Balatonföldvár Város
Polgármesterétől

MEGHÍVÓ

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete **2024. május 30. napján (csütörtök) 14.00 órakor** ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

NAPIREND

1.) **Tájékoztató a két ülés közötti fontosabb eseményekről**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

2.) **Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

3.) **Az önkormányzat 2023. évi zárszámadása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

4.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója**
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető

5.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója közművelődési megállapodás alapján**
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető

6.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

7.) **Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

8.) **Beszámoló a 2023. évi gyermekvédelmi tevékenységről**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

9.) **Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

10.) **Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskarának támogatása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2024. május 24.

Holovits György Huba sk.

Az előterjesztések elérhetők a www.balatonfoldvar.hu oldalon az Önkormányzat / Képviselőtestület / Testületi ülések menüpont alatt.

JELENLÉTI ÍV

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 30. napján tartott ülésén megjelentekről

Holovits György Huba polgármester .....
Babina Éva alpolgármester .....
Kovács Emőke HB elnök .....
Dr. Kovács Zsolt képviselő .....
Olsovszky-Kovács Alexandra Zsuzsanna képviselő .....
Pappné Molnár Veronika képviselő .....
Veres Zsolt Károly PGB elnök .....

Fekete Tamás alpolgármester .....

Dr. Törőcsik Gabriella jegyző .....
Mikóné Fejes Ibolya aljegyző .....
Magoriné Csató Anita pénzügyi oszt.vez. .....
Madarászné Tóth Ildikó vezető-főtanácsos .....
Baumann Anita Gabriella vez-főtanácsos .....

Illés Lászlóné intézményvezető .....
Széll Tünde intézményvezető .....

Ernyes Violetta TDM menedzser .....
Kiss Tibor BKNKFT ügyvezető .....

Dr. Kósa Marianna BÜE elnöke .....

Szita László könyvvizsgáló .....
.....
.....
.....
.....

JEGYZŐKÖNYV

Készült Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2024. május 30. napján 14,00 órakor tartott üléséről. Ülés helye: Városháza tanácskozó terme – Balatonföldvár, Petőfi S. utca 1.

Jelen vannak: Holovits György Huba polgármester, Babina Éva alpolgármester, dr. Kovács Zsolt képviselő, Pappné Molnár Veronika képviselő, Olsovszky-Kovács Alexandra Zsuzsanna képviselő; Fekete Tamás alpolgármester;
dr. Törőcsik Gabriella jegyző, Mikóné Fejes Ibolya aljegyző, Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető, Baumann Anita Gabriella vezető-főtanácsos.
Távol maradt: Kovács Emőke HB elnök, Veres Zsolt PGB elnök igazoltan.

Holovits György Huba polgármester: Megállapítja, hogy a képviselőtestület 7 tagjából 5 fő jelen van, az ülés határozatképes, összehívására szabályszerűen került sor, azt megnyitja. Javasolja a meghívón szereplő napirendi pontokkal a napirend elfogadását – a javaslat elfogadását felteszi szavazásra.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

75/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadja:

1.) **Tájékoztató a két ülés közötti fontosabb eseményekről**
2.) **Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása**
3.) **Az önkormányzat 2023. évi zárszámadása**
4.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója**
5.) **Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója közművelődési megállapodás alapján**
6.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítása**
7.) **Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről**
8.) **Beszámoló a 2023. évi gyermekvédelmi tevékenységről**
9.) **Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása**
10.) **Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskarának támogatása**

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 30.

1.) Tájékoztató a két ülés közötti fontosabb eseményekről
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: Tájékoztatást ad a 2024. április 25 – május 30. közötti időszakban történt fontosabb eseményekről. Részletesebben ismerteti a központi parkolót érintő igényt, melynek tárgyában bírósági eljárás van folyamatba. Hasonló tulajdoni viszonyokkal találkoztak a Széchényi utcai járda és a csigalépcső esetében.

Babina Éva alpolgármester: Tájékoztatást ad a francia testvérvárosban lezajlott találkozóról, melyet a résztvevők nagyon fontosnak tartottak, és amelyet sikeresnek értékel.

Holovits György Huba polgármester: Civil szervezettel kellene a jövőben a szervezési feladatokat ellátni, ahogy a német és a francia partner esetében civil szervezet végzi.

Fekete Tamás alpolgármester: Május 23-án megalakult a Balatoni Turisztikai Kerekasztal – jelentősnek tartja a turisztikai ágazat és desztináció szempontjából.

Holovits György Huba polgármester: A Nyugati standon a partvédőmű helyreállítására kiválasztották a kivitelezőt, megkezdődött a munka. A tájékoztató elfogadását felteszi szavazásra.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

76/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a két ülés között történt fontosabb eseményekről szóló tájékoztatót az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 30.

2.) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a rendelet módosítását elfogadásra javasolja. Felteszi szavazásra a rendelet módosítását.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, megalkotja Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendeletet.

A rendelet kihirdetett szövege mellékletként csatolva.

3.) Az önkormányzat 2023. évi zárszámadása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a zárszámadás elfogadását támogatja.

Szita László könyvvizsgáló: Ismerteti írásbeli könyvvizsgálói jelentésében foglaltakat.

Holovits György Huba polgármester: Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

77/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 1 627 918 ezer Ft költségvetési maradvánnyal és vagyonát 9 005 344 ezer Ft mérlegfőösszeggel elfogadja. A maradványból az Önkormányzat költségvetési maradványa 1 612 569 ezer Ft, a Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 15 349 ezer Ft. A maradvány összege a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira kerül felhasználásra.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 31.

Holovits György Huba polgármester: Felteszi szavazásra a rendelet megalkotását.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, megalkotja az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendeletet.

A rendelet kihirdetett szövege mellékletként csatolva.

4.) Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a beszámoló elfogadását javasolja.

Kiss Tibor ügyvezető: A könyvvizsgálói jelentés és a Felügyelő Bizottság határozata tükrözi a beszámoló lényegét.

Holovits György Huba polgármester: Felteszi szavazásra a beszámoló elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

78/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, mint a Balatonföldvári Nonprofit Kft. egyedüli tagja, a Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló egyszerűsített beszámolót – az eszközök és források 182 438 e Ft-os egyező mérleg főösszeggel és - 14 941 e Ft-os adózott eredménnyel – valamint annak közhasznúsági mellékletét és kiegészítő mellékletét jóváhagyja. A keletkezett - 14.941 e Ft-os eredmény az eredménytartalékkal szemben kerül elszámolásra. A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a társaságot a taggyűlési határozatról tájékoztassa.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 31.

5.) Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója közművelődési megállapodás alapján
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a beszámoló elfogadását javasolja. Felteszi szavazásra a beszámoló elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

79/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Balatonföldvári Nonprofit Kft. közművelődési megállapodás alapján készített 2023. évi beszámolóját elfogadja.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 31.

6.) Balatonföldvári Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, az alapító okirat módosítását elfogadásra javasolja. A Felügyelő Bizottság tagjait és a könyvvizsgálót érinti a módosítás, változatlan feltételek mellett. Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

80/2024.(V.30.) Kt. határozat:

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Szita és Társa Kft-t 2024. 06. 01. napjától kezdődő hatállyal 2027. 05. 31. napjáig terjedő hatállyal a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság állandó könyvvizsgálójává megválasztja. A könyvvizsgálatért személyében Szita László (7400 Kaposvár, Kereszt u. 1. sz. alatti lakos) bejegyzett könyvvizsgáló felelős. A könyvvizsgáló megbízási díját külön okirat, a vele kötendő megbízási szerződés határozza meg. A könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges tartalmi elemeit a társaság alapító okiratának 24. pontja tartalmazza.
2. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Módos Attila Lászlóné, 8623 Balatonföldvár, Dobó Katica u. 16/a. sz alatti lakost, Illés László Istvánné, 8624 Balatonszárszó, Rákóczi u. 9. sz. alatti lakost és Olsovszky Árpád, 7400 Kaposvár, Balázs János u. 15. szám alatti lakost a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottságának tagjává 2024. 06. 01. napjától kezdődő hatállyal 2027. 05. 31. napjáig terjedő hatállyal megválasztja. A felügyelőbizottság elnökének díjazását évi 250.000 Ft-ban, a többi tag díjazását évi 200.000 Ft-ban határozza meg.
3. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a társaság alapító okiratát az 1-2. pontban foglaltaknak megfelelően – 2024. 06. 1-jei hatállyal – módosítja, és utasítja a

társaság ügyvezetőjét, hogy a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok megbízatásának időtartamában bekövetkezett fenti változás cégnyilvántartásba történő bejegyzése iránt haladéktalanul tegye meg a jogszabályokban előírt intézkedéseket. A képviselőtestület felhatalmazza Holovits Huba polgármestert, valamint Kiss Tibor ügyvezetőt, hogy a változásbejegyzésre irányuló cégeljárásban a szükséges jognyilatkozatokat megtegyék, és a cégeljáráshoz szükséges iratokat aláírják.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. június 15.

7.) Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a beszámoló elfogadását javasolja. Felteszi szavazásra a beszámoló elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

81/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló összefoglaló jelentést az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 31.

8.) Beszámoló a 2023. évi gyermekvédelmi tevékenységről
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

A képviselők részéről kérdés, hozzászólás nem volt.

Holovits György Huba polgármester: Felteszi szavazásra a beszámoló elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

82/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete az önkormányzat 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról készített átfogó értékelést az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. május 31.

9.) Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB az előterjesztést megtárgyalta, a javaslat elfogadását támogatja. Tíz éve létesült a kilátó. Ki van téve az UV sugárzásnak és az állandó légmozgásnak, a burkolata megrongálódott, vihar következtében meg is bomlott, veszélyessé vált. A felújítás a Kft-n keresztül fog történni, a szabályzat szerint a képviselőtestület hozzájárulása szükséges. Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

83/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete felhatalmazza Kiss Tibort, a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a „Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása" elnevezésű munka elvégzésére a legkedvezőbb ajánlatot adó Böjtös-Bau Kft-vel kösse meg a vállalkozói szerződést nettó 49 036 683 Ft összeggel.
A kötelezettségvállaláshoz a képviselőtestült a 2024. évi jóváhagyott költségvetésében a feladat végrehajtására a Kft. részére átadott nettó 45 000 000 Ft pénzeszközt a 2024. évi költségvetésének általános tartalék előirányzata terhére 4 036 683 Ft-tal kiegészíti.

Felelős: Holovits György Huba polgármester, Kiss Tibor ügyvezető
Határidő: 2024. június 10.

10.) Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskarának támogatása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: Ötven éves a vegyeskar. A karvezető megkereste, akivel egymillió forint összegű támogatásban állapodtak meg. Felteszi szavazásra a határozati javaslat elfogadását.

A képviselőtestület, a szavazásban 5 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

84/2024.(V.30.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskara, a Sonoro Kórus megalakulásának 50. évfordulója alkalmából tartandó ünnepség megrendezését támogatja. A képviselőtestület a támogatást 1.000.000 Ft összegben a szükséges eszközök, kiegészítők beszerzése céljára biztosítja - az önkormányzat számla alapján gondoskodik a beszerzések ellenértékének kiegyenlítéséről.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. június 30.

Holovits György Huba polgármester: Az ülést berekeszti.

K.m.f.

Holovits György Huba
polgármester

Dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

KÉT ÜLÉS KÖZÖTTI ESEMÉNYEK

2024.04.25. – 2024.05.31.

2024.05.01.

8.00-20.00 Balatonföldvár, Kulipintyó Villánál Majális ünneplése, főzés bográcsban

2024.05.06.

9.00 Elek Dezső -Kistérségi TV működésének egyeztetés

2024.05.08.

8.00-17.00 Szent Kolping Családdal kirándulás Bodajkra, / Mária kegyhely megtekintése /

2024.05.09.

9.15 TKT ülés

15.00 egyeztetés Molnár Lehellel

2024.05.15.

10.00 László Istvánné szépkorú köszöntése

2024.05.16.

8.00 Pénzügyi Bizottsági ülés

8.15 rendkívüli testületi ülés

15.00 MBH Bank szerződés aláírás

2024.05.17.

8.45 Dojcsák Edittel egyeztetés támogatás kéréssel kapcsolatban

/a Sonoro Kórus 2024. június 1-jén ünnepli fennállásának 50. jubileumát/

2024.05.23.

9.30 Bajor Gizi Közösségi Házban a Szóládi Nyugdíjas Egyesület „Ki Mit Tud" rendezvényén fővédnökség

11.00 Földvár TV

2024.05.27.

8.30 Humán Bizottsági ülés

2024.05.29.

9.00 tárgyalás Kresz Zoltánnal – parkoló ügyben

10.00 Állami Számvevőszék helyi adóztatás helyszíni ellenőrzése

11.00 interjú a Somogyi Hírlapnak

2024.05.30

13.30 Pénzügyi Bizottsági ülés

14.00 Testületi ülés

2024.05.31.

11.00 Tengerszem Bölcsőde átadó ünnepsége

/230 M Ft összegű beruházás a Somogy Vármegyei Önkormányzattal konzorciumban került megvalósításra /

vendégek:

- Soltész Miklós Egyházi és Nemzetiségi Kapcsolatokért Felelős Államtitkár

-Bíró Norbert Somogy Vármegyei Közgyűlés elnöke

-Witzmann Mihály – országgyűlési képviselő

BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI

ELŐTERJESZTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 30-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2023.(II.24.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2023. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

ezer Ft-ban

Rovat	***Előirányzatok változása Bevételek/kiadások változása***	***Változás (összeg)***		
		Önkormányzat	***KÖH***	***Összesen***
B1-B7	***A. Költségvetési bevételek***	***49 438***	***0***	***49 438***
B1	***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről***	***20 288***	***0***	***20 288***
B112	Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (októberi felmérés)	1 784		1 784
B113	Személyi gondozás (októberi felmérés)	3 201		3 201
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (októberi felmérés)	-10 324		-10 324
B115	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	5 026		5 026
B116	2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatások	20 601		20 601
B2	***II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről***	***0***	***0***	***0***
B3	***III. Közhatalmi bevételek***	***16 050***	***0***	***16 050***
B3431	Építményadó	8 050		8 050
B351	Iparűzési adó	5 000		5 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (közterület használat, késedelmi pótlék)	3 000		3 000
B4	***IV. Működési bevételek***	***13 100***	***0***	***13 100***
B404	Tulajdonosi bevételek: bérleti díjak	13 100		13 100
B5	***V. Felhalmozási bevételek***	***0***	***0***	***0***
B6	***VI. Működési célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	***0***
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	-1 000		-1 000
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (támogatás fák telepítéséhez)	1 000		1 000
B7	***VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	***0***

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZŐLÁD-TELEKI

B8	***B. Finanszírozási bevételek***	***19 597***	***0***	***19 597***
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	***19 597***	***0***	***19 597***
	Előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0
	ÁHB megelőlegezések bevétele	19 597		19 597
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	***0***
	Költségvetési bevételek mindösszesen	***69 035***	***0***	***69 035***
K1-K8	***A. Költségvetési kiadások***	***69 035***	***0***	***69 035***
K1-K5	***I. Működési kiadások***	***66 472***	***0***	***66 472***
K1101	Alkalmazottak illetménye (átcsop. K1107, K1113, K121-re; K1104, K1112-re)	-993	-4 194	-5 187
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra (átcsop. K1101-ről)		400	400
K1107	Béren kívüli juttatás (átcsop K1101-ről)	606	3 698	4 304
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)		96	96
K1113	Egyéb személyi juttatás: szabadságmegváltás (átcsop K1101-ről)	100		100
K121	Polgármesteri, képviselői tiszteletdíjak (átcsop K1101-ről)	287		287
K123	Reprezentációs kiadások	1 125		1 125
K334	Karbantartás, kisjavítás	736		736
K48	Ellátottak juttatása	10 000		10 000
K506	Önkormányzat által igényelt állami támogatás TKT részére októberi felmérés alapján	-233		-233
K512	Működési célú támogatások	82		82
K513	Működési célú tartalék	54 762		54 762
K6-K8	***II. Felhalmozási kiadások***	***2 563***	***0***	***2 563***
K6	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés: lombfúvó, telefon, másológép	778		778
K8	***Egyéb felhalmozási célú kiadások***	***1 785***	***0***	***1 785***
K84	Záró beszámoló alapján fel nem használt támogatás visszafizetés (bölcsőde pályázat)	1 785		1 785
K9	***B. Finanszírozási kiadások***	***0***	***0***	***0***
	Költségvetési kiadások mindösszesen	***69 035***	***0***	***69 035***

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselő-testületi ülés időpontja: 2024. május 30.

Rendelet-tervezet megnevezése	2023. 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, közfoglalkoztatás).
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	Jogszabályi 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 feltelek	Rendelkezésre állnak

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetésről szóló rendelet módosítást a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

Balatonföldvár, 2024. május 24.

Tisztelettel:

Holovits György Huba
polgármester

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló

2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését, egyenlegét)
„a) 2 685 745 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
b) 3 701 610 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
c) - 1 015 865 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,"

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését, egyenlegét)
„e) 1 093 861 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
ea) belső forrásból 205 553 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 518 711 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele és 19 597 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések
eb) külső forrásból 350 000 ezer Ft a hitelfelvétel."

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 1 498 193 ezer Ft-ban
b) a működési költségvetési kiadásait 1 715 073 ezer Ft-ban ebből
ba) a személyi juttatások kiadásait 263 978 ezer Ft-ban
bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 34 399 ezer Ft-ban
bc) a dologi kiadásokat 556 658 ezer Ft-ban
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 21 500 ezer Ft-ban
be) az egyéb működési célú kiadásokat 838 538 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközátadásokat 542 711 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 295 827 ezer Ft-ban
c) a működési költségvetési egyenlegét - 216 880 ezer Ft összegben állapítja meg."

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)

„*b)* a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 986 537 ezer Ft-ban ebből

ba) a beruházások összegét 30 854 ezer Ft-ban

bb) a felújítások összegét 992 840 ezer Ft-ban

bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 962 843 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 961 058 ezer Ft-ban

c) a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 798 985 ezer Ft összegben állapítja meg."

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 bevételét 1 093 861 ezer Ft-ban ebből

aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 225 150 ezer Ft-ban

ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 868 711 ezer Ft-ban"

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 1 015 865 ezer Ft-ban állapítja meg."

2. §

A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat)

„*a)* működési célú tartalékát 295 827 ezer Ft összegben,"

3. §

(1) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Holovits György Huba
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2024. május 30. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi költségvetésének módosítása - indoklás

ezer Ft-ban

Rovat	Előirányzatok változása Bevételek/kiadások változása	Változás (összeg)		
		Önkormányzat	KÖH	Összesen
B1-B7	*A. Költségvetési bevételek*	*49 438*	*0*	*49 438*
B1	***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről***	***20 288***	***0***	***20 288***
B112	Települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak tám.-a (óvoda) (októberi felmérés)	1 784		1 784
B113	Személyi gondozás (októberi felmérés)	5 201		5 201
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (októberi felmérés)	-10 324		-10 324
B115	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	5 026		5 026
B116	2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatások	20 601		20 601
B2	***II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről***	***0***	***0***	***0***
B3	***III. Közhatalmi bevételek***	***16 050***	***0***	***16 050***
B3431	Építményadó	8 050		8 050
B351	Iparűzési adó	5 000		5 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (közterület használat, késedelmi pótlék)	3 000		3 000
B4	***IV. Működési bevételek***	***13 100***	***0***	***13 100***
B404	Tulajdonosi bevételek, bérleti díjak	13 100		13 100
B5	***V. Felhalmozási bevételek***	***0***	***0***	***0***
B6	***VI. Működési célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	***0***
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	-1 000		-1 000
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (támogatás fák telepítéséhez)	1 000		1 000
B7	***VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***	***0***	***0***	***0***
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	***19 597***	***0***	***19 597***
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	***19 597***	***0***	***19 597***
	Előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0
	ÁHB megelőlegezések bevétele	19 597		19 597
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	***0***
	Költségvetési bevételek mindösszesen	***69 035***	***0***	***69 035***
K1-K8	*A. Költségvetési kiadások*	***69 035***	***0***	***69 035***
K1-K5	***I. Működési kiadások***	***66 472***	***0***	***66 472***
K1101	Alkalmazottak illetménye (átcsop. K1107, K1113, K121-re, K1104, K1112-re)	-993	-4 194	-5 187
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra (átcsop. K1101-ről)		400	400
K1107	Béren kívüli juttatás (átcsop K1101-ről)	606	3 698	4 304
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)		96	96
K1113	Egyéb személyi juttatás, szabadságmegváltás (átcsop K1101-ről)	100		100
K121	Polgármesteri, képviselői tiszteletdíjak (átcsop K1101-ről)	287		287
K123	Reprezentációs kiadások	1 125		1 125
K334	Karbantartás, kisjavítás	736		736
K48	Ellátottak juttatása	10 000		10 000
K506	Önkormányzat által igényelt állami támogatás TKT rendszere októberi felmérés alapján	-233		-233
K512	Működési célú támogatások	82		82
K513	Működési célú tartalék	54 762		54 762
K6-K8	***II. Felhalmozási kiadások***	***2 563***	***0***	***2 563***
K6	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés: lombfúvó, telefon, másológép	778		778
K8	***Egyéb felhalmozási célú kiadások***	***1 785***	***0***	***1 785***
K84	Záró beszámoló alapján fel nem használt támogatás visszafizetése (bölcsőde pályázat)	1 785		1 785
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	***0***	***0***	***0***
	Költségvetési kiadások mindösszesen	***69 035***	***0***	***69 035***

1. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
1. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 296 950*	*2 636 307*	*2 685 745*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*607 198*	*664 235*	*684 523*
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*726 752*
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*468 980*	*518 980*	*535 030*
B4	*IV. Működési bevételek*	*159 072*	*222 668*	*235 768*
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 500*
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*42 872*
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B8 (B81+B83)	*B. Finanszírozási bevételek*	*724 264*	*1 074 264*	*1 093 861*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*724 264*	*724 264*	*743 861*
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	724 264	724 264	724 264
	Működési célu maradvány	205 553	205 553	205 553
	Felhalmozási célu maradvány	518 711	518 711	518 711
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0	0	19 597
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*350 000*
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	350 000
	Bevételek összesen	***2 021 214***	***3 710 571***	***3 779 606***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 943 218*	*3 632 575*	*3 701 610*
K1-K5	*I. Működési célú kiadások*	**1 412 678**	**1 648 601**	**1 715 073**
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 412 678	1 648 601	1 715 073
	1.1. Személyi juttatások	259 913	262 853	263 978
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 055	34 399	34 399
	1.3. Dologi kiadások	480 535	555 922	556 658
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	11 500	21 500
	1.5. Egyéb működési célu kiadások	626 675	783 927	838 538
	- ebből tartalék	*330 895*	*241 065*	*295 827*
K6-K8	*II. Felhalmozási célú kiadások*	**530 540**	**1 983 974**	**1 986 537**
	1. Beruházások	5 648	30 076	30 854
	2. Felújítások	444 892	992 840	992 840
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	961 058	962 843
	3.1. Egyéb felh.-i célu tám. visszafizetés	0	0	1 785
	3.2. Felhalmozási célu támogatások ÁHK-re	0	0	0
	3.3. Felhalmozási célu tartalék (céltartalék)	*80 000*	*961 058*	*961 058*
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*77 996*	*77 996*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*77 996*	*77 996*
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*
	Kiadások összesen	***2 021 214***	***3 710 571***	***3 779 606***

2. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 275 250*	*1 448 755*	*1 498 193*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)*	*607 198*	*664 235*	*684 523*
B11	**1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**	**545 364**	**602 401**	**622 689**
B111	**1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**	**215 938**	**228 005**	**228 005**
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	187 418	191 545	191 545
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	137 918	142 046	142 046
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988	8 988	8 988
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852	23 852	23 852
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100	100	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 059	8 059	8 059
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500	8 500	8 500
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610	3 610	3 610
	1.1.5. Korcságnas kiegészítő támogatása	28 910	32 850	32 850
B112	**1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** (TKT)	**104 531**	**115 485**	**117 269**
B113	**1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**100 962**	**131 922**	**135 123**
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 402	4 402	4 402
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	96 560	110 466	111 967
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	18 464	21 341	21 341
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	8 857	8 837	8 837
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	8 857	8 837	8 837
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	69 239	80 288	83 489
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	69 239	80 288	83 489
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
	Szociális ágazati pótlék	0	17 054	17 054
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	**69 351**	**69 410**	**59 086**
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	69 351	69 410	59 086
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	27 543	30 202	30 202
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	41 808	39 208	28 884
B113	**1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**35 041**	**35 535**	**35 535**
	1.5.2. Települési örök -ok művelődési közösségi és közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit Kft.)	4 234	5 710	5 710
	Turisztikai célú helyi önkormányzati feladatok támogatása (Tourinform Iroda) és Alkotóművészeti Alapítvány	26 783	26 763	26 763
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak helyi egyéb támogatása	3 862	3 062	3 062
B115	**2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**	**17 054**	**19 557**	**24 583**
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	**0**	**17 450**	**22 476**
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	17 450	17 450
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg	0	0	0
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	5 026
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparűzési adó kieg.tám.)	0	0	0
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	**17 054**	**2 107**	**2 107**
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	2 107	2 107
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	17 054	0	0
	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	0	0	0
	2.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0	0	0
B116	**Elszámolásból származó bevételek**	**2 487**	**2 487**	**23 088**
B12-16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***61 834***	***61 834***	***61 834***
B16	Gyógyító Megelőző Ellátás finanszírozás (védőnő)	8 628	8 628	8 628
B16	2022. évi állami normatíva elszámolás intézmény által visszafizetés	137	137	137
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	48 369	48 369	48 369
B16	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	4 000	4 000	4 000
B16	Szakmunyn oktatás adókedvezményének visszaigénylése (Hivatal)	700	700	700
B3	***II. Közhatalmi bevételek***	***468 980***	***518 980***	***535 030***
B34	1. Vagyoni típusú adók	**350 500**	**350 500**	**358 550**
	1.1. Építményadó	330 000	330 000	338 050
	1.2. Kommunális adó	9 500	9 500	9 500
	1.3. Talajadó	11 000	11 000	11 000
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	**115 000**	**165 000**	**170 000**
	2.1. Iparűzési adó	65 000	115 000	120 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	50 000	50 000	50 000
B36	*3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)*	**3 480**	**3 480**	**6 480**

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B4	*III. Működési bevételek*	*159 072*	*222 668*	*235 768*
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	200	200	200
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	250	250	250
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
B404	4. Tulajdonosi bevételek	52 000	112 000	125 100
B405	5. Bírsági díjak	38 680	17 206	17 206
B406	6. Készámlázott ÁFA	8 200	7 824	7 824
B408	8. Kamatbevételek	26	26	26
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
B411	11. Egyéb működési bevételek (pl.: perköltség,Részesedés	64 796	70 162	70 162
B6	*IV. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*42 872*
B65	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	40 000	40 000	39 000
B65	2. 2022. évi lakossági víz tam. elszámolás (DRV-től)	0	2 372	2 372
B65	3. Városi rendezvény támogatása OTP Bank Nyrt.	0	500	500
B65	4. Támogatás fák telepítéséhez	0	0	1 000
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	*205 553*	*205 553*	*225 150*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*205 553*	*205 553*	*225 150*
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	205 553	205 553	205 553
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0	0	19 597
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*0*	*0*
	Működési bevételek összesen	***1 480 803***	***1 654 308***	***1 723 343***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 412 678*	*1 648 601*	*1 715 073*
K1	*I. Személyi juttatások*	259 913	262 853	263 978
	Önkormányzat	55 467	55 543	56 467
	Intézmény (KÖH)	204 446	207 310	207 511
K2	*II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	34 055	34 399	34 399
	Önkormányzat	7 120	7 464	7 464
	Intézmény (KÖH)	26 935	26 935	26 935
K3	*III. Dologi kiadások*	480 535	555 922	556 658
	Önkormányzat	443 776	512 670	513 406
	Intézmény (KÖH)	36 759	43 252	43 252
K4	*IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai*	11 500	11 500	21 500
K5	*V. Egyéb működési célú kiadások*	626 675	783 927	838 538
	1. Működési célú pénzeszköz átadások, támogatások	401 027	535 368	535 317
	2. Működési célú tartalék	150 392	244 065	295 827
	3. Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	500	2 838	2 838
	4. Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*19 840*	*19 840*	*19 840*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*19 840*	*19 840*	*19 840*
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840
	Működési kiadások összesen	***1 432 518***	***1 668 441***	***1 734 913***

3. melléklet

az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-B7	*A. Költségvetési bevételek*	*21 700*	*1 187 552*	*1 187 552*
B2	*I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*726 752*
	1. Hazai forrásból származó bevételek	**0**	**18 090**	**18 090**
	Vis maior támogatás partfal stabilizáció (42/2023.(III.16.))	0	18 090	18 090
	2. Európai Uniós forrásból származó bevételek	**10 900**	**708 662**	**708 662**
B25	Boldog Békeidők Nyaraz Balatonföldváron TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009	10 900	708 662	708 662
B5	*II. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 500*
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakástelkek befizetései	500	450 500	450 500
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	0
B55	5. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
B7	*III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300	10 300	10 300
	B. Finanszírozási bevételek	*518 711*	*868 711*	*868 711*
	1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	*518 711*	*518 711*	*518 711*
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	518 711	518 711	518 711
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*350 000*
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	350 000
	Felhalmozási bevételek összesen	***540 411***	***2 056 263***	***2 056 263***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*530 540*	*1 983 974*	*1 986 537*
K6	*I. Beruházások*	*5 648*	*30 076*	*30 854*
	1. Önkormányzati beruházások	**4 648**	**27 076**	**27 854**
	1.1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló beruházások	**0**	**2 128**	**2 128**
	Bölcsode fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-2019-00013) (eszközbeszerzés) (60/2023. (IV.21.))	0	2 128	2 128
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	**4 648**	**24 948**	**25 726**
	Városháza mögötti terület térburkolása	4 648	4 648	4 648
	Vitorlás csónak megvétele (43/2023. (III.16.))	0	20 000	20 000
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	300	1 078
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
	2. Intézményi beruházások	**1 000**	**3 000**	**3 000**
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	1 000	3 000	3 000
K7	*II. Felújítások*	*444 892*	*992 840*	*992 840*
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló felújítások	**409 658**	**733 768**	**733 768**
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése (TOP-2.1.2-15-2016-00002)	188 751	287 349	287 349
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése	0	177 714	177 714
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" építés munkák	0	47 798	47 798
	Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)	220 907	220 907	220 907
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	**35 234**	**259 072**	**259 072**
	Partfal megerősítése (I. ütem)	30 234	30 234	30 234
	Tornatorna épületének belső átalakítása	5 000	5 000	5 000
	Útfelújítások	0	200 552	200 552
	Partfalomlás helyreállítása (vis maior)	0	23 286	23 286
K8	*III. Egyéb felhalmozási célú kiadások*	*80 000*	*961 058*	*962 843*
K84	1. Egyéb felh.-i célú tám. Visszafizetés (bölcsőde pályázat)	0	0	1 785
K89	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
	3. Felhalmozási célú tartalék (-ebből 675.428 e Ft céltartalék: Boldog Békeidők)	80 000	961 058	961 058
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*58 156*	*58 156*	*58 156*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*58 156*	*58 156*	*58 156*
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*
	Felhalmozási kiadások összesen	***588 696***	***2 042 130***	***2 044 693***

4. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
4. melléklet a 2/2023 (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi működési célú támogatásai, pénzeszközátadásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások	*2023. évi eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat 2023.09.havi*	*Módosított előirányzat 2023.12.31*
I. Működési célú pénzeszközátadások	*342 256*	*367 364*	*367 131*
1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	**311 737**	**336 845**	**336 612**
1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	**281 086**	**306 025**	**300 766**
Óvodai nevelés	104 531	115 485	117 269
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	69 351	69 410	59 086
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	87 703	101 629	105 120
Ágazati pótlék átadás	17 054	17 054	16 844
2022. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc./személyi gondozás és óvoda)	2 447	2 447	2 447
1.2. Pénzeszközátadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	**30 651**	**30 820**	**35 846**
Óvodai nevelés	30 024	30 193	30 193
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok			
Házi segítségnyújtás			
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)			
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés			
Háziorvosi ügyeleti ellátás			
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás			
Kistérségi TV működtetés			
Rendkívüli önkormányzati támogatás átadása	0	0	5 026
Szennyvíztársulás működési hozzájárulás	141	141	141
DBRHÖT működési hozzájárulás	486	486	486
2. Egyéb működési célú pénzeszközátadás	**200**	**200**	**200**
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200	200	200
3. K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre	**30 319**	**30 319**	**30 319**
II. Működési célú támogatások	*148 771*	*167 904*	*167 986*
1. Vállalkozásoknak	**111 758**	**129 702**	**129 702**
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	90 000	90 000	90 000
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	21 758	22 252	22 252
Közösségi ház + Kultpintyó: állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 216	5 710	5 710
Közterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása	16 542	16 542	16 542
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2023. évi)	0	17 450	17 450
2. Háztartásoknak	**0**	**0**	**0**
3. Civil szervezeteknek	**37 013**	**38 202**	**38 284**
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	5 000	6 160	6 322
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség,....)	250	279	199
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	*5 256*	*7 594*	*7 594*
Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756
Állami támogatás visszafizetés	500	500	500
2022. évi lakossági víz támogatás visszafizetés	0	2 338	2 338
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	*496 283*	*542 862*	*542 711*

III. Közvetett támogatások	*0*	*0*	*0*
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Építményadó mentesség helyi lakosok számára			
Építményadó törlés méltányosságból	288	288	288
Telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
Idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

5. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
5. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek						Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök: Feladat finanszírozás (intézményi)	Működési célú átvett pénzeszközök: Egyéb átvett pénzeszköz	Finanszírozási bevétel (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások áht-n belülről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel	Felhalmozási célú bevételek összesen	
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 221 181**	**0**	**0**	**0**	**189 486**	**1 410 667**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**1 951 078**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.09.havi)	**1 354 320**	**0**	**40 000**	**0**	**189 486**	**1 583 806**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 640 069**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**1 400 886**	**0**	**42 872**	**19 597**	**189 486**	**1 652 841**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 709 104**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	1 221 181		0	0	189 486	1 410 667	0	0	518 711		518 711	**1 929 378**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	1 354 320		40 000	0	189 486	1 583 806	0	0	518 711		518 711	**2 102 517**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	1 400 886		42 872	19 597	189 486	1 652 841	726 752	460 800	518 711		1 706 263	**3 359 104**
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0	0	21 700		0	21 700	**21 700**
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.09. havi)						0	726 752	460 800		350 000	1 537 552	**1 537 552**
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31.)						0	0	0		350 000	350 000	**350 000**
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**54 069**	**133 919**	**0**	**68 150**	**16 067**	**272 205**					**0**	**272 205**
KÖH (módosított előirányzat 2023.09. havi)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	54 069	133 919		68 150	16 067	272 205					0	**272 205**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						**280 698**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						**280 698**
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 275 250**	**133 919**	**0**	**68 150**	**205 553**	**1 682 872**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**2 223 283**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.09. havi)	**1 408 755**	**142 046**	**40 000**	**68 150**	**205 553**	**1 864 504**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 920 767**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**1 455 321**	**142 046**	**42 872**	**87 747**	**205 553**	**1 933 539**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 989 802**
intézményfinanszírozás												-210 196
önkormányzati bevételek nettósítva												**3 779 606**

6. melléklet
az 5/2023.(V.30.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként, feladatonkénti bontásban

ezer Ft

	Működési célú kiadások									Felhalmozási célú kiadások					
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások		Működési célú tartalék	Működési célú kiadások mind összesen	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen	Költségvetési kiadások összesen	
						Intézmény finanszírozás	Belföldi finanszírozás kiadásai								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**52 402**	**7 120**	**443 776**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 421 538**	**4 648**	**444 892**	**80 000**	**529 540**	**1 951 078**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.09.havi)	**55 342**	**7 464**	**512 670**	**11 500**	**542 862**	**210 196**	**77 996**	**241 065**	**1 659 095**	**27 076**	**992 840**	**961 058**	**1 980 974**	**3 640 069**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**56 467**	**7 464**	**513 406**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**1 725 567**	**27 854**	**992 840**	**962 843**	**1 983 537**	**3 709 104**	8
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	52 402	7 120	443 776	11 500	491 033	202 069	77 996	130 392	**1 416 288**	4 648	444 892	80 000	529 540	**1 945 828**	-
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	55 342	7 464	512 670	11 500	367 364	210 196	77 996	241 065	**1 483 597**	0	0	0	0	**1 483 597**	-
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	55 867	7 394	499 906	16 000	405 484	210 196	77 996	295 827	**1 568 670**	27 854	992 840	962 843	**1 983 537**	**3 552 207**	-
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)	0	0	0	0	5 250				**5 250**	0	0	0	0	**5 250**	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.09. havi)	0	0	0	0	175 498				**175 498**	27 076	992 840	961 058	**1 980 974**	**2 156 472**	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31.)	600	70	13 500	5 500	137 227				**156 897**	0	0	0	0	**156 897**	
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**207 511**	**26 935**	**36 759**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**271 205**	**1 000**	**0**	**0**	**1 000**	**272 205**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.09. havi)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	207 511	26 935	36 759		0				**271 205**	1 000			1 000	272 205	-
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	207 511	26 935	43 252		0				**277 698**	3 000			3 000	280 698	-
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	207 511	26 935	43 252		0				**277 698**	3 000			3 000	280 698	-
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**259 913**	**34 055**	**480 535**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 692 743**	**5 648**	**444 892**	**80 000**	**530 540**	**2 223 283**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.09. havi)	**262 853**	**34 399**	**555 922**	**11 500**	**542 862**	**210 196**	**77 996**	**241 065**	**1 936 793**	**30 076**	**992 840**	**961 058**	**1 983 974**	**3 920 767**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**263 978**	**34 399**	**556 658**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**2 003 265**	**30 854**	**992 840**	**962 843**	**1 986 537**	**3 989 802**	44
intézményfinanszírozás														210 196	
önkormányzati kiadások nettósítva														3 779 606	
közfoglalkoztatottak létszáma														0	

7. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi intézményi szintű összes kiadásai, intézményfinanszírozása

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Működési bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 221 181**	**54 069**	**54 069**	**1 275 250**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**1 394 320**	**54 435**	**54 435**	**1 448 755**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 443 758**	**54 435**	**54 435**	**1 498 193**
Felhalmozási célú bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**21 700**	0	**0**	**21 700**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**1 187 552**	0	**0**	**1 187 552**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 187 552**	0	**0**	**1 187 552**
Finanszírozási bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**708 197**	**218 136**	**218 136**	**926 333**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**1 058 197**	**226 263**	**226 263**	**1 284 460**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 077 794**	**226 263**	**226 263**	**1 304 057**
Előző évi maradvány				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	16 067	**16 067**	724 264
Módosított előirányzat 2023.09.hó	708 197	16 067	**16 067**	724 264
Módosított előirányzat 2023.12.31	708 197	16 067	**16 067**	724 264
ÁHB megelőlegezés				
Módosított előirányzat 2023.12.31	19 597			19 597
Állami támogatás				
2023. évi eredeti előirányzat	0	133 919	**133 919**	**133 919**
Módosított előirányzat 2023.09.hó		142 046	**142 046**	**142 046**
Módosított előirányzat 2023.12.31		142 046	**142 046**	**142 046**
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2023. évi eredeti előirányzat	0	68 150	**68 150**	**68 150**
Módosított előirányzat 2023.09.hó		68 150	**68 150**	**68 150**
Módosított előirányzat 2023.12.31		68 150	**68 150**	**68 150**
Hitel felvétel				
2023. évi eredeti előirányzat	0	0	**0**	**0**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	350 000			**350 000**
Módosított előirányzat 2023.12.31	350 000			**350 000**
Bevételek összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**3 640 069**	**280 698**	**280 698**	**3 920 767**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.09.hó				**-210 196**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Bevételek nettósítva összesen				**3 779 606**

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények Önkormányzati hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
Kiadások összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**3 640 069**	**280 698**	**280 698**	**3 920 767**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.09.hó				**-210 196**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Kiadások nettósítva összesen				**3 779 606**
Személyi jellegü kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	52 402	207 511	**207 511**	259 913
Módosított előirányzat 2023.09.hó	55 342	207 511	**207 511**	262 853
Módosított előirányzat 2023.12.31	56 467	207 511	**207 511**	263 978
Teljesítés 2023.12.31	53 932	198 077	**198 077**	252 009
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2023. évi eredeti előirányzat	7 120	26 935	**26 935**	34 055
Módosított előirányzat 2023.09.hó	7 464	26 935	**26 935**	34 399
Módosított előirányzat 2023.12.31	7 464	26 935	**26 935**	34 399
Dologi kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	443 776	36 759	**36 759**	480 535
Módosított előirányzat 2023.09.hó	512 670	43 252	**43 252**	555 922
Módosított előirányzat 2023.12.31	513 406	43 252	**43 252**	556 658
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2023. évi eredeti előirányzat	449 540	1 000	**1 000**	450 540
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 019 916	3 000	**3 000**	1 022 916
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 022 479	3 000	**3 000**	1 025 479
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2023. évi eredeti előirányzat	11 500		**0**	11 500
Módosított előirányzat 2023.09.hó	11 500			11 500
Módosított előirányzat 2023.12.31	21 500			21 500
Egyéb működési célú kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	496 283		**0**	496 283
Módosított előirányzat 2023.09.hó	542 862	0	**0**	542 862
Módosított előirányzat 2023.12.31	542 711	0	**0**	542 711
Finanszírozási kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	280 065		**0**	280 065
Módosított előirányzat 2023.09.hó	288 192			288 192
Módosított előirányzat 2023.12.31	288 192			288 192
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2023. évi eredeti előirányzat	210 392		**0**	210 392
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 202 123			1 202 123
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 256 885			1 256 885

8. melléklet
az 5/2024.(V. 30.) önkormányzati rendelethez
8. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk, 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	0	0		10 912	10 912	8 918	0	0	0	0	0	0
1101	Alkalmazottak illetménye				10 085	10 085	8 259						
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra												
1107	Cafeteria				192	192	174						
1108	Közlekedési költségtérítés				485	485	485						
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)				150	150	0						
K12	**Külső személyi juttatások**	19 032	21 972	23 081	200	200	350	0	0	0	1 300	1 300	1 027
121	Polgármester illetménye, jutalma	9 360	9 360	9 360									
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)	1 764	1 764	1 764									
121	Cafeteria	188	188	475									
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak	6 720	6 720	6 720									
122	Megbízási díj (helyettesítési díj ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	0	2 940	2 940	200	200	350				1 200	1 200	1 027
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600	600	623									
123	Reprezentációs kiadás	400	400	1 499							100	100	0
K1	**Személyi juttatások összesen**	19 032	21 972	23 081	11 112	11 112	9 268	0	0	0	1 300	1 300	1 027
	Szociális hozzájárulási adó	2 645	2 989	2 724	1 380	1 380	1 380				141	141	141
	Munkáltatót terhelő szja	266	266	266	30	30	30						
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	2 911	3 255	2 990	1 410	1 410	1 410	0	0	0	141	141	141
K 31	**Készletbeszerzés**	1 000	2 181	2 181	165	165	165	0	0	0	3 300	3 300	2 610
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, naptár, egyéb)	150	150	150	25	25	25						
K312	Üzemeltetési anyagok	600	1 781	1 781	60	60	60				1 300	1 300	291
	Nyomtatvány, irodaszer	150	150	150	50	50	50						
	Festékpatron	100	100	100									
	Hajtó- és kenőanyagok										2 000	2 000	2 319
	Tisztítószer												
	Munkaruha				30	30	30						
	Szociális célú tűzifa besz.												
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	900	900	900	110	110	110	0	0	0	700	700	431
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)	350	350	350	110	110	110				700	700	431
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	550	550	550									
K33	**Szolgáltatási kiadások**	31 345	32 017	31 049	200	200	113	62 009	62 009	61 819	5 700	5 879	6 087
K331	Közüzemi díjak							43 300	43 300	43 300	1 700	1 700	1 700
K332	Vásárolt élelmezés												
K333	Bérleti és lízingdíjak	120	120	120				16 357	16 357	16 357			
K334	Karbantartás, kisjavítás	400	400	345	50	50	0				600	600	1 171
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)												

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.ho	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.ho	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.ho	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.ho	mód.ei. 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	2 000	2 000	1 500									
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások												
	Könyvvizsgálat	1 620	1 620	1 620									
	Földmérési szolgáltatás	1 920	1 920	1 920									
	Jogi szolgáltatás	14 000	14 672	14 672									
	Műszaki jellegű szolgáltatások	2 680	2 680	2 680									
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás												
	Fogorvosi alapellátás												
	Gyermek- és felnőtt eü szolgáltatás												
	Fizikoterápiás szolgáltatás												
	Betegszállítás												
	Főszerkesztői feladatok ellátása												
	Intarzia szakkör	605	605	605									
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 000	2 000	2 000									
	Vis maior, tervek, műszaki tev., talajmechanika												
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább												
K337	Egyéb szolgáltatások												
	Postaköltség	100	100	0									
	Bankköltség	5 500	5 500	5 150									
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)				0	0	13						
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 100	1 512
	Szemétszállítás, veszélyes hulladék				150	150	100						
	Rovirtás, kártevőirtás, gyepmester										500	500	88
	Egyéb (fűvesítés, zöldter.karb, kamerarend., telepvez., szakvélemény)	400	400	387				2 352	2 352	2 162	1 000	1 000	637
	Szúnyogirtás										800	979	979
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**550**	**550**	**531**	**50**	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K341	Kiküldetések	50	50	31	50	50	50						
K342	Reklám- és propagandakiadások	500	500	500									
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**48 429**	**50 110**	**50 110**	**192**	**192**	**192**	**16 742**	**16 742**	**16 742**	**2 324**	**2 324**	**2 324**
K351	Működési célu előzetesen felszámított ÁFA	3 359	5 006	5 006	142	142	142	16 742	16 742	16 742	2 174	2 174	2 174
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**												
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)	41 570	41 604	41 604									
K355	Egyéb dologi kiadások												
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz. hj.-ok, egyéb dologi	3 500	3 500	3 500	50	50	50				150	150	150
K3	**Dologi kiadások összesen**	**82 224**	**85 758**	**84 771**	**717**	**717**	**630**	**78 751**	**78 751**	**78 561**	**12 024**	**12 203**	**11 452**

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és ifjúsági egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31.	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
	ebből házi segítségnyújtás												
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)	496 283	542 862	542 711									
	Működési célú kiadások összesen	***600 450***	***653 847***	***653 553***	***13 239***	***13 239***	***11 308***	***78 751***	***78 751***	***78 561***	***13 465***	***13 644***	***12 620***
K6	***Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások***	*529 540*	*1 980 974*	*1 983 537*									
	Költségvetési kiadások összesen	***1 129 990***	***2 634 821***	***2 637 090***	***13 239***	***13 239***	***11 308***	***78 751***	***78 751***	***78 561***	***13 465***	***13 644***	***12 620***
	Létszám (fő)	1	1	1	2	2	2						

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *	nettó	áfa	bruttó
Tervezői művezetés (zöld város)	2 025	547	2 572
Műszaki ellenőrzés (zöld város)	2 673	722	3 395
Szemléletformálás (zöld város)	400	108	508
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)	909	246	1 155
Közbeszerzés (iskola energetika)	1 750	472	2 222
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	1 878	507	2 385
Szemléletformálás (iskola energetika)	1 200	324	1 524
Energetikai szakértő (iskola energetika)	550	0	550
Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)	16 750	4 523	21 273
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)	13 200	3 564	16 764
Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I ütem)	230	0	230
Tervezés (parfal megerősítés II ütem)	1 460	394	1 854
Geodéziai feladatok (bölcsőde)	80	0	80
Közbeszerzés ktg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	4 980	1 345	6 325
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)	2 362	638	3 000
Világítástervezés (központi park felújítás)	325	88	413
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	4 980	1 345	6 325
Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)	1 000	270	1 270
			0
Összesen	56 734	15 093	71 827
			71 827

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	013350 Önk. i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 663**	**12 663**	**12 663**	**2 372**	**2 372**	**3 172**	**0**	**0**	**957**	**4 773**	**4 773**	**4 723**	**30 720**	**30 720**	**30 433**
1101	Alkalmazottak illetménye	11 945	11 945	11 945	2 088	2 088	2 088	0	0	833	4 527	4 527	4 527	28 645	28 645	27 652
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	130	130	130										130	130	130
1107	Cafeteria	288	288	588	72	72	172	0	0	124	96	96	196	648	648	1 254
1109	Közlekedési költségtérítés				62	62	62							547	547	547
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)	300	300	0	150	150	850				150	150	0	750	750	850
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**0**	**0**	**150**	**150**	**150**	**0**	**0**	**0**	**1 000**	**1 000**	**1 426**	**21 682**	**24 622**	**26 034**
121	Polgármester illetménye, jutalma													9 360	9 360	9 360
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)													1 764	1 764	1 764
121	Cafeteria													188	188	475
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak													6 720	6 720	6 720
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)				150	150	150							1 550	4 490	4 467
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)													600	600	623
123	Reprezentációs kiadás										1 000	1 000	1 426	1 500	1 500	2 625
K1	**Személyi juttatások összesen**	**12 663**	**12 663**	**12 663**	**2 522**	**2 522**	**3 322**	**0**	**0**	**957**	**5 773**	**5 773**	**6 149**	**52 402**	**55 342**	**56 467**
	Szociális hozzájárulási adó	1 646	1 646	1 691	320	320	320	0	0	126	621	621	621	6 783	7 097	7 003
	Munkáltatót terhelő szja	45	45	89	11	11	26	0	0	21	15	15	29	367	367	461
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 691**	**1 691**	**1 780**	**331**	**331**	**346**	**0**	**0**	**147**	**636**	**636**	**650**	**7 120**	**7 464**	**7 464**
K 31	**Készletbeszerzés**	**600**	**600**	**913**	**50**	**1 867**	**2 244**	**725**	**725**	**638**	**1 070**	**1 070**	**1 157**	**6 910**	**9 908**	**9 908**
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	80	80	80				200	200	113	900	900	987	1 355	1 355	1 355
K312	Üzemeltetési anyagok	200	200	513				150	150	150	50	50	50	2 360	3 541	2 845
	Nyomtatvány, irodaszer	20	20	20							50	50	50	270	270	270
	Festékpatron										70	70	70	170	170	170
	Hajtó- és kenőanyagok													2 000	2 000	2 319
	Tisztítószer	300	300	300				375	375	375				675	675	675
	Munkaruha				50	50	50							80	80	80
	Szociális célú tűzifa besz.				0	1 817	2 194							0	1 817	2 194
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**120**	**120**	**340**	**0**	**0**	**0**	**140**	**140**	**140**	**250**	**250**	**299**	**2 220**	**2 220**	**2 220**
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)	120	120	340							200	200	249	1 480	1 480	1 480
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)							140	140	140	50	50	50	740	740	740
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**108 412**	**126 991**	**126 827**	**27 607**	**26 708**	**26 708**	**24 116**	**24 986**	**26 200**	**5 720**	**6 220**	**6 943**	**265 109**	**285 010**	**285 746**
K331	Közüzemi díjak	25 000	25 000	25 000				10 000	10 000	10 000				80 000	80 000	80 000
K332	Vásárolt élelmezés				27 457	26 044	26 044							27 457	26 044	26 044
K333	Bérleti és létesítési díjak	0	488	488										16 477	16 965	16 965
K334	Karbantartás, kisjavítás	2 400	4 118	5 235				200	200	16	100	100	12	3 450	5 468	6 829
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)	796	796	171										796	796	171

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	013350 Önk. a vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális ellátások, 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072430 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 096020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	13 000	13 000	13 000				0	0	500				15 000	15 000	15 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások													0	0	0
	Könyvvizsgálat													1 620	1 620	1 620
	Üzemeltetési szolgáltatás													1 920	1 920	1 920
	Jogi szolgáltatás													14 000	14 672	14 672
	Műszaki jellegű szolgáltatások													2 680	2 680	2 680
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás							128	128	124				128	128	124
	Fogorvosi alapellátás							1 022	1 022	1 022				1 022	1 022	1 022
	Gyermek- és felnőtt ea. szolgáltatás							2 835	2 815	3 429				2 835	2 815	3 429
	Fizikoterápiás szolgáltatás							8 683	8 683	8 725				8 683	8 683	8 725
	Betegszállítás							728	728	728				728	728	728
	Főszerkesztői feladatok ellátása										3 120	3 120	3 124	3 120	3 120	3 124
	Intézza szakkö													605	605	605
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	9 184	19 015	18 359	0	0	0							11 184	21 015	20 359
	Vis maior. tervek, műszaki tev., talajmechanika	0	2 190	2 190										0	2 190	2 190
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább	**52 682**	**56 734**	**56 734**										52 682	56 734	56 734
K337	Egyéb szolgáltatások													0	0	0
	Postaköltség													100	100	0
	Bankköltség													5 500	5 500	5 150
	Biztosítások (vagyon, jogvedelem, felelősségbiz.)	2 300	2 300	2 366				10	10	10				2 310	2 310	2 389
	Gépjármű casco, KFB													1 100	1 100	1 512
	Szemetszállítás, veszélyes hulladék	250	350	250				380	380	263				780	780	613
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester	100	100	100				100	100	100				700	700	288
	Egyéb (fűvesítés, zöldter karb. kameratend., telepvez., szakvélemény)	3 000	3 000	2 934	150	664	664	50	979	1 283	2 500	3 000	3 807	9 452	11 336	11 874
	Szemsegítés													800	979	979
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**1 110**	**1 110**	**1 129**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 700**	**2 700**	**2 700**	**4 410**	**4 410**	**4 410**
K341	Kiküldetések	0	0	19										100	100	100
K342	Reklám- és propagandakiadások	1 110	1 110	1 110							2 700	2 700	2 700	4 310	4 310	4 310
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**87 398**	**131 224**	**131 224**	**5 080**	**5 333**	**5 333**	**3 131**	**3 366**	**3 366**	**1 831**	**1 831**	**1 831**	**165 127**	**211 122**	**211 122**
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	29 235	33 534	33 534	5 080	5 333	5 333	3 131	3 366	3 366	1 531	1 531	1 531	61 194	67 828	67 828
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**	55 963	95 490	95 490										55 963	95 490	95 490
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)													41 570	41 604	41 604
K355	Egyéb dologi kiadások													0	0	0
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., bí.-ok, egyéb dologi	2 200	2 200	2 200							300	300	300	6 200	6 200	6 200
K3	**Dologi kiadások összesen**	**197 640**	**260 045**	**260 433**	**32 737**	**33 908**	**34 285**	**28 112**	**29 217**	**30 344**	**11 571**	**12 071**	**12 930**	**443 776**	**512 670**	**513 406**

ezer Ft-ban

Sorsz.	Kiadások	011330 Önk. i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074031, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 096020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				11 500	11 500	21 500							11 500	11 500	21 500
	- ebből házi segítségnyújtás				*3 640*	*3 640*	*3 640*									
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)													496 283	542 862	542 711
	Működési célú kiadások összesen	***211 994***	***274 399***	***274 876***	***47 090***	***48 261***	***59 453***	***28 112***	***29 217***	***31 448***	***17 980***	***18 480***	***19 729***	***1 011 081***	***1 129 838***	***1 141 548***
K6	***Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások***													*529 540*	*1 980 974*	*1 983 537*
	Költségvetési kiadások összesen	***211 994***	***274 399***	***274 876***	***47 090***	***48 261***	***59 453***	***28 112***	***29 217***	***31 448***	***17 980***	***18 480***	***19 729***	***1 540 621***	***3 110 812***	***3 125 085***
	Létszám (fő)	3	3	3	1	1	1				1	1	1	8	8	8

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *

Tervezői művezetés (zöld város)
Műszaki ellenőrzés (zöld város)
Szemléletformálás (zöld város)
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)

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

Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)

Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I ütem)

Tervezés (parfal megerősítés II ütem)

Geodéziai feladatok (bölcsőde)

Közbeszerzés ktg -e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)
Világítástervezés (központi park felújítás)
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)

Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)

Összesen

Fizetendő áfa **

Zöld város program építés (fordított á	77 584
Boldog Békeidők	0
Egyéb	17 906
Összesen	**95 490**

9. melléklet
az 5/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a 2/2023 (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal)

ezer Ft-ban

Rovat	*Kiadások*	*011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége*			*011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás*			*Összesen*		
		2023. évi eredeti előirányzat	*mód.ei. 2023.09.hó*	*mód.ei. 2023.12.31*	*2023. évi eredeti előirányzat*	*mód.ei. 2023.09.hó*	*mód.ei. 2023.12.31*	*2023. évi eredeti előirányzat*	*mód.ei. 2023.09.hó*	*mód.ei. 2023.12.31*
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**									
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)	160 350	160 350	156 556	19 050	19 050	18 650	179 400	179 400	175 206
K1103	Jutalom	1 000	1 000	1 000				1 000	1 000	1 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0	0	400				0	0	400
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 500	2 500	2 500				2 500	2 500	2 500
K1107	Cafeteria	5 650	5 650	8 948	750	750	1 150	6 400	6 400	10 098
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	4 300	4 300	4 300	400	400	400	4 700	4 700	4 700
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)	0	0	96				0	0	96
K1113	Egyéb személyi juttatás (betkomp., betegsz., szabi megv, megbiz.)	3 017	3 017	3 017	1 850	1 850	1 850	4 867	4 867	4 867
K1113	Népszámlálás díjazása	2 583	2 583	2 583				2 583	2 583	2 583
K122	Megbízási díjak, népszámlálás	3 361	3 361	3 361				3 361	3 361	3 361
K122	Megbízási díj (belső ellenőr)	2 400	2 400	2 400				2 400	2 400	2 400
K123	Reprezentáció	300	300	300				300	300	300
K1	**Személyi juttatások összesen**	**185 461**	**185 461**	**185 461**	**22 050**	**22 050**	**22 050**	**207 511**	**207 511**	**207 511**
	Szociális hozzájárulási adó	23 110	23 110	22 668	2 815	2 815	2 757	25 925	25 925	25 425
	Munkáltatót terhelő szja	895	895	1 337	115	115	173	1 010	1 010	1 510
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**24 005**	**24 005**	**24 005**	**2 930**	**2 930**	**2 930**	**26 935**	**26 935**	**26 935**
K 31	**Készletbeszerzés**	**4 550**	**6 733**	**6 733**	**50**	**50**	**50**	**4 600**	**6 783**	**6 783**
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	777	777	50	50	50	200	827	827
K 312	Üzemeltetési anyagok	200	256	280				200	256	280
	Nyomtatvány, papír, irodaszer	1 750	2 500	2 476				1 750	2 500	2 476
	Informatikai kellékek (pl. festékpatron)	750	750	750				750	750	750
	Tisztítószer	1 700	2 450	2 450				1 700	2 450	2 450
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 650**	**2 150**	**2 150**	**0**	**0**	**0**	**1 650**	**2 150**	**2 150**
K 321	Informatikai szolgáltatások							0	0	0
	Rendszer és szoftvertanácsadás (IRIS Rendszerház)	200	200	200				200	200	200
	WinSzoc program (Abácus)	400	400	400				400	400	400
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tullap)	300	800	800				300	800	800
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	750	750	750				750	750	750
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**14 190**	**14 690**	**14 690**	**5 580**	**5 580**	**5 580**	**19 770**	**20 270**	**20 270**
K 331	Közüzemi díjak							0	0	0
K 333	Bérleti és lízingdíjak (fiókberles)	60	60	60				60	60	60
K 334	Karbantartás, kisjavítás							0	0	0
	Telefonközpont átalánydíja (Microsystel)	500	500	500				500	500	500
	Fénymásolók (Alba-Kontakt)	1 080	1 080	1 080				1 080	1 080	1 080
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	250	750	750				250	750	750
K 335	Közvetített szolgáltatások							0	0	0

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen		
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							0	0	0
	Foglalkozás eü alapellátás	560	560	485				560	560	485
	Külső adatvédelmi tisztviselő	630	630	705				630	630	705
	Egyéb szakmai szolgáltatások	250	650	650	80	80	80	330	730	730
K 337	Egyéb szolgáltatások	1 610	1 210	1 210	5 500	2 380	2 380	7 110	3 590	3 590
	Postaköltség	8 500	8 500	8 500	0	3 120	3 120	8 500	11 620	11 620
	Bankköltség	750	750	750				750	750	750
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**180**	**180**	**180**	**10**	**10**	**10**	**190**	**190**	**190**
K 341	Kiküldetések	150	150	150	10	10	10	160	160	160
K 342	Reklám- és propagandakiadások	30	30	30				30	30	30
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**9 029**	**12 339**	**12 339**	**1 520**	**1 520**	**1 520**	**10 549**	**13 859**	**13 859**
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 140	4 640	4 640	1 520	1 520	1 520	4 660	6 160	6 160
K 352	Fizetendő ÁFA							0	0	0
K 353	Kamatkiadások							0	0	0
K 354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai							0	0	0
K 355	Egyéb dologi kiadások	5 889	7 699	7 699				5 889	7 699	7 699
K3	**Dologi kiadások összesen**	**29 599**	**36 092**	**36 092**	**7 160**	**7 160**	**7 160**	**36 759**	**43 252**	**43 252**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**							**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**							**0**	**0**	**0**
	Működési célú kiadások összesen	***239 065***	***245 558***	***245 558***	***32 140***	***32 140***	***32 140***	***271 205***	***277 698***	***277 698***
K6	**Beruházások**	**1 000**	**3 000**	**2 958**	**0**	**0**	**42**	**1 000**	**3 000**	**3 000**
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e beszerzése	1 000	3 000	2 958	0	0	42	1 000	3 000	3 000
	Költségvetési kiadások összesen	***240 065***	***248 558***	***248 516***	***32 140***	***32 140***	***32 182***	***272 205***	***280 698***	***280 698***
	Létszám (fő)	32	32	32	4	4	4	**36**	**36**	**36**

Előző évi maradvány	16 067	16 067	16 067
Állami támogatás	133 919	142 046	142 046
Saját bevétel	1 700	2 066	2 066
Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok)	48 369	48 369	48 369
Átvett pénzeszköz (TKT)	4 000	4 000	4 000
Bevétel összesen	**204 055**	**212 548**	**212 548**
egyenleg	68 150	68 150	68 150
Finanszírozás	202 069	210 196	210 196

10. melléklet
az 5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatai

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2022 és korábbi évek	2023	2024	2025	2026
1. Beruházások	**217 219**	**35 362**	**337 714**	**337 714**	**-**
Bölcsőde fejlesztés	217 219	2 128	-	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	0	33 234	337 714	337 714	
2. Felújítások	**689 446**	**777 868**	**104 371**		**-**
Balatonföldvár "Zöld varos program" és környezetének rendezese	689 446	550 279	104 371	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerüsítése Balatonföldváron	0	227 589	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**
-	0	0	-	-	-
Összesen	**906 665**	**813 230**	**442 085**	**337 714**	**-**

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat)										Összesen
			2023		2024		2025		2026		2027 és további évek		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	13 895	10 400	10 000	10 400	8 000	10 400	6 000	16 800	4 000	100 295
Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)	2019	100 000	9 756	14 685	9 756	11 000	9 756	9 000	9 756	7 000	22 689	8 000	111 398
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	12 920	38 000	11 000	38 000	9 500	38 000	8 000	152 000	14 500	359 920
Beruházási célú hitel (zöld város pályázat)	2023	350 000	0	0	27 632	58 628	36 842	52 573	36 842	46 294	248 684	148 366	655 861
Összesen		**892 000**	58 156	41 500	85 788	90 628	94 998	79 073	94 998	67 294	440 173	174 866	**1 227 474**

Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)	Várható/figyelembe vehető saját bevételek					Összesen
	2023	2024	2025	2026	2027 és további évek	
	555 315	270 000	270 000	270 000	1 890 000	3 255 315

11. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
11. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2023. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.Bevételek													
Működési célú támogatások áht-n belülről	65 191	44 249	63 883	50 023	49 717	70 413	49 761	51 533	49 428	49 436	76 687	64 202	**684 523**
Felh. célú támogatások áh-n belülről				708 662								18 090	**726 752**
Közhatalmi bevételek	4 197	7 520	188 920	16 323	26 330	15 007	22 521	44 923	154 001	19 174	24 527	11 587	**535 030**
Működési bevételek	9 434	4 060	63 425	5 255	10 407	23 272	42 080	31 775	5 772	22 674	4 398	13 216	**235 768**
Felhalmozási bevételek	12	14	14	14	14	14	14	200 014	250 120	14	194	62	**450 500**
Működési célú átvett pénzeszközök		2 372							1 500		33 625	5 375	**42 872**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									10 294	0		6	**10 300**
Előző évi maradvány	724 264												**724 264**
ÁHB megelőlegezések												19 597	**19 597**
Beruházási célú hitel felvétele												350 000	**350 000**
Bevételek összesen	**803 098**	**58 215**	**316 242**	**780 277**	**86 468**	**108 706**	**114 376**	**328 245**	**471 115**	**91 298**	**139 431**	**482 135**	**3 779 606**
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	73 562	106 500	62 499	102 186	117 581	92 613	85 073	119 678	71 982	90 316	90 405	406 851	**1 419 246**
Beruházás, fejlesztés	0	30 234	4 647	25 001		1 504	623		114	42 504	77 524	841 543	**1 023 694**
Egyéb felhalmozási célú kiadások												1 785	**1 785**
Finanszirozási kiadások	19 840		14 539			14 539			14 539			14 539	**77 996**
Tartalék felhasználás (céltartalék)												1 256 885	**1 256 885**
Kiadások összesen	**93 402**	**136 734**	**81 685**	**127 187**	**117 581**	**108 656**	**85 696**	**119 678**	**86 635**	**132 820**	**167 929**	**2 521 603**	**3 779 606**
Havi egyenleg	**709 696**	**-78 519**	**234 557**	**653 090**	**-31 113**	**50**	**28 680**	**208 567**	**384 480**	**-41 522**	**-28 498**	**-2 039 468**	**0**
Göngyölített egyenleg	**709 696**	**631 177**	**865 734**	**1 518 824**	**1 487 711**	**1 487 761**	**1 516 441**	**1 725 008**	**2 109 488**	**2 067 966**	**2 039 468**	**0**	**0**

ELŐTERJESZTÉS
Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 30-i ülésére

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

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-Testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 157. § h) 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 Önkormányzat 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 2023. 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 2 021 214 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal elfogadott költségvetés biztosította a forrásokat. Az előirányzatok évközi végső módosításának következtében a bevételi-kiadási főösszeg 3 779 606 ezer Ft-ra változott.

Az előirányzatok teljesítése az éves gazdálkodás során a következőképpen alakult:

Bevételek alakulása

A teljesített önkormányzati költségvetési bevételek összege 2 632 259 ezer Ft. Ezen belül az önkormányzat működési költségvetésének bevétele 1 462 854 ezer Ft, mely az állami támogatásokat, az adóbevételeket és az egyéb működési bevételeket tartalmazza (2. számú mellékletben tételesen részletezve).

A finanszírozási bevételek összege 743 861 ezer Ft-ban teljesült, melyből 724 264 ezer Ft az előző évi maradvány és 19 597 ezer Ft pedig az államháztartáson belüli megelőlegezések összege.

A felhalmozási célú költségvetési bevételek 1 169 405 ezer Ft-ban teljesültek. A költségvetésben terveztük a partfal stabilizációjára megigényelt vis maior támogatást, melynek jóváírása végül áthúzódott a 2024. évre. A TOP_PLUSZ pályázatnak köszönhetően megvalósulhat a Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron elnevezésű projekt, ehhez több, mint 708,5 millió Ft nettó támogatást könyvelhettünk.
A folyamatban lévő EU-s pályázatokra a korábbi években megkapott támogatások pedig előző évi maradványként a finanszírozási bevételeket növelte, 518 711 ezer Ft összegben.

Ingatlanértékesítésből és lakásrészlet befizetésekből 2023-ben 450 450 ezer Ft realizálódott, mely a vízi spottelep eladásából származik.

A központi forrásból származó bevételek teljesítési adata 622 689 ezer Ft.
A működési bevételek között a tulajdonosi bevételeket (bérleti díjakat) lehet kiemelni, 83 millió Ft-tal több bevétel realizálódott a korábbi évhez képest, mely a keleti strand bérleti díjaiból adódik.
A közhatalmi bevételek (adóbevételek) összege 530 146 ezer Ft-ban teljesültek, ez 135 millió Ft-tal több, mint 2022-ben.

