                                                                                                          | mód. ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti előirányzat | mód. ei. 2024.12.31                     | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti előirányzat | mód. ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |  |  |  |
| K11   | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                |                                                                                                                                                                                        |                     |                       |                               |                                         |                       |                               |                     |                       |  |  |  |
| K1101 | Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)            | 169 880                                                                                                                                                                                | 170 850             | 167 826               | 21 080                        | 20 463                                  | 190 960               | 191 930                       | 188 289             |                       |  |  |  |
| K1103 | Jutalom                                                              | 1 000                                                                                                                                                                                  | 1 000               | 540                   |                               |                                         | 1 000                 | 1 000                         | 540                 |                       |  |  |  |
| K1103 | Jutalom (választás)                                                  | 500                                                                                                                                                                                    | 904                 | 874                   |                               |                                         | 500                   | 904                           | 874                 |                       |  |  |  |
| K1104 | Helyettesítési díj                                                   | 2 300                                                                                                                                                                                  | 3 950               | 3 922                 |                               |                                         | 2 300                 | 3 950                         | 3 922               |                       |  |  |  |
| K1106 | Jubileumi jutalom (1 fő)                                             | 1 750                                                                                                                                                                                  | 1 840               | 1 838                 |                               |                                         | 1 750                 | 1 840                         | 1 838               |                       |  |  |  |
| K1107 | Béren kívüli juttatás (SZEP kártya)                                  | 5 300                                                                                                                                                                                  | 5 300               | 5 180                 | 750                           | 730                                     | 6 050                 | 6 050                         | 5 910               |                       |  |  |  |
| K1108 | Ruházati költségterítés                                              | 300                                                                                                                                                                                    | 0                   | 0                     |                               |                                         | 300                   | 0                             | 0                   |                       |  |  |  |
| K1109 | Közkedelési költségterítés (munkabéjazás)                            | 4 700                                                                                                                                                                                  | 4 700               | 3 785                 | 500                           |                                         | 5 200                 | 5 200                         | 4 166               |                       |  |  |  |
| K1113 | Egyéb személyi juttatás (betegsz., szabí megv., megbíz.)             | 1 650                                                                                                                                                                                  | 1 650               | 1 336                 | 2 100                         | 1 643                                   | 3 750                 | 3 750                         | 2 979               |                       |  |  |  |
| K1113 | Magbízási díjak (választás)                                          | 3 000                                                                                                                                                                                  | 3 443               | 2 562                 |                               |                                         | 3 000                 | 3 443                         | 2 562               |                       |  |  |  |
| K1122 | Magbízási díjak (belső ellenőr)                                      | 2 400                                                                                                                                                                                  | 2 400               | 2 400                 |                               |                                         | 2 400                 | 2 400                         | 2 400               |                       |  |  |  |
| K1122 | Magbízási díjak (választás)                                          | 250                                                                                                                                                                                    | 330                 | 280                   |                               |                                         | 250                   | 330                           | 280                 |                       |  |  |  |
| K1123 | Reprezentáció                                                        | 500                                                                                                                                                                                    | 500                 | 196                   |                               |                                         | 500                   | 500                           | 196                 |                       |  |  |  |
| K1123 | Választási bizottság tiszteletdíja (választás)                       | 4 300                                                                                                                                                                                  | 4 800               | 4 548                 |                               |                                         | 4 300                 | 4 800                         | 4 548               |                       |  |  |  |
| K1123 | Reprezentáció (választás)                                            | 500                                                                                                                                                                                    | 785                 | 681                   | 0                             |                                         | 500                   | 785                           | 681                 |                       |  |  |  |
| K1    | Személyi juttatások összesen                                         | 198 330                                                                                                                                                                                | 202 452             | 195 968               | 24 430                        | 23 217                                  | 222 760               | 226 882                       | 219 185             |                       |  |  |  |
|       | Szociális hozzájárulási adó                                          | 24 045                                                                                                                                                                                 | 24 218              | 23 700                | 3 111                         | 2 950                                   | 27 156                | 27 329                        | 26 650              |                       |  |  |  |
|       | Munkáltatót terhelő szja                                             | 990                                                                                                                                                                                    | 1 015               | 984                   | 114                           | 110                                     | 1 104                 | 1 129                         | 1 094               |                       |  |  |  |
| K2    | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó           | 25 035                                                                                                                                                                                 | 25 233              | 24 684                | 3 225                         | 3 060                                   | 28 260                | 28 458                        | 27 744              |                       |  |  |  |
| K31   | Készletbeszerzés                                                     | 5 110                                                                                                                                                                                  | 5 755               | 4 188                 | 0                             | 0                                       | 5 110                 | 5 755                         | 4 188               |                       |  |  |  |
| K311  | Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)        | 150                                                                                                                                                                                    | 150                 | 91                    |                               |                                         | 150                   | 150                           | 91                  |                       |  |  |  |
| K312  | Üzemeltetési anyagok                                                 | 550                                                                                                                                                                                    | 850                 | 431                   |                               |                                         | 550                   | 850                           | 431                 |                       |  |  |  |
|       | Nyomtatvány, papír, irodaszer                                        | 1 700                                                                                                                                                                                  | 1 700               | 1 177                 |                               |                                         | 1 700                 | 1 700                         | 1 177               |                       |  |  |  |
|       | Informatikai kellekek (pl. festékpátron)                             | 600                                                                                                                                                                                    | 600                 | 301                   |                               |                                         | 600                   | 600                           | 301                 |                       |  |  |  |
|       | Tisztítószer                                                         | 1 650                                                                                                                                                                                  | 1 650               | 1 391                 |                               |                                         | 1 650                 | 1 650                         | 1 391               |                       |  |  |  |
|       | Irodaszer (választás)                                                | 460                                                                                                                                                                                    | 600                 | 594                   |                               |                                         | 460                   | 600                           | 594                 |                       |  |  |  |
|       | Toner (választás)                                                    | 0                                                                                                                                                                                      | 205                 | 203                   |                               |                                         | 0                     | 205                           | 203                 |                       |  |  |  |
| K32   | Kommunikációs szolgáltatások                                         | 2 225                                                                                                                                                                                  | 2 715               | 2 387                 | 0                             | 200                                     | 2 225                 | 2 915                         | 2 415               |                       |  |  |  |
| K321  | Informatikai szolgáltatások                                          |                                                                                                                                                                                        |                     |                       |                               |                                         | 0                     | 0                             | 0                   |                       |  |  |  |
|       | Rendszer- és szoftver-szaktanácsadás (IRIS Rendszerház)              | 200                                                                                                                                                                                    | 200                 | 180                   |                               |                                         | 200                   | 200                           | 180                 |                       |  |  |  |
|       | WinSzo program (Abacus)                                              | 465                                                                                                                                                                                    | 465                 | 464                   |                               |                                         | 465                   | 465                           | 464                 |                       |  |  |  |
|       | Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tulpap, antiv | 710                                                                                                                                                                                    | 1 200               | 1 108                 | 0                             | 100                                     | 710                   | 1 300                         | 1 122               |                       |  |  |  |
| K322  | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)                         | 850                                                                                                                                                                                    | 850                 | 635                   | 0                             | 100                                     | 850                   | 950                           | 649                 |                       |  |  |  |
| K33   | Szolgáltatási kiadások                                               | 12 965                                                                                                                                                                                 | 13 850              | 11 345                | 2 620                         | 2 009                                   | 15 585                | 16 470                        | 13 354              |                       |  |  |  |
| K333  | Bérleti és lízingszolgáltatások (finnberítés)                        | 65                                                                                                                                                                                     | 132                 | 131                   |                               |                                         | 65                    | 132                           | 131                 |                       |  |  |  |
| K334  | Karbantartás, kisajátítás                                            |                                                                                                                                                                                        |                     |                       |                               |                                         | 0                     | 0                             | 0                   |                       |  |  |  |
|       | Telefonközpont átalánydíja (Microsystem)                             | 520                                                                                                                                                                                    | 520                 | 360                   |                               |                                         | 520                   | 520                           | 360                 |                       |  |  |  |
|       | Fénymásoló karbantartás (Alba-Kontakt)                               | 850                                                                                                                                                                                    | 1 200               | 1 093                 |                               |                                         | 850                   | 1 200                         | 1 093               |                       |  |  |  |
|       | Egyéb eszközök javítása, karbantartása                               | 250                                                                                                                                                                                    | 250                 | 236                   |                               |                                         | 250                   | 250                           | 236                 |                       |  |  |  |
| K335  | Közvetített szolgáltatások                                           | 0                                                                                                                                                                                      | 80                  | 80                    |                               |                                         | 0                     | 80                            | 80                  |                       |  |  |  |

| Rovat                                             | Kiadások                                                 | 011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és áll. igazgatási tevékenysége; 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |                    |                       |                               |                    | 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás |                               |                    |                       | Összesen |  | Telj. % |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|----------|--|---------|
|                                                   |                                                          | 2024. évi eredeti előirányzat                                                                                                                                                          | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 | 2024. évi eredeti előirányzat | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31                   | 2024. évi eredeti előirányzat | mód.ei. 2024.12.31 | teljesítés 2024.12.31 |          |  |         |
| K336                                              | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások              | 550                                                                                                                                                                                    | 550                | 492                   |                               |                    |                                         | 0                             | 0                  | 0                     |          |  | 89      |
|                                                   | Foglalkozás en alapellátás                               | 630                                                                                                                                                                                    | 630                | 473                   |                               |                    |                                         | 550                           | 550                | 492                   |          |  | 75      |
|                                                   | Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása (Hanganov)     | 250                                                                                                                                                                                    | 360                | 269                   | 120                           | 120                | 14                                      | 630                           | 630                | 473                   |          |  | 59      |
|                                                   | Egyéb szakmai szolgáltatások                             | 1 150                                                                                                                                                                                  | 650                | 217                   | 1 000                         | 500                | 44                                      | 370                           | 480                | 283                   |          |  | 23      |
| K337                                              | Egyéb szolgáltatások                                     | 8 000                                                                                                                                                                                  | 8 778              | 7 318                 | 1 500                         | 2 000              | 1 951                                   | 2 150                         | 1 150              | 261                   |          |  | 86      |
|                                                   | Postaköltség                                             | 700                                                                                                                                                                                    | 700                | 676                   |                               |                    |                                         | 9 500                         | 10 778             | 9 269                 |          |  | 97      |
|                                                   | Bankköltség                                              | 230                                                                                                                                                                                    | 230                | 121                   | 20                            | 20                 | 10                                      | 700                           | 700                | 676                   |          |  | 52      |
| K 34                                              | Küldetések, reklám- és propagandakiadások                | 200                                                                                                                                                                                    | 200                | 121                   | 20                            | 20                 | 10                                      | 250                           | 250                | 131                   |          |  | 60      |
| K341                                              | Kiküldetések                                             | 30                                                                                                                                                                                     | 30                 | 0                     |                               |                    |                                         | 220                           | 220                | 131                   |          |  | 0       |
| K342                                              | Reklám- és propagandakiadások                            | 5 796                                                                                                                                                                                  | 7 940              | 4 025                 | 300                           | 300                | 269                                     | 30                            | 30                 | 0                     |          |  | 52      |
| K 35                                              | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások           | 4 686                                                                                                                                                                                  | 4 830              | 2 492                 | 300                           | 300                | 269                                     | 6 096                         | 8 240              | 4 294                 |          |  | 54      |
| K351                                              | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                | 1 110                                                                                                                                                                                  | 3 110              | 1 533                 |                               |                    |                                         | 4 986                         | 5 130              | 2 761                 |          |  | 49      |
| K355                                              | Egyéb dologi kiadások                                    | 26 326                                                                                                                                                                                 | 30 490             | 22 066                | 2 940                         | 3 140              | 2 316                                   | 1 110                         | 3 110              | 1 533                 |          |  | 73      |
| K3                                                | Dologi kiadások összesen                                 |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 29 266                        | 33 630             | 24 382                |          |  |         |
| K4                                                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                           |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 0                             | 0                  | 0                     |          |  | 94      |
| K5                                                | Egyéb működési célú kiadások                             |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 0                             | 0                  | 0                     |          |  | 25      |
|                                                   | Működési célú kiadások összesen                          | 249 691                                                                                                                                                                                | 258 175            | 242 718               | 30 595                        | 30 795             | 28 593                                  | 280 286                       | 288 970            | 271 317               |          |  | 25      |
| K6                                                | Beruházások                                              | 2 500                                                                                                                                                                                  | 2 850              | 703                   | 0                             | 0                  |                                         | 2 500                         | 2 850              | 703                   |          |  | 93      |
|                                                   | Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése | 2 500                                                                                                                                                                                  | 2 850              | 703                   |                               |                    |                                         | 2 500                         | 2 850              | 703                   |          |  | 100     |
|                                                   | Költségvetési kiadások összesen                          | 252 191                                                                                                                                                                                | 261 025            | 243 421               | 30 595                        | 30 795             | 28 593                                  | 282 786                       | 291 820            | 272 014               |          |  |         |
|                                                   | Létszám (fő)                                             | 32                                                                                                                                                                                     | 32                 | 32                    | 4                             | 4                  | 4                                       | 36                            | 36                 | 36                    |          |  |         |
| Előző évi maradvány                               |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Állami támogatás                                  |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Saját bevétel                                     |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok) |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Átvett pénzeszköz (TKT)                           |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Választás támogatása                              |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Időközi választás támogatása                      |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Bevétel összesen                                  |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Egyenleg                                          |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
| Finanszírozás                                     |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         |                               |                    |                       |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 15 349                        | 15 349             | 15 349                |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 152 912                       | 152 912            | 152 912               |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 1 190                         | 1 413              | 1 001                 |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 55 345                        | 55 345             | 38 000                |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 4 000                         | 4 000              | 4 000                 |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 7 000                         | 8 715              | 8 715                 |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 0                             | 1 555              | 1 554                 |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 235 796                       | 239 289            | 221 531               |          |  |         |
|                                                   |                                                          |                                                                                                                                                                                        |                    |                       |                               |                    |                                         | 199 902                       | 205 443            | 205 443               |          |  |         |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
több éves kihatással járó feladatai**

| Többéves kihatással járó feladatok                                   | 2023 és<br>korábbi<br>évek | 2024          | 2025             | 2026         | 2027     |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|------------------|--------------|----------|
|                                                                      |                            |               |                  |              |          |
| 1. Beruházások                                                       | 34 242                     | 81 146        | 812 002          | 3 284        | -        |
| Boldog Békeldők Nyarai Balatonföldváron                              | 34 242                     | 81 146        | 812 002          | 3 284        | -        |
| 2. Felújítások                                                       | 936 792                    | 667           | 243 165          | -            | -        |
| Balatonföldvár "Zöld város program" és környezetének<br>rendezése    | 936 792                    | -             | -                | -            | -        |
| Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése<br>Balatonföldváron | 0                          | 667           | 243 165          | -            | -        |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások                                       | 0                          | 0             | -                | -            | -        |
| -                                                                    | 0                          | 0             | -                | -            | -        |
| <b>Összesen</b>                                                      | <b>971 034</b>             | <b>81 813</b> | <b>1 055 167</b> | <b>3 284</b> | <b>-</b> |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
2024. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek**

ezer Ft-ban

| Adósságot keletkeztető ügylet<br>(kiadás)<br>Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.                                            | Felvétel éve | Összege | Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat) |        |         |        |         |        |         |        |                         |        | Összesen  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-------------------------------------------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|-------------------------|--------|-----------|
|                                                                                                                      |              |         | 2024                                            |        | 2025    |        | 2026    |        | 2027    |        | 2028 és további<br>évek |        |           |
|                                                                                                                      |              |         | Tőke                                            | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke    | Kamat  | Tőke                    | Kamat  |           |
| Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)                                                            | 2019         | 100 000 | 10 400                                          | 4 413  | 10 400  | 2 893  | 10 400  | 2 065  | 10 400  | 1 142  | 6 400                   | 253    | 58 766    |
| Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)                                                                                 | 2019         | 100 000 | 9 362                                           | 4 829  | 8 968   | 3 372  | 8 968   | 2 683  | 8 968   | 1 887  | 15 691                  | 1 392  | 66 120    |
| Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)                                                                           | 2022         | 342 000 | 38 000                                          | 10 933 | 38 000  | 9 207  | 38 000  | 7 569  | 38 000  | 5 932  | 114 000                 | 7 984  | 307 625   |
| Fejlesztési célú hitel (zöld város projekt)                                                                          | 2024         | 350 000 | 27 632                                          | 6 968  | 36 842  | 22 212 | 36 842  | 19 625 | 36 842  | 16 356 | 161 428                 | 33 195 | 397 942   |
| Összesen                                                                                                             |              | 892 000 | 85 394                                          | 27 143 | 94 210  | 37 684 | 94 210  | 31 942 | 94 210  | 25 317 | 297 519                 | 42 824 | 830 453   |
| Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek<br>(Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint) |              |         | Várható/figyelembe vehető saját bevételek       |        |         |        |         |        |         |        |                         |        | Összesen  |
|                                                                                                                      |              |         | 2024                                            |        | 2025    |        | 2026    |        | 2027    |        | 2028 és további évek    |        |           |
|                                                                                                                      |              |         | 325 949                                         |        | 277 500 |        | 277 500 |        | 277 500 |        | 1 665 000               |        | 2 823 449 |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi maradványkimutatása**

|    | <b>Maradványkimutatás</b>                            | <b>Önkormányzat</b> | <b>Közös Hivatal</b> | <b>Összesen</b> |
|----|------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei           | 1 474 904           | 53 269               | 1 528 173       |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai            | 2 739 682           | 272 014              | 3 011 696       |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)   | -1 264 778          | -218 745             | -1 483 523      |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei          | 1 933 818           | 220 792              | 2 154 610       |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai           | 310 434             | 0                    | 310 434         |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 1 623 384           | 220 792              | 1 844 176       |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B)                           | 358 606             | 2 047                | 360 653         |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)          | 358 606             | 2 047                | 360 653         |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi konszolidált mérlege**

|     | Megnevezés                                                                     | Konszolidált<br>előtti összeg | Konszolidálás | Konszolidált<br>összeg |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------------|
| 01  | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)                                    | 0                             | 0             | 0                      |
| 02  | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)                                      | 7 581 816                     | 0             | 7 581 816              |
| 03  | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)                 | 149 946                       | 0             | 149 946                |
| 05  | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)        | 7 731 762                     | 0             | 7 731 762              |
| 06  | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)                                               | 1 093                         | 0             | 1 093                  |
| 07  | B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)                                             | 160                           | 0             | 160                    |
| 08  | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)                          | 1 253                         | 0             | 1 253                  |
| 10  | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)                  | 462                           | 0             | 462                    |
| 11  | C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)      | 452 745                       | 0             | 452 745                |
| 12  | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)                                                | 453 207                       | 0             | 453 207                |
| 13  | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)                | 73 214                        | 0             | 73 214                 |
| 14  | D/II Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)     | 103 506                       | 0             | 103 506                |
| 15  | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)            | 197                           | 0             | 197                    |
| 16  | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)                                               | 176 917                       | 0             | 176 917                |
| 17  | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II)                                      | 2 427                         | 0             | 2 427                  |
| 18  | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)                                  | 64                            | 0             | 64                     |
| 19  | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)                                               | 8 365 630                     | 0             | 8 365 630              |
| 20  | G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai      | 4 988 155                     | 0             | 4 988 155              |
| 21  | G/IV Felhalmozott eredmény                                                     | -84 045                       | 0             | -84 045                |
| 22  | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                  | -575 869                      | 0             | -575 869               |
| 24  | G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)                                                  | 4 737 282                     | 0             | 4 737 282              |
| 211 | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)            | 682                           | 0             | 682                    |
| 26  | H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 601 418                       | 0             | 601 418                |
| 27  | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)       | 95 177                        | 0             | 95 177                 |
| 28  | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)                                           | 697 277                       | 0             | 697 277                |
| 30  | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)                                | 2 931 071                     | 0             | 2 931 071              |
| 31  | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)                                                   | 8 365 630                     | 0             | 8 365 630              |

ezerFt-ban

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi konszolidált eredménykimutatása**

|    | Megnevezés                                                                    | Konszolidálás<br>előtti összeg | Konszolidálás   | Konszolidált<br>összeg |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|------------------------|
| 01 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                       | 516 520                        | 0               | 516 520                |
| 02 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei    | 23 362                         | 0               | 23 362                 |
| 03 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                          | 7 507                          | 0               | 7 507                  |
| 04 | <b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>            | <b>547 389</b>                 | <b>0</b>        | <b>547 389</b>         |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 847 617                        | -205 443        | 642 174                |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 86 633                         | 0               | 86 633                 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 869 350                        | 0               | 869 350                |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 164 979                        | 0               | 164 979                |
| 12 | <b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>                  | <b>1 968 579</b>               | <b>-205 443</b> | <b>1 763 136</b>       |
| 13 | 10 Anyagköltség                                                               | 9 749                          | 0               | 9 749                  |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 326 686                        | 0               | 326 686                |
| 15 | 12 Eladott áruk beszerzési értéke                                             | 0                              | 0               | 0                      |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                | 6 603                          | 0               | 6 603                  |
| 17 | <b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                            | <b>343 038</b>                 | <b>0</b>        | <b>343 038</b>         |
| 18 | 14 Bérköltség                                                                 | 219 420                        | 0               | 219 420                |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 60 834                         | 0               | 60 834                 |
| 20 | 16 Bérjárulékok                                                               | 35 128                         | 0               | 35 128                 |
| 21 | <b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                            | <b>315 382</b>                 | <b>0</b>        | <b>315 382</b>         |
| 22 | VI Értékesítési leírás                                                        | 133 929                        | 0               | 133 929                |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások                                                        | 2 271 772                      | -205 443        | 2 066 329              |
| 24 | <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>                     | <b>-548 153</b>                | <b>0</b>        | <b>-548 153</b>        |
| 28 | 20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek         | 1                              | 0               | 1                      |
| 32 | <b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b> | <b>1</b>                       | <b>0</b>        | <b>1</b>               |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                             | 27 718                         | 0               | 27 718                 |
| 42 | <b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>                   | <b>27 718</b>                  | <b>0</b>        | <b>27 718</b>          |
| 43 | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                             | <b>-27 716</b>                 | <b>0</b>        | <b>-27 716</b>         |
| 44 | <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+B)</b>                                    | <b>-575 869</b>                | <b>0</b>        | <b>-575 869</b>        |