Az adóbevételeket összefoglalóan a következő táblázat mutatja (bírság és pótlék nélkül):

ezerFt

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Építményadó	330 000	338 050	338 021
Telekadó	11 000	11 000	9 433
Kommunális adó	9 500	9 500	8 823
Iparűzési adó	65 000	120 000	119 697
Idegenforgalmi adó	50 000	50 000	48 170
Összesen:	**465 500**	**528 550**	**524 144**

Kiadások alakulása

A költségvetési kiadások realizált adata 1 670 206 ezer Ft, melyből 1 192 277 ezer Ft a működési célú kiadások teljesítése. Ez az összege az alábbi tételeket foglalja magába:

ezer Ft

Költségvetési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított ei.	2023. évi teljesítés
I. Működési költségvetési kiadások	**1 282 282**	**1 419 246**	**1 192 277**
1. Személyi juttatások	259 913	263 978	252 009
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 055	34 399	32 607
3. Dologi kiadások	480 535	556 658	377 386
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	21 500	21 166
5. Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	496 283	542 711	509 109

A felhalmozási célú kiadások teljesítése 477 929 ezer Ft, ezen belül valósult meg saját forrásból épület átalakítás, térburkolás, útfelújítás, vitorlás megvétele és kisebb beszerzések is teljesültek. Az Európai Unió által támogatott beruházások közül befejeződött a bölcsőde fejlesztése, és a zöld város program is folytatódott. Az iskola energetikai korszerűsítése végül áthúzódott a 2024. évre. (a rendelet 3. számú melléklete szerint).

A finanszírozási kiadások összege 77 996 ezer Ft-ban teljesült, melyből 19 840 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése, 58 156 ezer Ft pedig a hiteltörlesztés összege.

Maradvány

Az önkormányzat 2023. évi maradványa 1 627 918 ezer Ft, melyből 950 647 ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt, a december 31-i pénzkészlete pedig 1 691 316 ezer Ft volt.

Vagyon alakulása

A vagyon alakulásának főbb adatai: a mérlegfőösszege a 2021. évben 6 873 663 ezer Ft, a 2022. évben 7 839 610 ezer Ft a 2023. évben pedig 9 005 344 ezer Ft.
A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 2023. évben 7 155 286 ezer Ft volt.

Értékpapír és hitelműveletek

Az önkormányzat 2023. december 31.-i állapot szerinti hosszú lejáratú fejlesztési hitelállománya 365 957 ezer Ft volt.

Egyéb megállapítások

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

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A rendelet-tervezetet tárgyaló képviselő-testületi ülés időpontja: 2024. május 30.	
Rendelet-tervezet megnevezése	2023. 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	Jogszabályi 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

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

Összefoglalva megállapítható, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. 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 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 1 627 918 ezer Ft költségvetési maradvánnyal és vagyonát 9 005 344 ezer Ft mérlegfőösszeggel elfogadja. A maradványból az Önkormányzat költségvetési maradványa 1 612 569 ezer Ft, a Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 15 349 ezer Ft. A maradvány összege a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira kerül felhasználásra.

Balatonföldvár, 2024. május 24.

Tisztelettel:

Holovits György Huba
polgármester

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

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

1. §

(1) Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben, 2. mellékletben, 3. mellékletben, 19. mellékletben foglaltaknak megfelelően

a) **2 632 259 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,**
b) **1 670 206 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,**
c) **962 053 ezer Ft tárgyévi költségvetési többlettel,**
d) **743 861 ezer Ft finanszírozási bevétellel,**
e) **77 996 ezer Ft finanszírozási kiadással,**
f) **665 865 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, pénzeszközátadások 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 előirányzatonkénti 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 2023. 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 2023. évi költségvetési maradványát a 11. melléklet szerint 1 627 918 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira használ fel.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat konszolidált mérlegét a 12. mellékletben foglalt mérlegadatok, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján jóváhagyja. A 2023. évi önkormányzat konszolidált mérlegét 9 005 344 ezer Ft mérlegfőösszeg értékben elfogadja.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi konszolidált eredménykimutatását a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi vagyonkimutatását a 14. mellékletben foglalt adatok alapján jóváhagyja.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. 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 2023. 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, 2024. május 30.

Holovits György Huba
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2024. május 30. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

1. melléklet
a 6/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj %
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 296 950*	*2 685 745*	*2 632 259*	98
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*607 198*	*684 523*	*667 025*	97
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*708 661*	98
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*468 980*	*535 030*	*530 146*	99
B4	*IV. Működési bevételek*	*159 072*	*235 768*	*228 187*	97
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 450*	100
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*37 496*	87
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 294*	100
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	*724 264*	*1 093 861*	*743 861*	68
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*724 264*	*743 861*	*743 861*	100
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	724 264	**724 264**	**724 264**	100
	Működési célú maradvány	205 553	205 553	205 553	100
	Felhalmozási célú maradvány	518 711	518 711	518 711	100
	1.2. AHB megelőlegezések bevétele	0	19 597	19 597	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*0*	0
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	0	0
	Bevételek összesen	***2 021 214***	***3 779 606***	***3 376 120***	89
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 943 218*	*3 701 610*	*1 670 206*	45
K1-K5	*I. Működési célú kiadások*	**1 412 678**	**1 715 073**	**1 192 277**	70
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 412 678	1 715 073	1 192 277	70
	1.1. Személyi juttatások	259 913	263 978	252 009	95
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 055	34 399	32 607	95
	1.3. Dologi kiadások	480 535	556 658	377 386	68
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	21 500	21 166	98
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	626 675	838 538	509 109	61
	- ebből tartalék	*130 392*	*295 827*	*0*	0
K6-K8	*II. Felhalmozási célú kiadások*	**530 540**	**1 986 537**	**477 929**	24
	1. Beruházások	5 648	30 854	28 051	91
	2. Felújítások	444 892	992 840	448 093	45
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	962 843	1 785	0
	3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0	1 785	1 785	100
	3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	0	0	0	
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	*80 000*	*961 058*	*0*	0
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*77 996*	*77 996*	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*77 996*	*77 996*	100
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840	100
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156	100
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	Kiadások összesen	***2 021 214***	***3 779 606***	***1 748 202***	46

2. melléklet
a 6/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj. %
B1-7	*A. K ö l t s é g v e t é s i b e v é t e l e k*	*1 275 250*	*1 498 193*	*1 462 854*	98
B1	*1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)*	*607 198*	*684 523*	*667 025*	97
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	545 364	622 689	622 689	100
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	215 938	228 005	228 005	100
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	183 418	191 545	191 545	100
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	133 919	142 046	142 046	100
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988	8 988	8 988	100
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852	23 852	23 852	100
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100	100	100	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - köznak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 059	8 059	8 059	100
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500	8 500	8 500	100
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0	
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610	3 610	3 610	100
	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	28 910	32 850	32 850	100
B112	**1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** (TKT)	**104 531**	**117 269**	**117 269**	100
B113	**1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**100 962**	**135 123**	**135 123**	100
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 402	4 402	4 402	100
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	96 560	113 667	113 667	100
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	18 464	21 341	21 341	100
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	8 857	8 837	8 837	100
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	8 857	8 837	8 837	100
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	69 239	83 489	83 489	100
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	69 239	83 489	83 489	100
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	
	Szociális ágazati pótlék	0	17 054	17 054	100
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	**69 351**	**59 086**	**59 086**	100
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	69 351	59 086	59 086	100
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	27 543	30 202	30 202	100
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	41 808	28 884	28 884	100
B114	**1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**35 041**	**35 535**	**35 535**	100
	1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit Kft.)	5 210	5 710	5 710	100
	Tánművészeti szervek támogatása (Uszkár és Alkotóművészeti Alapítvány)	26 769	26 763	26 763	100
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak helyi/egyéb támogatása	3 062	3 062	3 062	100
B115	**2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**	**17 054**	**24 583**	**24 583**	100
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	**0**	**22 476**	**22 476**	100
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	17 450	17 450	100
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű	0	0	0	
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	5 026	5 026	100
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (parkoló adó kieg.tám.)	0	0	0	
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	**17 054**	**2 107**	**2 107**	100
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tűzifavagy vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	2 107	2 107	100
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	17 054	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	**Elszámolásból származó bevételek**	**2 487**	**23 088**	**23 088**	100
B12-16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*61 834*	*61 834*	*44 336*	72
B16	Gyógyító Megelőző Ellátás finanszírozás (vedőnő)	8 628	8 628	4 814	56
B16	2022. évi állami normatíva elszámolás intézmény által visszafizetés	137	137	137	100
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	48 369	48 369	35 000	72
B16	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	4 000	4 000	4 000	100
B16	Szakirányú oktatás adókedvezményének visszaigénylése (Hivatal)	700	700	385	55
B3	***II. Közhatalmi bevételek***	*468 980*	*535 030*	*530 146*	99
B34	1. Vagyon típusú adók	**350 500**	**358 550**	**356 277**	99
	1.1. Építményadó	330 000	338 050	338 021	100
	1.2. Kommunális adó	9 500	9 500	8 823	93
	1.3. Telekadó	11 000	11 000	9 433	86
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	**115 000**	**170 000**	**167 867**	99
	2.1. Iparűzési adó	65 000	120 000	119 697	100
	2.2. Idegenforgalmi adó	50 000	50 000	48 170	96
B36	3. *Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)*	**3 480**	**6 480**	**6 002**	93

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj. %
B4	*III. Működési bevételek*	*159 072*	*235 768*	*228 187*	97
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	200	200	0	0
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	250	250	77	31
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	9 985	67
B404	4. Tulajdonosi bevételek	52 000	125 100	125 001	100
B405	5. Ellátási díjak	18 600	17 206	15 814	92
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	8 200	7 824	6 956	89
B408	*8. Kamatbevételek*	26	26	0	0
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	
B411	*11. Egyéb működési bevételek (pl.: parkfg.Rt.szemét)*	64 796	70 162	70 354	100
B6	*IV. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*37 496*	87
B605	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	40 000	39 000	33 625	86
B65	2. 2022. évi lakossági víz tam. elszámolás (DRV-től)	0	2 372	2 371	100
B65	3. Városi rendezvény támogatása OTP Bank Nyrt.	0	500	500	100
B65	4. Támogatás fák telepítéséhez	0	1 000	1 000	100
B8 (B8+B85)	*B. Finanszírozási bevételek*	*205 553*	*225 150*	*225 150*	100
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*205 553*	*225 150*	*225 150*	100
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	205 553	205 553	205 553	100
	1.2. AHB megelőlegezések bevétele	0	19 597	19 597	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*0*	*0*	
	Működési bevételek összesen	***1 480 803***	***1 723 343***	***1 688 004***	98
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 412 678*	*1 715 073*	*1 192 277*	70
K1	*1. Személyi juttatások*	**259 913**	**263 978**	**252 009**	95
	Önkormányzat	53 400	56 467	53 922	96
	Intézmény (KÖH)	206 513	207 511	198 087	95
K2	*II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	**34 055**	**34 399**	**32 607**	95
	Önkormányzat	7 120	7 464	6 768	91
	Intézmény (KÖH)	26 935	26 935	25 839	96
K3	*III. Dologi kiadások*	**480 535**	**556 658**	**377 386**	68
	Önkormányzat	441 776	513 899	350 173	68
	Intézmény (KÖH)	38 759	42 759	27 213	63
K4	*IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai*	**11 500**	**21 500**	**21 166**	98
K5	*V. Egyéb működési célú kiadások*	**626 675**	**838 538**	**509 109**	61
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	491 027	535 117	501 986	94
	2. Működési célú tartalék	130 392	295 827	0	0
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	500	2 838	2 367	
	4. Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756	100
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*19 840*	*19 840*	*19 840*	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*19 840*	*19 840*	*19 840*	100
K914	AHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840	100
	Működési kiadások összesen	***1 432 518***	***1 734 913***	***1 212 117***	70

3. melléklet

a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	*Felhalmozási bevételek - kiadások*	*2023. évi eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat 2023.12.31*	*Teljesítés 2023.12.31.*	Telj. %
B1-B7	*A. Költségvetési bevételek*	*21 700*	*1 187 552*	*1 169 405*	98
B2	*1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*708 661*	98
	1. Hazai forrásból származó bevételek	**0**	**18 090**	**0**	0
	Vis maior támogatás: partfal stabilizáció (42/2023.(III.16.))	0	18 090	0	0
	2. Európai Uniós forrásból származó bevételek	**10 900**	**708 662**	**708 661**	100
B25	Boldog Békeidők Nyárai Balatonföldváron TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009	10 900	708 662	708 661	100
B5	*II. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 450*	100
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészletek befizetései	500	450 500	450 450	100
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	0	
B55	5. Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	
B7	*III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 294*	100
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. Intehőrlesztés)	10 300	10 300	10 294	100
	B. Finanszírozási bevételek	*518 711*	*868 711*	*518 711*	60
	1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	*518 711*	*518 711*	*518 711*	100
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	518 711	518 711	518 711	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*0*	0
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023.(VI.14.))	0	350 000	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	***540 411***	***2 056 263***	***1 688 116***	82
K1-8	*4. Költségvetési kiadások*	*530 540*	*1 986 537*	*477 929*	24
K6	*1. Beruházások*	*5 648*	*30 854*	*28 051*	91
	1. Önkormányzati beruházások	**4 648**	**27 854**	**27 847**	100
	1.1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló beruházások	**0**	**2 128**	**2 128**	100
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (eszközbeszerzés) (60/2023.(IV.21.))	0	2 128	2 128	100
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	**4 648**	**25 726**	**25 719**	100
	Városháza mögötti terület terburkolása	4 648	4 648	4 647	100
	Vitorlás cirkáló megvetele (43/2023.(III.16.))	0	20 000	20 000	100
	Kisérteku tárgyi eszköz beszerzés	0	1 078	1 072	99
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	2. Intézményi beruházások	**1 000**	**3 000**	**204**	7
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	1 000	3 000	204	7
K7	*II. Felújítások*	*444 892*	*992 840*	*448 093*	45
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló felújítások	**409 658**	**733 768**	**188 751**	26
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése (TOP-2.1.2-15-2016-	188 751	287 349	188 751	66
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése	0	477 714	0	0
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" egyéb munkák	0	47 798	0	0
	Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)	220 907	220 907	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	**35 234**	**259 072**	**259 342**	100
	Partfal megerősítése (1. ütem)	30 234	30 234	30 234	100
	Fourontorm épületének belső átalakítása	5 000	5 000	4 937	99
	Útfelújítások	0	200 552	200 552	100
	Partfalomlás helyreállítása (vis maior)	0	23 286	23 619	101
K8	*III. Egyéb felhalmozási célú kiadások*	*80 000*	*962 843*	*1 785*	0
K84	1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés (bölcsőde pályázat)	0	1 785	1 785	100
K89	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	
	3. Felhalmozási célú tartalék (-ebből 675 428 e Ft céltartalék: Boldog Békeidők)	80 000	961 058	0	0
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*58 156*	*58 156*	*58 156*	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*58 156*	*58 156*	*58 156*	100
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156	100
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	Felhalmozási kiadások összesen	***588 696***	***2 044 693***	***536 085***	26

4. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi működési célú támogatásai, pénzeszközátadásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások	*2023. évi eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat 2023.12.31*	*Teljesítés 2023.12.31.*	Telj. %
I. Működési célú pénzeszközátadások	*342 256*	*367 131*	*334 002*	91
1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	**311 737**	**336 612**	**334 002**	99
1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	**281 086**	**300 766**	**300 766**	100
Óvodai nevelés	104 531	117 269	117 269	100
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	69 351	59 086	59 086	100
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	87 703	105 120	105 120	100
Ágazati pótlék átadás	17 054	16 844	16 844	
2022. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc. személyi gondozás és óvoda)	2 447	2 447	2 447	100
1.2. Pénzeszközátadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	**30 651**	**35 846**	**33 236**	93
Óvodai nevelés				91
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok				
Házi segítségnyújtás				
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)	30 024	30 193	27 583	
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés				
Háziorvosi ügyeleti ellátás				
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás				
Kistérségi TV működtetés				
Rendkívüli önkormányzati támogatás átadása	0	5 026	5 026	100
Szennyvíztársulás működési hozzájárulás	141	141	141	100
DBRHOT működési hozzájárulás	486	486	486	100
2. Egyéb működési célú pénzeszközátadás	**200**	**200**	**0**	0
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200	200	0	0
3. K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre	**30 319**	**30 319**	**0**	0
II. Működési célú támogatások	***148 771***	***167 986***	***167 984***	100
1. Vállalkozásoknak	**111 758**	**129 702**	**129 702**	100
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	90 000	90 000	90 000	100
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	21 758	22 252	22 252	100
Közösségi ház - Kulipintyó - állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 216	5 710	5 710	100
Közterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ) - állami támogatás továbbadása	16 542	16 542	16 542	100
DRV Zrt. lakossági vízi-es csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2023. évi)	0	17 450	17 450	100
2. Háztartásoknak	**0**	**0**	**0**	
3. Civil szervezeteknek	**37 013**	**38 284**	**38 282**	100
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	5 000	6 322	6 320	100
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség, ...)	250	199	199	100
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	***5 256***	***7 594***	***7 123***	94
Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756	100
Állami támogatás visszafizetés	500	500	29	6
2022. évi lakossági víz támogatás visszafizetés	0	2 338	2 338	100
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	***496 283***	***542 711***	***509 109***	94

III. Közvetett támogatások	***288***	***288***	***141***
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Építményadó mentesség helyi lakosok számára			
Építményadó törlés méltányosságból	288	288	141
Telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
Idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

5. melléklet
a 6/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek						Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök: Feladat finanszírozás (intézményi)	Működési célú átvett pénzeszközök: Egyéb átvett pénzeszköz	Finanszírozási bevétel (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások ábt-n belülről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel	Felhalmozási célú bevételek összesen	
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 221 181**	**0**	**0**	**0**	**189 486**	**1 410 667**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**1 951 078**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**1 400 886**	**0**	**42 872**	**19 597**	**189 486**	**1 652 841**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 709 104**
Önkormányzat: Teljesítés 2023.12.31	**1 384 939**	**0**	**37 496**	**19 597**	**189 486**	**1 631 518**	**708 661**	**460 744**	**518 711**	**0**	**1 688 116**	**3 319 634**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	1 221 181		0	0	189 486	1 410 667	0	0	518 711		518 711	**1 929 378**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	1 400 886		42 872	19 597	189 486	1 652 841	726 752	460 800	518 711		1 706 263	**3 359 104**
Teljesítés 2023.12.31	1 384 939		37 496	19 597	189 486	1 631 518	708 661	460 744	518 711		1 688 116	**3 319 634**
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0	0	21 700		0	21 700	**21 700**
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31)						0	0	0		350 000	350 000	**350 000**
Teljesítés 2023.12.31						0	0	0		0	0	**0**
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**54 069**	**133 919**	**0**	**68 150**	**16 067**	**272 205**					**0**	**272 205**
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
KÖH: Teljesítés 2023.12.31.	**40 419**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**266 682**						**266 682**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	54 069	133 919		68 150	16 067	272 205					0	**272 205**
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						**280 698**
Teljesítés 2023.12.31	40 419	142 046		68 150	16 067	266 682						**266 682**
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	**0**
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 275 250**	**133 919**	**0**	**68 150**	**205 553**	**1 682 872**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**2 223 283**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**1 455 321**	**142 046**	**42 872**	**87 747**	**205 553**	**1 933 539**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 989 802**
Önk.mindösszesen (Teljesítés 2023.12.31)	**1 425 358**	**142 046**	**37 496**	**87 747**	**205 553**	**1 898 200**	**708 661**	**460 744**	**518 711**	**0**	**1 688 116**	**3 586 316**
intézményfinanszírozás												-210 196
önkormányzati bevételek nettósítva												**3 376 120**
Teljesítés %	98	100	87	100	100	98	98	100	100	0	82	90

6. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként, feladatonkénti bontásban

ezer Ft

	Működési célú kiadások								Működési célú kiadások mind összesen	Felhalmozási célú kiadások				Költségvetési kiadások összesen	
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások		Működési célú tartalék		Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen		
						Intézmény finanszírozás	Belföldi finanszírozás kiadásai								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**52 402**	**7 120**	**443 776**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 421 538**	**4 648**	**444 892**	**80 000**	**529 540**	**1 951 078**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**56 467**	**7 464**	**513 406**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**1 725 567**	**27 854**	**992 840**	**962 843**	**1 983 537**	**3 709 104**	8
Önkormányzat: Teljesítés 2023.12.31	**53 932**	**6 768**	**350 173**	**21 166**	**509 109**	**210 196**	**77 996**	**0**	**1 229 340**	**27 847**	**448 093**	**1 785**	**477 725**	**1 707 065**	8
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	52 402	7 120	443 776	11 500	491 035	202 069	77 996	130 392	1 416 288	4 648	444 892	80 000	529 540	1 945 828	8
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	55 867	7 394	499 906	10 000	405 484	210 196	77 996	295 827	1 568 670	27 854	992 840	962 843	1 983 537	3 552 207	8
Teljesítés 2023.12.31	53 332	6 698	348 598	7 426	371 922	210 196	77 996	0	1 076 168	27 847	448 093	1 785	477 725	1 553 893	8
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)	0	0	0	0	5 250				5 250	0	0	0	0	5 250	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31)	600	70	13 500	5 500	137 227				156 897	0	0	0	0	156 897	
Teljesítés 2023.12.31	600	70	1 575	13 740	137 187				153 172	0	0	0	0	153 172	
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**207 511**	**26 935**	**36 759**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**271 205**	**1 000**	**0**	**0**	**1 000**	**272 205**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
KÖH: Teljesítés 2023.12.31.	**198 077**	**25 839**	**27 213**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**251 129**	**204**	**0**	**0**	**204**	**251 333**	36
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	207 511	26 935	36 759		0				271 205	1 000			1 000	272 205	36
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	207 511	26 935	43 252		0				277 698	3 000			3 000	280 698	36
Teljesítés 2023.12.31	198 077	25 839	27 213		0				251 129	204			204	251 333	36
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**259 913**	**34 055**	**480 535**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 692 743**	**5 648**	**444 892**	**80 000**	**530 540**	**2 223 283**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**263 978**	**34 399**	**556 658**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**2 003 265**	**30 854**	**992 840**	**962 843**	**1 986 537**	**3 989 802**	44
Önk.mindösszesen (Teljesítés 2023.12.31)	**252 009**	**32 607**	**377 386**	**21 166**	**509 109**	**210 196**	**77 996**	**0**	**1 480 469**	**28 051**	**448 093**	**1 785**	**477 929**	**1 958 398**	44
intézményfinanszírozás														-210 196	
önkormányzati kiadások nettósítva														1 748 202	
közfoglalkoztatottak létszáma														0	
Teljesítés %	95	95	68	98	94	100	100	0	74	91	45	0	23	49	

7. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi intézményi szintű összes kiadásai, intézményfinanszírozása

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Működési bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 221 181**	**54 069**	**54 069**	**1 275 250**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 443 758**	**54 435**	**54 435**	**1 498 193**
Teljesítés 2023.12.31.	**1 422 435**	**40 419**	**40 419**	**1 462 854**
Felhalmozási célú bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**21 700**	0	**0**	**21 700**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 187 552**	0	**0**	**1 187 552**
Teljesítés 2023.12.31.	**1 169 405**	0	**0**	**1 169 405**
Finanszírozási bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	**708 197**	**218 136**	**218 136**	**926 333**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**1 077 794**	**226 263**	**226 263**	**1 304 057**
Teljesítés 2023.12.31	**727 794**	**226 263**	**226 263**	**954 057**
Előző évi maradvány				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	16 067	**16 067**	**724 264**
Módosított előirányzat 2023.12.31	708 197	16 067	**16 067**	**724 264**
Teljesítés 2023.12.31	708 197	16 067	**16 067**	**724 264**
ÁHB megelőlegezés				
Módosított előirányzat 2023.12.31	19 597			**19 597**
Teljesítés 2023.12.31.	19 597			**19 597**
Állami támogatás				
2023. évi eredeti előirányzat	0	133 919	**133 919**	**133 919**
Módosított előirányzat 2023.12.31		142 046	**142 046**	**142 046**
Teljesítés 2023.12.31.		142 046	**142 046**	**142 046**
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2023. évi eredeti előirányzat	0	68 150	**68 150**	**68 150**
Módosított előirányzat 2023.12.31		68 150	**68 150**	**68 150**
Teljesítés 2023.12.31.		68 150	**68 150**	**68 150**
Hitel felvétel				
2023. évi eredeti előirányzat	0	0	0	0
Módosított előirányzat 2023.12.31	350 000			**350 000**
Teljesítés 2023.12.31	0			0
Bevételek összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Teljesítés 2023.12.31	**3 319 634**	**266 682**	**266 682**	**3 586 316**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Teljesítés 2023.12.31.				**-210 196**
Bevételek nettósítva összesen				**3 376 120**

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Kiadások összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Teljesítés 2023.12.31.	**1 707 065**	**251 333**	**251 333**	**1 958 398**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.12.31.				**-210 196**
Teljesítés 2023.12.31.				**-210 196**
Kiadások nettósítva összesen				**1 748 202**
Személyi jellegü kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	52 402	207 511	**207 511**	**259 913**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	56 467	207 511	**207 511**	**263 978**
Teljesítés 2023.12.31.	53 932	198 077	**198 077**	**252 009**
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2023. évi eredeti előirányzat	7 120	26 935	**26 935**	**34 055**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	7 464	26 935	**26 935**	**34 399**
Teljesítés 2023.12.31.	6 768	25 839	**25 839**	**32 607**
Dologi kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	443 776	36 759	**36 759**	**480 535**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	513 406	43 252	**43 252**	**556 658**
Teljesítés 2023.12.31.	350 173	27 213	**27 213**	**377 386**
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2023. évi eredeti előirányzat	449 540	1 000	**1 000**	**450 540**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	1 022 479	3 000	**3 000**	**1 025 479**
Teljesítés 2023.12.31.	477 725	204	**204**	**477 929**
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2023. évi eredeti előirányzat	11 500		**0**	**11 500**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	21 500			**21 500**
Teljesítés 2023.12.31.	21 166			**21 166**
Egyéb működési célü kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	496 283		**0**	**496 283**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	542 711	0	**0**	**542 711**
Teljesítés 2023.12.31.	509 109	0	**0**	**509 109**
Finanszírozási kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	280 065		**0**	**280 065**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	288 192			**288 192**
Teljesítés 2023.12.31.	288 192			**288 192**
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2023. évi eredeti előirányzat	210 392		**0**	**210 392**
Módosított előirányzat 2023.12.31.	1 256 885			**1 256 885**
Teljesítés 2023.12.31.	0			**0**

8. melléklet
a 6/2024 (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-re			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, község-gazdálkodási egyéb szolgáltatások			011330 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	0		0	10 912	8 918	6 803	0	0	0	0	0	0	12 663	12 663	12 489
1101	Alkalmazottak illetménye				10 085	8 259	6 409							11 945	11 945	11 894
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra													130	130	7
1107	Cafeteria				192	174	128							288	388	588
1109	Közlekedési költségtérítés				485	485	266									
1113	Egyéb személyi juttatás (betkomp., betegszabi, tappenz)				150	0	0							300	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**	19 032	23 081	22 979	200	350	350	0	0	0	1 300	1 027	1 006	0	0	0
121	Polgármester illetménye, jutalma	9 360	9 360	9 360												
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)	1 764	1 764	1 764												
121	Cafeteria	188	475	373												
121	Képviselő, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak	6 720	6 720	6 720												
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	0	2 940	2 940	200	350	350				1 200	1 027	1 006			
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600	623	623												
122	Reprezentációs kiadás	400	1 199	1 199							100	0	0			
K1	**Személyi juttatások összesen**	19 032	23 081	22 979	11 112	9 268	7 153	0	0	0	1 300	1 027	1 006	12 663	12 663	12 489
	Szociális hozzájárulási adó	2 645	2 724	2 650	1 380	1 380	853				141	141	128	1 646	1 691	1 690
	Munkáltatót terhelő szja	266	266	229	30	30	23							45	89	89
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	2 911	2 990	2 879	1 410	1 410	876	0	0	0	141	141	128	1 691	1 780	1 779
K 31	**Készletbeszerzés**	1 000	2 181	1 774	165	165	7	0	0	0	3 300	2 610	2 340	600	913	737
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, hanghord. egyéb)	150	150	111	25	25	0							80	80	0
K312	Üzemeltetési anyagok	600	1 781	1 645	60	60	3				1 300	294	31	200	513	513
	Nyomtatvány, irodaszer	150	150	18	50	50	4							20	20	0
	Festékpatron	100	100	0												
	Hajtó- és kenőanyagok										2 000	2 339	2 319			
	Tisztítószer													300	300	224
	Munkaruha				30	30	0									
	Szociális célú tűzifa besz.															
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	900	900	427	110	110	43	0	0	0	700	431	429	120	340	340
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védelő)	350	350	187	110	110	43				700	431	429	120	340	340
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	550	550	240												
K33	**Szolgáltatási kiadások**	31 345	31 049	22 837	200	113	105	62 009	61 819	43 900	5 700	6 087	4 617	108 412	126 827	76 105
K331	Közüzemi díjak							43 300	43 300	26 750	1 700	1 700	415	25 000	25 000	11 018
K332	Vásárolt élelmezés															
K333	Bérleti és lízingdíjak	120	120	81				16 357	16 357	14 994				0	488	488
K334	Karbantartás, kisjavítás	400	395	342	50	0	0				600	1 171	1 171	2 160	5 235	5 235
	Bajan Géza Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)													796	171	170

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és ifjúságvédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			013350 Önk.i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	2 000	1 500	0										13 000	13 000	10 858
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások															
	Könyvvizsgálat	1 620	1 620	1 620												
	Főépítészi szolgáltatás	1 920	1 920	1 920												
	Jogi szolgáltatás	14 000	14 672	11 227												
	Műszaki jellegű szolgáltatások	2 680	2 680	1 180												
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás															
	Fogorvosi alapellátás															
	Gyermek- és felnőtt ell szolgáltatás															
	Fizikoterápiás szolgáltatás															
	Betegszállítás															
	Főszerkesztői feladatok ellátása															
	Intarzia szakkör	605	605	605												
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 000	2 000	390										9 184	18 359	14 277
	Vis maior, tervek, műszaki tev., talajmechanika													0	2 190	2 190
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább													**52 682**	**56 734**	**26 949**
K337	Egyéb szolgáltatások															
	Postaköltség	100	0	0												
	Bankköltség	5 500	5 150	5 110												
	Biztosítások (vagyon, jogvédelmi, felelősségbizt.)				0	13	13							2 300	2 366	2 366
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 512	1 512			
	Szemétszállítás, veszélyes hulladék				150	100	92							250	250	157
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester										500	88	3	100	100	60
	Egyéb (fűvesítés, zöldter.karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	400	387	362				2 352	2 162	2 156	1 000	637	538	3 000	2 934	2 337
	Szúnyogirtás										800	979	978			
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**550**	**531**	**0**	**50**	**50**	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 110**	**1 129**	**1 099**
K341	Kiküldetések	50	31	0	50	50	28							0	19	19
K342	Reklám- és propagandakiadások	500	500	0										1 110	1 110	1 080
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**48 429**	**50 110**	**37 387**	**192**	**192**	**39**	**16 742**	**16 742**	**11 762**	**2 324**	**2 324**	**1 582**	**87 398**	**131 224**	**71 135**
K351	Működési célű előzetesen felszámított ÁFA	3 359	5 006	4 240	142	142	39	16 742	16 742	11 762	2 174	2 174	1 442	29 235	33 534	19 093
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**													55 963	95 490	50 977
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)	41 570	41 604	32 019												
K355	Egyéb dologi kiadások															
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., hj.-ok, egyéb dologi	3 500	3 500	1 128	50	50	0				150	150	140	2 200	2 200	1 065
K3	**Dologi kiadások összesen**	**82 224**	**84 771**	**62 425**	**717**	**630**	**222**	**78 751**	**78 561**	**55 662**	**12 024**	**11 452**	**8 968**	**197 640**	**260 433**	**149 416**

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatások, 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai															
	- ebből házi segítségnyújtás															
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)	496 283	542 711	509 109												
	Működési célú kiadások összesen	**600 450**	**653 553**	**597 392**	**13 239**	**11 308**	**8 251**	**78 751**	**78 561**	**55 662**	**13 465**	**12 620**	**10 102**	**211 994**	**274 876**	**163 684**
K6	**Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások**	**529 540**	**1 983 537**	**477 725**												
	Költségvetési kiadások összesen	**1 129 990**	**2 637 090**	**1 075 117**	**13 239**	**11 308**	**8 251**	**78 751**	**78 561**	**55 662**	**13 465**	**12 620**	**10 102**	**211 994**	**274 876**	**163 684**
	Létszám (fő)	1	1	1	2	2	2							3	3	3

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *	nettó	áfa	bruttó
Tervezői művezetés (zöld város)	998	268	1 266
Műszaki ellenőrzés (zöld város)	2 675	722	3 397
Szemléletformálás (zöld város)	400	108	508
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)	0	0	0
Közbeszerzés (iskola energetika)	0	0	0
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	0	0	0
Szemléletformálás (iskola energetika)	0	0	0
Energetikai szakértő (iskola energetika)	0	0	0
Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)	0	0	0
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)	13 200	3 564	16 764
Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I ütem)	200	0	200
Tervezés (parfal megerősítés II ütem)	1 460	394	1 854
Geodéziai feladatok (bölcsőde)	90	0	90
Közbeszerzés ktg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	2 790	753	3 543
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)	2 362	638	3 000
Világítástervezés (központi park felújítás)	325	88	413
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	2 451	662	3 113
Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)	0	0	0
			0
Összesen	26 949	7 198	34 147
			34 147