**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024. évi vagyonskimutatása**

ezer Ft

| ESZKÖZÖK |                                                                          | 2024. év         |                  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|          |                                                                          | Nettó érték      | Bruttó érték     |
| <b>A</b> | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II + III + IV)</b> | <b>7 731 762</b> | <b>9 066 613</b> |
| I.       | <b>Immateriális javak (a + b)</b>                                        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          | 0                | 0                |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             |                  |                  |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 |                  |                  |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   | 0                | 0                |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  | 0                | 0                |
| II.      | <b>Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>                               | <b>7 581 816</b> | <b>8 916 667</b> |
|          | <b>1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>                | <b>6 685 230</b> | <b>7 970 457</b> |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          | 5 896 655        | 7 141 843        |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             | 4 186 753        | 5 302 017        |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 | 4 186 753        | 5 302 017        |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   | 1 709 902        | 1 839 826        |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  | 788 575          | 828 614          |
|          | <b>2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)</b>         | <b>73 807</b>    | <b>123 431</b>   |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          | 615              | 2 670            |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             |                  |                  |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 |                  |                  |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   | 615              | 2 670            |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  | 73 192           | 120 761          |
|          | <b>3. Tenyészállatok (a + b)</b>                                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          |                  |                  |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             |                  |                  |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 |                  |                  |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   |                  |                  |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  |                  |                  |
|          | <b>4. Beruházások, felújítások</b>                                       | <b>822 779</b>   | <b>822 779</b>   |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          |                  |                  |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             |                  |                  |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 |                  |                  |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   |                  |                  |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  | 822 779          | 822 779          |
|          | <b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</b>                              |                  |                  |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>                                          |                  |                  |
|          | Ebből:                                                                   |                  |                  |
|          | aa) <i>Forgalom képtelen</i>                                             |                  |                  |
|          | aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>                 |                  |                  |
|          | aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>       |                  |                  |
|          | ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>                                   |                  |                  |
|          | b) <i>Üzleti vagyon</i>                                                  |                  |                  |

|                    |                                                             |           |           |
|--------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| III.               | Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)       | 149 946   | 149 946   |
|                    | 1. Tartós részesedés (a + b)                                | 149 946   | 149 946   |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                    |           |           |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                       |           |           |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon           |           |           |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon |           |           |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                             |           |           |
|                    | b) Üzleti vagyon                                            | 149 946   | 149 946   |
|                    | 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (a + b)     |           |           |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                    |           |           |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                       |           |           |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon           |           |           |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon |           |           |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                             |           |           |
|                    | b) Üzleti vagyon                                            |           |           |
|                    | 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése          |           |           |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                    |           |           |
|                    | Ebből:                                                      |           |           |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                       |           |           |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon           |           |           |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon |           |           |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                             |           |           |
|                    | b) Üzleti vagyon                                            |           |           |
| IV.                | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                |           |           |
| B                  | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (I + II)             | 1 253     | 1 253     |
| I.                 | Készletek                                                   | 1 093     | 1 093     |
| II.                | Értékpapírok                                                | 160       | 160       |
| C                  | PÉNZESZKÖZÖK                                                | 453 207   | 453 207   |
| D                  | KÖVETELÉSEK                                                 | 176 917   | 176 917   |
| E                  | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK                     | 2 427     | 2 427     |
| F                  | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                 | 64        | 64        |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: |                                                             | 8 365 630 | 9 700 481 |

## II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

| Megnevezés |                                                 |  | 2024. év |
|------------|-------------------------------------------------|--|----------|
| 1.         | "0"-ra leírt eszközök                           |  | 350 955  |
| 2.         | Használatban lévő kis értékű immateriális javak |  | 56 793   |
| 3.         | tárgyi eszközök                                 |  |          |
| 4.         | készletek                                       |  |          |
| 5.         | 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök |  | 144 480  |
| Összesen:  |                                                 |  | 552 228  |

## III. Az önkormányzat tulajdonában lévő külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya

|                                                | egység | mennyiség |
|------------------------------------------------|--------|-----------|
| 1. Képzőművészeti alkotások                    |        | -         |
| 2. Gyűjtemények                                |        | -         |
| 3. Kulturális javak (kéziratok, levelek, stb.) |        | -         |
| 4. Régészeti leletek                           |        | -         |

**Balatonföldvár Város Önkormányzat**  
**2024. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése,**  
**pénzeszközök változásának bemutatása**

ezer Ft-ban

| Megnevezés                                             | Összesen   |
|--------------------------------------------------------|------------|
| Nyitó pénzkészlet 2024.01.01.                          | 1 691 316  |
| Bevételek                                              | 1 786 024  |
| Bevételek mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási) | 3 477 340  |
| Kiadások mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)  | 3 116 687  |
| Bevétel-kiadás egyenlege                               | 360 653    |
| Idegen pénzeszközök                                    | 0          |
| Záró pénzkészlet 2024.12.31.                           | 453 207    |
| Pénzeszközök változása                                 | -1 238 109 |

**Balatonföldvár Város Önkormányzat**  
**tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2024. évi kötelezettségek, részesedések**  
**alakulása**

| <b>Megnevezés</b>                                                                                    | <b>ezer Ft-ban</b> | <b>%-ban</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|
| <b>1. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek</b> | <b>0</b>           | <b>-</b>     |
| Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.                         | 0                  |              |
| <b>2. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedése</b>                  | <b>3 000</b>       |              |
| Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.                         | 3 000              | 100          |
| <b>3. Önkormányzat más gazdálkodó szervezetekben való részesedése</b>                                | <b>146 946</b>     |              |
| BAHART Zrt.                                                                                          | 146 900            | 1,37         |
| SIÓKOM Nonprofit Kft.                                                                                | 36                 | 1,21         |
| DRV Zrt.                                                                                             | 10                 | 0,00         |

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2024-2027. évi gördülő tervezése**

ezer Ft-ban

| Rovat           | Önkormányzati bevételek - kiadások                                     | 2024. évi teljesítési adatok | 2025. évi eredeti előirányzat | 2026. évi eredeti előirányzat | 2027. évi eredeti előirányzat |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| B1-7            | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                      | <b>1 528 173</b>             | <b>2 640 267</b>              | <b>1 590 300</b>              | <b>1 595 300</b>              |
| B1              | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>695 314</b>               | <b>742 538</b>                | <b>750 000</b>                | <b>750 000</b>                |
| B2              | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>     | <b>93 469</b>                | <b>846 026</b>                | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| B3              | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                       | <b>544 850</b>               | <b>778 620</b>                | <b>760 000</b>                | <b>760 000</b>                |
| B4              | <b>IV. Működési bevételek</b>                                          | <b>42 353</b>                | <b>239 275</b>                | <b>45 000</b>                 | <b>50 000</b>                 |
| B5              | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                       | <b>98 400</b>                | <b>508</b>                    | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
| B6              | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           | <b>33 493</b>                | <b>23 000</b>                 | <b>25 000</b>                 | <b>25 000</b>                 |
| B7              | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                      | <b>20 294</b>                | <b>10 300</b>                 | <b>10 300</b>                 | <b>10 300</b>                 |
| B8<br>(B81-B83) | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                     | <b>1 949 167</b>             | <b>360 653</b>                | <b>150 000</b>                | <b>150 000</b>                |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>                             | <b>1 649 581</b>             | <b>360 653</b>                | <b>150 000</b>                | <b>150 000</b>                |
|                 | 1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                | 1 627 918                    | 360 653                       | 150 000                       | 150 000                       |
|                 | Működési célú maradvány                                                | 706 845                      | 321 764                       | 150 000                       | 150 000                       |
|                 | Felhalmozási célú maradvány                                            | 921 073                      | 38 889                        | 0                             | 0                             |
|                 | 1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele                                      | 21 663                       | 0                             | 0                             | 0                             |
|                 | <b>2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</b> | <b>299 586</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                 | 2.1. Felhalmozási célú hitel                                           | 299 586                      | 0                             | 0                             | 0                             |
|                 | <b>Bevételek összesen</b>                                              | <b>3 477 340</b>             | <b>3 000 920</b>              | <b>1 740 300</b>              | <b>1 745 300</b>              |
| K1-8            | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                       | <b>3 011 696</b>             | <b>2 885 046</b>              | <b>1 626 090</b>              | <b>1 631 090</b>              |
| K1-K5           | <b>I. Működési célú kiadások</b>                                       | <b>1 432 802</b>             | <b>1 788 856</b>              | <b>1 555 700</b>              | <b>1 567 000</b>              |
|                 | 1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai                           | 1 432 802                    | 1 788 856                     | 1 555 700                     | 1 567 000                     |
|                 | 1.1. Személyi juttatások                                               | 275 450                      | 294 286                       | 300 000                       | 310 000                       |
|                 | 1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        | 34 735                       | 37 978                        | 37 700                        | 39 000                        |
|                 | 1.3. Dologi kiadások                                                   | 475 680                      | 660 926                       | 450 000                       | 450 000                       |
|                 | 1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 17 943                       | 18 000                        | 18 000                        | 18 000                        |
|                 | 1.5. Egyéb működési célú kiadások                                      | 628 994                      | 777 666                       | 750 000                       | 750 000                       |
| K6-K8           | <b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>                                  | <b>1 578 894</b>             | <b>1 096 190</b>              | <b>70 390</b>                 | <b>64 090</b>                 |
|                 | 1. Beruházások                                                         | 206 350                      | 772 610                       | 20 390                        | 64 090                        |
|                 | 2. Felújítások                                                         | 522 079                      | 323 580                       | 50 000                        | 0                             |
|                 | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                    | 850 465                      | 0                             | 0                             | 0                             |
|                 | 3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés                             | 850 465                      | 0                             | 0                             | 0                             |
|                 | 3.2. Felhalmozási célú tartalék                                        | 0                            | 0                             | 0                             | 0                             |
| K9              | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                      | <b>104 991</b>               | <b>115 874</b>                | <b>114 210</b>                | <b>114 210</b>                |
|                 | <b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>104 991</b>               | <b>115 874</b>                | <b>114 210</b>                | <b>114 210</b>                |
| K914            | ÁHB megelőlegezések visszafizetése                                     | 19 597                       | 21 664                        | 20 000                        | 20 000                        |
| K911            | Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)                             | 85 394                       | 94 210                        | 94 210                        | 94 210                        |
|                 | <b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>                              | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                 | <b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      | <b>0</b>                      |
|                 | <b>Kiadások összesen</b>                                               | <b>3 116 687</b>             | <b>3 000 920</b>              | <b>1 740 300</b>              | <b>1 745 300</b>              |

**VEZETŐI NYILATKOZAT**  
**A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSÉRŐL.**  
(a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján)

*A) Alulírott dr. Törőcsik Gabriella jegyző, a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam*

*1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,*

*2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,*

*3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,*

*4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,*

*5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,*

*6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,*

*7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,*

*8. az intézményi számviteli rendről,*

*9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,*

*10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezetben belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,*

*11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megadapozottsága vonatkozásában,*

*12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.*

*A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:*

**a) Kontrollkörnyezet:**

*Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok, feladatok, egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humán erőforrás kezelés.*

**b) Integrált kockázatkezelési rendszer:**

*A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzési rendszer működik.*

*Szabályzat rögzíti a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői felmérik az adott szervezeti egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az újabb kontroll beavatkozási pontok.*

*Cél, hogy a kockázatok a szervezet minden szintjén ismertté váljanak, és az érintettek azonosuljanak velük, mert ez biztosítja a lehetőséget a felismeréséhez, mennyiségi és minőségi méréséhez, valamint a szükséges válaszlépések meghozatalához.*



**c) Kontrolltevékenységek:**

A kontrolltevékenység a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik. A gazdasági folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, pénzügyi teljesítési tevékenységek szabályozott formában működnek, a tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak.

A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás szerint történik.

A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést biztosítani kell.

A kontrolltevékenység erősítése szükséges a szervezeti hatékonyság növeléséhez, a folyamatosan változó szabályozás lekövetése érdekében.

**d) Információs és kommunikációs rendszer:**

Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszert átszövi a fentről lefelé történő kommunikációt célok és elvárások, értékelés, feladatok kijelölése, felelősök megnevezése folyamatosan megtörténik.

Az iratkezelés gyakorlata megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

**e) Nyomkövetési rendszer (monitoring):**

A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések koordinációja, megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.

Hangsúlyosan meg kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánunk érni. Ki kell küszöbölni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, észlelése között eltelt idő a döntés-előkészítést, döntéseket negatívan befolyásolja.

Indokolt esetekben ki kell vizsgálni a monitoring eljárások során észlelt problémák okait, az észlelt problémák megszüntetése érdekében intézkedéseket kell tenni.

Az állam vezett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területeken igényelnek fejlesztést.

A gazdasági és jogszabályi környezet folyamatos változása, az EU-s támogatások tervezése, igénylése, felhasználása, ASP rendszer bevezetése miatt a kockázatkezelési rendszer folyamatos felülvizsgálatára kiemelt figyelmet kell fordítani, úgy mint a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott elvárások betartására, betartatására.

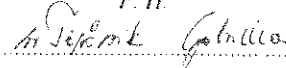
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szában forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az állam vezett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Magoriné Csató Anita, osztályvezető, pénzügyi osztályvezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D) -

Kelt. Balatonföldvár, 2025. március 26.

P. H.  
  
aláírás



E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt. ....

P. H.

.....  
aláírás

**VEZETŐI NYILATKOZAT**  
**A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSÉRŐL**

*(a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján)*

*A1 Alulírott Holovits György Huba polgármester, Balatonföldvár Város Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam*

- 1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,*
- 2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,*
- 3. a költségvetési szerv vagyonkezeléséhez, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,*
- 4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,*
- 5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,*
- 6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,*
- 7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,*
- 8. az intézményi számviteli rendről,*
- 9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,*
- 10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezetben belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,*
- 11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,*
- 12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámolotás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.*

*A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékeltem:*

**a) Kontrollkörnyezet:**

*Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, feladatsági és hatásköri viszonyok, feladatok, egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az elvárt elvárások és átlátható a humán erőforrás kezelés.*

**b) Integrált kockázatkezelési rendszer:**

*A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzési rendszer működik*

*Szabályzat rögzíti a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői felmérik az adott szervezeti egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az újabb kontroll beavatkozási pontok.*

*Cél, hogy a kockázatok a szervezet minden szintjén ismertté váljanak, és az érintettek azonosuljanak velük, mert ez biztosítja a lehetőséget a felismeréséhez, mennyiségi és minőségi méréséhez, valamint a szükséges válaszleptések meghozatalához.*

**c) Kontrolltevékenységek:**

*A kontrolltevékenység a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik. A gazdasági folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, pénzügyi teljesítési tevékenységek szabályozott formában működnek, a tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak.*

*A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás szerint történik.*

*A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést biztosítani kell.*

*A kontrolltevékenység erősítése szükséges a szervezeti hatékonyság növeléséhez, a folyamatosan változó szabályozás lekövetése érdekében.*

**d) Információs és kommunikációs rendszer:**

*Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszeri átszövi a fentről lefelé történő kommunikációt (célok és elvárások, értékelés, feladatok kijelölése, felelősök megnevezése folyamatosan megtörténik).*

*Az iratkezelés gyakorlati megfelelt a jogszabályi előírásoknak.*

*Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.*

**e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):**

*A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések koordinációja, megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.*

*Hangúlyosan meg kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánunk érni. Ki kell küszöbölni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, észlelése között eltelt idő a döntés-előkészítést, döntéseket negatívan befolyásolja.*

*Indokolt esetekben ki kell vizsgálni a monitoring eljárások során észlelt problémák okait, az észlelt problémák megszüntetése érdekében intézkedéseket kell tenni.*

*Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területeken igényelnek fejlesztést.*

*A gazdasági és jogszabályi környezet folyamatos változása, az EU-s támogatások tervezése, igénylése, felhasználása, ASP rendszer bevezetése miatt a kockázatkezelési rendszer folyamatos felülvizsgálatára kiemelt figyelmet kell fordítani, úgy mint a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott elvárások betartására, betartatására.*

*Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szában forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.*

*B) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam írásban kijelölt személy (dr. Töröcsik Gabriella, jegyző) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.*

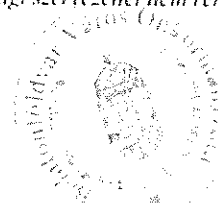
*C) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.*

*D) -*

*Kelt. Balatonföldvár, 2025. március 26.*

*P. H.*

.....  
aláírás



*E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:*

*Kelt: .....*

*P. H.*

.....  
aláírás

**Balatonszázvár Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása**

| Sorsz.      | BEVÉTELEK                                                            | 2023. évi teljesítés | 2024. évi módosított előirányzat | 2024. évi teljesítés | Sorsz.      | KIADÁSOK                                               | 2023. évi teljesítés | 2024. évi módosított előirányzat | 2024. évi teljesítés |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|-------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| 1.          | Önkormányzatok működési támogatásai                                  | 622 689              | 642 175                          | 642 174              | 1.          | Személyi juttatások                                    | 252 009              | 290 737                          | 275 450              |
| 2.          | Egyéb működési célú támogatások - bevételei ÁH-n belülről            | 44 336               | 70 486                           | 53 140               | 2.          | Munkaadókat terhelő járulékok                          | 32 607               | 36 638                           | 34 735               |
| 3=1+2       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen         | 667 025              | 712 661                          | 695 314              | 3.          | Dologi kiadások                                        | 377 386              | 605 955                          | 475 680              |
| 4.          | Közhatalmi bevételek összesen                                        | 530 146              | 559 920                          | 544 850              | 4.          | Ellátottak pénzbeli juttatása                          | 21 166               | 17 950                           | 17 943               |
| 5.          | Működési bevételek összesen                                          | 228 187              | 66 914                           | 42 353               | 5.          | Egyéb működési célú kiadás                             | 509 109              | 703 829                          | 628 994              |
| 6.          | Működési célú átvett pénzeszközök                                    | 37 496               | 35 893                           | 33 493               | 6.          | Működési célra átadott pénzeszközök                    | 0                    | 0                                | 0                    |
| 7=2(3-6)    | Működési költségvetési bevételek összesen                            | 1 462 854            | 1 375 388                        | 1 316 010            | 7=2(1-6)    | Működési költségvetési kiadások összesen               | 1 192 277            | 1 655 109                        | 1 432 802            |
| 8.          | Felhalmozási célú önkormányzati támogatás                            | 0                    | 67 486                           | 67 485               | 8.          | Beruházások                                            | 28 051               | 272 034                          | 206 350              |
| 9.          | Egyéb felh. célú támogatások államháztartáson belülről               | 708 661              | 25 985                           | 25 984               | 9.          | Felújítások                                            | 448 093              | 628 048                          | 522 079              |
| 10=8+9      | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen     | 708 661              | 93 471                           | 93 469               | 10.         | Egyéb felhalmozási kiadás                              | 1 785                | 876 450                          | 850 465              |
| 11.         | Felhalmozási bevételek                                               | 450 450              | 98 700                           | 98 400               | 11.         |                                                        |                      |                                  |                      |
| 12.         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                | 10 294               | 20 300                           | 20 294               | 12.         |                                                        |                      |                                  |                      |
| 13=11+12    | Felhalmozási költségvetési bevételek                                 | 1 169 405            | 212 471                          | 212 163              | 13=2(8-12)  | Felhalmozási költségvetési kiadások                    | 477 929              | 1 776 532                        | 1 578 894            |
| 14.         | Betétek megszüntetése                                                | 0                    | 0                                | 0                    | 14.         | Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése      | 0                    | 0                                | 0                    |
| 15.         | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0                    | 299 586                          | 299 586              | 15.         | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre     | 58 156               | 85 788                           | 85 394               |
| 16.         | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                      | 724 264              | 1 627 918                        | 1 627 918            | 16.         |                                                        |                      |                                  |                      |
| 17.         | Irányító szervi támogatás                                            | 0                    | 0                                | 0                    | 17.         | Irányító szervi támogatás folyósítása                  | 0                    | 0                                | 0                    |
| 18.         | Államháztartáson belüli megelőlegezések                              | 19 597               | 21 663                           | 21 663               | 18.         | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 19 840               | 19 597                           | 19 597               |
| 19=2(14-18) | Finanszírozási bevételek                                             | 743 861              | 1 949 167                        | 1 949 167            | 19=2(14-18) | Finanszírozási kiadások                                | 77 996               | 105 385                          | 104 991              |
| 20=7+13+19  | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN                                               | 3 376 120            | 3 537 026                        | 3 477 340            | 20=7+13+19  | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN                                  | 1 748 202            | 3 537 026                        | 3 116 687            |

ezer Ft-ban

*Szita és Társai  
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.*

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Levelezési cím: 7400 Kaposvár, Aranyhárs u. 12.

Adószám: 13167297-2-14, Cégjegyzékszám: 14-09-305663

Tel: 82-314-326, 30-956-7064, e-mail: szita.kft@t-online.hu

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**  
**Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi éves összevont (konszolidált)**  
**költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról**

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**Vélemény**

Elvégeztük **Balatonföldvár Város Önkormányzata** (8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1., törzsszám: 731366) (a továbbiakban: Önkormányzat) mellékelt 2024. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.365.629.862 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2024. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 1.528.172.676 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 3.011.695.709 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény -575.869.307 Ft (veszteség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2024. év költségvetésének teljesítéséről, valamint az ugyanezen időponttal végződő költségvetési évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: „számviteli törvény”) és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel (a továbbiakban: „az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet”) összhangban.

**A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében ( az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhez.

**A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az összevont (konszolidált) beszámolóért**

A vezetés felelős az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolóknak a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont (konszolidált) beszámoló elkészítése.

Az összevont (konszolidált) beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését – különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltásokra -, figyelemmel arra is, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolók összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott összevont (konszolidált) beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az összevont (konszolidált) beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihasználásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy az összevont (konszolidált) beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Értékeljük az összevont (konszolidált) beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy az összevont (konszolidált) beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

#### Egyéb kérdések

A jelen könyvvizsgálói jelentés, a Magyar Államkincstár által az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltak alapján elkészített és az Önkormányzatnak megküldött, összevont (konszolidált) beszámolóról készült.

Kaposvár, 2025. május 22.