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen			Telj.%-a
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	2 372	3 172	3 137	0	957	957	4 773	4 723	4 686	**30 720**	**30 433**	**28 072**	92
1101	Alkalmazottak illetménye	2 088	2 088	2 075	0	833	833	4 527	4 527	4 490	28 645	27 652	25 701	93
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra										130	130	7	5
1107	Cafeteria	72	172	172	0	124	124	96	196	196	648	1 254	1 208	96
1109	Közlekedési költségtérítés	62	62	41							547	547	307	56
1113	Egyéb személyi juttatás (berkonp., betegszabi, táppénz)	150	850	849				150	0	0	750	850	849	100
K12	**Külső személyi juttatások**	**150**	**150**	**100**	**0**	**0**	**0**	**1 000**	**1 426**	**1 425**	**21 682**	**26 034**	**25 860**	99
121	Polgármester illetménye, jutalma										9 360	9 360	9 360	100
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)										1 764	1 764	1 764	100
121	Cafeteria										188	475	373	79
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak										6 720	6 720	6 720	100
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	150	150	100							1 550	4 467	4 396	98
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)										600	623	623	100
123	Reprezentációs kiadás							1 000	1 426	1 425	1 500	2 625	2 624	100
K1	**Személyi juttatások összesen**	**2 522**	**3 322**	**3 237**	**0**	**957**	**957**	**5 773**	**6 149**	**6 111**	**52 402**	**56 467**	**53 932**	96
	Szociális hozzájárulási adó	320	320	295	0	126	126	621	621	609	6 753	7 003	6 351	91
	Munkáltatót terhelő szja	11	26	26	0	21	21	15	29	29	367	461	417	90
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szocális hozzájárulási adó**	**331**	**346**	**321**	**0**	**147**	**147**	**636**	**650**	**638**	**7 120**	**7 464**	**6 768**	91
K 31	**Készletbeszerzés**	**50**	**2 244**	**2 241**	**725**	**638**	**393**	**1 070**	**1 157**	**1 029**	**6 910**	**9 908**	**8 521**	86
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap egyéb)				200	113	0	900	987	986	1 355	1 355	1 097	81
K312	Üzemeltetési anyagok				150	150	34	50	50	0	2 360	2 845	2 216	78
	Nyomtatvány, irodaszer							50	50	21	270	270	43	16
	Festékpatron							70	70	22	170	170	22	13
	Hajtó- és kenőanyagok										2 000	2 319	2 319	100
	Tisztítószer				375	375	359				675	675	583	86
	Munkaruha	50	50	47							80	80	47	59
	Szociális célú tüzifa besz.	0	2 194	2 194							0	2 194	2 194	100
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**0**	**0**	**0**	**140**	**140**	**133**	**250**	**299**	**294**	**2 220**	**2 220**	**1 666**	75
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)							200	249	249	1 480	1 480	1 248	84
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)				140	140	133	50	50	45	740	740	418	56
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**27 607**	**26 708**	**25 405**	**24 116**	**26 200**	**25 311**	**5 720**	**6 943**	**6 943**	**265 109**	**285 746**	**205 223**	72
K331	Közüzemi díjak				10 000	10 000	9 289				80 000	80 000	47 472	59
K332	Vásárolt élelmezés	27 457	26 044	24 825							27 457	26 044	24 825	95
K333	Bérleti és lízingdíjak										16 477	16 965	15 563	92
K334	Karbantartás, kisjavítás				200	16	16	100	12	12	3 450	6 829	6 776	99
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)										796	171	170	99

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074031, 072312, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 016020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen			Tel(%)
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K335	Közvetített szolgáltatások				0	500	499				15 000	15 000	11 357	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások										0	0	0	
	Könyvvizsgáló										1 620	1 620	1 620	
	Ügyvédi szolgáltatás										1 920	1 920	1 920	
	Jogi szolgáltatás										34 000	11 672	11 227	
	Műszaki jellegű szolgáltatások										2 680	2 680	1 180	
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás				128	124	124				128	124	124	
	Fogorvosi alapellátás				1 022	1 022	927				1 022	1 022	927	
	Gyermek- és felnőtt eü szolgáltatás				2 815	3 429	3 429				2 815	3 429	3 429	
	Fizikoterápiás szolgáltatás				8 683	8 725	8 725				8 683	8 725	8 725	
	Betegszállítás				728	728	728				728	728	728	
	Főszerkesztői feladatok ellátása							3 420	3 124	3 124	3 120	3 124	3 124	
	Intarzia szakkör										605	605	605	
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0							11 184	20 359	14 667	
	Vis maior, tervek, műszaki tev., talajmechanika										0	2 190	2 190	
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább										52 682	56 734	26 949	
K337	Egyéb szolgáltatások										0	0	0	
	Postaköltség										100	0	0	
	Bankköltség										5 500	5 150	5 110	
	Biztosítások (vagyon, jövedelem, felelősségbiz.)				10	10	5				2 310	2 389	2 384	
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 512	1 512	
	Személyszállítás, veszélyes hulladék				380	263	254				780	613	483	
	Bérgarnás, kártevőirtás, gyepmester				100	100	57				700	288	115	
	Egyéb (fűvesítés, zöldter.karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	150	664	580	50	1 283	1 283	2 500	3 807	3 807	9 452	11 874	11 063	
	Szúnyoginas										800	979	978	
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 700**	**2 700**	**2 554**	**4 410**	**4 410**	**3 681**	
K341	Kiküldetések										100	100	47	
K342	Reklám- és propagandakiadások							2 700	2 700	2 554	4 310	4 310	3 634	
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 080**	**5 333**	**5 112**	**3 131**	**3 366**	**3 193**	**1 831**	**1 831**	**872**	**165 127**	**211 122**	**131 082**	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 080	5 333	5 112	3 131	3 366	3 193	1 531	1 531	699	61 594	67 828	45 580	
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**										55 963	95 490	50 977	
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)										41 570	41 694	32 019	
K355	Egyéb dologi kiadások										0	0	0	
	Különfélé adók, díjak, adójellegű befiz., bj.-ek, egyéb dologi							300	300	173	6 200	6 200	2 506	
K3	**Dologi kiadások összesen**	**32 737**	**34 285**	**32 758**	**28 112**	**30 344**	**29 030**	**11 571**	**12 930**	**11 692**	**443 776**	**513 406**	**350 173**	

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális étkeztetés, 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072113, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	21 500	21 166							11 500	21 500	21 166
	- ebből házi segítségnyújtás	3 640	3 640	2 926									
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)										496 283	542 711	509 109
	Működési célú kiadások összesen	*47 090*	*59 453*	*57 482*	*28 112*	*31 448*	*30 134*	*17 980*	*19 729*	*18 441*	*1 011 081*	*1 141 548*	*941 148*
K6	*Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások*										*529 540*	*1 983 537*	*477 725*
	Költségvetési kiadások összesen	*47 090*	*59 453*	*57 482*	*28 112*	*31 448*	*30 134*	*17 980*	*19 729*	*18 441*	*1 540 621*	*3 125 085*	*1 418 873*
	Létszám (fő)	1	1	1				1	1	1	8	8	8

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *

Tervezői művezetés (zöld város)
Műszaki ellenőrzés (zöld város)
Szemléletformálás (zöld város)
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)

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

Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)

Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I. ütem)

Tervezés (parfal megerősítés I. ütem)

Geodéziai feladatok (bölcsőde)

Közbeszerzés ktg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)
Világítástervezés (központi park felújítás)
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)

Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)

Összesen

Fizetendő áfa **

Zöld város program építés (fordított á	50 963
Boldog Békeidők	0
Egyéb	14
Összesen	**50 977**

9. melléklet
a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal)

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen			Telj. %
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**										
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)	160 350	156 556	150 452	19 050	18 650	18 399	179 400	175 206	168 851	96
K1103	Jutalom	1 000	1 000	380				1 000	1 000	380	38
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0	400	400				0	400	400	100
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 500	2 500	2 115				2 500	2 500	2 115	85
K1107	Cafeteria	5 650	8 948	8 457	750	1 150	1 150	6 400	10 098	9 607	95
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkahűjárás)	4 300	4 300	3 687	400	400	292	4 700	4 700	3 979	85
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)	0	96	96				0	96	96	100
K1113	Egyéb személyi juttatás (békump., betegsz., szabi megk., meghíz.)	3 017	3 017	2 469	1 850	1 850	1 810	4 867	4 867	4 279	88
K1113	Népszámlálás díjazása	2 583	2 583	2 583				2 583	2 583	2 583	100
K122	Megbízási díjak, népszámlálás	3 361	3 361	3 361				3 361	3 361	3 361	100
K122	Megbízási díj (belső ellenőr)	2 400	2 400	2 200				2 400	2 400	2 200	92
K123	Reprezentáció	300	300	226				300	300	226	75
K1	**Személyi juttatások összesen**	**185 461**	**185 461**	**176 426**	**22 050**	**22 050**	**21 651**	**207 511**	**207 511**	**198 077**	95
	Szociális hozzájárulási adó	23 110	22 668	21 573	2 815	2 757	2 757	25 925	25 425	24 330	96
	Munkáltatót terhelő szja	895	1 337	1 336	115	173	173	1 010	1 510	1 509	100
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**24 005**	**24 005**	**22 909**	**2 930**	**2 930**	**2 930**	**26 935**	**26 935**	**25 839**	96
K 31	**Készletbeszerzés**	**4 550**	**6 733**	**3 435**	**50**	**50**	**0**	**4 600**	**6 783**	**3 435**	51
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	777	125	50	50	0	200	827	125	15
K 312	Üzemeltetési anyagok	200	280	279				200	280	279	100
	Nyomtatvány, papír, írószer	1 750	2 476	1 345				1 750	2 476	1 345	54
	Informatikai kellékek (pl. festékpatron)	750	750	270				750	750	270	36
	Tisztítószer	1 700	2 450	1 416				1 700	2 450	1 416	58
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 650**	**2 150**	**1 500**	**0**	**0**	**0**	**1 650**	**2 150**	**1 500**	70
K 321	Informatikai szolgáltatások							0	0	0	
	Rendszer és szoftvertanácsadás (IRIS Rendszerház)	200	200	180				200	200	180	90
	WmSzoc program (Abacus)	400	400	388				400	400	388	97
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tullap)	300	800	311				300	800	311	39
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	750	750	621				750	750	621	83
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**14 190**	**14 690**	**10 369**	**5 580**	**5 580**	**4 092**	**19 770**	**20 270**	**14 461**	71
K 331	Közüzemi díjak							0	0	0	
K 333	Bérleti és lízingdíjak (fűkbérlet)	60	60	42				60	60	42	70
K 334	Karbantartás, kisjavítás							0	0	0	
	Telefonközpont átalánydíja (Microsystel)	500	500	360				500	500	360	72
	Fénymásolók (Alba-Kontakt)	1 080	1 080	701				1 080	1 080	701	65
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	250	750	113				250	750	113	15
K 335	Közvetített szolgáltatások							0	0	0	

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen		
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							0	0	0
	Foglalkozás egy alapellátás	560	485	456				560	485	456
	Kábsi adóvégrehajtási tevékenység	630	705	705				630	705	705
	Egyéb szakmai szolgáltatások	250	650	511	80	80	36	330	730	547
K 337	Egyéb szolgáltatások	1 610	1 210	412	5 500	2 380	937	7 110	3 590	1 349
	Postaköltség	8 500	8 500	6 535	0	3 120	3 119	8 500	11 620	9 654
	Bankköltség	750	750	534				750	750	534
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**180**	**180**	**134**	**10**	**10**	**0**	**190**	**190**	**134**
K 341	Kiküldetések	150	150	134	10	10	0	160	160	134
K 342	Reklám- és propagandakiadások	30	30	0				30	30	0
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**9 029**	**12 339**	**7 430**	**1 520**	**1 520**	**253**	**10 549**	**13 859**	**7 683**
K 351	Működési célu előzetesen felszámított ÁFA	3 140	4 640	1 958	1 520	1 520	253	4 660	6 160	2 211
K 352	Fizetendő ÁFA							0	0	0
K 353	Kamatkiadások							0	0	0
K 354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai							0	0	0
K 355	Egyéb dologi kiadások	5 889	7 699	5 472				5 889	7 699	5 472
K3	**Dologi kiadások összesen**	**29 599**	**36 092**	**22 868**	**7 160**	**7 160**	**4 345**	**36 759**	**43 252**	**27 213**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**							**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**							**0**	**0**	**0**
	Működési célú kiadások összesen	***239 065***	***245 558***	***222 203***	***32 140***	***32 140***	***28 926***	***271 205***	***277 698***	***251 129***
K6	**Beruházások**	**1 000**	**2 958**	**162**	**0**	**42**	**42**	**1 000**	**3 000**	**204**
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	1 000	2 958	162	0	42	42	1 000	3 000	204
	Költségvetési kiadások összesen	***240 065***	***248 516***	***222 365***	***32 140***	***32 182***	***28 968***	***272 205***	***280 698***	***251 333***
	Létszám (fő)	32	32	32	4	4	4	**36**	**36**	**36**

Előző évi maradvány	16 067	16 067	16 067
Állami támogatás	133 919	147 046	142 046
Saját bevétel	1 700	2 068	1 419
Átvett pénzeszköz (kozos hivatali önkormányzatok)	48 369	44 369	39 030
Átvett pénzeszköz (TKT)	4 000	4 000	4 000
Bevétel összesen	**204 055**	**212 548**	**198 532**
egyenleg	69 150	68 150	68 150
Finanszírozás	202 069	210 196	210 196

10. melléklet
a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
több éves kihatással járó feladatai

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2022 és korábbi évek	2023	2024	2025	2026
1. Beruházások	**217 219**	**22 176**	**124 604**	**768 545**	-
Bölcsőde fejlesztés	217 219	2 128	-	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	12 573	20 048	124 604	768 545	3 284
2. Felújítások	**689 446**	**246 038**	**1 308**		-
Balatonföldvár "Zöld város program" és környezetének rendezése	689 446	246 038	1 308	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	0	0	243 832	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	**0**	**0**	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Összesen	**906 665**	**268 214**	**125 912**	**768 545**	-

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat)										Összesen
			2023		2024		2025		2026		2027 és további évek		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	13 895	10 400	10 000	10 400	8 000	10 400	6 000	16 800	4 000	100 295
Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)	2019	100 000	9 756	14 685	9 756	11 000	9 756	9 000	9 756	7 000	22 689	8 000	111 398
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	12 920	38 000	11 000	38 000	9 500	38 000	8 000	152 000	14 500	359 920
Beruházási célú hitel (zöld város pályázat)	2023	350 000	0	0	27 632	58 628	36 842	52 573	36 842	46 294	248 684	148 366	655 861
Összesen		**892 000**	58 156	41 500	85 788	90 628	94 998	79 073	94 998	67 294	440 173	174 866	**1 227 474**

Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)	Várható/figyelembe vehető saját bevételek					Összesen
	2023	2024	2025	2026	2027 és további évek	
	552 799	270 000	270 000	270 000	1 890 000	3 252 799

11. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi maradványkimutatása

		Maradványkimutatás	Önkormányzat	Közös Hivatal	Összesen
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 591 840	40 419	2 632 259
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 418 873	251 333	1 670 206
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**1 172 967**	**-210 914**	**962 053**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	727 794	226 263	954 057
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	288 192	0	288 192
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**439 602**	**226 263**	**665 865**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**1 612 569**	**15 349**	**1 627 918**
09	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	950 647	0	950 647
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	661 922	15 349	677 271

12. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi konszolidált mérlege

ezerFt-ban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált 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)	7 005 340	0	7 005 340
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)**	**7 155 286**	**0**	**7 155 286**
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)	561	0	561
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	1 690 755	0	1 690 755
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**1 691 316**	**0**	**1 691 316**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	47 216	0	47 216
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...D/II/8)	108 582	0	108 582
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	251	0	251
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**156 049**	**0**	**156 049**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II)**	**1 341**	**0**	**1 341**
18	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**99**	**0**	**99**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**9 005 344**	**0**	**9 005 344**
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	-686 090	0	-686 090
22	G/VI Mérleg szerinti eredmény	602 045	0	602 045
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**5 313 151**	**0**	**5 313 151**
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	385 554	0	385 554
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	64 990	0	64 990
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**450 544**	**0**	**450 544**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**3 241 649**	**0**	**3 241 649**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**9 005 344**	**0**	**9 005 344**

13. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi konszolidált eredménykimutatása

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	536 689	0	536 689
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	26 133	0	26 133
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	128 631	0	128 631
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**691 453**	**0**	**691 453**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	832 884	-210 196	622 688
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	85 356	0	85 356
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	103 564	0	103 564
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	481 515	0	481 515
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**1 503 319**	**-210 196**	**1 293 123**
13	10 Anyagköltség	9 864	0	9 864
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	218 011	0	218 011
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 357	0	11 357
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**239 232**	**0**	**239 232**
18	14 Bérköltség	195 432	0	195 432
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 906	0	51 906
20	16 Bérjárulékok	32 147	0	32 147
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**279 485**	**0**	**279 485**
22	VI Értékcsökkenési leírás	135 207	0	135 207
23	VII Egyéb ráfordítások	906 785	-210 196	696 589
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**634 063**	**0**	**634 063**
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	0
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**0**	**0**	**0**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	32 019	0	32 019
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**32 019**	**0**	**32 019**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-32 018**	**0**	**-32 018**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**602 045**	**0**	**602 045**

14. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának

2023. évi vagyonkimutatása

ezer Ft

ESZKÖZÖK			2023. év	
			Nettó érték	Bruttó érték
I.		*NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II +III + IV)*	**7 155 286**	**8 390 612**
	I.	**Immateriális javak (a + b)**	**0**	**0**
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	0	0
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen		
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
		aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b) Üzleti vagyon	0	0
	II.	**Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)**	**7 005 340**	**8 240 666**
		1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	**6 225 716**	**7 412 390**
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	5 355 028	6 500 070
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen	3 849 875	4 870 678
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon	3 849 875	4 870 678
		aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	1 505 153	1 629 392
		b) Üzleti vagyon	870 688	912 320
		2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	**84 723**	**133 375**
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	1 003	2 670
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen		
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
		aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	1 003	2 670
		b) Üzleti vagyon	83 720	130 705
		3. Tenyészállatok (a + b)	**0**	**0**
		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		
		4. Beruházások, felújítások	**694 901**	**694 901**
		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	694 901	694 901
		5. Tárgyi 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		

	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***	**1 691 316**	**1 691 316**
D		***KÖVETELÉSEK***	**156 049**	**156 049**
E		***EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK***	**1 341**	**1 341**
F		***AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK***	**99**	**99**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			**9 005 344**	**10 240 670**

II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

	Megnevezés		2023. év
1.	"0"-ra leírt eszközök		353 592
2.	Használatban lévő kis értékű immateriális javak		56 692
3.	tárgyi eszközök		
4.	készletek		0
5.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök		144 480
Összesen:			554 764

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**		-

15. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat
2023. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése, pénzeszközök változásának bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2023.01.01.	774 349
Bevételek	2 601 771
Bevételek mindösszesen (költségvetési + finanszírozási)	3 376 120
Kiadások mindösszesen (költségvetési + finanszírozási)	1 748 202
Bevétel-kiadás egyenlege	1 627 918
Idegen pénzeszközök	0
Záró pénzkészlet 2023.12.31.	1 691 316
Pénzeszközök változása	916 967

16. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2023. évi kötelezettségek, részesedések alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek	**0**
Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	0
2. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedése	**3 000**
Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	3 000
Önkormányzati részesedés %-a	100
3. Önkormányzat más gazdálkodó szervezetekben való részesedése	**146 946**
BAHART Zrt.	146 900
SIÓKOM Nonprofit Kft.	36
DRV Zrt.	10

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023-2026. évi gördülő tervezése

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*2 632 259*	*1 519 804*	*1 415 300*	*1 415 300*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*667 025*	*667 449*	*660 000*	*660 000*
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*708 661*	*67 335*	*0*	*0*
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*530 146*	*538 820*	*540 000*	*540 000*
B4	*IV. Működési bevételek*	*228 187*	*125 200*	*167 000*	*167 000*
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*450 450*	*72 700*	*0*	*0*
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*37 496*	*38 000*	*38 000*	*38 000*
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 294*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	*743 861*	*1 979 225*	*660 000*	*305 000*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*743 861*	*1 629 225*	*660 000*	*305 000*
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	**724 264**	**1 629 225**	**660 000**	**305 000**
	Működési célú maradvány	205 553	708 152	50 000	0
	Felhalmozási célú maradvány	518 711	921 073	610 000	305 000
	Irányítószervi támogatások bevétele	19 597	0	0	0
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*0*	*0*
	2.1. Felhalmozási célú hitel	0	350 000	0	0
	Bevételek összesen	***3 376 120***	***3 499 029***	***2 075 300***	***1 720 300***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 670 206*	*3 393 644*	*1 960 302*	*1 605 302*
K1-K5	*I. Működési kiadások*	**1 192 277**	**1 736 677**	**1 266 241**	**1 216 241**
	1. Önkormányzat működési kiadásai	941 148	1 336 391	956 241	936 241
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	251 129	280 286	280 000	280 000
	3. Általános tartalék	0	120 000	30 000	0
K6-K8	*II. Felhalmozási kiadások*	**477 929**	**1 656 967**	**694 061**	**389 061**
	1. Beruházások	28 051	225 350	0	0
	2. Felújítások	448 093	821 982	389 061	389 061
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 785	609 635	305 000	0
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	1 785	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	0	609 635	305 000	0
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*105 385*	*114 998*	*114 998*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*105 385*	*114 998*	*114 998*
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 597	20 000	20 000
	Hitel törlesztés (tőke rész, kamat a működésben)	58 156	85 788	94 998	94 998
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*	*0*
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*	*0*
	Kiadások összesen	***1 748 202***	***3 499 029***	***2 075 300***	***1 720 300***

18.melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

[illegible]

[illegible] Kovács Éva jegyző, a Balatonfőkajár Község Önkormányzat Hivatal [illegible] szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.01.01.-02.19. közötti időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettségvállalást a szervezeti elvek és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban meghatározott tevékenységek szabályszerű, megalapozott, hatékony, eredményes, megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesüléséről,
- a szervezet beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok [illegible] megfelelőségéről,
- a [illegible] feladatok és a kötelezettségek összhangjáról,
- az [illegible] működéséről,
- a [illegible] rendszer részeként, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az előírások szabályszerűségére és rendeltetésszerűségére vonatkozóan, biztosítja az ésszerű hatékonyságot, továbbá megfelel a hazai és szervezeti szabályoknak.

[illegible] hogy a vezetők a szervezet minden szintjén részt vegyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a megfogalmazott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás keretében történő folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget a Balatonfőkajári Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:

Kontrollkörnyezet:

A belső kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, tevékenységek és hatáskörök [illegible] feladatok, egységekre [illegible] megfogalmazásra kerültek, a szervezet minden szintjén megfogalmazásra [illegible] személyek, a vállalható a [illegible] kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzési rendszer működik.

A [illegible] a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az [illegible] kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői értékelik az általuk vezetett egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az adott [illegible] szempontok.

A [illegible] kockázatok a szervezet minden szintjén tervezési alapjának, és az értékelések az irányítóknak [illegible] ami az biztosítja a lehetőséget a felismeréshez, mennyiségi és minőségi értékeléshez, valamint a szükséges válaszlépések megfogalmazásához.

Kontrolltevékenységek:

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

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

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

A kontrolltevékenységi eljárások szükséges a szervezeti hatékonyság növeléséhez, a folyamatban [illegible] szabályozások betartásának érdekében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Nyomon követési rendszer (monitoring):

igen

kelt: Balatonfüred, 2023. február 19.

P. H.

aláírás

*) Az 1. pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

kelt:

P. H.

aláírás

[illegible]

[illegible]

[illegible]

A [illegible] ügyben a Balassagyarmati Kistérségi Önkormányzati Hivatal [illegible] tevékenységi feladatkörében kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.02.20.-12.31. közötti időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél működtetem:

- a belső kontrollrendszer kialakításával, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működésével;
- [illegible] költség-hatékonyságáról, amely biztosítja az előirányzatokat a szervezeti célok és feladatok [illegible] számára alkalmas az integritás érvényesülésének biztosítására;
- a költségvetési szerv vagyonkezeléséhez használatához adott vagyon rendeltetésszerű használatával, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek szabályszerű ellátásával, kockázatokkal arányos védelmével;
- a rendelkezésre álló erőforrásoknak a célok megfelelő felhasználásáról;
- [illegible] szervi tevékenységében a gazdálkodási eredményesség és a működésének [illegible] érvényesüléséről;
- [illegible] számviteli információszolgáltatási kötelezettségeinek eleget tesz, [illegible] a gazdálkodási jogosítványokról és kötelezettségekről;
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról;
- [illegible] számviteli rendről;
- [illegible] rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az előírások [illegible] [illegible] [illegible]

[illegible] [illegible]

A kötelezettségvállalások során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést biztosítani kell.

[illegible]

Információs és kommunikációs rendszer:

[illegible]

Az információs gyakorlata megfeleljen a jogszabályi előírásoknak.

Különös hangsúlyt kell fektetni arra, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes vezetők, szervezeti egységek, illetve személyek részére.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A [illegible] munkafolyamatok függetlenségét biztosítani kell. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.

[illegible] kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánunk érni. Ki kell küszöbölni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, esetleges külső [illegible] döntéseket negatívan befolyásolja.

[illegible] monitoring eljárások során szerzett problémák okait az érintett [illegible] feltárásával, elemzésével kell tenni.

[illegible] belső kontrollok működésének dokumentálásával igazolnak a [illegible].

A működési környezet jelentős változása, az FVS-t támogató folyamatok lényeges [illegible]. A kockázatkezelési rendszer hatékony működése érdekében figyelemmel kell kísérni, ugyanúgy a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetését, az [illegible] bevezetését, betartását, betartatását.

[illegible] jogszabályi előírások során a változások nyomon követése, [illegible] munkatársak a [illegible] jogszabályváltozásokat és [illegible].

Jelen szabályzat hatályba lépésével a [illegible] 2022. évben nem szükséges képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

[illegible] 2021. március 2[illegible]

P. H.

[illegible]

[illegible]

(1) A [illegible] módosításáról rendelkezést az alábbiak szerint állapítom meg:

[illegible]

P. H.

[illegible]

[illegible]

[illegible] 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján

[illegible], [illegible] Polgármestere, Balatonföldvári Városi Önkormányzat Képviselő-testülete jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** a szervezet költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatával, az alapító okiratban meghatározott tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesüléséről,

a vezetői számadási információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok helyességéről és hitelességéről,

a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

a belső számviteli rendről,

a [illegible] gondoskodtam, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az előírások végrehajtásának szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hatékony működés követelményeinek,

a szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

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,

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 beszámolási rendszeren keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan ellenőriztem.

A [illegible] belső kontrollrendszere vonatkozó állításaim az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

Kontrollkörnyezet:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok, feladatok egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az integritás normái és prioritást a humánerőforrás kezelése.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A [illegible] tevékenységek figyelemmel kísérésével 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 tevékenységek pontok.

A [illegible] a kockázatok a szervezet minden szintjén ismertté válnak, és az érintettek azonosuljanak velük, azért a biztosítja a feltételeket a feladatokhoz, mennyiségi és minőségi mérésekhez, valamint a [illegible] ellenőrzésekhez megfelelően.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik. A gazdasági tevékenységekkel kapcsolatos ügyrendben pénzügyi teljesítési tevékenységek szabályozott formában működnek, a tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegálnak.

A gazdasági események jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelése és
bizonylatolása érdekében.

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

A kontrollkörnyezet erősítése szükséges a szervezeti hatékonyság növelésének a folyamatosan változó szabályozás követése érdekében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs a teljes kontrollrendszert átszövő a tevékenységek tervezése, végrehajtása és ellenőrzése, értékelése, feladatok kijelölése, felelősök meghatározása folyamatosan megtörténik.

Az információs rendszer működése megfelelő a jogszabályi elvárásoknak.

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

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső ellenőrzési rendszer működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések koordinációja, megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörtént.

Határozottan meg kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánnak 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 általános szervezeti szervezetnél a belső kontrollok alábbi területeken igényelnek fejlesztést:

A gazdasági és jogszabályi környezet folyamatos változása, az EU-s támogatások tervezése, igénylése, lebonyolítása, ASP rendszer bevezetése miatt a kockázatkezelési rendszer folyamatos felülvizsgálatára kiemelt figyelmet kell fordítani, ugyanúgy a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az előírt meghatározott eljárások betartására, betartatására.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, megbízható, objektív és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Tudomásul veszem, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

Kijelentem, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Hahótelep, 2024. március 21.

P. H.

aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

Balatonföldvár Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

Sorsz.	BEVÉTELEK	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Sorsz.	KIADÁSOK	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1	Önkormányzatok működési támogatásai	528 554	622 689	659 189	1	Személyi juttatások	247 058	262 978	255 810
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áht.-on belülről	67 843	61 834	44 316	2	Munkaadókat terhelő járulékok	33 335	54 399	52 817
3=1+2	*Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen*	**596 477**	**684 523**	**667 925**	3	Dologi kiadások	675 823	586 638	577 261
4	Közhatalmi bevételek összesen	305 671	525 030	530 146	4	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 592	21 600	21 160
5	Működési bevételek összesen	145 200	235 768	228 187	5	Egyéb működési célú kiadás	437 312	1 799 506	500 410
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 184	12 872	37 496	6	Működési célra átadott pénzeszközök	0	0	0
7=Σ(3-6)	**Működési költségvetési bevételek összesen**	**1 160 932**	**1 498 193**	**1 462 854**	7=Σ(1-6)	**Működési költségvetési kiadások összesen**	**1 102 309**	**2 676 131**	**1 192 277**
8	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	34 499	18 000	0	8	Beruházások	443 069	70 854	28 054
9	Egyéb felh. célú támogatások államháztartáson belülről	607 999	708 662	708 661	9	Felújítások	651 776	902 840	448 000
10=8+9	*Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen*	**642 498**	**726 752**	**708 661**	10	Egyéb felhalmozási kiadás	362	1 785	1 785
11	Felhalmozási bevételek	24 651	450 500	450 456	11				
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 294	10 300	10 294	12				
13=11+12	**Felhalmozási költségvetési bevételek**	**677 443**	**1 187 552**	**1 169 405**	13=Σ(8-12)	**Felhalmozási költségvetési kiadások**	**1 095 147**	**1 025 479**	**477 929**
14	Betétek megszüntetése	0	0	0	14	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
15	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	342 000	350 000	0	15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	58 156	58 156	58 156
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	795 576	724 264	724 264	16				
17	Irányító szervi támogatás	0	0	0	17	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések	19 840	19 597	19 597	18	Államháztartáson belül megelőlegezések visszafizetése	15 915	19 840	19 840
19=Σ(14-18)	**Finanszírozási bevételek**	**1 157 416**	**1 093 861**	**743 861**	19=Σ(14-18)	**Finanszírozási kiadások**	**74 071**	**77 996**	**77 996**
20=7+13+19	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**2 995 791**	**3 779 606**	**3 376 120**	20=7+13+19	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 271 527**	**3 779 606**	**1 748 202**

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. 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 2023. évi összevont (konszolidált) beszámolójának könyvvizsgálatát, amely összevont (konszolidált) beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített konszolidált mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 9.005.343.480 Ft –, az ugyanezen időponttal végződő 2023. költségvetési évre vonatkozó konszolidált költségvetési jelentésből – melyben a teljesített költségvetési bevételek összege 2.632.258.788 Ft, a teljesített költségvetési kiadások összege 1.670.206.555 Ft –, és az ugyanezen költségvetési évre vonatkozó konszolidált eredménykimutatásból – melyben a mérleg szerinti eredmény 602.044.977 Ft (nyereség) – áll.

Véleményünk szerint a mellékelt összevont (konszolidált) beszámoló megbízható és valós képet ad az Önkormányzat 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről és az ugyanezen időponttal végződő 2023. 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 megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

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

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 beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra is, 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 és intézményei pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló összevont (konszolidált) beszámoló könyvvizsgálatáért 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 eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, 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 összeállítása, 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 hívnunk a figyelmet az összevont (konszolidált) beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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, 2024. május 23.

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.

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. 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) 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – a képviselő-testület elé terjesztett -rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 3.376.120.013 Ft, a teljesített kiadások összege 1.748.202.457 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 2023. 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 rendeletalkotásra alkalmas.

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 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 könyvvizsgálati 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 előterjesztéséért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért 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 Önkományzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban beko-

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 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 zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.
A Magyar nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot 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 könyvvizsgálati 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 beszámolók kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati 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, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések 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, 2024. május 23.

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

KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi zárszámadási rendelettervezete vizsgálatáról, valamint a 2023. évi összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló vizsgálatáról készült független könyvvizsgálói jelentéshez

I.
BEVEZETÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. 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 és a zárszámadási rendelettervezetre, valamint az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó véleményünket ennek alapján adtuk meg.
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 rendelettervezet megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,
- a zárszámadási rendelettervezet 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 rendelettervezet és az éves összevont (konszolidált) költségvetési beszámoló minősítéséhez, a könyvvizsgálói vélemény megadásához:

- vizsgáltuk az önkormányzatnak a 2023. évi beszámoló készítésére, a zárszámadási feladatok végzésére tett intézkedéseit,
- vizsgáltuk a zárszámadási rendelettervezetet,
- elemeztük a gazdálkodást,

- 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.

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.)
- a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény, (Szt.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, (Ávr.)
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet,
- az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XI. 6.) Kormányrendelet,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről szóló, valamint a könyvvizsgáló közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. 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.)
- 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről (Bkr.)

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

II.
A KÖNYVVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

A. A zárszámadási rendelettervezet felülvizsgálata

1. A zárszámadási rendelettervezet jogszabályi megfelelősége, szerkezeti felépítése

A zárszámadási rendelet szerkezetét, felépítését az Mötv., az Áht. az Ávr. és a Jat. határozzák meg. Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelettervezetét 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 rendelettervezet 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 lejárat, 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 vagyonnyilvántartás (vagyonkataszter) folyamatos vezetéséért, az adatok hitelességéért 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 kisértékű 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 jogszabályok által meghatározott előírásoknak megfelel, 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 2023. évi zárszámadása a rendelet normaszövegéből, a számszaki adatokat tartalmazó mellékletekből és a részletes szöveges indoklásból tevődik össze. A számszaki adatokat tartalmazó mellékletek az előírt információkat, kimutatásokat bemutatják.
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 (2024. május 31-ig) terjesztette a képviselő-testület elé.