Szita László  
ügyvezető

Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.  
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.  
MKVK nyilvántartási szám: 001619  
Költségvetési minősítés száma: KM002341



Szita László

kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK tagsági szám: 001504  
Költségvetési minősítés száma: KM 000780

SZITA ÉS TÁRSAI  
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és  
Szolgáltató Kft.  
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.  
Adószám: 13157597-2-14  
Céltel: 13157597-2-14



*Szita és Társai*  
*Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.*

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Levelezési cím: 7400 Kaposvár, Aranyhárs u. 12.  
Adószám: 13167297-2-14, Cégjegyzékszám: 14-09-305663  
Tel: 82-314-326, 30-956-7064, e-mail: szita.kft@t-online.hu

**FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**  
**Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló**  
**rendelettervezet vizsgálatáról**

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére**

**Vélemény**

Elvégeztük **Balatonföldvár Város Önkormányzata** (8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1., törzsszám: 731366) (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – a képviselő-testület elé terjesztett –rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 3.477.339.658 Ft, a teljesített kiadások összege 3.116.686.624 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáshoz alkalmas.

**A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek (ünk) az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

**Egyéb információk**

Az egyéb információk a zárszámadási rendelettervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. Balatonföldvár Város Önkormányzata vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendelettervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendelettervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

**A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendelettervezetért**

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendelettervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendelettervezet elkészítése.

A zárszámadási rendelettervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekö-

vetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn. Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerzünk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és közzétételek ésszerűségét.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállománya, vagyontárgyainak, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részcseccések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kaposvár, 2025. május 22.



Szita László  
ügyvezető

Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.  
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.  
MKVK nyilvántartási szám: 001619  
Költségvetési minősítés száma: KM002341



Szita László

kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK tagsági szám: 001504  
Költségvetési minősítés száma: KM 000780

SZITA ÉS TÁRSAI  
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és  
Szolgáltató Kft.  
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.  
Adószám: 13147197-2-14  
Bontó: 13147197-2-14

*Szita és Társai*  
*Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.*

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Levelezési cím: 7400 Kaposvár, Aranyhárs u. 12.  
Adószám: 13167297-2-14, Cégjegyzékszám: 14-09-305663  
Tel: 82-314-326, 30-956-7064, e-mail: szita.kft@t-online.hu

## KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

**Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi zárszámadási rendelettervezete vizsgálatáról, valamint a 2024. évi összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló vizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez**

### I. BEVEZETÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi zárszámadási rendelettervezetének és éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát az önkormányzat könyvvizsgálatára vonatkozó szerződésünk alapján, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, valamint a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

A könyvvizsgálat alapját képező, a vizsgálat során figyelembe vett fontosabb jogszabályok:

- Magyarország helyi Önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, (Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, (Ávr.)
- a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény, (Szt.)
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (Áhsz.)
- az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XI. 6.) Kormányrendelet
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.)
- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (Hatásköri tv.)
- 1990. évi C. törvény a helyi adókról (Htv.)
- a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről szóló, valamint a könyvvizsgáló közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény,
- 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről (Bkr.)

Az ellenőrzés során a zárszámadási rendelettervezetet értékeltük, valamint az önkormányzat pénzügyi helyzetét elemeztük.

Az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló felülvizsgálata során az Önkormányzat és a Közös Önkormányzati Hivatal beszámoló adatait összevontan tartalmazó, halmozódások nélküli konszolidált költségvetési beszámolót ellenőriztük.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 37. § (3) bekezdése szerint az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló részei:

- konszolidált mérleg
- konszolidált költségvetési jelentés
- konszolidált eredménykimutatás

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- a zárszámadási rendeletervezet megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a zárszámadási rendeletervezet az önkormányzat költségvetése teljesítéséről megbízható és valós képet nyújt-e,
- a pénzügyi helyzet hogyan alakult,
- az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolót képező mérleg a képviselő-testület (a központi szervek, illetve más felhasználók) számára az önkormányzat és intézményei vagyoni helyzetéről, működéséről, gazdálkodásáról megbízható és valós képet nyújt-e,
- az összevont (konszolidált) költségvetési jelentés, az eredménykimutatás az önkormányzat pénzügyi helyzetéről valós képet ad-e,
- az éves konszolidált költségvetési beszámolót leltárral alátámasztották-e,
- a számviteli politika és a számviteli alapelvek érvényesültek-e,

A zárszámadási rendeletervezet és az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló minősítéséhez, a könyvvizsgálói vélemény megadásához:

- vizsgáltuk az önkormányzatnak a 2024. évi beszámoló készítésére, a zárszámadási feladatok végzésére tett intézkedéseit,
- vizsgáltuk a zárszámadási rendeletervezetet és a számszaki részeket tartalmazó mellékleteit,
- elemeztük a gazdálkodást és az Önkormányzat pénzügyi helyzetét,
- felülvizsgáltuk az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények adatait összevontan tartalmazó konszolidált mérleget, eredménykimutatást, költségvetési jelentést,
- ellenőriztük a zárlati munkákat, azon belül kiemelten a leltározást és a leltárt,

A könyvvizsgálat feladatainak ellátásában a Közös Önkormányzati Hivatallal a folyamatos és rendszeres munkakapcsolat megfelelő alapot biztosított.

Mindezek alapján a zárszámadási rendeletervezettel, valamint az éves beszámolóval kapcsolatos könyvvizsgálói véleményünket a következőkben foglaljuk össze:

## II.

### A KÖNYVVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

#### A. A zárszámadási rendeletervezet felülvizsgálata

##### 1. A zárszámadási rendeletervezet jogszabályi megfeleltetése, szerkezeti felépítése

A zárszámadási rendelet szerkezetét, felépítését az Mőtv., az Áht. az Ávr. és a Jat. határozzák meg. Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Ávr. 161. §-a kimondja, hogy a zárszámadáshoz kapcsolódó adatszolgáltatás számszaki és szöveges részből áll.

Az Ávr. 162. §-a előírja, hogy a képviselő-testület részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összegét,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összegét,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összegét adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összegét, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összegét.

Az Áht. 102 §. (3) bekezdése szerint:

A bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek - az e törvényben meghatározott kivétellel - a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait, a zárszámadáskor a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazzák.

Az Mötv. 110. § előírja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről kormányrendeletben meghatározott módon nyilvántartást kell vezetni. Az önkormányzati vagyonyilvántartás (vagyonkataszter) folyamatos vezetéséért, az adatok hitelességeért a jegyző felelős.

Az önkormányzati törzsvagyont a többi vagyontárgytól elkülönítve kell nyilvántartani. Az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 30. §-a rendelkezik az önkormányzat vagyonkimutatásáról, amely szerint:

A helyi önkormányzatnak az Mötv.) 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt vagyonkimutatás - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.

A vagyonkimutatás a vagyont az 5. melléklet szerinti mérleg A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszköz-, illetve forráscsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a "0"-ra leírt eszközök, a használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Bkr) 11. § előírja, hogy

(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2a) A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A könyvvizsgálathoz rendelkezésünkre bocsátott zárszámadási rendelettervezetet felülvizsgálva megállapítottuk, hogy az a fenti jogszabályi előírásoknak megfelel, a számszaki adatokat tartalmazó mellékletek az előírt információkat, kimutatásokat tartalmazzák.

A bevételek és kiadások a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben szerepelnek benne, ezáltal az adatok összehasonlíthatók, amelyből adódóan a következetesség, a folytonosság és az összemérés számviteli alapelvek érvényesülnek.

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2024. évi zárszámadása a rendelet normaszövegéből, a számszaki adatokat tartalmazó mellékletekből és a részletes szöveges indoklásból tevődik össze.

A főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás a költségvetési rendelettel, a zárszámadás mellékleteivel, illetve az előterjesztés adataival megegyezik.

Az önkormányzat polgármestere Balatonföldvár Város Önkormányzata zárszámadási rendelettervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint meghatározott határidőben (2025. május 31-ig) terjesztette a képviselő-testület elé.

A Bkr. által előírt, a belső kontrollrendszer működtetéséről szóló nyilatkozatokat a polgármester és a jegyző elkészítette.

## **2. Az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetének alakulása**

Balatonföldvár Város Önkormányzata a 2024. évben a költségvetését végrehajtotta, a gazdálkodás során a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értékét növelte, a pénzügyi stabilitását megőrizte. A beruházások finanszírozásához szükség volt külső finanszírozásnak minősülő 299.585.918 Ft fejlesztési hitelfelvételre.

A pénzügyi stabilitást a bevételi oldalon a saját források (ezen belül kiemelten a helyi adók), a központi költségvetési támogatások, az előző évi maradvány és a fejlesztési hitel biztosították.

A 2024. évi költségvetés a képviselő-testület által meghatározott feladatok ellátását, az intézmények működését, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok végrehajtását megfelelő színvonalon biztosította.

A működési feladatok ellátása mellett az önkormányzat 728.428.592 Ft kifizetést teljesített a beruházások és felújítások elvégzésére, amelyek az önkormányzat vagyonát növelik.

A költségvetést a korábban felvett fejlesztési hitelek törlesztésével kapcsolatban az év során 85.393.500 Ft visszafizetési kötelezettség (tőke rész) terhelte, amely a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Gst.) rögzített hitelfelvétel felső határát jelentő saját bevételek 50%-ánál kevesebb, ezáltal a hitelek visszafizetése a Gst. szerint biztosított.

A költségvetés végrehajtásából adódóan keletkezett, a bevételek és kiadások különbségét jelentő maradvány 360.653.034 Ft, amely a szabad pénzeszközök között ténylegesen rendelkezésre állt év végén.

A költségvetés végrehajtása során az egyes bevételi előirányzatok és azok teljesítése a következők szerint alakult:

| Bevételek                                    | 2024. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2024. évi módosított előirányzat (Ft) | 2024. évi teljesítés (Ft) | Teljesítés %-a |
|----------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------|
| <b>Működési célú bevételek</b>               |                                    |                                       |                           |                |
| Működési célú támogatások Áht-n belülről     | 667 449 200                        | 712 661 000                           | 695 314 111               | 97,6           |
| Közhatalmi bevételek                         | 538 820 000                        | 559 920 000                           | 544 849 899               | 97,3           |
| Működési bevételek                           | 125 200 244                        | 66 913 936                            | 42 353 038                | 63,3           |
| Működési célú átvett pénzeszközök            | 38 000 000                         | 35 893 000                            | 33 492 893                | 93,3           |
| <b>Működési célú bevételek összesen</b>      | <b>1 369 469 444</b>               | <b>1 375 387 936</b>                  | <b>1 316 009 941</b>      | <b>95,7</b>    |
| <b>Felhalmozási célú bevételek</b>           |                                    |                                       |                           |                |
| Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről | 67 335 000                         | 93 471 000                            | 93 469 200                | 100,0          |
| Felhalmozási bevételek                       | 72 700 000                         | 98 700 000                            | 98 400 000                | 99,7           |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök        | 10 300 000                         | 20 300 000                            | 20 293 535                | 100,0          |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>  | <b>150 335 000</b>                 | <b>212 471 000</b>                    | <b>212 162 735</b>        | <b>99,9</b>    |
| <b>Költségvetési bevételek összesen</b>      | <b>1 519 804 444</b>               | <b>1 587 858 936</b>                  | <b>1 528 172 676</b>      | <b>96,2</b>    |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>              |                                    |                                       |                           |                |
| Áht-n belüli megelőlegezések                 | 0                                  | 21 663 508                            | 21 663 508                | 100,0          |
| Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről       | 350 000 000                        | 299 586 000                           | 299 585 918               | 100,0          |
| Maradvány igénybevétele                      | 1 629 224 556                      | 1 627 917 556                         | 1 627 917 556             | 100,0          |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen</b>     | <b>1 979 224 556</b>               | <b>1 949 167 064</b>                  | <b>1 949 166 982</b>      | <b>100,0</b>   |
| <b>Bevételek mindösszesen</b>                | <b>3 499 029 000</b>               | <b>3 537 026 000</b>                  | <b>3 477 339 658</b>      | <b>98,3</b>    |

A bevételek teljesítése a 3.537.026.000 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 3.477.339.658 Ft (99,3 %). A bevételeken belül a működési célú bevételek teljesítése 1.316.009.941 Ft (95,7 %), a felhalmozási célú bevételek teljesítése 212.162.735 Ft (99,9 %), a konszolidált finanszírozási bevételek teljesítése 1.949.166.982 Ft (100,0 %).

Az önkormányzat költségvetésének finanszírozásában fontos szerepet játszó, a helyi adókat tartalmazó közhatalmi bevételek teljesítése az előző évhez viszonyítva következők szerint alakult:

Ft-ban

|                                                                | 2023. évi          | 2024. évi           |                        |                    |                | Teljesítés változása 2024-2023 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|--------------------|----------------|--------------------------------|
|                                                                | Teljesítés         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         | Teljesítés %-a |                                |
| Vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó)                    | 356 277 708        | 359 500 000         | 360 600 000            | 345 181 740        | 95,72          | -11 095 968                    |
| Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)                  | 119 697 068        | 122 500 000         | 141 500 000            | 143 840 724        | 101,65         | 24 143 656                     |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó) | 48 169 915         | 50 000 000          | 47 500 000             | 46 371 591         | 97,62          | -1 798 324                     |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, adópótlék)                 | 6 001 843          | 6 820 000           | 10 320 000             | 9 455 844          | 91,63          | 3 454 001                      |
| <b>Közhatalmi bevételek összesen</b>                           | <b>530 146 534</b> | <b>538 820 000</b>  | <b>559 920 000</b>     | <b>544 849 899</b> | <b>97,31</b>   | <b>14 703 365</b>              |

A közhatalmi bevételek az előző évi 530.146.534 Ft-hoz viszonyítva 2024-ben 544.849.899 Ft-ban teljesültek, amely 14.703.365 Ft bevétel növekedést jelent.

A költségvetés végrehajtása során az egyes kiadások előirányzata és az előirányzatok teljesítése a következők szerint alakult:



| Kiadások                                                    | 2024. évi eredeti előirányzat (Ft) | 2024. évi módosított előirányzat (Ft) | 2024. évi teljesítés (Ft) | Teljesítés %-a |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------|
| <b>Működési célú kiadások</b>                               |                                    |                                       |                           |                |
| Személyi juttatások                                         | 277 035 000                        | 290 737 000                           | 275 450 033               | 94,7           |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó | 35 306 000                         | 36 638 000                            | 34 735 063                | 94,8           |
| Dologi kiadások                                             | 686 565 000                        | 605 955 000                           | 475 679 811               | 78,5           |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                              | 11 500 000                         | 17 950 000                            | 17 942 768                | 100,0          |
| Egyéb működési célú kiadások                                | 1 335 905 585                      | 729 813 585                           | 628 994 621               | 86,2           |
| <b>Működési célú kiadások összesen</b>                      | <b>2 346 311 585</b>               | <b>1 681 093 585</b>                  | <b>1 432 802 296</b>      | <b>85,2</b>    |
| <b>Felhalmozási célú kiadások</b>                           |                                    |                                       |                           |                |
| Beruházások                                                 | 225 350 000                        | 272 034 000                           | 206 349 778               | 75,9           |
| Felújítások                                                 | 821 982 000                        | 628 048 000                           | 522 078 814               | 83,1           |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                            | 0                                  | 850 465 000                           | 850 464 821               | 100,0          |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen</b>                       | <b>1 047 332 000</b>               | <b>1 750 547 000</b>                  | <b>1 578 893 413</b>      | <b>90,2</b>    |
| <b>Költségvetési kiadások</b>                               | <b>3 393 643 585</b>               | <b>3 431 640 585</b>                  | <b>3 011 695 709</b>      | <b>87,8</b>    |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                              |                                    |                                       |                           |                |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre                     | 85 788 000                         | 85 788 000                            | 85 393 500                | 99,5           |
| Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése                 | 19 597 415                         | 19 597 415                            | 19 597 415                | 100,0          |
| <b>Finanszírozási kiadások összesen</b>                     | <b>105 385 415</b>                 | <b>105 385 415</b>                    | <b>104 990 915</b>        | <b>99,6</b>    |
| <b>Kiadások mindösszesen</b>                                | <b>3 499 029 000</b>               | <b>3 537 026 000</b>                  | <b>3 116 686 624</b>      | <b>88,1</b>    |

A kiadások teljesítése a 3.537.026.000 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 3.116.686.624 Ft (88,1 %). A kiadásokon belül a működési célú kiadások előirányzat felhasználása 1.432.802.296 Ft (85,2 %), a felhalmozási célú kiadások előirányzat felhasználása 1.578.893.413 Ft (90,2 %), a konszolidált finanszírozási kiadások teljesítése 104.990.915 Ft (99,6 %).

A 850.464.821 Ft egyéb felhalmozási célú kiadások között került kimutatásra 849.784.819 Ft összegben a TOP-PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009 Boldog Békeidők program el nem számolt előlegének visszafizetése 626.867.319 Ft összegben és a TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005 Iskola Energetikai Korszerűsítése program el nem számolt előlegének visszafizetése 222.917.500 Ft összegben.

A működési célú és a felhalmozási célú költségvetés végrehajtását vizsgálva megállapítható, hogy mind a működési célú, mind a felhalmozási célú költségvetés negatív egyenleggel zárt az alábbiak szerint:

|                                | Ft-ban                     |                                |                      |
|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------|
|                                | Működési célú költségvetés | Felhalmozási célú költségvetés | Összesen             |
| Költségvetési bevételek        | 1 316 009 941              | 212 162 735                    | 1 528 172 676        |
| Költségvetési kiadások         | 1 432 802 296              | 1 578 893 413                  | 3 011 695 709        |
| Egyenleg, hiány, többlet       | -116 792 355               | -1 366 730 678                 | -1 483 523 033       |
| Finanszírozási bevételek       |                            |                                | 1 949 166 982        |
| Finanszírozási kiadások        |                            |                                | 104 990 915          |
| <b>Finanszírozási egyenleg</b> |                            |                                | <b>1 844 176 067</b> |
| <b>Maradvány</b>               |                            |                                | <b>360 653 034</b>   |

A működési és felhalmozási célú költségvetés -1.483.523.033 Ft egyenlegéhez hozzáadva a finanszírozási költségvetés 1.844.176.067 Ft egyenlegét, az megegyezik a maradvány 360.653.034 Ft összegével.

Az önkormányzat működését hosszú távon szolgáló nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya az előző évhez képest az elvégzett és a még folyamatban lévő beruházások következtében 576.476.322 Ft-tal nőtt.

A kötelezettségek állománya az előző évi 450.543.551 Ft-hoz viszonyítva 697.277.666 Ft-ra változott, amelyből 579.754.967 Ft a felvett hitelek költségvetési évet követő (tőke) visszafizetési kötelezettsége.

A pénzeszközök és a kötelezettségek hányadosaként képzett likviditási mutató év végén 0,65 volt, amely azt jelenti, hogy év végén az önkormányzat a meglévő pénzeszközeiből nem lett volna képes kiegyenlíteni teljes mértékben a kötelezettségeit.

Az önkormányzat eladósodottságát kifejező, a kötelezettségek és az összes forrás arányaként képzett mutató az előző évi 5,00 %-ról 8,34 %-ra változott.

### **3. Az önkormányzat vagyonkimutatásának felülvizsgálata**

Az Önkormányzat a zárszámadási rendelettervezet részeként elkészítette a vagyonkimutatását, amely a vagyonelemeket forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes vagyon bontásban tartalmazza. A vagyonkimutatásban szereplő összegek megegyeznek a mérlegekben lévő állományokkal.

Az Önkormányzat vagyonkimutatása a zárszámadási rendelet 14. sz. mellékletét képezi, amely a vagyont a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 5. melléklet szerinti mérleg A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszköz-, illetve forráscsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti bemutatásán túl tartalmazza az önkormányzat összevont (konszolidált) mérlegéből származó állományokat is.

A vagyonkimutatást felülvizsgálva megállapítottuk, hogy az a jogszabályi előírásoknak megfelel.

A vagyonkimutatás a vagyonelemeket forgalomképtelen törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes törzsvagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 5. §-a szerint a helyi önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyonba tartoznak

- a) a helyi közutak és műtárgyaik,
- b) a helyi önkormányzat tulajdonában álló terek, parkok,
- c) a helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzetközi kereskedelmi repülőtér, a hozzá tartozó légitforgalmi távközlő, rádiónavigációs és fénytechnikai berendezésekkel és eszközökkel, továbbá a légitforgalmi irányító szolgálat elhelyezését szolgáló létesítményekkel együtt, valamint
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló - külön törvény rendelkezése alapján részére átadott - vizek, közcélú vízi létesítmények, ide nem értve a vízi közműveket.

A helyi önkormányzat korlátozottan forgalomképes törzsvagyonát képezi

- a) a helyi önkormányzat tulajdonában álló közmű,
- b) a helyi önkormányzat tulajdonában álló, a helyi önkormányzat képviselő-testülete és szervei, továbbá a helyi önkormányzat által fenntartott, közfeladatot ellátó intézmény, költségvetési szerv elhelyezését, valamint azok feladatának ellátását szolgáló épület, épületrész,
- c) a helyi önkormányzat többségi tulajdonában álló, közszolgáltatási tevékenységet vagy parkolási szolgáltatást ellátó gazdasági társaságban fennálló, helyi önkormányzati tulajdonban lévő társasági részesedés

A korlátozottan forgalomképes vagyon önkormányzati hitelfelvétel és kötvénykibocsátás esetén annak fedezetéül nem szolgálhat, és kizárólag az állam, másik helyi önkormányzat vagy önkormányzati társulás részére idegeníthető el.

A vagyonkimutatás felülvizsgálatakor az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I: 11.) Kormányrendelet 30. § (4) bekezdése szerint ellenőriztük az ingatlanok számviteli nyilvántartás szerin-

ti bruttó értékének és az ingatlankataszter nyilvántartásban lévő ingatlanok bruttó értékének egyezőségét. Az ingatlankataszterben az ingatlanok bruttó értéke jelenleg nem egyezik meg az ingatlanok számviteli nyilvántartás szerinti korrigált bruttó értékével. A vagyontaszter vezetésével és egyeztetésével az Önkormányzat a 2023. évben egy vállalkozást bízott meg, akik a nyilvántartás vezetését és az egyeztetéseket végzik.