2. Az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetének alakulása

Balatonföldvár Város Önkormányzata a 2023. évben a költségvetését eredményesen hajtotta végre. A pénzügyi egyensúlyt és a likviditást a gazdálkodás során folyamatosan biztosították.
A képviselő-testület által megállapított költségvetés az önkormányzati tevékenységek ellátását, az intézmények működését, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok végrehajtását biztosította.
A működési feladatok ellátása mellett az önkormányzat 476.143.182 Ft-ot fordított az év során a város vagyonát növelő beruházások és felújítások finanszírozására.
A beruházások, felújítások értékcsökkenési leírást meghaladó értéke miatt a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya az előző évhez képest 240.888.637 Ft-tal nőtt.

A 2023. évi költségvetés végrehajtásához a forrást a saját bevételek (ezen belül a helyi adó bevételek), az átengedett bevételek, az átvett pénzeszközök, a központi költségvetés támogatása, az előző évi maradvány és az Áht-n belüli megelőlegezések biztosították. A költségvetés finanszírozásához külső forrást, hitelt az év során nem vettek igénybe.
A költségvetést 2023-ban 58.156.000 Ft hiteltörlesztési (tőke) kötelezettség terhelte, amely a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. 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 1.627.917.556 Ft, amely az önkormányzat pénzeszközei között év végén rendelkezésre állt.

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

Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat (Ft)	2023. évi módosított előirányzat (Ft)	2023. évi teljesítés (Ft)	Teljesítés %-a
Működési célú bevételek				
Működési célű támogatások Áht-n belülről	607 198 000	684 523 000	667 024 556	97,4
Közhatalmi bevételek	468 980 000	535 030 000	530 146 534	99,1
Működési bevételek	159 072 190	235 767 775	228 186 524	96,8
Működési célú átvett pénzeszközök	40 000 000	42 872 000	37 496 276	87,5
Működési célú bevételek összesen	**1 275 250 190**	**1 498 192 775**	**1 462 853 890**	**97,6**
Felhalmozási célú bevételek				
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	10 900 000	726 752 000	708 661 418	97,5
Felhalmozási bevételek	500 000	450 500 000	450 449 945	100,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300 000	10 300 000	10 293 535	99,9

Felhalmozási célú bevételek összesen	**21 700 000**	**1 187 552 000**	**1 169 404 898**	**98,5**
Költségvetési bevételek összesen	**1 296 950 190**	**2 685 744 775**	**2 632 258 788**	**98,0**
Finanszírozási bevételek				
Áht-n belüli megelőlegezések	0	19 597 415	19 597 415	100,0
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0	350 000 000	0	0,0
Maradvány igénybevétele	724 263 810	724 263 810	724 263 810	100,0
Finanszírozási bevételek összesen	**724 263 810**	**1 093 861 225**	**743 861 225**	**68,0**
Bevételek mindösszesen	***2 021 214 000***	***3 779 606 000***	***3 376 120 013***	**89,3**

A bevételek teljesítése a 3.779.606.000 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 3.376.120.013 Ft (89,3 %). A bevételeken belül a működési célú bevételek teljesítése 1.462.853.890 Ft (97,6 %), a felhalmozási célú bevételek teljesítése 1.169.404.898 Ft (98,0 %), a finanszírozási bevételek teljesítése 743.861.225 Ft (68,0 %).

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

Ft-ban

	2022. évi	**2023. évi**				**Teljesítés változása 2023-2022**
	Teljesítés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %-a**	
Vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó)	259 153 477	350 500 000	358 550 000	356 277 708	99,37	97 124 231
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	77 033 895	65 000 000	120 000 000	119 697 068	99,75	42 663 173
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	54 790 648	50 000 000	50 000 000	48 169 915	96,34	-6 620 733
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, adópótlék)	4 093 294	3 480 000	6 480 000	6 001 843	92,62	1 908 549
Közhatalmi bevételek összesen	**395 071 314**	**468 980 000**	**535 030 000**	**530 146 534**	**99,09**	**135 075 220**

A közhatalmi bevételek az előző évi 395.071.314 Ft-hoz viszonyítva 2023-ban 530.146.534 Ft-ban teljesültek, amely 135.075.220 Ft bevétel növekedést jelent.

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

Kiadások	**2023. évi eredeti előirányzat (Ft)**	**2023. évi módosított előirányzat (Ft)**	**2023. évi teljesítés (Ft)**	**Teljesítés %-a**
Működési célú kiadások				
Személyi juttatások	259 913 000	263 978 000	252 010 098	95,5
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	34 055 000	34 399 000	32 606 974	94,8
Dologi kiadások	480 535 000	556 658 000	377 386 390	67,8
Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500 000	21 500 000	21 165 764	98,4
Egyéb működési célú kiadások	706 675 098	1 799 596 098	509 109 204	28,3
Működési célú kiadások összesen	**1 492 678 098**	**2 676 131 098**	**1 192 278 430**	**44,6**
Felhalmozási célú kiadások				
Beruházások	5 648 000	30 854 000	28 050 630	90,9
Felújítások	444 892 000	992 840 000	448 092 552	45,1
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 785 000	1 784 943	100,0

Felhalmozási kiadások összesen	**450 540 000**	**1 025 479 000**	**477 928 125**	**46,6**
Költségvetési kiadások	**1 943 218 098**	**3 701 610 098**	**1 670 206 555**	**45,1**
Finanszírozási kiadások				
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	58 156 000	58 156 000	58 156 000	100,0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	19 839 902	19 839 902	19 839 902	100,0
Finanszírozási kiadások összesen	**77 995 902**	**77 995 902**	**77 995 902**	**100,0**
Kiadások mindösszesen	***2 021 214 000***	***3 779 606 000***	***1 748 202 457***	**46,3**

A kiadások teljesítése a 3.779.606.000 Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 1.748.202.457 Ft (46,3 %). A kiadásokon belül a működési célú kiadások előirányzat felhasználása 1.192.278.430 Ft (44,6 %), a felhalmozási célú kiadások előirányzat felhasználása 477.928.125 Ft (46,3 %), a finanszírozási kiadások teljesítése 77.995.902 Ft (100,0 %).

A kiadások alacsony előirányzat felhasználásában szerepe volt, hogy az egyéb működési célú kiadások között tartalék 1.256.885.396 Ft módosított előirányzatának a számviteli szabályok szerint nem lehet teljesítése.

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

Ft-ban

	Működési célú költségvetés	**Felhalmozási célú költségvetés**	**Összesen**
Költségvetési bevételek	1 462 853 890	1 169 404 898	**2 632 258 788**
Költségvetési kiadások	1 192 278 430	477 928 125	**1 670 206 555**
Egyenleg, hiány, többlet	**270 575 460**	**691 476 773**	**962 052 233**
Finanszírozási bevételek			**743 861 225**
Finanszírozási kiadások			77 995 902
Finanszírozási egyenleg			**665 865 323**
Maradvány			**1 627 917 556**

A működési és felhalmozási célú költségvetés 962.052.233 Ft egyenlegéhez hozzáadva a finanszírozási költségvetés 665.865.323 Ft egyenlegét, az megegyezik a maradvány 1.627.917.556 Ft összegével.

Az önkormányzatnál nem tapasztaltunk vagyonfelélést, amelye alátámaszt, hogy a működést hosszú távon szolgáló nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya az előző évhez képest az elvégzett és a még folyamatban lévő beruházások következtében 240.888.637 Ft-tal nőtt.

A kötelezettségek állománya az előző évi 499.549.312 Ft-hoz viszonyítva 450.543.551 Ft-ra változott, elsősorban az előző évben felvett hitel törlesztése következtében.

A pénzeszközök és a kötelezettségek hányadosaként képzett likviditási mutató 3,75 amely azt jelenti, hogy év végén az önkormányzat a meglévő pénzeszközeiből képes lett volna kiegyenlíteni teljes mértékben a kötelezettségeit.
Az önkormányzat eladósodottságát kifejező, a kötelezettségek és az összes forrás arányaként képzett mutató az előző évi 6,37 %-ról 5,00 %-ra változott.

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

3. Az önkormányzat vagyonkimutatásának felülvizsgálata

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 zárszámadási rendelet 14. sz. mellékletét képező vagyonkimutatásban szereplő nettó összegek megegyeznek a mérlegben lévő állományokkal.
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 légiforgalmi távközlő, rádiónavigációs és fénytechnikai berendezésekkel és eszközökkel, továbbá a légiforgalmi 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 szerinti 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 vagyonkataszter vezetésével és egyeztetésével az Önkormányzat a 2023. évben egy vállalkozást bízott meg, akik jelenleg az egyeztetéseket végzik.

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

	Nettó érték 2022. (ezer Ft)	**Nettó érték 2023. (ezer Ft)**
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	6 914 397	7 155 286
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1 253	1 253
C) Pénzeszközök	774 349	1 691 316
Összesen	**7 689 999**	**8 847 855**

A vagyonkimutatásban a mérlegben nem szereplő tételek közül 353.592 eFt a „0"-ra leírt eszközök állománya, 46.133 eFt a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök értéke és

144.480 eFt a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.) értéke.

Az 56.692 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 könyvvezetést végeznek és év végén elkülönített elemi költségvetési beszámolót készítenek.
A szabályozásnak megfelelően a Balatonföldvár Város 2023. évi összevont, konszolidált költségvetési beszámolója

- az Önkormányzat,
- a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal

elemi költségvetési beszámolóiból tevődik össze.

Az elemi 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) a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközöket a működtető, vagyonkezelő által elkészített és hitelesített leltárral kell alátámasztani, és
b) a használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javakat, tárgyi eszközöket, készleteket a leltározási és leltárkészítési szabályzatban meghatározott módon kell leltározni.

A vagyonkezelői, koncessziós szerződés eltérő rendelkezése hiányában a (2) bekezdés a) pontja szerinti leltározást a működtető, vagyonkezelő 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 tételesen, 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, portfolió-kezelésben, vagyonkezelésben lévő értékpapíroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál 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 egyeztetéssel került sor a leltározási utasítás alapján.

A leltározott értékek a főkönyvi kivonattal megegyeztek. Többlet vagy hiány a leltározás során nem fordult elő, leltározás közben fellelt eszköz nem volt.

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 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 2023. 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 100.924.814 Ft.

A **tárgyi eszközök** állománya 7.005.340.063 Ft, amely az előző évben 6.764.438.663 Ft volt. A tárgyi eszközök állományából 6.225.716.002 Ft az **ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**, 84.722.781 Ft a **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** állománya és 694.901.280 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 2022. (Ft)	Nettó érték 2023. (Ft)	Változás 2023-2022 (Ft)
Telkek	2 778 753 175	2 809 609 675	30 856 500
Földterületek	0	0	0
Épületek	1 386 971 365	1 469 919 907	82 948 542
Építmények	1 656 013 186	1 744 419 040	88 405 854
Ültetvények	181 695 750	201 099 380	19 403 630
Erdők	668 000	668 000	0
Összesen:	**6 004 101 476**	**6 225 716 002**	**221 614 526**

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 7.419.978.065 Ft, az elszámolt értékcsökkenés 1.194.262.063 Ft. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem volt szükség.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** 84.722.781 Ft állományából az Önkormányzat mérlege 84.632.659 Ft-ot a Közös Önkormányzati Hivatal mérlege 90.122 Ft-ot tartalmaz.
A teljesen „0"-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke 245.078.427 Ft, az összes bruttó érték 378.453.862 Ft, az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 293.731.081 Ft. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Az önkormányzat mérlegében a gépek, berendezések, felszerelések, járműveket a következők képezik:

Megnevezés	Nettó érték 2022. (Ft)	Nettó érték 2023. (Ft)	Változás 2023-2022. (Ft)
informatikai eszközök	0	0	0
egyéb gép, berendezés, felszerelés	60 615 027	51 136 156	-9 478 871
egyéb, áll. vett értéket nem csökkentő eszközök (kulturális javak, hangszerek)	19 456 378	19 456 378	0
járművek	780 548	14 040 125	13 259 577
Összesen	**80 851 953**	**84 632 659**	**3 780 706**

A **beruházások, felújítások** állománya 694.901.280 Ft, amely az előző évben 679.326.042 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 beruházások, felújítások állományát a „Zöld város program" beruházás jelenti.

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:

Ft-ban

Megnevezés	2022. év	2023. 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
Összesen:	**149.946.257**	**149.946.257**	**0**

A tartós részesedéseket a mérlegkészítés időszakában értékelték. Az értékelést a társaságok 2022.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 2023. évben értékvesztést nem számoltak el.

A **pénzeszközök** 1.691.315.866 Ft állománya a pénztárak 561.270 Ft december 31-i egyenlegéből és a **forintszámlák** 1.690.754.596 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** 156.048.804 Ft állományából 47.216.261 Ft-ot a költségvetési évben esedékes követelések, 108.581.877 Ft-ot a költségvetési évet követően esedékes követelések és 250.666 Ft-ot a követelés jellegű sajátos elszámolások mérlegsor tartalmaz.

A 47.216.261 Ft **költségvetési évben esedékes követelésekből** 10.023.651 Ft a működési célú támogatások követelése államháztartáson belülről, 26.017.451 Ft a közhatalmi bevételek követelése, 11.173.446 Ft a működési bevételek követelése és 1.713 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 követelése szerepel.

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

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó hátralék	Elszámolt értékvesztés	Nettó hátralék
építményadó	20 011 664	6 963 266	13 048 398
telekadó	2 515 203	1 601 125	914 078
magánszemélyek kommunális adója	865 063	317 786	547 277
idegenforgalmi adó tartózkodás után	447 300	231 573	215 727
helyi iparűzési adó	9 143 956	1 297 782	7 846 174
pótlék	8 586 498	5 220 701	3 365 797
bírság	829 377	749 377	80 000
Összesen	**42 399 061**	**16 381 610**	**26 017 451**

A helyi adó hátralék értékelése az ASP programmal a csoportos, egyszerűsített értékelés alapján történt. A gépjárműadót a 2020. évtől kezdődően már nem az önkormányzatok szedik be, nem az önkormányzatokat illeti, ezért nem lehet követelésként sem kimutatni az előző években keletkezett hátralékát.

Az ASP rendszer adó zárási összesítője szerint a költségvetési évben esedékes 42.399.061 Ft bruttó hátralékból 16.381.610 Ft értékvesztést kellett elszámolni, ezáltal a mérlegben kimutatott nettó helyi adó hátralék 26.017.451 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 2024. évben esedékes helyi adók 57.756.017 Ft összegét.

A költségvetési évben esedékes bruttó helyi adó hátralék az előző évhez képest a következők szerint változott:

Ft-ban

Megnevezés	2022. évi bruttó hátralék	2023. évi bruttó hátralék	Változás
építményadó	16 442 862	20 011 664	3 568 802
telekadó	2 085 931	2 515 203	429 272
magánszemélyek kommunális adója	927 875	865 063	-62 812
idegenforgalmi adó tartózkodás után	1 355 470	447 300	-908 170
helyi iparűzési adó	7 859 344	9 143 956	1 284 612
pótlék	6 076 023	8 586 498	2 510 475
bírság	1 109 377	829 377	-280 000
Összesen	**35 856 882**	**42 399 061**	**6 542 179**

A költségvetési évben esedékes helyi adó előző évi 35.856.882 Ft bruttó állománya 42.399.061 Ft-ra nőtt.

A **költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre** 11.173.446 Ft állományából 291.896 Ft a szolgáltatások ellenértékének követelése, 10.750.598 Ft a tulajdonosi bevételek követelése, 44.788 Ft az ellátási díjak követelése és 86.164 Ft a kiszámlázott ÁFA miatti követelés.

A költségvetési évben esedékes felhalmozási bevétel követelés 1.713 Ft

A 108.581.877 Ft **költségvetési évet követően esedékes követeléseket** az Önkormányzat mérlege tartalmazza, amelyből 57.756.017 Ft a közhatalmi bevételek követelése és 50.825.860 Ft a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások (felhalmozási célú kölcsönök) követelése. A közhatalmi bevételek követelése a 2024. évben esedékes helyi adó követelést, a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások a Balatonföldvári Kulturális Nonprofit Kft-nek adott kölcsönt jelenti.

A 250.666 Ft **követelés jellegű sajátos elszámolásokból** 104.000 Ft a MÁK forgótőke elszámolása és 146.666 Ft a foglalkoztatottaknak adott előlegek miatti követelés.

Az 1.340.611 Ft **egyéb sajátos elszámolásokat** a december havi illetmények, munkabérek elszámolása teszi ki, amelyből 209.825 Ft az Önkormányzat mérlegében és 1.130.786 Ft a Közös Önkormányzati Hivatal mérlegében szerepel.

A 99.000 Ft **aktív időbeli elhatárolásokat** az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása jelenti. Az eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolását a 2024. évben befolyt, de a 2023. évet érintő bevétel elhatárolását tartalmazza.

A mérleg forrás oldalán az 5.313.150.733 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, -686.090.111 Ft a felhalmozott eredmény és 602.044.977 Ft a mérleg szerinti eredmény.
A mérleg szerinti eredmény a számviteli szabályok szerint megegyezik az eredménykimutatás „E" sorában szereplő mérleg szerinti eredménnyel

A 450.543.551 Ft **kötelezettségeket** az Önkormányzat mérlege tartalmazza. A kötelezettségeket a 385.553.964 Ft költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek és a 64.989.587 Ft kötelezettség jellegű sajátos elszámolások képezik.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket a 365.956.549 Ft hosszú lejáratú fejlesztési hitelek miatti tőke visszafizetési kötelezettség és a 19.597.415 Ft Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési kötelezettsége képezi.

A 64.989.587 Ft **kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokból** 64.955.067 Ft a kapott előlegként kimutatott kötelezettségek összege és 34.520 Ft a más szervezetet megillető bevételek elszámolása. (gépjármű adó, más szervezetet megillető megosztott egyéb bírság)
A kapott előlegeket a 21.609.380 Ft helyi adó túlfizetések, a 48.115 Ft egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, valamint a beruházásokhoz kapcsolódó 43.297.572 Ft jótállási biztosítékok jelentik.

A 3.241.649.196 Ft **passzív időbeli elhatárolásokból** 24.593.547 Ft a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása, 57.756.017 Ft az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása és 3.159.299.632 Ft-ot tesznek ki a halasztott eredményszemléletű bevételek.
Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását a 2023-ban beszedett, de 2024. évet érintő közhatalmi bevételek jelentik (tárgyévet követő évben esedékes helyi adók időbeli elhatárolása).
A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a 2024-ben kifizetett, de a 2023. évet érintő költségeket ráfordításokat tartalmazza. (2023. 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.

A mérleg felülvizsgálata során auditálási eltérést nem állapítottunk meg, a felülvizsgált beszámolóban lévő **összes eszköz és forrás összege 9.005.343.480 Ft.** (1. sz. melléklet)

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. (3. sz. melléklet)
A konszolidálás, a halmozódások kiszűrése mind a kiadásoknál, mind a bevételeknél az Önkormányzat részéről a Közös Önkormányzati Hivatalnak nyújtott 210.196.000 Ft támogatás halmozódásának kiszűrését jelenti.
A költségvetési jelentésben a teljesített költségvetési kiadások összege 1.670.206.555 Ft, a teljesített költségvetési bevételek összege 2.632.258.788 Ft, a teljesített konszolidált finanszírozási kiadások összege 77.995.902 Ft, a konszolidált finanszírozási bevételek összege 743.861.225 Ft.

5 A konszolidált eredménykimutatás felülvizsgálata

A konszolidált eredménykimutatás az eredményszemléletű bevételek és a költségek, ráfordítások összegét tartalmazza.
Az eredménykimutatásban a konszolidálást mind a kiadásoknál, mind a bevételeknél az Önkormányzat részéről a Közös Önkormányzati Hivatalnak nyújtott 210.196.000 Ft támogatás halmozódásának kivonása jelenti.

A konszolidált eredménykimutatásban a 634.063.305 Ft tevékenység eredményét az 1.984.576.041 Ft konszolidált eredményszemléletű bevételek és az 1.350.512.736 Ft konszolidált költségek, ráfordítások különbsége jelenti. A tevékenység eredményét -32.018.328 Ft-tal csökkenti a pénzügyi műveletek negatív eredménye, amelyből adódóan a mérleg szerinti eredmény 602.044.977 Ft (nyereség). (2. sz. melléklet)

6. Összegzés

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

Kaposvár, 2024. május 23.

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

I. sz. melléklet

Kimutatás
a konszolidált mérlegről
2023. év

Ft-ban

ESZKÖZÖK	Beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Auditált beszámoló záró adatai	FORRÁSOK	Beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Auditált beszámoló záró adatai
I. Immateriális javak	0		0	I-III. Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 397 195 867		5 397 195 867
II. Tárgyi eszközök	7 005 340 063		7 005 340 063	IV. Felhalmozott eredmény	-686 090 111		-686 090 111
III. Befektetett pénzügyi eszközök	149 946 257		149 946 257	VI. Mérleg szerinti eredmény	602 044 977		602 044 977
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0	**G) Saját tőke**	**5 313 150 733**		**5 313 150 733**
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	**7 155 286 320**		**7 155 286 320**	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0		0
I. Készletek	1 092 879		1 092 879	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	385 553 964		385 553 964
II. Értékpapírok	160 000		160 000	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	64 989 587		64 989 587
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	**1 252 879**		**1 252 879**	**H) Kötelezettségek**	**450 543 551**		**450 543 551**
I. Hosszú lejáratú betétek	0		0	**I)Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások**	**0**		**0**
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	561 270		561 270	**K) Passzív időbeli elhatárolások**	**3 241 649 196**		**3 241 649 196**
III. Forintszámlák, devizaszámlák	1 690 754 596		1 690 754 596				
C) Pénzeszközök	**1 691 315 866**		**1 691 315 866**				
I. Költségvetési évben esedékes követelések	47 216 261		47 216 261				
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	108 581 877		108 581 877				
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	250 666		250 666				
D) Követelések	**156 048 804**		**156 048 804**				
E) Egyéb sajátos elszámolások	1 340 611		1 340 611				
F) Aktív időbeli elhatárolások	99 000		99 000				
Eszközök összesen:	**9 005 343 480**		**9 005 343 480**	***Források összesen:***	**9 005 343 480**		**9 005 343 480**

2.sz. melléklet

Kimutatás
a konszolidált eredménykimutatásról
2023. év

Ft-ban

Megnevezés	Beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések	Auditált beszámoló záró adatai
01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	536 688 713		536 688 713
02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	26 132 896		26 132 896
03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	128 631 451		128 631 451
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	**691 453 060**		**691 453 060**
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0		0
06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	622 688 324		622 688 324
07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	85 356 520		85 356 520
08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	103 563 609		103 563 609
09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	481 514 528		481 514 528
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08)	**1 293 122 981**		**1 293 122 981**
10. Anyagköltség	9 863 356		9 863 356
11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	218 011 373		218 011 373
12. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 357 485		11 357 485
IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12)	**239 232 214**		**239 232 214**
14. Bérköltség	195 432 043		195 432 043
15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 906 460		51 906 460
16. Bérjárulékok	*32 146 748*		*32 146 748*
V. Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	**279 485 251**		**279 485 251**
VI. Értékcsökkenési leírás	**135 206 576**		**135 206 576**
VII. Egyéb ráfordítások	**696 588 695**		**696 588 695**
A) Tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII.)	**634 063 305**		**634 063 305**
18. Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
20. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	462		462
21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0		0
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (16+17+18)	462		462
22. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
24. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	32 018 790		32 018 790
26. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (19+20+21)	**32 018 790**		**32 018 790**
B) Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX.)	***-32 018 328***		***-32 018 328***
E) Mérleg szerinti eredmény (±A±B)	***602 044 977***		***602 044 977***

3.sz. melléklet

Kimutatás
a konszolidált költségvetési jelentésről
2023. év

Ft-ban

Megnevezés	Beszámoló záró adatai teljesítés	Auditálási eltérések	Auditált beszámoló záró adatai teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	220 361 270		220 361 270
Külső személyi juttatások	31 648 828		31 648 828
Személyi juttatások összesen	**252 010 098**		**252 010 098**
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 606 974		32 606 974
Készletbeszerzés	11 956 547		11 956 547
Szolgáltatási kiadások	219 683 678		219 683 678
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	3 815 976		3 815 976
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	138 764 618		138 764 618
Dologi kiadások	377 386 390		377 386 390
Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 165 764		21 165 764
Egyéb működési célú kiadások	509 109 204		509 109 204
Beruházások	28 050 630		28 050 630
Felújítások	448 092 552		448 092 552
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 784 943		1 784 943
Költségvetési kiadások	**1 670 206 555**		**1 670 206 555**
Önkormányzatok működési támogatásai	622 688 324		622 688 324
Működési célú támogatások áht-n belülről	667 024 556		667 024 556
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	708 661 418		708 661 418
Vagyoni típusú adók	356 277 708		356 277 708
Értékesítési és forgalmi adók	119 697 068		119 697 068
Gépjárműadók			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	48 169 915		48 169 915
Egyéb közhatalmi bevételek	6 001 843		6 001 843
Közhatalmi bevételek	**530 146 534**		**530 146 534**
Működési bevételek	228 186 524		228 186 524
Felhalmozási bevételek	450 449 945		450 449 945
Működési célú átvett pénzeszközök	37 496 276		37 496 276
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 293 535		10 293 535
Költségvetési bevételek	**2 632 258 788**		**2 632 258 788**
Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülre	58 156 000		58 156 000
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	19 839 902		19 839 902
Finanszírozási kiadások	**77 995 902**		**77 995 902**
Áht-n belüli megelőlegezések	19 597 415		19 597 415
Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0		0
Maradvány igénybevétele	724 263 810		724 263 810
Finanszírozási bevételek	**743 861 225**		**743 861 225**

Balatonföldvár Város Önkormányzata
8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.
Tel.: 84/540-330 Fax: 84/540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

ELŐTERJESZTÉS
Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. május 30 - án tartandó ülésére

Tárgy: A Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő - testület!

A Balatonföldvári Nonprofit Kft. (továbbiakban: kft.) ügyvezető igazgatója 2023. május 28. napján benyújtotta a társaság 2023. gazdálkodási évről szóló egyszerűsített beszámolóját és közhasznúsági mellékletét.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számv. tv.) 4. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, a Számv. tv-ben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles- magyar nyelven - készíteni.
A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: PTK.) 3:188 § (1) bekezdése alapján a korlátolt felelősségű társaság legfőbb szerve a taggyülés, jelen esetben a képviselő-testület. A PTK. 3:109. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet a beterjesztett anyag jóváhagyására.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete mint a Balatonföldvári Nonprofit Kft egyedüli tagja a Kft. 2023. évi gazdálkodásáról szóló egyszerűsített beszámolóját_ az eszközök és források 182.438 e Ft-os egyező mérleg fő összeggel és - 14.941 e Ft-os adózott eredménnyel - és annak közhasznúsági mellékletét és

kiegészítő mellékletét jóváhagyja. A keletkezett - 14.941 e Ft –os eredmény az eredménytartalékkal szemben kerül elszámolásra.
A Képviselő testület felhatalmazza a polgármester, hogy a társaságot a taggyűlési határozatokról tájékoztassa

Felelős: Holovics Huba polgármester
Határidő: 2024.05.31.

Balatonföldvár 2024. 05. 28.

Tisztelettel:

Holovits Huba
polgármester sk.

2	4	8	4	0	7	5	2	-	9	1	0	2	-	5	7	2	-	1	4

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	1	4	0	2	4

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.**

Címe: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S.u.1.

Telefonszáma:

2023.01.01. - 2023.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	8	4	0	7	5	2	-	9	1	0	2	-	5	7	2	-	1	4

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	1	4	0	2	4

Cégjegyzék száma

1	1

B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2023.01.01. - 2023.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/Id.	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	**A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)**	**132 129**	**0**	**119 766**
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 559	0	1 212
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	130 570	0	118 554
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0
08.	**B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)**	**69 020**	**0**	**62 171**
09.	I. KÉSZLETEK	365	0	309
10.	II. KÖVETELÉSEK	4 792	0	4 579
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	63 863	0	57 283
13.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**584**	**0**	**501**
14.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)**	**201 733**	**0**	**182 438**

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	8	4	0	7	5	2	-	9	1	0	2	-	5	7	2	-	1	4

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	1	4	0	2	4

Cégjegyzék száma

1	2

B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

2023.01.01. - 2023.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	**D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)**	**110 762**	**0**	**95 821**
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
17.	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	113 961	0	107 762
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 199	0	-14 941
24.	**E. Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**
25.	**F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)**	**81 532**	**0**	**71 596**
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	57 858	0	45 042
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	23 674	0	26 554
29.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**9 439**	**0**	**15 021**

30.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)**	**201 733**	**0**	**182 438**

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	8	4	0	7	5	2	-	9	1	0	2	-	5	7	2	-	1	4

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	1	4	0	2	4

Cégjegyzék száma

A vállalkozás neve: **B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.**

Címe: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S.u.1.

Telefonszáma:

2023.01.01. - 2023.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	4	8	4	0	7	5	2	-	9	1	0	2	-	5	7	2	-	1	4

Statisztikai számjele

1	4	-	0	9	-	3	1	4	0	2	4

Cégjegyzék száma

3	1

B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

2023.01.01. - 2023.12.31.

Időszak

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
Összköltség eljárással

Ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	**136 999**	**0**	**138 872**
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	**0**	**0**	**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**107 737**	**0**	**129 095**
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	699	0	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	**99 435**	**0**	**117 325**
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	**127 921**	**0**	**141 164**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**22 411**	**0**	**23 019**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**877**	**0**	**1 163**
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	331
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**-5 908**	**0**	**-14 704**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	**0**	**0**	**0**
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	**291**	**0**	**237**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)**	**-291**	**0**	**-237**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)**	**-6 199**	**0**	**-14 941**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**0**	**0**	**0**
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)**	**-6 199**	**0**	**-14 941**

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A vállalkozás neve:	**B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.**
Címe:	8623 Balatonföldvár, Petőfi S. utca 1.
Adószáma:	24840752-2-14
Cégjegyzékszáma:	14-09-314024

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolójához.

Keltezés: 2024.05.30.

P. H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság megnevezése és székhelye

A társaság neve:	B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
A társaság rövidített neve:	B.földvári Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhelye:	8623 Balatonföldvár, Petőfi S. utca 1.
Az alapítás időpontja:	2014.01.16.
Adószám:	24840752-2-14
Cégjegyzékszáma:	14-09-314024

2. A társaság működési formája

Közhasznú Nonprofit Kft.

3. A társaság főbb tevékenységi körei

A társaság tevékenységének bemutatása

A társaság fő-és közhasznú tevékenysége:

9102'08	**Múzeumi tevékenység**

A társaság egyéb közhasznú tevékenységei:

9319'08	**Egyéb sporttevékenység**
8559'08	**M.n.s. egyéb oktatás**
9002'08	**Előadó művészetet kiegészítő tevékenység**
8230'08	**Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése**
8552'08	**Kulturális képzés**
8110'08	**Építményüzemeltetés**
6832'08	**Ingatlankezelés**
6820'08	**Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése**
5914'08	**Filmvetítés**
5621'08	**Rendezvényi étkeztetés**
9329'08	**M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység**
9103'08	**Tört.hely,építmény,egyéb látványosság működtetése**

A fent említett tevékenységek folytatását a törvény nem korlátozza és nem tiltja. Tevékenységi körökben bekövetkezett változások: a fenti tevékenységekben bekövetkezett változás a tárgyévben nem volt. A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

4. A társaság rövid bemutatása

A társaság 2014. január 16-án elfogadott alapító okirata szerint elsősorban közhasznú tevékenységként működteti az alapító Balatonföldvár Város Önkormányzata által Balatonföldvár városban létrehozott Balatoni Interaktív Hajózástörténeti Kiállítást és Kilátót. Biztosítja továbbá a könyvtári ellátást, valamint közművelődési feladatokat lát el a Bajor Gizi Közösségi Ház és Könyvtár működtetése útján. Vállalkozási jellegű tevékenységeit csak a közhasznú tevékenységei megvalósítását nem veszélyeztető módon végezheti.

5.1. A beszámoló összeállításának módja és időpontja

A Társaság pénzügyi éve:	2023.01.01. - 2023.12.31.
A mérleg fordulónapja:	2023.12.31.
A mérlegkészítés napja:	2024.05.30.

A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. Az éves zárlat keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, ellenőrzésére és összesítésére, valamint elvégzésre kerülnek a mérleg fordulónapja, és a mérlegkészítés napja között végbement gazdasági események következményeiből, illetve a piaci körülmények változásából eredően szükséges korrekciós könyvelési feladatok is.

5.2. A beszámoló elkészítésénél alkalmazott szabályrendszer

A Társaság a beszámoló készítésénél a hatályos magyar számviteli törvény (2000. évi C. törvény) szerinti szabályokat alkalmazza.

5.3. A könyvvezetés módja

Kettős könyvvitel

A költségek elszámolása elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik.

5.4. A mérleg és eredménykimutatás választott formája

A beszámoló típusa:	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg tagolása:	Sztv. szerinti
Mérleg változat:	A
Eredménykimutatás tagolása:	Összköltség eljárással
Eredménykimutatás változat:	Nincs
Előző üzleti év adatai:	Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított.
Pénzegység:	ezer

5.5. A számviteli rendért felelős személy

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó	Huberné Sax Tímea
Nyilvántartási száma:	120723

5.6. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

Könyvvizsgáló neve:	Szita László
Címe:	7400 Kaposvár, Kereszt u.1.
Kamarai tagsági díja/nyilvántartási szám:	001504

2000. évi C törvény 155.§ szerint a Társaságnál kötelező a könyvvizsgálat.

5.7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adataival.

5.8. A Társaságnál alkalmazott szabályzatok

Számviteli politika
Pénzkezelési szabályzat
Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata
Eszközök és források értékelési szabályzata

6. Az alkalmazott értékelési eljárások

Ellenőrzésre vonatkozó döntések

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámolók adatait, felhasználók döntéseit.
A vállalkozás a számviteli elszámolás szempontjából jelentősnek tekinti az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt olyan hibákat, amelyek az egyes évek vonatkozásában a már közzétett beszámoló adatait jelentősen megváltoztatják.

Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Nem jelentős összegű hiba

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

Kivételes nagyságú és előfordulású tételek

a.) 100 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka, egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás
b.) nem várt piaci lépés
c.) 50 millió forintot meghaladó káresemény

Immateriális javak

A Társaság nem aktiválja az alapítás-átszervezés költségeit, azokat az adott évi eredmény terhére a költségek között számolja el.
A Társaság a szellemi termékek aktivált értékét 2 év alatt lineárisan írja le.

Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközök bruttó értékét beszerzési áron tartja nyilván.
Az egyedileg 200.000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatba vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja.

Készletek

A Társaság a vásárolt anyagokról és árukról év közben folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet.

Értékvesztés képzés

A Társaság készlet értékvesztést tárgyévben nem számolt el.
A vevő, az adós egyedi minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést nem számolt el a Társaság.

Céltartalék képzés

A Társaság az alábbi esetekben képez céltartalékot jövőbeni kötelezettségeire:
- peres ügyekre, amennyiben a kötelezettség fizetése valószínű

Deviza-valuta, külföldi pénznemben fennálló követelés-kötelezettség elszámolási rendje

A Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően minden devizában, valutában fennálló követelések, kötelezettségek év végi átértékelését elvégzi.

Eszközök és források értékelése

A Társaság a devizában, valutában nyilvántartott eszköz és források forintra történő átszámítása során a választott bank deviza középárfolyamát használja. A Társaság nem alkalmazza az eszközök és kötelezettségek valós értéken történő értékelését, valamint az eszközök piaci értéken történő értékelését értékhelyesbítés elszámolásával.

Nem mutatunk ki olyan eredményt, illetve árbevételt, amelynek pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével figyelembe vettük az előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket teljes körűen elszámoltuk.

SPECIFIKUS RÉSZ

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A beszámoló az előző évihez képest nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

1. Befektetett eszközök

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek.
Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.
Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

1.1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományának, valamint az értékcsökkenésének alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növekedés	Átsorolásból csökkenés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 540	0	0	0	0	2 540
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	214 916	10 657	0	0	0	225 573

Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése a 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következőképpen alakult:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból növekedés	Átsorolásból csökkenés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	981	347	0	0	0	1 328
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	84 346	22 673	0	0	0	107 019

1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0

2. Forgóeszközök

A forgóeszközök könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

2.1. Készletek alakulása

A készletek könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. KÉSZLETEK	365	0	56	309

2.2. Követelések

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II. KÖVETELÉSEK	**4 792**	**0**	**213**	**4 579**
311 - Belföldi követelések (forintban)	*650*	*27*	*0*	*677*
315 - Belföldi követelések értékvesztése és annak visszaírása	*0*	*0*	*331*	*-331*
353 - Készletekre adott előlegek	*0*	*0*	*0*	*0*
354 - Egyéb adott előleg	*0*	*0*	*0*	*0*
3611 - Munkavállalóknak folyósított előlegek	*58*	*57*	*0*	*115*
36811 - Fordított Áfa	*0*	*0*	*0*	*0*
36812 - Nyílt végű lízing Áfa	*1 899*	*0*	*523*	*1 376*
36821 - Áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák	*0*	*0*	*0*	*0*
3683 - Bankkártyás,SZÉP Kártyás forgalom	*93*	*0*	*23*	*70*
3684 - Ajándék utalványok	*290*	*0*	*0*	*290*
468 - Általánosforgalmiadó-elszámolási számla	*1 722*	*580*	*0*	*2 302*
4731 - EBA + MEP	*0*	*0*	*0*	*0*
4732 - NYBA	*0*	*0*	*0*	*0*
4746 - Kifizető által fiz.KATA adó	*80*	*0*	*0*	*80*
4749 - Egyéb befizetések az elkülönített alapokba	*0*	*0*	*0*	*0*

3. Értékpapírok

Az értékpapírok könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0

4. Pénzeszközök

A pénzeszközök könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
IV. PÉNZESZKÖZÖK	63 863	0	6 580	57 283

5. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
C. Aktív időbeli elhatárolások	**584**	**0**	**83**	**501**
3913 - Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	*53*	*11*	*0*	*64*
3923 - Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	*531*	*0*	*94*	*437*

6. Saját tőke alakulása, szerkezete

A saját tőke könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	**110 762**	**0**	**14 941**	**95 821**
I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	0	3 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	113 961	0	6 199	107 762
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 199	0	8 742	-14 941

7. Céltartalékok

A céltartalékok könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
E. Céltartalékok	0	0	0	0

8. Kötelezettségek

A kötelezettségek könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

8.1. Hátrasorolt kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0

8.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	57 858	0	12 816	45 042

8.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	**23 674**	**2 880**	**0**	**26 554**
4512 - Egyéb rövid lejáratú kölcsönök	*10 326*	*6*	*0*	*10 332*
4521 - Nyílt végű pénzügyi lízingszerződések	*2 428*	*51*	*0*	*2 479*
4541 - Belföldi anyag- és áruszállítók	*1 994*	*0*	*416*	*1 578*
4542 - Külföldi anyag- és áruszállítók	*0*	*0*	*0*	*0*
4543 - Belföldi szolgáltatók	*0*	*0*	*0*	*0*
462 - Személyi jövedelemadó elszámolása	*- 1 072*	*742*	*0*	*1 814*
4635 - Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás	*511*	*0*	*11*	*500*
4711 - Keresetelszámolási számla	*4 895*	*1 246*	*0*	*6 141*
4713 - Egyéb kifizetések elszámolása	*192*	*8*	*0*	*200*
4733 - Szocho	*869*	*542*	*0*	*1 411*
4734 - Egysz.fogl.közteher	*32*	*3*	*0*	*35*
4735 - TB járulék 18,5%	*1 295*	*769*	*0*	*2 064*
4742 - Szakképzési hozzájárulás	*0*	*0*	*0*	*0*
4745 - Cégautóadó elszámolási számla	*60*	*0*	*60*	*0*
4799 - Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek	*0*	*0*	*0*	*0*

9. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 439	5 582	0	15 021

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámoló az előző évihez képest nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

1. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevételének könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Értékesítés nettó árbevétele	**136 999**	**1 873**	**0**	**138 872**
911 - Hajózástörténeti Kiállítás bevétele	*36 714*	*3 394*	*0*	*40 108*
912 - Bérleti díj bevétele	*10 323*	*1 738*	*0*	*12 061*
9152 - Sírhely megváltás	*637*	*0*	*83*	*554*
9153 - Temető fenntartói díj	*752*	*0*	*14*	*738*
9154 - Karbantartási munkák	*6*	*351*	*0*	*357*
9155 - Parkolójegy,mobilparkolás bevétele	*37 844*	*4 864*	*0*	*42 708*
9156 - Strand belépőjegy értékesítés	*50 722*	*0*	*8 376*	*42 346*

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Az aktivált saját teljesítmények könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0

3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb bevételek	107 737	21 358	0	129 095

4. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Anyagjellegű ráfordítások	99 435	17 890	0	117 325

5. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Személyi jellegű ráfordítások	127 921	13 243	0	141 164

6. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Értékcsökkenési leírás	22 411	608	0	23 019

7. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb ráfordítások	877	286	0	1 163

8. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételeinek könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0

9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításainak könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Pénzügyi műveletek ráfordításai	291	0	54	237

10. Adózott eredmény

Az adózott eredmény könyv szerinti értéke 2022. és 2023. december 31-én végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	**-6 199**	**0**	**8 742**	**-14 941**
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	**-6 199**	**0**	**8 742**	**-14 941**

11. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései

Létszám:	26 fő
Bérköltség:	119 094 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	5 378 eFt
Bérjárulékok:	16 692 eFt
Átlagos statisztikai állományi létszám:	26 fő

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A vezető tisztségviselőre vonatkozó adatok

Név	Lakcím	Beosztás
Kiss Tibor	8600 Siófok, Tavasz u.18.	Ügyvezető

2. Képviseletre jogosultak

A könyvvizsgáló	Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft (7400 Kaposvár,
Regisztrációs száma:	MKVK 001619, MKVK 001504
A könyvvizsgálói záradék típusa:	Független

3. Felügyelőbizottság

A társaságnál felügyelő bizottság működik.

Név	Cím	Jogviszony kezdete
Módos Attiláné	8623 Balatonföldvár, Dobó K. utca 16/a.	2021.06.01.
Illés László Istvánné	8624 Balatonszárszó, Rákóczi u.9.	2021.06.01.
Olsovszky Árpád	7400 Kaposvár, Balázs J.u15.	2021.06.01.

4. Kapott támogatások bemutatása

A Társaság támogatást igénybe vett.

A támogatás(ok) célja, összege, forrása

A Kft. 2023-ban az előző évben kialakult struktúra és feladat ellátás mellett üzemelt. 5 fő ágazata: 1. Város és temető üzemeltetési feladatok, 2. Közösségi Ház működtetése, 3. Hajózási Látogató Központ és Kiállítás üzemeltetése, 4. Fizető strandok üzemeltetése, 5. Parkolási rendszer üzemeltetése. A közhasznú ágazatok finanszírozását nagyban segítette az egyéb ágazatok gazdasági eredménye, ezzel is stabilizálva a kft gazdálkodását.

Önkormányzat vállalta, hogy a közfeladatok ellátásának finanszírozásához szükséges hiányzó fedezetet a Nonprofit Kft részére átadott pénzeszközként biztosítja, melynek összege 112.252 e Ft volt a 2023-as gazdálkodási évben.

A Kft. a támogatás összegének egy részét személyi jellegű kiadásokra fordította, amely összeg munkabér, munkáltatói járulék, valamint béren kívüli juttatásból tevődött össze. A fennmaradó részt dologi kiadásokra fordítódott, úgymint anyagjellegű kiadások, igénybevett szolgáltatások, illetve egyéb szolgáltatások kiadásai.

Egy balatonföldvári székhelyű gazdasági vállalkozás 2023-ra egy egyszeri 7 millió Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyújtott a „Nyugati Strand" további magas színvonalú üzemeltetésére.

Az Európai regionális Fejlesztési alapból GINOP-7.1.9-17-2018-00016 számú "Balaton madártávlatból" Kilátók és kilátópontok hálózatba kapcsolása elnevezésű projekt kapcsán 2023-ban 8,3 millió Ft támogatott összeggel számoltunk el.

A projekt Balatonföldvárt érintőleg 2 nettó finanszírozású projektelemet tartalmaz:

1. Útbaigazító táblák	2.178.106 ft
2. Látogatóközpont épületének megvilágítási munkái	6.148.994 ft

5. A mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettségek

A tárgyévben a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség volt.

6. Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök adatai

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

7. Mérleg fordulónap utáni események

A beszámoló fordulónapját követően nem következett be olyan esemény, amely jelentősen befolyásolná Társaságunk 2023. december 31-i fordulónapi éves beszámolóját.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

14 Kaposvári Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Kiss Tibor

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Nyilvántartási szám: 14-08-314024 **Tárgyév:** 2023

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2023-01-01 (időszak kezdete) 2023-12-31 (időszak vége)

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el: forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.05.27 11.04.40

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése: **14 Kaposvári Törvényszék**

Tárgyév: **2023**

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2023-01-01 (időszak kezdete) 2023-12-31 (időszak vége)

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet [X]

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy) [ ]

Szervezet neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8623 Település: Balatonföldvár

Közterület neve: Petőfi S. Közterület jellege: utca

Házszám: 1. Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám: 14-08-314024

Ügyszám: 0100/Pk.111111/1111

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 24840752-2-14

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Kiss Tibor

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Kiss Tibor 2024-05-21

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0 Nyomtatva: 2024.05.27 11.04.40

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	132 129		119 766
I. Immateriális javak	1 559		1 212
II. Tárgyi eszközök	130 570		118 554
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	69 020		62 171
I. Készletek	365		309
II. Követelések	4 792		4 579
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	63 863		57 283
C. Aktív időbeli elhatárolások	584		501
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	201 733		182 438
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	110 762		95 821
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	113 961		107 762
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-19 871		-30 233
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	13 872		15 292
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	81 532		71 596
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	57 858		45 042
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	23 674		26 554
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 439		15 021
FORRÁSOK ÖSSZESEN	201 733		182 438

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
1. Értékesítés nettó árbevétele	126 676		126 811	10 323		12 061	136 999		138 872
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	104 388		125 864	3 349		3 231	107 737		129 095
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	98 771		114 657				98 771		114 657
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	231 064		252 675	13 672		15 292	244 736		267 967
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	231 064		252 675				231 064		252 675
5. Anyagjellegű ráfordítások	99 435		117 325	0		0	99 435		117 325
6. Személyi jellegű ráfordítások	127 921		141 164	0		0	127 921		141 164
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	8 722		8 142				8 722		8 142
7. Értékcsökkenési leírás	22 411		23 019	0		0	22 411		23 019
8. Egyéb ráfordítások	877		1 163	0		0	877		1 163
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	291		237	0		0	291		237
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	250 935		282 908	0		0	250 935		282 908
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	250 935		282 907				250 935		282 907
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-19 871		-30 233	13 672		15 292	-6 199		-14 941
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-19 871		-30 233	13 672		15 292	-6 199		-14 941

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	**594**						**594**		
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	**92 929**		**112 252**				**92 929**		**112 252**
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	**5 248**		**2 405**				**5 248**		**2 405**
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva. ☒ Igen ☐ Nem

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

1.2 Székhely

Irányítószám: 8623 Település: Balatonföldvár

Közterület neve: Petőfi S. Közterület jellege: utca

Házszám: 1. Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám: 0100/Pk.111111/1111

1.4 Nyilvántartási szám: 14-08-314024

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 24840752-2-14

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Kiss Tibor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Balatoni Interaktív Hajózástörténeti Kiállítás és Kilátó működtetése.
Helyi közművelődési feladatok ellátása a Bajor Gizi Közösségi Ház működtetése útján.
Balatonföldvár Város közterületeinek, közútjainak, közparkjainak illetve azok tartozékainak üzemeltetése, karbantartása. Városi temetők fenntartása, üzemeltetése.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Kulturális és közcélú városüzemeltetési szolg.

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011.évi CLXXXIX.tv.13§(1)7

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Felnőtt, Ifjúsági és gyermek közönség, város lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 41774

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2023 évben a Kilátó 33.650 fő látogatót fogadott. A Bajor Gizi KHáz által szervezett ünnepségeken, rendezvényeken, 8.124 érdeklődő vett részt.

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2023. év	PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető	**8 722**	**8 142**
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):**	**8 722**	**8 142**

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	**244 736**	**267 967**
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	**5 248**	**2 405**
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	**239 488**	**265 562**
H. Összes ráfordítás (kiadás)	**250 935**	**282 908**
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	**127 921**	**141 164**
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	**250 935**	**282 907**
K. Adózott eredmény	**-6 199**	**-14 941**
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatáról

A Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény
Elvégeztük a **Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.** (8623 Balatonföldvár, Petőfi S utca 1.,cégjegyzékszám: 14-09-314024) („a Társaság") 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 182.438 eFt, a tárgyévi eredmény -14.941eFt (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.
Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény").

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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.
Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „ A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata"-ban, 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 megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.
Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet
Az egyéb információk a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi közhasznúsági mellékleteből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény" szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.
Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért
A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy

lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves 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 egyszerűsített éves 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 egyszerűsített éves 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 eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, 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 a Társaság 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 helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves 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 a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Kaposvár, 2024. május 27.

Szita László
ügyvezető
Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
MKVK nyilvántartási szám: 001619

SZITA ÉS TÁRSAI
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és
Szolgáltató KFT.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
Adószám: 13167267-2-14

Szita László
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001504

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.
Felügyelő Bizottságának jelentése

a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú

Nonprofit Kft. 2023.évi pénzügyi és gazdasági tevékenységéről

A Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Nonprofit Kft.) alapszerződése 2014. január 16-án kelt, az alapító és egyedüli tag Balatonföldvár Város Önkormányzata.

A Nonprofit Kft. 3 millió Ft törzstőkével alakult, kulturális szolgáltatás közhasznú tevékenység ellátására.

A Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának (a továbbiakban: Bizottság) feladatait az alapszabályban foglaltaknak megfelelően 3 fő látja el.

A Bizottság az ülését 2024. május 27-én tartotta, az ülés helye: Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont épülete (8623 Balatonföldvár, Erzsébet út 50.)

A Bizottság az alapszabálynak megfelelően vizsgálta a 2023. évi gazdálkodásról szóló könyvelést, egyszerűsített éves beszámolót.

Az egyszerűsített éves beszámoló 2024. május 27-re elkészült, melyet a Bizottság ellenőrzött, majd ülésén megtárgyalt. A Nonprofit Kft. 2023. évi tevékenységének ismerete mellett az elvégzett bizottsági munka során megismertük a beszámoló alapját képező tételeket, melyek a következők voltak:

	e Ft
Mérlegfőösszeg	182 438
Bevételek összesen:	267 967
Kiadások összesen:	282 908
Adózás előtti eredmény:	-14 941
adófizetési kötelezettség:	0
Tárgyévi eredmény :	-14 941

Az év folyamán történt gazdasági eseményekről minden esetben bizonylatok készültek, mely bizonylatok a tartalmi és alaki követelményeknek megfelelnek, az utalványozásra jogosult személy aláírása után kerültek lekönyvelésre, melynek naprakész vezetését megbízási szerződés szerint a BSSH Könyvelő és Adótanácsadó Bt. végzi.

A Nonprofit Kft. pénzügyi forrását a 2023. évben az önkormányzat által rendelkezésre bocsátott törzstőke és működési támogatás, átengedett állami támogatás, Eu. pályázati forrás valamint a Kft 2022 évi eredménytartaléka biztosította.

A beszámolót mérlegképes könyvelő állította össze. A beszámolót könyvvizsgáló hitelesítette.

A Bizottság megállapítja, hogy a Nonprofit Kft. 2024. évi működése gazdálkodási tételeket a könyvvezetési és könyvvizsgálati tevékenységen kívül nem indukált.

A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással 3 fő igen szavazattal - az alábbi határozatot hozta meg:

4/2024. (V.27.) számú FB határozat:

A Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolóját és közhasznúsági jelentését az önkormányzat részére elfogadásra javasolja. Javasolja továbbá a taggyűlés felé hogy döntsön arról, hogy a társaság a megállapított eredmény eredménytartalékkal szemben kerüljön elszámolásra.

Balatonföldvár, 2024. május 27.

Tisztelettel:

Olsovszky Árpád

FB. elnöke

BALATONFÖLDVÁRI NONPROFIT KFT.
BAJOR GIZI KÖZÖSSÉGI HÁZ
8623-BALATONFÖLDVÁR, Kőröshegyi út 1.
TELEFON: 84/340-916; 20/249 2273
E-MAIL: kozossegihaz@bknkft

KÖZMŰVELŐDÉSI BESZÁMOLÓ 2023. ÉVRŐL

1. BEVEZETŐ

A Bajor Gizi Közösségi Ház, a Balatonföldvári Kulturális Nonprofit Kft. egyik alapegysége, közművelődési megállapodás keretén belül 2016. június 1. óta látja el Balatonföldvár Város közművelődési alapellátásának feladatait. A Kulturális Kft. jogosult arra, hogy e közművelődési megállapodásban rögzített feladatok ellátásán kívül a közművelődési törvény és a közművelődési rendelet céljaival egyező közművelődési igényekre szolgáltatást kínáljon.

Bajor Gizi Közösségi Ház feladata 2023. évben is, ahogy az előzőekben is a magyar kultúra értékeinek közvetítése, a hagyományok ápolása volt, és fontos színtere volt művelődő közösségek összejöveteleinek.

2. ÁLTALÁNOS ALAPELVEK

a. A közművelődéshez való jog gyakorlása:
- A Bajor Gizi Közösségi Ház támogatja az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységeit. Biztosítja a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételeket.

b. Közösségi színtér igénybevétele.
- A kulturális esélyegyenlőség megteremtése nagyon fontos a város polgárainak részére. A Bajor Gizi Közösségi Házban zajlik a város közösségi életének szervezése, lebonyolítása, a közművelődési közszolgáltatások biztosítása.

c. Közösségi művelődési formák biztosítása
- A közösségi ház minden korosztály számára nyitva áll, mindenkinek lehetőséget biztosítunk a közművelődési formák gyakorlásához. Alkotó-, művészeti-, népművészeti-, klub-, ifjúsági klub, nyugdíjas klub, szakkör:
  - Sonoro Kórus
  - Foltvarró kör
  - Szépkorúak Balatonföldvári Klubja
  - Kolping Kórus
  - Mézeskalács-szakkör
  - Makramé szakkör
  - Gyöngyfűző szakkör
  - Nemezelő szakkör

3. SZAKMAI FELADATOK

A közösségi ház feladatellátása a közművelődési rendeletben meghatározott 6 közművelődési tevékenységekre terjedt ki

a. Az iskolarendszeren kívüli, öntevékeny, önképző tanfolyamok, felnőttoktatási lehetőségek megteremtés – *ilyen tanfolyamok megvalósítása sajnos az utóbbi években nem sikerült.*

b. A település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások gondozása, gazdagítása.

- A város kulturális, közösségi értékeinek megismertetése, a helyi értékeket védő összefogások segítése, támogatása. Helytörténeti, település ismertető kiállítások szervezése.
  - Húsvéti készülődés
  - Adventi programok ismét a Városháza előtti téren kerültek megrendezésre.
- Helyi ünnepi alkalmak biztosítása: műsorok, bemutatók szervezése.
- A helyi társadalom kiemelkedő személyiségei, közösségei ismertté tétele, szerepük növelése a város kulturális életében.

c. Az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, a megértés, a befogadás elősegítése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

- A helyi, az egyetemes, a nemzeti, az etnikai, a kisebbségi kultúra értékeinek megismeréséhez művelődési alkalmak biztosítása
  - Márton napi lámpás felvonulás
- Hagyományőrző közösségek életre hívása, működtetése, találkozók, fesztiválok rendezése.
  - Őszköszöntő
- A helyi és nemzeti ünnepek, évfordulók, a világi és az egyházi hagyományos ünnepek közismertté tételének biztosítása.
- A helyi kultúra értékeinek bemutatásához rendezvény szervezése.
  - Földvári Napok

d. Az ismeretszerző, amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatása.

- Amatőr művészeti csoportok, kézműves tevékenységek, irodalmi, olvasó-önképző körök szervezése.
  - Sonoro kórus
  - Foltvarró kör
  - Makramé szakkör
  - Gyöngyfűző szakkör
  - Nemezelő szakkör
  - Mézeskalács szakkör
  - Földvári Csibészek Line Dance csoportja
  - Déli Part Line Dance csoportja
- A helyi alkotók közismertté tétele, fejlődésük támogatásának biztosítása.
  - Kiállítások szervezése
- Ismeret-és készségfejlesztéshez segítségnyújtás.

e. A helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítése.
   - A település különböző életkorú, érdeklődési körű civil közösségeinek igény szerinti segítése, művelődési szándékainak segítése.
     - Balatonföldvári Szépkorúak Klubja
   - A civil közösségek ismertségének, köztudatban levőségének elősegítése.
     - Mézeskalács-szakkör
   - Helyi együttműködéshez, szolidáris szándékokhoz ingyenes lehetőség biztosítása.

f. A kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése.
   - Az országos, a megyei és a kistérségi és a hazai partnervárosok (Földvárak) közművelődési intézményeivel való kapcsolat megerősítése.
   - A Földvárak Találkozóján való részvétel szervezése és lebonyolítása.
   - Tájékoztatási, együttműködési, művelődési alkalmak kialakítása, rendszeressé tétele a városban működő oktatási, egészségügyi, szociális szolgáltató szervezetek képviselőivel.
   - Kapcsolat ápolása, bővítése a közművelődés országos, megyei, térségbeli szervezeteivel, esetlegesen külföldi kulturális csoportokkal, civil szervezetekkel.
   -

4. EGYÉB MŰVELŐDÉSI LEHETŐSÉGEK BIZTOSÍTÁSA.

- Tájékoztató és figyelemfelhívó munkával segítség nyújtása a város közművelődést érintő terveiben.
- Koordináló, tanácsadó, együttműködő tevékenység a település közművelődési célú szervezeteivel, magánszemélyekkel
- A helyi közösségi művelődés, továbbá a közművelődési feladatok megvalósításának anyagi feltételeit gyarapító lehetőségek megteremtés

5. HELYZETELEMZÉS – 2023. évre vonatkozóan

a. Személyi feltételek:

A Bajor Gizi Közösségi Házban dolgozó alkalmazotti munkaviszonyban dolgozók létszáma

Közösségi Ház vezető:	1 fő	-	felsőfokú végzettség
Pénzügyi ügyintéző	1 fő	-	középfokú végz.
Takarító:	1 fő	-	középfokú végz.
Kiállítás vezető (Kulipintyó)	1 fő	-	középfokú végz.

b. Tárgyi, technikai feltételek:

Az épület nagytermének világítása és hangosítása bővítésre szorul.

c. Pénzügyi adatok:

Bevételek:

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:	548 E Ft
Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök:	32.770 E Ft
• fenntartó szervtől kapott támogatás	27.000 E Ft

• központi költségvetési támogatás	5.770 E Ft
Egyéb bevételek	63 E Ft
Bevételek összesen:	**33 381 E Ft**
Kiadások:	
Személyi juttatások:	14 304 E Ft
Dologi kiadások	18 409 E Ft
Egyéb kiadások	15 E Ft
Kiadások összesen:	**32.728 E Ft**
Pénzmaradvány:	**653 E Ft**

6. MEGVALÓSÍTOTT PROGRAMOK 2023. ÉVBEN

Március 14.	Városi megemlékezés az 1848/49-es forradalom évfordulójáról
Április 1.	Húsvétváró játszóház
Április 15.	Nyugdíjas mindenki névnapja zenés est
Április 30.	MAJÁLIS
Május 21	Gyereknap
Június 4.	NEMZETI ÖSSZETARTZÁS NAPJA
Június 16-17-18.	FÖLDVÁR NAPOK
Június 24.	SZENT IVÁN ÉJ
Július 15.	LINEDANCE TALÁLKOZÓ
Augusztus 20.	SZENT ISTVÁN NAPJA/ ÚJ KENYÉR ÜNNEPE
Szeptember 16.	ŐSZKÖSZÖNTŐ
Szeptember 30.	TÖK JÓ DÉLUTÁN
November 11.	Retro Disco és kiállítás
December 3.	ADVENT 1. VASÁRNAPJA – GYERTYAGYÚJTÁS
December 10.	ADVENT 2. VASÁRNAPJA – GYERTYAGYÚJTÁS
December 17.	ADVENT 3. VASÁRNAPJA – GYERTYAGYÚJTÁS

7. ÖSSZEGZÉS

Minden tervezett programot meg tudtunk tartani. A bezárás miatt a közösségi ház csoportjai, klubjai nem tudták a rendszeres összejöveteleiket megtartani.

Az intézményi adottságokat, a rendelkezésre álló anyagi lehetőségeket figyelembe véve a közösségi ház kihasználtsága jónak mondható. A Covid-19 és az Ukrán háború miatti bezárások után a

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Balatonföldvár, 2024. május 27.

Pappné Molnár Veronika
közösségi ház vezető

BALATONFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

8623 Balatonföldvár, Petőfi Sándor utca 1.
Tel: 84-540-330. E-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

ELŐTERJESZTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének
2024. május 30. napján tartandó ülésére

Az előterjesztést és a módosító okirat tervezetét készítette: dr. Liszkai Katalin ügyvéd, Mikóné Fejes Ibolya aljegyző.
Az előterjesztés tárgya: Balatonföldvári Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottság tagjainak, valamint könyvvizsgálójának megválasztása, az alapító okirat módosítása.
Melléklet: Módosító okirat

A Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsága tagjainak, valamint könyvvizsgálójának megbízatása 2024. május 31-én lejár. Javaslom a Képviselőtestületnek, hogy a társaság Felügyelő Bizottsága tagjaivá, újabb három év, 2024. június 1-től 2027. május 31-ig terjedő időszakra ismételten a jelenlegi tagokat, Illés Lászlónét, Módos Attilánét, Olsovszky Árpádot válassza meg.
A megbízatások meghosszabbításával összefüggésben szükséges a társaság alapító okirata 21.1. és 24.1. pontjának megfelelő módosítása is.

Határozati javaslat:

1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Szita és Társa Kft-t 2024. 06. 01. napjától kezdődő hatállyal 2027. 05. 31. napjáig terjedő hatállyal a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság állandó könyvvizsgálójává megválasztja. A könyvvizsgálatért személyében Szita László (7400 Kaposvár, Kereszt u. 1. sz. alatti lakos) bejegyzett könyvvizsgáló felelős. A könyvvizsgáló megbízási díját külön okirat, a vele kötendő megbízási szerződés határozza meg. A könyvvizsgálóval kötendő szerződés lényeges tartalmi elemeit a társaság alapító okiratának 24. pontja tartalmazza.
2. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Módos Attila Lászlóné, 8623 Balatonföldvár, Dobó Katica u. 16/a. sz alatti lakost, Illés László Istvánné, 8624 Balatonszárszó, Rákóczi u. 9. sz. alatti lakost és Olsovszky Árpád, 7400 Kaposvár, Balázs János u. 15. szám alatti lakost a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottságának tagjává 2024. 06. 01. napjától kezdődő hatállyal 2027. 05. 31. napjáig terjedő hatállyal megválasztja. A felügyelőbizottság elnökének díjazását évi ***250.000*** Ft-ban, a többi tag díjazását évi ***200.000*** Ft.-ban határozza meg.
3. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a társaság alapító okiratát az 1-2. pontban foglaltaknak megfelelően – 2024. 06. 1-jei hatállyal – módosítja, és utasítja a társaság ügyvezetőjét, hogy a könyvvizsgáló és a felügyelőbizottsági tagok megbízatásának

időtartamában bekövetkezett fenti változás cégnyilvántartásba történő bejegyzése iránt haladéktalanul tegye meg a jogszabályokban előírt intézkedéseket. A képviselőtestület felhatalmazza Holovits Huba polgármestert, valamint Kiss Tibor ügyvezetőt, hogy a változásbejegyzésre irányuló cégeljárásban a szükséges jognyilatkozatokat megtegyék, és a cégeljáráshoz szükséges iratokat aláírják.

Balatonföldvár, 2024. május 6.

Holovits György Huba
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte: .....

Dr. Törőcsik Gabriella jegyző

BALATONFÖLDVÁRI KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÓ ÉS FENNTARTÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG ALAPÍTÓ OKIRAT MÓDOSÍTÁSA

Balatonföldvár Város Önkormányzata – Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének ../2024. (V.30.) Kt. határozata alapján - a Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapító okiratát – 2024. június 1-i hatállyal - az alábbiak szerint módosítja:

1. Az alapító okirat 21.1. pontjának második mondata az alábbiak szerint módosul:

   „A felügyelő bizottsági tagok megbízatása 2027. május 31-ig szól."

2. Az alapító okirat 24.1. pontjának utolsó mondata az alábbiak szerint módosul:

   „Megbízatása 2027. május 31-ig szól, a könyvvizsgáló újraválasztható.

3. Egyebekben a társaság szervezetére és működésére a társaság alapító okiratában foglaltak az irányadók.

4. A társaság megbízza ezen alapító okirat módosítás elkészítésével, ellenjegyzésével és meghatalmazza cégeljárásban képviseletének ellátásával a LISZKAI Ügyvédi Irodát (ügyintéző: dr. Liszkai Katalin ügyvéd, KASZ szám: 36059248) Dr. Liszkai Katalin a meghatalmazást elfogadja.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Holovits Huba
polgármester

Az alapító okirat módosítását készítettem
és ellenjegyzem:
Balatonföldvár, 2024. május 30.

LISZKAI Ügyvédi Iroda
Dr. Liszkai Katalin ügyvéd
KASZ szám: 36059248
8700 Marcali, Szegedi u. 11.

NYILATKOZAT

Illés Lászlóné, Balatonszárszó, Rákóczi u. 9. szám alatti lakos nyilatkozom, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2024. május 30. napján tartandó ülése napirendjén szereplő, személyemet érintő választási ügyben (felügyelő bizottsági tagság) zárt ülés tartását nem kérem.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Illés Lászlóné

NYILATKOZAT

Módos Attila Lászlóné, Balatonföldvár, Dobó Katica u. 16/a. szám alatti lakos nyilatkozom, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2024. május 30. napján tartandó ülése napirendjén szereplő, személyemet érintő választási ügyben (felügyelő bizottsági tagság) zárt ülés tartását nem kérem.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Módos Attila Lászlóné

Módos Attila Lászlóné

NYILATKOZAT

Olsovszky Árpád, Kaposvár, Balázs János u. 15. szám alatti lakos nyilatkozom, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2024. május 30. napján tartandó ülése napirendjén szereplő, személyemet érintő választási ügyben (felügyelő bizottsági tagság) zárt ülés tartását nem kérem.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Olsovszky Árpád

Balatonföldvár Város Önkormányzat

2023. éves összefoglaló ellenőrzési jelentése ellenőrzéséről

Balatonföldvár Város Önkormányzatánál a belső ellenőrzésre az alábbi jogszabályi előírások vonatkoznak:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CICV. Törvény, az államháztartásról
- szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és
- a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló, és belső kontrollrendszeréről szóló
- 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.)