Az Áhsz. 30. § (1) bekezdése szerint az Önkormányzat vagyonát az előző évhez viszonyítva a következők képezik:

|                                                  | Nettó érték 2023.<br>(ezer Ft) | Nettó érték 2024.<br>(ezer Ft) |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök | 7 155 286                      | 7 731 763                      |
| B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök        | 1 253                          | 1 253                          |
| C) Pénzeszközök                                  | 1 691 316                      | 453 206                        |
| <b>Összesen</b>                                  | <b>8 847 855</b>               | <b>8 186 222</b>               |

A vagyontkimutatásban a mérlegben nem szereplő tételek közül 350.955 eFt a „0”-ra leírt eszközök állománya, 56.793 eFt a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értéke és 144.480 eFt a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyongezelesbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.) értéke.

Az 56.793 eFt bruttó értékű kisértékű immateriális javak és tárgyi eszközök az Önkormányzat mérlegében nem szerepelnek, mivel azok értékét a beszerzéskor egyösszegű értékcsökkenési leírással elszámolták.

## **B. Az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló felülvizsgálata**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (Áhsz.) szerint a költségvetési szervek elkülönített elemi költségvetés készítésére kötelesek, ebből adódóan elkülönített könyvvizsgálókat végeznek és év végén elkülönített elemi költségvetési beszámolót készítenek.

A szabályozásnak megfelelően a Balatonföldvár Város 2024. évi összevont, konszolidált költségvetési beszámolója

- az Önkormányzat,
- a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal

elemi költségvetési beszámolóiból tevődik össze.

A költségvetési beszámolók konszolidálását az irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) halmozódásának kiszűrése jelenti.

### **1. Az éves zárlati munkák vizsgálata**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, 22. § (1) bekezdés szerint az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

A leltározás végrehajtását az Szt. 69. § (1)-(3), valamint (5) és (6) bekezdése szerint kell végrehajtani azzal, hogy

- a koncesszióba, vagyongezelesbe adott eszközöket a működtető, vagyongezeleső által elkészített és hitelesített leltárral kell alátámasztani, és
- a használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javakat, tárgyi eszközöket, készleteket a leltározási és leltárkészítési szabályzatban meghatározott módon kell leltározni.

A vagyongezelesői, koncessziós szerződés eltérő rendelkezése hiányában a (2) bekezdés a) pontja szerinti leltározást a működtető, vagyongezeleső külön térítés és díjazás nélkül, évente köteles elvégezni.

A Szt. 69. § (1)-(3) bekezdése szerint

(1) A könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és e törvény előírásai szerint megőrizni, amely tételiesen, ellenőrizhető módon tartalmazza - az (5) bekezdés figyelembevételével - a vállalkozónak a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kötelezettség teljesítése keretében a vállalkozónak a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások adatai közötti egyeztetést az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan el kell végeznie.

(3) Ha a vállalkozó a számviteli alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet, a leltárba bekerülő adatok valódiságáról - a leltár összeállítását megelőzően - leltározással köteles meggyőződni, és azt az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább háromévente mennyiségi felvétellel, illetve minden üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt - letétbe helyezett, portfólió-kezelésben, vagyonkezelésben lévő értékpapiroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapiroknál egyeztetéssel kell elvégeznie

A Szt. 69. § (5)-(6) bekezdése szerint

(5) A vállalkozó - a (3)-(4) bekezdéstől eltérően - az üzleti év mérlegfordulónapját megelőző negyedévben vagy az azt követő negyedévben is ellenőrizheti mennyiségi felvétellel árukészletei nyilvántartásának a mérleg fordulónapjára vonatkozó adatai helyességét. A mennyiségi felvétel alapján szükségessé váló módosításokat az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan kell elszámolni.

(6) A vállalkozó nem alkalmazhatja az (5) bekezdésben foglaltakat, ha árukészleteiről sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást nem vezet.

Az önkormányzat és a Közös Önkormányzati Hivatal a mérleg alátámasztására a leltározást az előbbi jogszabályi előírásokat betartva, a leltározási és leltárkészítési szabályzat szerint elvégezték, amely alapján a leltárt összeállították. Ezáltal a számviteli alapelvek közül a valódiság számviteli alapelv érvényesült. A leltározásra a tárgyi eszközök esetében mennyiségi leltárfelvétellel került sor a leltározási utasítás alapján.

A mennyiségi felvétellel történt leltározás során a tárgyi eszközök között fellelt eszközöket is azonosítottak, amelyeket a leltározást követően a főkönyvi könyvelésben és az analitikus nyilvántartásban is rögzítettek.

A leltározás dokumentumai rendelkezésre álltak (jegyzőkönyvek, leltározási utasítás, megbízólevelek, leltárfelvételi ívek)

A Siófoki Tankerületnek vagyonkezelésbe átadott iskola eszközeiről a Tankerület nem küldött leltárt az önkormányzat részére a mérlegkészítés időszakában.

A mérlegkészítés időszakában az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet, 17 §-a szerint az immateriális javak, tárgyi eszközök után a terv szerinti értékcsökkenést elszámolták.

Az értékcsökkenésre a 17.§ (2)-(4) bekezdésben foglalt eltérésekkel az Szt. 52. § (1), (2) és (5)-(7) bekezdését alkalmazták.

A kisértékű immateriális javak bekerülési értékét a beszerzést, a kisértékű tárgyi eszközök bekerülési értékét az üzembe helyezést, használatba vételt követően, terv szerinti értékcsökkenésként egy összegben elszámolták,

Az immateriális javak esetén

a) vagyoni értékű jogoknál 16%,

b) a szellemi termékeknél 33% leírási kulccsal számoltak.

A tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 2. számú mellékletében meghatározottak szerint számolták el.

A huszonötmillió forint bekerülési érték alatti gépek, berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése megállapítása során maradványértéket nem határoztak meg.

A teljesen „0”-ra leírt eszközök, a beruházások, a földterületek, a telkek, a képzőművészeti alkotások bruttó értéke után az előírásoknak megfelelően terv szerinti értékcsökkenési leírást nem állapítottak meg.

A helyi adó leltározása az ASP program adó zárási összesítője alapján történt, a helyi adó hátralékok értékelésére, az értékvesztés elszámolására a csoportos egyszerűsített értékelést alkalmazták.

Az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi könyvelés egyeztetését a számviteli törvény 69. § (2) bekezdésének megfelelően elvégezték, a rendelkezésünkre bocsájtott főkönyvi kivonat a pénzügyi kimutatásokat alátámasztja.

### 3 Az összevont (konszolidált) mérleg felülvizsgálata

Az önkormányzati szintű összevont (konszolidált) mérlegben (továbbiakban: mérleg) a számviteli szabályok szerint az immateriális javak, a tárgyi eszközök nettó értékben, a befektetett pénzügyi eszközök, az értékpapírok, a követelések, a pénzeszközök, az egyéb sajátos elszámolások, a saját tőke, a kötelezettségek, az aktív és a passzív időbeli elhatárolások könyv szerinti értékben szerepelnek.

A mérlegben az előző évi záró állományi értékek a 2024. évi nyitó adatokkal megegyeznek, ezáltal a folytonosság számviteli alapelv érvényesült.

**Immateriális javakat** a mérleg nem tartalmaz, mivel az állományuk az értékcsökkenési leírás elszámolása következtében 0 Ft-ra csökkent. A teljesen „0”-ra leírt immateriális javak bruttó értéke 98.560.703 Ft.

A **tárgyi eszközök** állománya 7.581.816.385 Ft, amely az előző évben 7.005.340.063 Ft volt. A tárgyi eszközök állományából 6.685.229.592 Ft az **ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**, 73.807.360 Ft a **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** állománya és 822.779.433 Ft a **beruházások, felújítások** állománya.

Az ingatlanokat és a kapcsolódó vagyoni értékű jogokat az önkormányzat mérlege tartalmazza a következők szerint:

Ft-ban

| Megnevezés       | Nettó érték<br>2023. (Ft) | Nettó érték<br>2024. (Ft) | Változás 2024-<br>2023 (Ft) |
|------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Telkek           | 2 809 609 675             | 2 662 314 242             | -147 295 433                |
| Földterületek    | 0                         | 49 649 439                | 49 649 439                  |
| Épületek         | 1 469 919 907             | 1 508 227 810             | 38 307 903                  |
| Építmények       | 1 744 419 040             | 2 100 387 541             | 355 968 501                 |
| Ültetvények      | 201 099 380               | 363 982 560               | 162 883 180                 |
| Erdők            | 668 000                   | 668 000                   | 0                           |
| <b>Összesen:</b> | <b>6 225 716 002</b>      | <b>6 685 229 592</b>      | <b>459 513 590</b>          |

Az ingatlanok kapcsolódó vagyoni értékű jogokat nem tartalmaznak. A teljesen „0”-ra leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke 7.588.607 Ft, az összes bruttó érték 7.978.046.138 Ft, az elszámolt értékcsökkenés 1.292.816.546 Ft.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** 73.807.360 Ft állományából az Önkormányzat mérlege 73.776.586 Ft-ot a Közös Önkormányzati Hivatal mérlege 30.774 Ft-ot tartalmaz.

A teljesen „0”-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke 244.805.200 Ft, az összes bruttó érték 368.236.458 Ft, az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 294.429.098 Ft. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Az önkormányzat mérlegében a 73.776.586 Ft nettó értékű gépek, berendezések, felszerelések, járműveket a következők képezik:

| Megnevezés                                                                        | Nettó érték<br>2023. (Ft) | Nettó érték<br>2024. (Ft) | Változás 2024-<br>2023.<br>(Ft) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| informatikai eszközök                                                             | 0                         | 0                         | 0                               |
| egyéb gép, berendezés, felszerelés                                                | 60 615 027                | 38 416 417                | -22 198 610                     |
| egyéb, áll. vett értéket nem csökkentő eszközök<br>(kulturális javak, hangszerek) | 19 456 378                | 16 717 213                | -2 739 165                      |
| járművek                                                                          | 780 548                   | 18 642 956                | 17 862 408                      |
| <b>Összesen</b>                                                                   | <b>80 851 953</b>         | <b>73 776 586</b>         | <b>-7 075 367</b>               |

A **beruházások, felújítások** állománya 822.779.433 Ft, amely az előző évben 694.901.280 Ft volt. A beruházások, felújítások bruttó értéke megegyezik a nettó értékkel, mivel terv szerinti értékcsökkenési leírást nem számoltak el a számviteli szabályoknak megfelelően, terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása pedig nem volt indokolt.

A 149.946.257 Ft befektetett pénzügyi eszközöket a tartós részesedések képezik.

A tartós részesedések állománya a következő részvényekből, üzletrészekből tevődik össze az előző évhez viszonyítva:

| Megnevezés                                                         | Ft-ban             |                    |          |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------|
|                                                                    | 2023. év           | 2024. év           | változás |
| DRV Zrt.                                                           | 10.000             | 10.000             | 0        |
| Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Nonprofit Kft. | 3.000.000          | 3.000.000          | 0        |
| BAHART Zrt.                                                        | 146.900.000        | 146.900.000        | 0        |
| SIOKOM Nonprofit Kft.                                              | 36.257             | 36.257             | 0        |
| <b>Összesen:</b>                                                   | <b>149.946.257</b> | <b>149.946.257</b> | <b>0</b> |

A tartós részesedéseket a mérlegkészítés időszakában értékelték. Az értékelést a társaságok 2023.évi beszámolójában a saját tőke és a jegyzett tőke aránya alapján végezték el. Az értékelés során a tartós részesedések bekerülési értéke után nem kellett értékvesztést elszámolni.