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy biztonságot nyújtsanak a kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszernek megfelelősségét illetően.
Az összefoglaló ellenőrzési jelentést a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 48. §- a alapján, az ott megjelölt szempontok figyelembe vételével állítottam össze.
Balatonföldvár Város Önkormányzat a 2023.évi belső ellenőrzési tervet a Bkr. 31. §. Rendelkezései szerint az államháztartásért felelős miniszter által kiadott szakmai módszertani útmutató tartalmát figyelembe véve lett össze állítva. A terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapult.
Balatonföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete határozatával hagyta jóvá az önkormányzat 2023.évre szóló éves belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint hagyta jóvá:

Ellenőrzött szerv	*Ellenőrzések tárgya*	*Ellenőrzés célja*	*Ellenőrzési időszak*	*Ellenőrzés típusa*	*Ellenőrzés módszere*
Balatonföldvár Város Önkormányzat	*2022.évi Adatvédelmi, adatbiztonsági és Szám. védelme*	*Adatvédelem, adatvédelem szabályozottsága*	*2022. év*	*rendszerellenőrzés*	*Hatályos szabályok információk.*
Balatonföldvár Város Önkormányzat	*2022.évi ügyvitelgazdálkodása*	*Ügyvitelszabályozás, levelek sorainak alátámasztása*	*2022.év*	*szabályszerű*	*Hatályos jogszabályok, dokumentumok*
Balatonföldvár Város Önkormányzat	*2022.évi gazdálkodása, bevételek, kiadások teljesítése*	*Az önkormányzat 2022.évi gazdálkodásai, költségvetés elvei érvényesülte*	*2022.év*	*megfelelőségi*	*Ágazati jogszabályok, dokumentumok*
Balatonföldvár Város Önkormányzat	*2023.első féléves pénz-és értékkezelése, bankszámla kezelés stb.*	*szabályszerű pénzkezelés*	*2023.év*	*szabályszerű*	*Jogszabályok szabályzatok*
Balatonföldvár Város Önkormányzat	*2023.évi gazdálkodás Balatonföldvári Kult.Nonprofit Kft*	*2022. évi gazdálkodás*	*2022.év*	*megfelelőségi*	*Ágazati jogszabályok*

Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal
Belső ellenőrzés
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 3.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentésekre vonatkozóan a jogalkotó célja az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése, a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a képviselő-testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
(Bkr. 48. § a. pont)

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos előírások összességében érvényesültek. A belső ellenőrzés a tevékenységét a Bkr. 17. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével- a belső ellenőrzési vezető által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.
A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze, és eredményességét növelje.
A tervezés és módosítás kockázatelemzése alapozottan kiterjed minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja.
A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § ua) pont)

A tárgyévre az ellenőrzési terv 5 vizsgálatot tartalmazott, melyek az ütemezés alapján befejezésre kerültek.2023.évben az előző évi ellenőrzések megállapításai alapján utóellenőrzésre nem került sor.

A belső ellenőrzés tervezési munkája során a jogszabályok, módszertani útmutatók és a belső ellenőrzési kézikönyv eljárásrendjét követte.
Balatonföldvár Város Önkormányzat esetében 2023. évben 5 ellenőrzés lefolytatására és lezárása megtörtént.

A teljesített ellenőrzés típus szerint a következő volt:
- 2 megfelelőségi,
- 2 szabályszerűségi,
- 1 rendszerellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, az ellenőrzések célja a jogszabályoknak való megfelelés volt.
A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentálás vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelősével.
Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.
A belső ellenőr megállapításai között volt kiemelt, általános, illetve csekély jelentőségű minősíthető megállapítás is. Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság nem merült fel.

2.A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak. A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Az ellenőrzéssel érintett személyek rendelkezésre álltak, a felmerülő kérdéseket megbeszélték, tisztázták az ellenőrzés menetében.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.
A jelentés az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, és javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó személy képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr. - ben foglalt követelményeknek. Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben sem rendelkezett belső ellenőrzési egységgel, illetve belső ellenőrrel. A tevékenység ellátását külső szakember bevonásával oldotta meg, aki rendelkezik az Áht. 70 § (4) bekezdésben előírt engedéllyel.
A belső ellenőrzések lefolytatásával megbízott a jogszabályban előírt regisztrációval rendelkezik. A belső ellenőrzési vizsgálattal megbízott személy 2022.évben kötelező továbbképzésen vett részt, és azt követően eredményesen vizsgázott.

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2023.évben teljes körűen biztosított volt. A belső ellenőrzés során a jelentéseket közvetlenül a jegyzőnek küldte meg.
Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatokba a belső ellenőrzés nem volt bevonva. 2023.évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzésekkel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet, a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.
Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példányban az irattárban került.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A tanácsadó tevékenység olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét, hatókörét az érintettek határozzák meg anélkül, hogy felelősséget vállalna magára az ellenőr. A belső ellenőrzés segítette az önkormányzat céljainak elérést azzal, hogy javaslatokat fogalmazott meg az intézmények és önkormányzati tulajdoni társaságok kontrollrendszerének javítása, továbbfejlesztése, érdekében.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése (Bkr. 48. § b.)

A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48 § ba) pont)
Az ellenőrzések folyamatában a belső ellenőrtájékoztatást adott az ellenőrzötteknek a vizsgálat előrehaladásáról, a tapasztalatokról, megállapításokról. Az ellenőrzési jelentésekben a belső ellenőrzés javaslatai részletesen szerepelnek.

Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal
Belső ellenőrzés
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1.

A vizsgálat jelentés készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történt. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számbavétele megtörtenik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét meghatározza.

Az elvégzett ellenőrzések során tett fontosabb megállapítások, következtetések, javaslatok 2023.évben a következők voltak:

1. Az ellenőrzés címe:

Balatonföldvár Város Önkormányzat, 2022. évi Adatvédelmi, adatbiztonsági és számítástechnikai védelmének szabályozottsága

Megállapítás

A vizsgálat során felmertem és értékeltem, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzata a személyes adatok védelmével kapcsolatos általános feladatait és az eljárás rendjét, továbbá az adatbiztonság követelmények érvényesülését, végre hajtották.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően készítették el a szabályzatokat munkaköri leírás tartalmazza a titoktartási kötelezettséget is.

A szabályzatba meghatározásra kerültek azok a szabályok, amelyek keretei között a szervezet kezeli a személyes adatokat, üzemelteti a számítógépeit, valamint a számítógépekhez kapcsolódó programokat.

Következtetés

A szabályzat elkészítésének elsődleges célja volt, hogy abban meghatározásra kerüljenek azok a szabályok, amelyek keretei között a szervezet kezeli a személyes adatokat, üzemelteti a számítógépeit, valamint a számítógépekhez kapcsolódó programokat, valamint az eljárás rendjét, továbbá az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését. A szabályzat mellékletét képezi az elektronikus információs rendszerek nyilvántartása, mivel a hatálya kiterjed Balatonföldvár Város Önkormányzatára is, tevékenységükkel kapcsolatosan a szabályzat tartalmazza a számítógépekhez kapcsolódó programokat, az FIR felügyeletet gyakorló személy adatait.

Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal által készített szabályzatot aktualizálni kell és tovább gondolni az elektronikus információs rendszerek nyilvántartását.

Javaslat : a szabályzatot aktualizálni kell személyi változás miatt.

2. Az ellenőrzés címe

Balatonföldvár Város Önkormányzat, 2022.évi vagyongazdálkodás szabályszerű ellenőrzése

Megállapítás

A vizsgálat során felmertem és értékeltem, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzat a 2022. évi pénzügyi és vagyongazdálkodási tevékenységét az önkormányzatok által ellátott közfeladatok és önként vállalt feladatok sokrétűsége és nagysága miatt indokolt vizsgálni a pénzügyi egyensúly érvényesülését, az adósságállomány alakulását.

Balatonföldvár Város Önkormányzat pénzügyi és vagyongazdálkodásának ellenőrzése során a gazdálkodás szabályosságának értékelése volt, pénzügyi egyensúly megteremtése, a vagyongazdálkodás, a vagyon számbavétele, és a gazdasági események elszámolása, a számviteli törvény és az új Áhsz előírásai szerint történt.

[illegible] Önkormányzati Hivatal
[illegible]
[illegible] önkormányzati rendelet

A vagyongazdálkodás szabályozási hátterének kialakítása a jogszabályoknak megfelelően történt. Balatonföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete a 4/2021. (III.24.) számú önkormányzati rendeletével alkotta meg vagyonrendeletét, tartalmazza az Mötv.-ben és az [illegible] feltételeket.

Következtetés

Balatonföldvár Város Önkormányzat pénzügyi és vagyongazdálkodási feladatainak végrehajtását biztosító belső szabályozások maradéktalanul elkészültek. A számlarend kialakítása megtörtént, a benne foglaltakat alátámasztó bizonylati rend következtében a pénzügyi műveletek számviteli nyilvántartásokban történő rögzítése során az átláthatóságot és az elszámolhatóságot biztosították. A 2022.évben mérleget alátámasztó leltárak elkészültek az analitikus nyilvántartásokat vezetik így az egyeztetés lebonyolítását végrehajtották, a mérleg sorait alátámasztották.

A vagyongazdálkodás legfontosabb szabályzatait a jogszabályi előírásoknak megfelelően kialakították. Balatonföldvár Város Önkormányzat a 2022. évben a mérleget alátámasztó leltára teljes körű volt, zárszámadási rendeletéhez csatolták a vagyonkimutatást, és a pénzmaradványt, megbízható és valós képet ad a vagyonról.

[illegible] az önkormányzat vagyonáról szóló rendelet mellékletén felül kell vizsgálni.

3. Az ellenőrzés címe

Balatonföldvár Város Önkormányzat, 2022. első félévi pénz-és értékkezelés valamint bankszámla kezelésének ellenőrzése

Megállapítás

A vizsgálat során felmértem és értékeltem, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022.első félévi költségvetési évében a pénztári készpénzkezeléssel kapcsolatos belső kontrollok szabályszerűséget a jogszabályoknak megfelelően hajtották végre.

Az államháztartás számvitelről szóló, 4/2011. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) [illegible] alá tartozó gazdálkodó szerveknek az Áhsz-ben rögzített alapelvek alapján – a [illegible] keretében – el kell készíteni a pénzkezelési szabályzatot, melyet 2022. augusztus 1-től léptettek hatályba. A pénzkezelési szabályzat elkészítésének elsődleges célja, hogy abban meghatározásra kerüljenek azok a szabályok, amelyek keretei között a költségvetési szerv kezeli pénzeszközeit.

Következtetés

[illegible] kapcsolatos kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettségvállalása során a gazdálkodási jogkörök és hatáskörök minden esetben a jogszabálynak megfelelően történt.

Törekedni kell a készpénz nélküli és készpénz kímélő fizetési módok alkalmazására, a pénzforgalom lebonyolítása során, a bankszámlán történő tranzakciókat kell előnyben Balatonföldvár Város Önkormányzat a pénz-és értékkezelési szabályzatban foglaltaknak eleget tett, az előző ellenőrzéskor tett javaslatokra az intézkedés megtörtént (2020.évben) a [illegible] védelmi rendszerének kialakítása, és a pénz-és értékkezelési szabályzat aktualizálása megtörtént.

Javaslat

Nem volt

Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal
Belső ellenőrzés
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 7

4.sz. Ellenőrzési cím

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022.évi zárszámadás ellenőrzése, költségvetési egyensúly biztosított volt az év során

Megállapítás

A vizsgálat során felmértem és értékeltem, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési évben gazdálkodási a jogszabályi előírásoknak megfelelően hajtotta végre az év során, az államháztartási törvény alapján módosították költségvetési rendeletüket. Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetését a jogszabályi előírásoknak megfelelően fogadta el költségvetését és alkotta meg rendeletét, évközben az előirányzatainak megváltoztatása, szükségessé vált. Az államháztartásról szóló a 2011. évi CXCV. törvény 34.§ alapján hajtotta végre az előirányzatok módosítását, az átcsoportosítást és terjesztette a képviselő- testület elé.

Az előirányzat gazdálkodása során Balatonföldvár Város Önkormányzat gazdálkodása, a rendelkezésre álló költségvetési források felhasználása hatékonyan, eredményesen és gazdaságosan történt, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően továbbá az előirányzat gazdálkodás megalapozta a zárszámadás elkészítését.

Következtetés

Balatonföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete a 3/2022.(III.01.) önkormányzati rendeletével megalkotta költségvetési rendeletét, az év során hozott határozatainak, átcsoportosításokat a rendelet módosításával átvezették. A módosítások megalapozottak voltak, a bevételi előirányzat vagy a kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése. A kötelezettségvállalások előirányzat terhére történtek, a likviditás terv alapján. A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat helyeztek előtérben a helyi rendeletük alapján.

Balatonföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete végrehajtotta a 2022.évi költségvetésében tervezett feladatokat, évközbe a jogszabályban előírt módon módosította többször az előirányzatokat és ezt követően fogadta el beszámolóját, a 11/2023.(V.26.) számú zárszámadási rendeletével.

Javaslat

Nem volt.

5.sz. Ellenőrzési cím

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Korlátolt Felelősségi Társaság 2022. évi gazdálkodásának ellenőrzése

Megállapítás

A vizsgálat során felmértem és értékeltem, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő Balatonföldvári Kulturális Nonprofit Kft. 2022. évi gazdálkodásával kapcsolatosan folytatott ellenőrzése során, meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Az Állami Számvevőszék 2022.évben ellenőrzést folytatott gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzést, hiányosságot nem állapított meg.

Balatonföldvár Város Önkormányzat képviselő-testülete a 10/2014.(I.16.) számú határozata alapján gazdasági társaságot alapított, közfeladat ellátása céljából. Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elnevezéssel. Kaposvári Törvényszék által a Cégbírósági bejegyzése megtörtént, száma: 14-09-314024.

Balatonföldvári Kulturális Nonprofit Kft. feladata, a Balatoni Interaktív Hajózástörténeti Kiállítás és Kilátó, hatékony és gazdaságos működtetése.

3. Kontrolltevékenységek

A kockázatok megelőzése, mérséklése érdekében a folyamatokban belső szabályozó eszközökbe kontrollok beépítésére van szükség. A mindennapos munkavégzéshez a kontrolltevékenységeket folyamatba épitetten kell kialakitani. Az ellenőrzött területekhez kapcsolódóan elsősorban a megelőző kontrollok beépítésére van szükség. A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén különböző intenzitással, különböző gyakorisággal és mélységben. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek hiánya miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az információáramlás és belső koordináció az SZMSZ- ben általában szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring- stratégiával rendelkezik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését szabályozták, nem csak a működési folyamatokban épített mindennapi operatív ellenőrzéseket biztosítják.
A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr.48.c.) pont)

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai
Az ellenőrzés során megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

Balatonföldvár, 2024. február 14.

Csonka Ágota
Belső ellenőr

Átfogó értékelés Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31.-ig átfogó értékelést készít.

Az értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló többször módosított 149/1997. (IX.10.)Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

I.) Balatonföldvár város demográfiai mutatói

Balatonföldvár állandó lakosainak száma 2023.január 1. napján: 2334 fő volt, melyből
- a 0-18 év közötti gyermekek száma: 297 fő,
ebből 0-3 év közötti: 55 fő,
4-6 év közötti: 60 fő,
7-14 év közötti: 124 fő
15-18 év közötti: 58 fő volt.

II.) Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

1.) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben 2023. évben 4 gyermek részesült. Elutasított kérelem nem volt.
Az előző évhez képest az érintett gyermekek száma nem változott. A négy gyermek egy családot érint.
A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli támogatás összege: 48 ezer forint volt.

Hátrányos helyzet, valamint halmozottan hátrányos helyzet megállapítására nem került sor.

2.) Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének a helyi szociális ellátásokról szóló 6/2021.(VI.11.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint települési támogatás nyújtható többek között gyermekszületési támogatásra, óvoda- és iskolakezdési támogatásra.

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évben 45 óvodás gyermeket támogatott óvodakezdési, 95 fő iskoláskorú gyermeket tanévkezdési, 48 fő gyermeket középiskolai tanévkezdési támogatásban.

A kifizetett támogatások összege gyermekenként/tanulónként 20.000 Ft/fő volt, összesen: 3.660.000 Ft összegben.

A helyi rendelet alapján adható gyermekszületési támogatásban 3 újszülött gyermek után részesültek a szülők, összesen 300.000 Ft értékben.

2023. évben nem volt Bursa Hungarica ösztöndíjra jogosult pályázó.
Az Arany János ösztöndíjra 2023. évben nem volt jogosult tanuló.

3.) **Gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok**

Az óvodai és iskolai gyermekétkeztetési feladatokat a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában működő Pénzügyi Gondnokság konyhája látja el.
Az intézmény biztosítja a Széchényi Imre Általános Iskolába és a Balatonföldvári Kistérségi Óvodába járó gyermekek étkeztetését.

A Balatonföldvári Széchényi Imre Általános Iskolában az ebédet igénybe vevő tanulók száma összesen: 90 fő, ebből 40 fő balatonföldvári gyermek. Napi háromszori étkezést (tízórai, ebéd, uzsonna) és délutáni foglalkozást igénybe vevő tanulók száma összesen: 45 fő, ebből balatonföldvári tanulók száma: 22 fő.

A 100 %-os intézményi étkezési térítési díjkedvezményben 2 tanuló részesül, 50 %-os térítési díjkedvezményben 8 balatonföldvári gyermek részesül.

A Balatonszárszói Általános Iskolába egy balatonföldvári gyermek jár, aki a délutáni napközi foglalkozást nem veszi igénybe.

III.) <u>Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása</u>

a) Gyermekjóléti szolgáltatás

Az önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatást 2023. évben is a Balatonföldvári Kistérség Szociális és Gyermekjóléti Szolgálatán keresztül biztosította.
A szolgálat működésének tapasztalatairól szóló beszámolót **az 1. számú melléklet tartalmazza**.

b) Gyermekek napközbeni ellátása

1.) Óvoda

A 2023/2024-es nevelési évben

- a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által fenntartott Mesevár Óvodába 2023 január hónapban 41 balatonföldvári, 2023 decemberében 36 balatonföldvári gyermek járt, ebből 2 gyermek után fizettek a szülők térítési díjat.

- A kőröshegyi Szivárvány Művészeti Óvodába 16 gyermek jár, ebből két gyermek után fizetnek a szülők térítési díjat.

- A Zamárdi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsődébe 2 balatonföldvári gyermek jár, mindkét gyermek után fizetnek a szülők térítési díjat.

- A Balanszárszói Százszorszép Óvoda és Mini Bölcsődébe járó óvodás balatonföldvári gyermekek száma 1, a bölcsődébe szintén egy balatonföldvári gyermek jár. Az óvodás gyermek után a szülők a 100% térítési díjkedvezményt igénybe veszik.

2.) Iskolai napközis foglalkoztatás

A Balatonföldvári Széchenyi Imre Általános Iskolába 2023/2024. tanévre 104 fő balatonföldvári tanuló volt beíratva.

A napi háromszori étkezést és a délutáni foglalkozást 22 tanuló veszi igénybe.

Bölcsődei ellátás:

Az önkormányzat illetékességi területén a bölcsődei ellátás Balatonföldváron is biztosított. Balatonföldváron családi napközi is működik.

IV.) A felügyeleti szervek ellenőrzései

Felügyeleti szervek ellenőrzésére az év során nem került sor.

V.) A jövőre vonatkozó javaslatok, célok

Helyettes szülői hálózat szervezésére folyamatosan kísérletet tesz a Gyermekjóléti Szolgálat, de a feladatok ellátására alkalmas személyt nem találtak.
A gyermekvédelmi prevenciós feladatok hatékony ellátása érdekében nagyon fontos a szoros együttműködés fenntartása a kérdésben érintett szervek, intézmények és civil szervezetek között, melyek koordinálását a gyermekjóléti szolgálatnak kell a jelzőrendszer hatékony működtetésével megoldania.

VI.) A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Balatonföldvár önkormányzata nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal.

VII Gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása:

A Siófoki Rendőrkapitányság Balatonföldvári Rendőrőrs jelentése alapján Balatonföldváron 2023. évben összesen 10 gyermekkorú és fiatalkorú bűnelkövetővel szemben folyt rendőri eljárás. Ebből a gyermekkori bűnelkövetők száma 8, a fiatalkorú elkövetők száma: 2. A gyermekkori elkövetők 6 esetben lopást, 2 esetben magánlaksértést, a fiatalkorú elkövetők 1 esetben magánlaksértést és egy esetben zaklatást követtek el.
A tavaly évben jelentősen nőtt Balatonföldváron a gyermekkorú bűnelkövetők száma.

VIII.) A települési önkormányzat és a civil szervezetek együttműködése

A településen működő civil szervezetek nem vesznek részt a gyermekjóléti alap- és szakellátásban. Működési körük szabadidős programok szervezésére és lebonyolítására korlátozódik.

Balatonföldvár, 2024. május 21.

Holovits György Huba sk.
polgármester

BALATONFÖLDVÁRI KISTÉRSÉG
SZOCIÁLIS és Gyermekjóléti SZOLGÁLATA
8624 Balatonszárszó, Fő u. 48.

Tel.: (84) 362-545
e-mail: szgysz@bfterseg.hu

BESZÁMOLÓ

A BALATONFÖLDVÁRI KISTÉRSÉG SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLATÁNAK 2023. ÉVBEN **BALATONFÖLDVÁRON** VÉGZETT CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁSÁRÓL

Készítette: Balassáné Vinkler Ivett családsegítő

2024 ÁPR 10.

Tisztelt Képviselő-testület!

A beszámolót ez évben is a jogszabályi előírások rendelkezéseinek megfelelően a 1997. évi XXXI. Törvény 96. § 6. bekezdésében a települési önkormányzatok számára előírt átfogó értékelés elkészítéséhez kapcsolódó 149/1997. IX. 10.) Korm. rendelet 10. számú mellékletének intézményünkre vonatkozó tartalmi követelményeinek figyelembevételével készítettük.

Az intézmény rendelkezik a jogszabályok által meghatározott működési dokumentumokkal és szabályzatokkal.

A családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás feladatait tájékoztatás nyújtásával, szociális segítőmunkával, valamint más személy, illetve szervezet által nyújtott szolgáltatások, ellátások közvetítésével látja el. Balatonföldváron Szolgálatunk 17 személynek segített az elmúlt év folyamán.

A településen a *Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatás biztosításának módja* a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által fenntartott és működtetett intézmény által biztosított. Az intézmény központja: Balatonszárszó, Fő u. 48 szám alatti épületben található, megfelelő irodai infrastruktúrával ellátva.

A tavalyi évben az intézmény személyi feltételeit család- és gyermekjóléti szolgáltatásban az intézményvezető mellett 3 családsegítő, illetve 1 fő, 6 órában foglalkoztatott gazdasági adminisztrátor biztosította.
A családsegítők 12 településén területi felosztás szerint látták el feladatukat.
A gyermekjóléti szolgáltatás a 0-18 éves korosztályra és családjaikra terjed ki, a családsegítő szolgáltatás pedig a település teljes lakosságára vonatkozó ellátás.

Balatonföldváron a családsegítői feladatokat Balassáné Vinkler Ivet, családsegítő látta el a városban. Az ügyfélfogadási idő a hétfői napokon 13:30-15:30 óra között történik.
A lakosság tájékoztatása a szolgálat működési rendjéről, szolgáltatásairól, plakátok és szórólapok formájában folyamatos.

A szolgálatnál megjelent személyek száma nem és korcsoport szerint:

A szolgálatnál megjelent személyek száma		0-17		18-61		62-		Összesen	Családok száma
		nő	férfi	nő	férfi	nő	férfi		
Balatonföldvár	Együttműködési megállapodás alapján	0	6	4	1	0	0	11	4
	Egyszeri alkalom és tanácsadottként	0	0	3	3	1	1	6	6

GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS:

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes jellegű szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi-, lelki-, értelmi- és erkölcsi fejlődésének és családban történő nevelkedésének elősegítését. A gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezésének elősegítését végzi.

A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai: A gyermekjóléti szolgáltatás során a **feladatokat** - az észlelő jelzőrendszerrel együttműködve (háziorvos, védőnő, oktatási intézmények gyermekvédelmi felelősei, rendőrség) - a családsegítő végzi. **Tevékenységünk** fókuszában a gyermek áll, de a munka a családdal és az észlelő jelzőrendszerrel együttműködve végezhető csak eredményesen. Kiemelten fontos etikai követelmény – amely egyaránt vonatkozik a családsegítőre és a jelzőrendszer tagjaira – a szigorú titoktartás és az adatvédelmi törvénynek megfelelő adatvédelem.

A gyermekjóléti szolgáltatás ellátási körébe a 0-18 éves korosztály tartozik, illetve azon családok, ahol a gyermekek veszélyeztetett körülmények között élnek. Itt hangsúlyos szerepet kell, hogy kapjon a prevenció, vagyis a veszélyeztetettség kialakulásának a megelőzése. Ebben a gyermekvédelmi észlelő-és jelzőrendszer tagjainak szerepe igen jelentős, ugyanis a segítő munka szempontjából nagyon fontos, hogy a családi problémák mielőbb felszínre kerüljenek. Az észlelő- és jelzőrendszer tagjai mindazon intézmények szervezetek képviselői, amelyek bármilyen formában kapcsolatba kerülhetnek gyermekekkel, gyermekes családokkal. Így különösen: az oktató-nevelő intézmények, egészségügyi szolgáltatók, védőnői szolgálat, rendőrség. A tapasztalatok azt mutatják, hogy ebből a körből kapjuk a jelzések zömét és rendszeres kapcsolatban állunk velük.
A gyermekjóléti szolgáltatás során tájékoztatást nyújtunk a családokat, gyermekeket megillető jogokról, támogatásokról és ellátásokról.
Segítséget nyújtunk a gyermekeknek, családoknak ügyeik intézésében, kérelmek megfogalmazásában.
Közvetítünk más alap-, oktatási és egészségügyi szolgáltatásba a gyermek szükséglete szerint. Minden gondozott családunknál végzünk információnyújtást, tanácsadást, segítő beszélgetést, ügyeket intézünk, szükség esetén közvetítünk más szolgáltatások irányába, pl. oktatási és egészségügyi szolgáltatásba, szociális alapszolgáltatásba a gyermek szükséglete szerint. A családok otthonában jelenünk meg, segítségünk házhoz megy.

A törvényi előírások értelmében szakmaközi megbeszéléseket tartunk. Ez azt jelenti, hogy az egyes ügyekkel összefüggő napi kapcsolaton túlmenően jelzőrendszeri ülések keretében találkozunk a társszakmák szakembereivel, biztosítva ezzel a szükséges információ áramlását és a hatékonyabb együttműködést.

2023-ban 6 alkalommal került sor szakmaközi megbeszélésre, ezek témái:

- Rendőrségi prevenció (előadó: Rákhely-Bocskor Zsuzsanna rendőr c.r.tzls. és Székelyné László Anett áldozatvédelmi referens)
- Étkezési zavarok és egyéb diszfunkciós zavarok kapcsolata (előadó: Moher Istvánné Siófoki Család- és Gyermekjóléti Központ intézményvezető)

- Általános Gyermekjogi Ismeretek Szakembereknek (előadó: dr. Berdár Valéria gyermekjogi képviselő)
- „Nevelés eszköztárának lehetőségei..." (előadó: Sáriné Molnár Ágnes pszichológus)
- „Élethelyzeti krízisek hatása a gyermekekre" (előadó: Magyar Gábor pszichológus)
- A Vöröskereszt szerepe a szociális ellátásban (előadó: Szűcs Tímea területi munkatárs)

Gyermekjóléti Szolgálatunk a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. NM. rendelet értelmében 2023. február 23-ra szervezte meg a **szakmai tanácskozást** melynek célja, hogy az adott településen gyermekjóléti, illetve gyermekvédelmi feladatot ellátó szakemberek előző évi tevékenységüket bemutatva segítsék a település gyermekvédelmi rendszerének áttekintését. A beszámolóik meghallgatásra kerültek, továbbiakban a jelzőrendszeri tagok e-mailben megküldték, valamint aláírt formában is eljuttatták részünkre.

A szolgálatnál személyi változások nem történtek, jól kiépített a jelzőrendszeri tagokkal az együttműködés. (A védőnők, óvodák, iskolák, rendőrség részéről látjuk jól működőnek és aktívnak az együttműködést.)
Fontos, hogy a közös munkában mindenki a saját szakterületének szakmai módszereit használva és a saját kompetenciáin belül segítsen a problémák megszüntetése, súlyosbodásának elkerülése érdekében.

A gyermekjóléti szolgáltatás ellátási körébe a 0-18 éves korosztály tartozik, illetve azon családok, ahol a gyermekek valamilyen ok miatt veszélyeztetett helyzetűek.

A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.

A település lakosságszáma 2023. január 1-én 2.334 fő volt statisztikai adatok alapján, ebből 297 fő volt kiskorú.
Korcsport szerinti megoszlása a kiskorúaknak:
0-3 évesek száma: 55 fő
4-6 évesek száma: 60 fő
7-14 évesek száma: 124 fő
15-18 évesek száma: 58 fő

Alapellátásban részesülők száma: A gyermekek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében végezzük a családgondozást. A családgondozás egy tervszerű munkát jelent, amikor a klienssel és a probléma megoldásába bevonható személyekkel a veszélyeztető helyzet megszüntetését célzó tervet készítünk határidőkkel és a felelősök megjelölésével. A gondozás eredményességét szükség szerint, de legalább 6 havonta értékelni kell.

A 2023-as évben Balatonföldváron 6 gyermek volt alapellátásban gondozva, védelembe vett gyermek 3 volt.
Összesen 4 családban folyt gondozás.
Eseti ellátottként 8 családnak nyújtottunk segítséget segítőbeszélgetéssel, tanácsadással, információnyújtással, valamint ügyintézésekben, adomány juttatásában működtünk közre.

A Központ által ingyenesen igénybe vehető pszichológusi tanácsadást 4 gyermek vette igénybe személyesen. A Központ által szintén ingyenesen igénybevehető családterápiát egy család vette igénybe.
Környezettanulmány elkészítésében az idei évben nem kellett közreműködnünk.
A jelzőrendszertől 1 jelzés érkezett gyermekkel kapcsolatban az iskolától.

A gyermekek veszélyeztetettségének okai:

A kezelt problémák alapján jellemzően a következők miatt kerültek a családok gondozásba:

- a családon belüli konfliktusok, leginkább a szülők közti konfliktus volt a fő probléma a gondozott családoknál, de emellett a nevelési problémák is jelentősek voltak.
- a családok nem megfelelő életvitele, valamint a rossz életvitel generálta magatartási zavarok a gyermekeknél. A gyermekek deviáns magatartása mögött általában családi problémák húzódnak meg. A gyermek „csak" tünethordozó.
- családi-kapcsolati konfliktusok, melyek a gyermekek előtt zajlanak
- anyagi gondok
- elválás következményei.

A településen gondozott családoknál folyamatos volt az életvezetési és gyermeknevelési tanácsadás, kapcsolattartás az oktatási intézményekkel.

Veszélyeztetett kiskorúak (0-17 évesek) adatai:

Balatonföldvár Adatok a veszélyeztetett gyermekek száma, a veszélyeztetettség fő oka szerint, és a veszélyeztetettség okainak halmozott száma		
	Balatonföldvár	
	Az érintett gyermekek száma a veszélyeztetettség fő oka szerint	A veszélyeztetettség okainak halmozott száma (fő okkal együtt)
Nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak	6	
Nevelési probléma		9
Szülők, család életvitele	4	4
Családi konfliktus		
Gyermek bántalmazása (fizikai)		
Gyermek bántalmazása (lelki)		
Gyermek bántalmazása (szexuális)		
Gyermek elhanyagolása (fizikai)		
Gyermek elhanyagolása (lelki)		
Egyéb személyek, rokonok általi veszélyeztetés		
Iskolai kirekesztés, erőszak		
Kortárs csoport negatív hatása		
Elégtelen lakáskörülmények		
Kilakoltatás veszélye		

Munkanélküliség		
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség		
Drogfogyasztás		
Alkoholfogyasztás		
Játékszenvedély		
Csavargás		1
Tankötelezettség elmulasztása		
Tartós betegség		
Fogyatékosság		
Magatartás-vagy tanulási zavar	2	2
Anyagi		2
Családok száma, amelyekben veszélyeztetett kiskorúak élnek	4	
A nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak közül a központ felé továbbított esetek száma	5	
A nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak közül súlyos veszélyeztetettség miatt közvetlen hatósági intézkedésre javasolt esetek(a központ értesítése mellett) száma		
Veszélyeztetett nyilvántartott kiskorúak száma tárgyév december 31-én	4	

Válsághelyzetben lévő várandós anya nem volt a településen.

Családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása sem volt a településen.

Családon belüli bántalmazásról a tavalyi évben nem kaptunk jelzést. Szabálysértést vagy bűncselekményt elkövetett fiatalkorú nem volt. Pártfogó felügyelet alatt álló kiskorú sem volt a településen.

A családgondozáshoz és az esetek ellátásához kapcsolódó feladatok a következők voltak:

- családlátogatások
- segítő beszélgetések
- hivatalos ügyekben történő közreműködés (hivatalos levél, határozat értelmezése, telefonos ügyintézés, kérelem írása, nyomtatványok kitöltése)
- szociális juttatásokhoz való hozzájutás segítése (információ a jogosultság feltételeiről, szükséges igazolások beszerzése, igénylőlapok kitöltése, továbbítása)
- kapcsolattartás az oktatási, nevelési intézményekkel
- kapcsolattartás a pártfogó felügyelővel
- pszichológushoz irányítás, pszichológussal történő találkozások figyelemmel kísérése
- háztartásvezetési, életvezetési tanácsok
- gyermeknevelléshez és a napi feladatokhoz nyújtott tanácsok
- adományok továbbítása
- szabadidős programokról való tájékoztatás.

Az esetmegbeszélések folyamatosak voltak az elmúlt évben a jelzőrendszeri tagokkal annak érdekében, hogy megfelelő információval segítsük egymás munkáját.
Esetkonferenciát hat családdal kapcsolatban rendeztünk, mely hat gyermeket érintett. Az esetkonferencián az érintett szakembereken kívül a szülők is részt vesznek. Célja, hogy a

gyermekek veszélyeztetettsége megszűnjön, a probléma megoldása érdekében javaslatok születnek.

A Gyermekjóléti Központ és a Gyámhatóság kérésére továbbra is részt veszünk védelembe vételi tárgyalásokon, készítjük a felülvizsgálatokhoz szükséges környezettanulmányokat. Havonta találkozunk a Központ vezetőjével és az ottani kollégákkal, megbeszéljük, értelmezzük az új jogszabályokat, esetmegbeszélések során lehetőségünk van megosztani a nehezebb ügyeket, ill. tájékoztatást kapunk az esetleges változásokról. Szorosan együtt dolgozunk a Központ esetmenedzsereivel azokban az esetekben, ahol hatósági intézkedés történik. A szakmai adminisztráció elősegítése céljából bevezetésre került Gyermekeink védelmében elnevezésű Informatikai Rendszer (GYVR), melyet minden család-és gyermekjóléti szolgáltatást nyújtónak használnia kell. A GYVR bevezetésével az adminisztráció és a papír alapú kommunikáció csökkent, valamint gyorsabb és hatékonyabb lett a szakmai kommunikáció a feladatellátás érdekében. A szakmai munka elsődlegesen a BM (EMMI) Módszertani Útmutatói és Protokolljai alapján folyt.
Az ügyfélfogadást megtartottuk, a településekre kijártunk.