Az 1 092 879 Ft készleteket a vásárolt készletek jelentik, amelyet a 459 db „Balatonföldvár fürdővendégei 1898 és 1907 között” című könyv értéke képez.

A 160.000 Ft összegű forgatási célú **hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat** a 227.000 Ft névértékű kárpótlási jegyek képezik. A kárpótlási jegyek értéke után 2024. évben értékvesztést nem számoltak el.

A **pénzeszközök** 453.206.559 Ft állománya a pénztárak 461.815 Ft december 31-i egyenlegéből és a **forintszámlák** 452.744.744 Ft év végi záró egyenlegéből tevődik össze. A pénztárak és a forint számlák mérlegben lévő állománya a leltárral megegyezett. Devizaszámlán lévő pénzeszközzel, illetve valuta készlettel az Önkormányzat év végén nem rendelkezett.

A **követelések** 176.916.648 Ft állományából 73.213.563 Ft-ot a költségvetési évben esedékes követelések, 103.506.280 Ft-ot a költségvetési évet követően esedékes követelések és 196.805 Ft-ot a követelés jellegű sajátos elszámolások mérlegsor tartalmaz.

A 73.213.563 Ft **költségvetési évben esedékes követelésekből** 10.023.651 Ft a működési célú támogatások követelése államháztartáson belülről, 50.666.054 Ft a közhatalmi bevételek követelése, 12.222.145 Ft a működési bevételek követelése és 301.713 Ft a felhalmozási bevételek követelése.

A működési célú támogatások követelése államháztartáson belül mérlegsoron a Közös Önkormányzati Hivatal mérlegében Teleki Község Önkormányzattal szembeni 10.023.651 Ft hozzájárulás követelését mutatták ki, amely az előző évben is ugyanekkora összeggel szerepelt a mérlegben

A költségvetési évben esedékes közhatalmi bevételek követelését az Önkormányzat mérlegében a helyi adó hátralék jelenti a következők szerint:

| Megnevezés                          | Bruttó hátralék   | Ft-ban                 |                   |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
|                                     |                   | Elszámolt értékvesztés | Nettó hátralék    |
| építményadó                         | 37 505 520        | 9 730 692              | 27 774 828        |
| telekadó                            | 3 236 895         | 1 282 020              | 1 954 875         |
| magánszemélyek kommunális adója     | 646 143           | 262 140                | 384 003           |
| idegenforgalmi adó tartózkodás után | 674 275           | 75 425                 | 598 850           |
| helyi iparüzési adó                 | 18 631 602        | 4 929 152              | 13 702 450        |
| pótlék                              | 10 583 468        | 4 348 921              | 6 234 547         |
| bírság                              | 400 006           | 383 505                | 16 501            |
| <b>Összesen</b>                     | <b>71 677 909</b> | <b>21 011 855</b>      | <b>50 666 054</b> |

A helyi adó hátralék értékelése az ASP programmal a csoportos, egyszerűsített értékelés alapján történt. Az ASP rendszer adó zárasi összesítője szerint a költségvetési évben esedékes 71.677.909 Ft bruttó hátralékból 21.011.855 Ft értékvesztést kellett elszámolni, ezáltal a mérlegben kimutatott nettó helyi adó hátralék 50.666.054 Ft. Az értékvesztés elszámolása nem jelenti az adótartozás elengedését, az a mérlegben a pontos összeg megállapítását biztosítja az óvatosság számviteli alapelvnek megfelelően.

A költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre mérlegsoron (108. mérlegsor) kimutatták a 2025. évben esedékes helyi adók 62.973.955 Ft összegét.

A költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre 12.222.145 Ft állományából 1.429.360 Ft a szolgáltatások ellenértékének követelése, 9.609.987 Ft a tulajdonosi bevételek követelése, 54.118 Ft az ellátási díjak követelése és 1.128.680 Ft a kiszámlázott ÁFA miatti követelés.

A költségvetési évben esedékes felhalmozási bevétel követelés 301.713 Ft

A 103.506.280 Ft költségvetési évet követően esedékes követeléseket az Önkormányzat mérlege tartalmazza, amelyből 62.973.955 Ft a közhatalmi bevételek követelése és 40.532.325 Ft a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások (felhalmozási célú kölcsönök) követelése. A közhatalmi bevételek követelése a 2025. évben esedékes helyi adó követelést, a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások a Balatonföldvári Kulturális Nonprofit Kft-nek adott kölcsönt jelenti.

A 196.805 Ft követelés jellegű sajátos elszámolásokból 66.000 Ft a MÁK forgótőke elszámolása és 130.805 Ft a folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása miatti követelés.

A 2.426.664 Ft egyéb sajátos elszámolásokat a december havi illetmények, munkabérek elszámolása teszi ki, amelyből 964.612 Ft az Önkormányzat mérlegében és 1.462.052 Ft a Közös Önkormányzati Hivatal mérlegében szerepel.

A 64.470 Ft aktív időbeli elhatárolásokat a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása jelenti. A költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása a tárgyévben kifizetett, de a következő évet érintő költségeket, ráfordításokat jelenti.

A mérleg forrás oldalán az 4.737.281.426 Ft saját tőke állományából 4.988.154.630 Ft a nemzeti vagyon induláskori értéke, 147.840.000 Ft a nemzeti vagyon változásai, 261.201.237 Ft az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai, -84.045.134 Ft a felhalmozott eredmény és -575.869.307 Ft a mérleg szerinti eredmény.

A mérleg szerinti eredmény a számviteli szabályok szerint megegyezik az eredménykimutatás „E” sorában szereplő mérleg szerinti eredménnyel.

A 697.277.666 Ft kötelezettségeket az Önkormányzat mérlege tartalmazza. A kötelezettségeket a 682.197 Ft költségvetési évben esedékes kötelezettségek, a 601.418.475 Ft költségvetési évet köve-



tően esedékes kötelezettségek és a 95.176.994 Ft kötelezettség jellegű sajátos elszámolások képezik.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségekből 288.197 Ft a dologi kiadások kötelezettsége (szállítók) és 394.000 Ft a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése miatti kötelezettség.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket a 579.754.967 Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitelek miatti tőke visszafizetési kötelezettség és a 21.663.508 Ft Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési kötelezettsége képezi.

A 95.176.994 Ft **kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokból** 80.304.822 Ft a kapott előlegként kimutatott kötelezettségek összege, 9.216 Ft a más szervezetet megillető bevételek elszámolása (gépjármű adó, más szervezetet megillető megosztott egyéb bírság) és 14.862.956 Ft a letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok állománya.

A kapott előlegeket a helyi adó túlfizetések, az egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, valamint a beruházásokhoz kapcsolódó jótállási biztosítékok jelentik.

A felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy a mérlegben kimutatott 22.943.451 Ft helyi adó túlfizetésbe nem számították be a befizetett, de nem könyvelt tételeket 16.403.551 Ft értékben. A helyi adó túlfizetés helyes összege 39.347.002 Ft.

A 2.931.070.770 Ft **passzív időbeli elhatárolásokból** 36.958.848 Ft a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása, 120.729.972 Ft az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása és 2.773.381.950 Ft-ot tesznek ki a halasztott eredményszemléletű bevételek.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2025-ben kifizetett, de a 2024. évet érintő költségeket ráfordításokat tartalmazza. (2024. decemberi bérek, közüzemi díjak)

A halasztott eredményszemléletű bevételeket a pályázati támogatások, a fejlesztési támogatások elhatárolása és a térítés nélkül átvett eszközök, az ajándékként, többletként fellelt eszközök elhatárolása jelenti.

Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását a 2024-ben beszédett, de 2025. évet érintő közhatalmi bevételek jelentik (tárgyévét követő évben esedékes helyi adók időbeli elhatárolása).

A felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása tartalmazza az előző évben elszámolt 57.756.017 Ft elhatárolást is, mivel a számviteli szabályoknak megfelelően nem végezték el a 2024. évben az elhatárolás feloldását. Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása helyesen 62 973 955 Ft, amelyet a 2025-ben esedékes helyi adó követelések jelentenek.

Az előbbi eltérés hatással van az eredménykimutatásban a mérleg szerinti eredményre, mivel a passzív időbeli elhatárolás feloldásával a mérleg szerinti eredmény 57.756.017 Ft-tal nőtt volna.

A mérleg felülvizsgálata során a mérleg főösszegét érintő auditálási eltérést nem állapítottunk meg, a felülvizsgált beszámolóban lévő **összes eszköz és forrás összege 8.365.629.862 Ft**.

#### **4 A konszolidált költségvetési jelentés felülvizsgálata**

A konszolidált költségvetési jelentés a konszolidált kiadásokat, bevételeket, finanszírozási kiadásokat és finanszírozási bevételeket tartalmazza rovatonként, tételként konszolidálás előtti összeg, konszolidálás és konszolidált összeg összetételben.

A konszolidálás mind a kiadásoknál, mind a bevételeknél az Önkormányzat részéről a Közös Önkormányzati Hivatalnak nyújtott 205.442.896 Ft támogatás halmozódásának kiszűrését jelenti.

A költségvetési jelentésben a teljesített költségvetési kiadások összege 3.011.695.709 Ft, a teljesített költségvetési bevételek összege 1.528.172.676 Ft, a teljesített konszolidált finanszírozási kiadások összege 104.990.915 Ft, a konszolidált finanszírozási bevételek összege 1.949.166.982 Ft.

## 5 A konszolidált eredménykimutatás felülvizsgálata

A konszolidált eredménykimutatás az eredményszámlalettű bevételek és a bevételekkel szemben elszámolt költségek, ráfordítások összegét tartalmazza.

Az eredménykimutatásban a konszolidálást mind a kiadásoknál, mind a bevételeknél az Önkormányzat részéről a Közös Önkormányzati Hivatalnak nyújtott 205.442.896 Ft támogatás halmozódásának kivonása jelenti.

A konszolidált eredménykimutatásban a -548.153.097 Ft tevékenység eredményét az 2.310.525.152 Ft konszolidált eredményszámla bevételéből és az 2.858.678.249 Ft konszolidált költségekből, ráfordítások különbsége jelenti. A tevékenység eredményét 27.716.210 Ft-tal csökkenti a pénzügyi műveletek negatív eredménye, amelyből adódóan a mérleg szerinti eredmény -575.869.307 Ft (veszteség). A mérleg szerinti eredményre is hatással van a passzív időbeli elhatárolásoknál megállapított 57.756.017 Ft auditálási eltérés.

## 6. Összegzés

Összegezve, az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján Balatonföldvár Város Önkormányzata zárszámadási rendelettervezetét és az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámolót elfogadásra alkalmasnak tartjuk.

Kaposvár, 2025. május 22.

Hi

Szita László  
igyevezető

**Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.**

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

MKVK nyilvántartási szám: 001619

Költségvetési minősítés száma: KM002341

Amir

Szita László

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK tagsági szám: 001504

Költségvetési minősítés száma: KM 000780

[illegible]