A Szolgálat a gyermek számára olyan szabadidős programokat közvetít, illetve lehetőségeinkhez mérten szervez, amelyek a családban jelentkező nevelési problémák és hiányosságok káros hatásainak enyhítését célozzák, illetve megszervezése a rossz szociális helyzetben lévő szülőnek aránytalan nehézséget okozna. Lehetőséget biztosítunk azon gyermekek részére, akiket szüleik anyagi vagy mentális, párkapcsolati problémák miatt nem tudnak életkoruknak megfelelő kulturális rendezvényekre elvinni.
A tavalyi évben Balatonszárszón a Víz Világnapja alkalmából rendezett programon segítettünk a gyermekfoglalkozásokat lebonyolítani.

A **helyettes szülői hálózat** igénybevételére az elmúlt évben szolgálatunkhoz nem érkezett igény, bejelentés erre a szolgálatra.

A gyermekjóléti Szolgálat működésének tapasztalatai:

A tavalyi évben a problémák közt jelen volt a szülők közti konfliktushelyzet, ebből kifolyólag a gyermek lelki, magatartás problémái. A nem megfelelő életvitelből fakadó gyermeknevelési, magatartási gondok, valamint nem a legmegfelelőbb életkörülmények, lelki-mentális problémák, válás.
Fontos, hogy a jelzőrendszeri tagokkal együttműködésben tudjunk hatékony munkát végezni. Akik önként felkeresik a Gyermekjóléti Szolgálatot azok többnyire ellátások igényléséhez vagy hivatalos ügyek intézéséhez kérik segítségünket, valamint kapcsolati, gyermeknevelési tanácsokat kérnek. A nehéz élethelyzetben élőknek adományt közvetítünk.
Az anyagi nehézségeknél nem csak a munkanélküliség és alacsony jövedelmi helyzet a probléma, hanem a pénzbeosztás, a takarékos gazdálkodás meglétének a hiánya, és ezt nehéz kialakítani, átformálni az emberekben. Vannak esetek, családok, akiknek a helyzete nem fog az általános közfelfogás szerint véglegesen rendeződni, megoldódni. Náluk elsődleges cél az állapotromlás megakadályozása, a gyermek mindenekfelett álló érdekének az előtérbe helyezése, a lehetőségek szerinti támogatása.
A helyi szociális ügyintézések során sok segítséget kaptunk, illetve rendszeresen konzultáltunk a szociális ügyintézővel, igyekszünk egymás munkáját kölcsönösen segíteni.

A szakmai tevékenységek adatai az év folyamán:

Balatonföldvár Szakmai tevékenységek halmozott száma és a szolgáltatásban részesülők száma		
	Balatonföldvár	
	Szakmai tevékenységek halmozott száma	Szolgáltatásban részesülők száma
Információnyújtás	11	11
Segítő beszélgetés	120	19
Tanácsadás	4	4
Ügyintézéshez segítségnyújtás	1	1
Konfliktuskezelés		
Közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez (pénzbeli)		
Közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez(természetben)		
Közvetítés másik szolgáltatáshoz		
Közvetítés család- és gyermekjóléti kp.-hoz	3	7
Esetkonferencia	2	7
Esetmegbeszélés	2	10
Esetkonzultáció	8	11
Szakmaközi megbeszélés		
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés		
Családlátogatás	109	19
Adományközvetítés	107	12

Munkánk során együttműködünk a **Siófoki Család-és Gyermekjóléti Központtal.** Az ingyenes speciális szolgáltatások (mediáció, jogi tanácsadás, pszichológusi terápia, családterápia, kapcsolattartási ügyelet) általuk biztosított ellátási településeinken. A hatósági intézkedésekhez kapcsolódó ügyekben az esetmenedzser a koordináló személy.

Adományközvetítés

A Szolgálat által működtetett ruharaktárból rendszeresen juttattunk a rászoruló családok részére ruhaneműket, használati tárgyakat, ill. bútor adományt közvetítünk.

Karitatív szervezetekkel való kapcsolat és adományozás:

A szolgálat által működtetett ruharaktárból rendszeresen juttatunk a rászoruló családok részére ruhaneműket, használati tárgyakat, ill. bútor adományt közvetítünk.

Az **Élelmiszerbankon** keresztül (ALDI) élelmiszert adtunk a rászoruló családok számára, ami hétfőtől -csütörtökig reggelente került kiosztásra az intézményben, illetve aki nem tudott bejönni azok részére a családsegítők vitték ki a településekre. A Katolikus Karitász

helyi szervezetével együttműködve adományokhoz jut Szolgálatunk (Balatonszemes, Balatonőszöd, Balatonszárszó, Szólád, Teleki, Kötcse, Nagycsepely) 2023. évben tartós élelmiszer, bébiétel, iskolakezdési támogatás, vetőmag, Béres csepp, pelenka került kiosztásra. A Vöröskereszttől átvett tartós élelmiszer, bébiétel, pelenka, tápszer került kiosztásra. A Balatonszemesi Adománybank segítségével tartós élelmiszert, bútort, háztartási cikkeket juttattunk a rászorulóknak.

Karácsony alkalmával közreműködtünk ételosztásokban:

- Witzmann Mihály képviselő által 35 tartós élelmiszercsomag lett átadva rászoruló családok száméra.
- Adománybank szervezésében a Balatonőszödi és Balatonszemesi önkormányzat felajánlásával összesen 100 adag babagulyás, 70 langalló, 50 adag mákos guba, 50 kg szaloncukor került kiosztására karácsonykor. Balatonszemes Pusztaszemes, Balatonfölvár, Balatonszárszó településeken.
- Balatonszemesi Adománybank által mikuláscsomag lett szétosztva az idősek számára Szóládon.

Egyéb szakmai tevékenység

Havonta találkozunk a Siófoki Család és Gyermekjóléti Központ vezetőjével és az ottani kollégákkal, megbeszéljük, értelmezzük az új jogszabályokat, esetmegbeszélések során lehetőségünk van megosztani a nehezebb ügyeket, ill. tájékoztatást kapunk az esetleges változásokról. Szorosan együtt dolgozunk a Központ esetmenedzsereivel azokban az esetekben, ahol hatósági intézkedés történik.

Lehetőségeink szerint igyekszünk részt venni szakmai napokon, konferenciákon, hogy a gazdasági, jogszabályi változások mellett mi is tájékozódjunk a szakmát érintő kérdésekről.

A Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézet szakmai műhely szervezésének keretében online előadásokon vettünk részt különböző témákat illetően:

- Krízisintervenció (Dr. Endre Szilvia előadásában)
- Autizmussal élők a szociális ellátásban (Hamvas Éva az Élet -Esély Autistákat Segítő Egyesület vezetőjének előadásában)
- A digitális világ az internet, játékok, kütyük hatásai és a digitális nevelés kérdései (Tóth Dániel a Digitális Nevelés szakértő pszichológusa előadásában)
- Kórházi suliprogram bemutatása (Tóthné Almási Mónika előadó által)
- hogyan segítsük a tartós betegséggel élő gyermekek iskolai beilleszkedését és tanulmányaik elősegítését (előadó: Szödiné Papp Fruzsina)

Szolgálatunk részt vett 2023.10.03.-án a rendőrség által szervezett Bűnmegelőzési programban, melynek Balatonföldvár és Balatonszemes települése adott helyet.

A MACSGYOE Országos Szakmai Konferencián 2 családsegítő kolléga vett részt 2023.10.12-én. A I-IV szekciók témái a következők voltak:

I. Felnőttekkel végzett szociális segítő tevékenység
II. Emberkereskedelem áldozataival kapcsolatos szakmai munkavégzés
III. Zárt adatkezelés, iratbetekintés kérdésköre a segítő munkában
IV. Gyermekeink Védelmében Elnevezésű Informatikai Rendszer

Szakmai ellenőrzés tapasztalatai:

A beszámolási időszakban a Gyermekjóléti Szolgálatnál a Somogy Vármegyei Kormányhivatal részéről a 2023-as év szakmai ellenőrzése megtörtént, mindent rendben találtak.

Nagyon sok segítséget kaptam munkám során a helyi önkormányzatoktól, szociális ügyintézőiktől, ill. jelzőrendszeri tagoktól, melyet ezúton is köszönök.

Szeretnénk megköszönni a település Önkormányzatának segítségét, valamint a település lakosságának, klienseinek bizalmát, hogy megtiszteltek minket segítségkérésükkel.

Balassané Vinkler Ivett
családsegítő

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló megtárgyalására és elfogadására.

Balatonszárszó, 2024. március 20.

Antalné Finta Éva
intézményvezető

Balatonföldvári Nonprofit Kft
8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1. Tel.: 84/558-088, e-mail: info@bnkft.hu

ELŐTERJESZTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2024.május 30.-án tartandó ülésére

Tárgya: Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása
Előterjesztő:Kiss Tibor Balatonföldvári Nonprofit Kft ügyvezető
Véleményezésre, tárgyalásra megkapja: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő - testület!

A kilátó épületének külső homlokzati elemeit az elmúlt évek viharos időjárásai többször is megbontották. Az elemeket rögzítő szerkezeti csavarok több helyen hiányoznak, illetve elengedték a tartószerkezetet. Az épületről lehulló, illetve a fellazult panelek rendkívüli balesetveszélyt hordoznak magukban.
A Tisztelt Képviselő-testület a város ez évi elfogadott költségvetésében a kilátó homlokzatának felújítására 45 millió forint, a Kft részére átadott pénzeszközt hagyott jóvá.
A probléma kapcsán megkerestük az épület tervezőjét - aki egyben városunk és a megye főépítésze is - véleményében az alábbi helyreállítási javaslatot tette:

Az északi oldalon az ablakok közötti felületeken az időjárásnak való nagyobb kitettség miatt az épületen már alkalmazott korcolt fémlemez fedés alkalmazása. Fémlemez burkolat elkészítése előtt, a még fenn lévő szálcement anyagú burkolatot óvatos bontással le kell termelni, a hiányzó szálas hőszigetelést pótolni kell, meglévő szigetelés rögzítését adott esetben javítani szükséges. Az erről a felületről bontás során kinyesésre kerülő ép homlokzati burkoló lemezek tartalékot képezhetnek a későbbiekben, a burkolati lapok tönkremenetele esetén.
Az épület többi homlokzatán a meglévő, megmaradó burkolat rögzítéseinek a felülvizsgálatát kell elvégezni, mely során a meglazult rögzítőcsavarok behajtása vagy adott esetben a hiányzó, vagy tönkrement rögzítések cseréje, pótlása szükséges.

3 alkalmasnak ítélt gazdasági szereplőtől kértünk be ajánlatot, a fent ismertetett kivitelezési munka elvégzésére. Az ajánlattételi határidő lejártáig, 3 ajánlattevő nyújtott be ajánlatot. A beérkezett ajánlatok tartalma a következő:
WAGNERBAU Kft.: nettó 49 248 144,- + Áfa = bruttó 62 545 143,-
Gyapi-Bau Kft.: nettó 49 874 750,- + Áfa = bruttó 63 340 933,-
Böjtös-Bau Kft. nettó 49 036 683,- + Áfa = bruttó 62 276 587,-

A legkedvezőbb ajánlatot (legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatást tartalmazó) a Böjtös-Bau Kft. nyújtotta be, ajánlati dokumentációja az ajánlatkérési felhívásban előírtaknak megfelelt. A legkedvezőbb nettó összegű ajánlat 4.036.683,-Ft-al több, mint az elfogadott városi költségvetésben a Kft részére átadott pénzeszközként jóváhagyott keret.

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat vagyonáról szóló 7/2013. (V.30.) önkormányzati rendeletének 9.§. 5. szakasza alapján társaság gazdálkodása során

szerződéskötéshez és kötelezettségvállaláshoz bruttó tízmillió forint értékhatár felett a képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

A fentiek miatt kérem a Tisztelt Képviselő-testület jóváhagyását a Kft által lefolytatott beszerzési eljárás nyertesével a vállalkozási szerződés megkötéséhez és a kilátó homlokzatának felújítására az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott 45 millió forint átadott pénzeszköz 4.036.683,-Ft-al való kiegészítését.

Határozati-javaslat

...../2024. (.....) Kt határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza ***Kiss Tibort,*** a ***Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetőjét*** hogy a **„Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása" elnevezésű munka** elvégzésére a legkedvezőbb, ajánlatot adó Böjtös-Bau Kft-vel kösse meg a vállalkozási szerződést **nettó 49 036 683,- Ft** összeggel.

A kötelezettségvállaláshoz a Képviselő testület a 2024 évi jóváhagyott költségvetésében a feladat végrehajtására a kft részére átadott nettó 45.000.000,-Ft pénzeszközt a 2024. évi költségvetésének általános tartalék előirányzat terhére további 4.036.683,-Ft-al kiegészíti.

Felelős: Kiss Tibor ügyvezető
Határidő: 2024.június 10. (a szerződés aláírására)

Balatonföldvár, 2024. május 23.

Kiss Tibor
ügyvezető

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2024. május 23.
Ellenjegyezte: .....
dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Bontási Jegyzőkönyv

Készült: Balatonföldvári Nonprofit Kft
8623 Balatonföldvár, Erzsébet . u. 50.szám alatti helyiségében
2024.április 17. 14.30 órakor

Tárgy: „ A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása „ felhivásra érkezett ajánlatok boríték bontása

Jelen vannak a kiíró és az ajánlattevő képviseletében:

Kiss Tibor ügyvezető
Balatonföldvári Nonprofit Kft.
Mihályi Tímea
Ügyintéző

Kiss Tibor a jelenlévők előtt megállapítja, hogy az adott munkákra 3 db ajánlat érkezett, az ajánlatok csomagolása sértetlen, azok tartalma érkezési sorrend szerint bontva a következő:

	Ajánlattevő	Nettó (Ft)	Bruttó (Ft)
1.	Wagnerbau Kft 6321 Újsolt, Rákóczi út 9.	49.248.144	62.545.143
2.	Böjtös-Bau Kft 1117 Budapest,Irinyi József u 40, A. lház. 1/5.	49.036.683	62.276.587
3.	Gyapi-Bau Kft 2700 Cegléd, Bajza utca 28	49.874.750	63.340.933

kmf

Mihályi Tímea
jkv.

Kiss Tibor
ügyvezető

AJÁNLATTÉTELI NYILATKOZAT ÉS FELOLVASÓLAP

Alulírott **dr. Bognárné Szabó Ildikó**, mint a **Wagnerbau Kft.** (6321 Újsolt, Rákóczi út 9.) cégjegyzésre jogosult képviselője felelősségem tudatában

n y i l a t k o z o m,

hogy **Balatonföldvári Nonprofit Kft** *„A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása" elnevezésű feladatok ellátása* tárgyában tett ajánlatkérésre ajánlatot nyújtunk be.

1. Tudomásul vesszük, hogy a megadott ajánlati feltételek ránk, mint Ajánlattevőre nézve kötelező érvényűek.

2. Kijelentjük, hogy az ajánlatkérésben és annak mellékleteiben foglalt valamennyi formai és tartalmi követelményt, utasítást, kikötést és feltételeket megismertük, megértettük a jelen nyilatkozattal elfogadjuk. Az ajánlatkérés alkalmas volt arra, hogy megfelelő ajánlatot készíthessünk, és ajánlatunkat ennek figyelembevételével tesszük.

3. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkban tett nyilatkozataink a valóságnak megfelelnek.

4. Nyilatkozunk, hogy a szolgáltatás ellátására, melyre ajánlatot nyújtunk be, megfelelő jogosultsággal és szakértelemmel rendelkezünk.

5. Az általam képviselt cégre, vállalkozásra nem állnak fenn az alább megfogalmazott kizáró okok:
   a. végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
   b. tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
   c. egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének - a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján - nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott.

6. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkat az ajánlattételi határidőt követő 60 napig fenntartjuk.

7. Kötelezettséget vállalunk arra, hogy az eljárás nyerteseként (az eljárás nyertesének visszalépése esetén a második legkedvezőbb ajánlatot benyújtó Ajánlattevőként) az Ajánlatkérővel megkötjük a megbízási szerződést, és a beszerzés tárgyát képező valamennyi feladatot és tevékenységeket az alábbi ajánlatunk szerint elvégezzük:

Ajánlattevő neve (megnevezése):	WAGNERBAU KFT.
Ajánlattevő címe (székhely, lakóhely)	6321 ÚJSOLT, RÁKÓCZI ÚT 9.
Kapcsolattartó neve:	DR. BOGNÁRNÉ SZABÓ ILDIKÓ
Kapcsolattartó levelezési címe:	6321 ÚJSOLT, RÁKÓCZI ÚT 9.
Kapcsolattartó telefonszáma:	06-30/370-4209
Kapcsolattartó e-mail címe:	wagnerbau2018@gmail.com

Értékelési szempontok szerint értékelésre kerülő számszerűsíthető adatok:

Feladat megnevezése	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg
„A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása"	49.248.144.- Ft	13.296.999.- Ft	62.545.143.- Ft

Az ajánlati árat egész számban, magyar forintban kell megadni.

Kelt: Újsolt, 2024. április 16.

Wagnerbau Kft.
6321 Újsolt, Rákóczi út 9.
Adószám: 26649914-2-03
Cégj.szám: 03-09-132[illegible]

.....
/cégszerű aláírás/

Ajánlatkérő:Balatonföldvári Nonprofit Kft
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1.

AJÁNLAT

Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatfelújítása

Költségvetés főösszesítő				
Megnevezés		Anyagköltség	Díjköltség	Gépköltség
1. Építmény közvetlen költségei		10 138 730	15 120 139	23 989 275
1.1 Közvetlen önköltség összesen		10138730	15120139	23 989 275
2.1 ÁFA vetítési alap		49 248 144		
2.2 Áfa	27,00%	13296999		
3. A munka ára		62545143		

Dátum:.....

Wagnerbau Kft.
6321 Újsolt, Rákóczi út 9.
Adószám: 26549914-2-03
Cégj.szám: 03-09-1[illegible]

aláírás

Sz.	Azonosító	Szöveg	Menny.	Egys.	Anyag egységár	Munkadíj egységár	Díjpótlékszám	Anyagköltség összesen	Munkadíj összesen	Összköltség összesen
1	[illegible]	Építési törmelék konténeres elszállítása, lerakási, lerakóhely díjai; 7,0 m^3-re kimérve	1 db		0	242 380	0	0	1 189 171	0
2		Homlokzati keretszőlőhöz épített	40 m2		2 617	8 280	0	129 680	264 480	0
3	K-déli	Emelőkosaras járművel történő	1 nap		0	0	7 995 423	0	0	23 969 271
4	K-déli	Északi homlokzaton FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat bontása	71,88 m2		0	23 859	0	0	1 345 771	0
5	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat bontása	34,4 m2		0	21 859	0	0	818 772	0
6	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat visszaépítése, a homlokzatburkolat tartószerkezetének cseréjét követően	34,4 m2		1 979	5 219	0	38 993	76 580	0
7	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok meglévő szálas hőszigetelő anyag visszaborítása	34,4 m2		0	657,025	0	0	5 461	0
8	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok meglévő szálas hőszigetelő anyag visszapótlása és rögzítése a homlokzatburkolat tartószerkezetének cseréjét követően	34,4 m2		11917	15898	0	171 660	228 891	0
9	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat aranyátütött fa [illegible]	72 fm		0	3 739	0	0	269 232	0
10	K-déli	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat tartószerkezetének építése 5x5x400 cm impregnált (Bochemit Forte) fenyő statufa [illegible]	72 fm		1 113	2 993	0	80 156	215 422	0
11	K-keleti	Hátsó szálas hőszigetelés cseréje, rögzítése	10,8 m2		11 817	15 898	0	126 536	169 516	0
12	K-déli	Meglévő szálas hőszigetelés megtartása, rögzítése	61,69 m2		2 850	12 718	0	175 828	778 192	0
13	43-110-022-005-80-29020	Általános lemezmez fedés VM-ZINK horganylemezből, rögzítőszegekkel elhelyezésével, ívzárok, fal- és kéményszegélyek, ereszv., gerincfajlatok elkészítésével, egysorú korcolt. Lisztfalon 0.80 mm vastag, Natur	71,83 m2		77 858	42 160	0	5 591 253	3 027 740	0
14	43-340-022-005-80-29300	Nyílászáró szegély szerelése, VM-ZINC horganylemezből, 0.65 mm vastag, kit.sz. 100 mm	41,46 m		15 251	20 067	0	632 662	856 857	0
15	43-340-022-004-80-29300	Falszegély szerelése, VM-ZINC horganylemezből, 0.65 mm vastag, kit.sz. 150 mm	80,62 m		17 576	22 112	0	1 417 156	1 782 896	0
16	K-déli	Meglévő, megmaradó FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú tűzött homlokzatburkolat megbontott rögzítő-szerelői, kefajítása, hiányzó szerelők [illegible]	246,37 m2		7 181	17 885	0	1 769 291	4 406 983	0
								10 138 790	15 120 139	29 989 275

Wagnerbau Kft.
6321 Újsolt, Rákóczi út 9.
Adószám: 26549314-2-03
Cégj.szám: 03-09-132114

AJÁNLATTÉTELI NYILATKOZAT ÉS FELOLVASÓLAP

Alulírott Nagy Róbert Ákos, mint a **Böjtös-Bau Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft**: (1117 Budapest Irinyi József u. 40. A. lház. 1/5.) cégjegyzésre jogosult képviselője felelősségem tudatában

n y i l a t k o z o m,

hogy **Balatonföldvári Nonprofit Kft** *„A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása" elnevezésű feladatok ellátása* tárgyában tett ajánlatkérésre ajánlatot nyújtunk be.

1. Tudomásul vesszük, hogy a megadott ajánlati feltételek ránk, mint Ajánlattevőre nézve kötelező érvényűek.

2. Kijelentjük, hogy az ajánlatkérésben és annak mellékleteiben foglalt valamennyi formai és tartalmi követelményt, utasítást, kikötést és feltételeket megismertük, megértettük a jelen nyilatkozattal elfogadjuk. Az ajánlatkérés alkalmas volt arra, hogy megfelelő ajánlatot készíthessünk, és ajánlatunkat ennek figyelembevételével tesszük.

3. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkban tett nyilatkozataink a valóságnak megfelelnek.

4. Nyilatkozunk, hogy a szolgáltatás ellátására, melyre ajánlatot nyújtunk be, megfelelő jogosultsággal és szakértelemmel rendelkezünk.

5. Az általam képviselt cégre, vállalkozásra nem állnak fenn az alább megfogalmazott kizáró okok:
   a. végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
   b. tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
   c. egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének - a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján - nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott.

6. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkat az ajánlattételi határidőt követő 60 napig fenntartjuk.

7. Kötelezettséget vállalunk arra, hogy az eljárás nyerteseként (az eljárás nyertesének visszalépése esetén a második legkedvezőbb ajánlatot benyújtó Ajánlattevőként) az Ajánlatkérővel megkötjük a megbízási szerződést, és a beszerzés tárgyát képező valamennyi feladatot és tevékenységeket az alábbi ajánlatunk szerint elvégezzük:

Ajánlattevő neve (megnevezése):	**Böjtös-Bau Kft.**
Ajánlattevő címe (székhely, lakóhely)	**1117 Budapest, Irinyi József u. 40. A. lház. 1/5.**
Kapcsolattartó neve:	**Nagy Róbert Ákos**
Kapcsolattartó levelezési címe:	**5000 Szolnok, Szántó Krt. 61-63.**
Kapcsolattartó telefonszáma:	**+3620/262-5534**
Kapcsolattartó e-mail címe:	**info@bojtosbau.hu**

AJ.1.sz. melléklet

Értékelési szempontok szerint értékelésre kerülő számszerüsithető adatok:

Feladat megnevezése	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg
„A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása"	49.036.683,- Ft.	13.239.904,- Ft.	62.276.587,- Ft.

Az ajánlati árat egész számban, magyar forintban kell megadni.

Kelt: Szolnok, 2024. 04.16.

BÖJTÖS-BAU Kft.
1117 Budapest,
Irinyi József utca 4[illegible] A. ép. 1. em.
Adószám: 13713537-2-43
MKB: 10300002-45423486-00000000
OTP: 11745004-20[illegible]

.....

/cégszerű aláírás/

Ajánlatkérő:Balatonföldvári Nonprofit Kft
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1.

AJÁNLAT

Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatfelújítása

Költségvetés főösszesítő				
Megnevezés		Anyagköltség	Díjköltség	Gépköltség
1. Építmény közvetlen költségei		10 155 406	15 131 897	23 749 380
1.1 Közvetlen önköltség összesen		10155406	15131897	23 749 380
2.1 ÁFA vetítési alap		49 036 683		
2.2 Áfa	27,00%	13239904		
3. A munka ára		62276587		

BÖJTÖS-BAU Kft.
1117 Budapest
Bányi József utca 40. A. ép.
Adószám: 13...
MKB: 10300...
OTP: 11...

Dátum:.....

aláírás

No.	Azonosító	Szöveg	Menny.	Egys.	Anyag egységár	Munkadíj egységár	Gépköltség	Anyagár összesen	Munkadíj összesen	Gépköltség összesen
1	21-011-111	Építési törmelék konténeres elszállítása, lerakása, lerakóhely díjai, 7,0 m³-es konténerbe	2	db	0	586 663	0	0	1 173 326	0
2		Homlokzati keretszerkezet építése	40	m2	9 875	7 799	0	165 500	311 960	0
3	K-tétel	Emelőkosaras jármű bérlése	3	KK	0	0	7 916 460	0	0	23 749 380
4	K-tétel	Északi homlokzaton FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat bontása	71,69	m2	0	21 661	0	0	1 550 146	0
5	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat bontása	14,4	m2	0	21 681	0	0	311 630	0
6	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat visszaépítése, a homlokzatburkolat tartószerkezetének cseréjét	14,4	m2	2 159	5 866	0	31 050	84 470	0
7	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok meglévő szálas hőszigetelő anyag visszabontása	14,4	m2	0	1150	0	0	16 560	0
8	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok meglévő szálas hőszigetelő anyag visszaépítése és rögzítése a homlokzatburkolat tartószerkezetének cseréjét követően	14,4	m2	11798	15739	0	169 891	226 642	0
9	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat erodálódott fa	72	fm	0	3 702	0	0	266 544	0
10	K-tétel	Északi-nyugati homlokzati sarok FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat tartószerkezetének építése 5x5x400 cm impregnált (Bochemit Forte) fenyő szafnia	72	fm	2 702	4 062	0	194 544	292 464	0
11	K-tétel	Hiányzó szálas hőszigetelés pótlása, rögzítése	10,8	m2	11 798	15 739	0	125 059	166 833	0
12	K-tétel	Meglévő szálas hőszigetelés megerősítása, rögzítése	61,09	m2	2 821	12 591	0	172 186	768 429	0
13	43-110-002-005-60-29020	Állókorcos fémlemez fedés VM-ZINK horganylemezből, rögzítőszegélyek elhelyezésével, idomok, fal- és kéményszegélyek, erész-, gerinchajlatok elkészítésével, egyszerű korcolt kivitelben 0,80 mm vastag. Natúr	71,69	m2	77 198	41 708	0	5 535 995	2 987 544	0
14	43-340-022-003-60-29300	Nyílásáró szegély szerelése, VM-ZINC horganylemezből, 0,65 mm vastag, kit.sz. 100 mm	43,46	m	15 138	20 460	0	657 621	889 272	0
15	43-340-022-004-60-29300	Falszegély szerelése, VM-ZINC horganylemezből, 0,65 mm vastag, kit.sz. 150 mm	80,62	m	17 402	21 891	0	1 402 949	1 764 852	0
16	K-tétel	Meglévő, megmaradó FUNDERMAX EXTERIOR DUROMER laminált anyagú táblás homlokzatburkolat meglazult rögzítő csavarok behajtása, hiányzó csavarok	248,37	m2	7 110	17 706	0	1 751 891	4 392 227	0
									10 155 406	23 749 380

BÚJTOS Bau Kft.
1117 Budapest,
Irinyi József utca 40. A. ép.
Adószám: 12711357-2-43
HKB:10300002-45412380-
OTP: 11745008-20114...

AJÁNLATTÉTELI NYILATKOZAT ÉS FELOLVASÓLAP

Alulírott Gyapjas László Ákos, mint a Gyapi-Bau Kft. (2700 Cegléd, Bajza u. 28.) cégjegyzésre jogosult képviselője (felelősségem tudatában)

nyilatkozom,

hogy **Balatonföldvári Nonprofit Kft.** a Balatonföldvár Város Önkormányzata Közgazdasági Ellátó Központ működtetésével kapcsolatos feladatok ellátása elnevezésű *feladatok ellátása* tárgyában tett ajánlatkérésre ajánlatot nyújtunk be.

1. Tudomásul vesszük, hogy a megadott ajánlati feltételek ránk, mint Ajánlattevőre nézve kötelező érvényűek.

2. Kijelentjük, hogy az ajánlatkérésben és annak mellékleteiben foglalt valamennyi formai és tartalmi követelményt, utasítást, kikötést és feltételeket megismertük, megértettük a jelen nyilatkozattal elfogadjuk. Az ajánlatkérés alkalmas volt arra, hogy megfelelő ajánlatot készíthessünk, és ajánlatunkat ennek figyelembevételével tesszük.

3. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkban tett nyilatkozataink a valóságnak megfelelnek.

4. Nyilatkozunk, hogy a szolgáltatás ellátására, melyre ajánlatot nyújtunk be, megfelelő jogosultsággal és szakértelemmel rendelkezünk.

5. Az általam képviselt cégre, vállalkozásra nem állnak fenn az alább megfogalmazott kizáró okok:
   a. végelszámolás alatt áll, vagy vonatkozásában csődeljárás elrendeléséről szóló bírósági végzést közzétettek, vagy az ellene indított felszámolási eljárást jogerősen elrendelték, vagy ha a gazdasági szereplő személyes joga szerinti hasonló eljárás van folyamatban, vagy aki személyes joga szerint hasonló helyzetben van;
   b. tevékenységét felfüggesztette vagy akinek tevékenységét felfüggesztették;
   c. egy évnél régebben lejárt adó-, vámfizetési vagy társadalombiztosítási járulékfizetési kötelezettségének a letelepedése szerinti ország vagy az ajánlatkérő székhelye szerinti ország jogszabályai alapján - nem tett eleget, kivéve, ha megfizetésére halasztást kapott.

6. Kijelentjük, hogy az ajánlatunkat az ajánlattételi határidőt követő 60 napig fenntartjuk.

7. Kötelezettséget vállalunk arra, hogy az eljárás nyerteseként (az eljárás nyertesének visszalépése esetén a második legkedvezőbb ajánlatot benyújtó Ajánlattevőként) az Ajánlatkérővel megkötjük a megbízási szerződést, és a beszerzés tárgyát képező valamennyi feladatot és tevékenységeket az alábbi ajánlatunk szerint elvégezzük:

Ajánlattevő neve (megnevezése):	*Gyapi-Bau Kft.*
Ajánlattevő címe (székhely, lakóhely)	*2700 Cegléd, Bajza utca 28*
Kapcsolattartó neve:	*Gyapjas László Ákos*
Kapcsolattartó levelezési címe:	*2700 Cegléd, Bajza utca 28*
Kapcsolattartó telefonszáma:	

Kapcsolattartó e-mail címe: *gyapibau@gmail.com*

Értékelési szempontok szerint értékelésre kerülő számszerűsíthető adatok:

Feladat megnevezése	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg
„A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása"	*49.874.750.- Ft*	*13.466.183.- Ft*	*63.340.933.- Ft*

Az ajánlati árat egész számban, magyar forintban kell megadni.

Kelt: Cegléd, 2024. április 15.

GYAPI-BAU KFT.
2700 Cegléd, Bajza u. 28.
Adószám: 13007571-2-13
OTP: 11742025-29902372

.....
/cégszerű aláírás/

Ajánlattevő: Balatonfőkajár Község Önkormányzata
8623 Balatonfőkajár, Petőfi u. 3

AJÁNLAT

Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatfelújítása

Költségvetés főösszesítő

Megnevezés		Anyagköltség	Díjköltség	Gépköltség
1. Építmény közvetlen költségei		10 449 096	15 046 379	24 379 275
1.1 Közvetlen önköltség összesen		10449096	15046379	24 379 275
2.1 ÁFA vetítési alap			49 874 750	
2.2 Áfa	27,00%		13466183	
3. A munka ára			63340933	

Dátum: 2024. 04. 15.

GYAPI-BAU KFT.
2700 Cegléd, Bajza u. 28.
Adószám: 13007571-2-13
OTP: 11742025-29902372

aláírás

6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
								10 449 000	15 016 379	24 979 270

GYAPI-BAU KFT.
2700 Cegléd, Ba[illegible] u. 28.
Adószám: 1300[illegible]1-2-13
OTP: 11742025-29902372

VÁLLALKOZÁSI SZERZŐDÉS

(tervezet)

mely létrejött egyrészről a Balatonföldvári Nonprofit Kft (8623 Balatonföldvár, Petőfi Sándor u 1. képviselője Kiss Tibor ügyvezető, adószáma: 24840752-2-2-14, bankszámlaszáma: 11743040-21146839-00000000) mint Megrendelő (továbbiakban: Megrendelő)

másrészről

a Böjtös-Bau Kft (cím : 1117 Budapest,Irinyi József u 40. A. ház. 1/5 cégjegyzékszáma: 01-09-922585 adószáma: 13713537-2-43, számlaszáma: 11745004-20112911-00000000, képviselője: Nagy Róbert Ákos ügyvezető), mint Vállalkozó (továbbiakban : Vállalkozó) együttes említésük esetén a **Felek** között az alulírott helyen és időben, az alábbi feltételek mellett.

I. A SZERZŐDÉS TÁRGYA

1.) Megrendelő megrendeli, Vállalkozó elvállalja a „ **A Balatonföldvári Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó homlokzatburkolatának felújítása** „ elnevezésű munka elvégzését 2024. április 16.- án benyújtott árajánlata alapján I. osztályú minőségben.

2.) A szerződéses összeg minden olyan egyéb munkarészt és annak anyagi fedezetét is tartalmazza, mely a rendeltetésszerű használatához elengedhetetlen.

3.) Vállalkozó feladata a hatályos jogszabályok, a szabványok és szakmai szokványoknak megfelelően, a munkálatok teljes körű megvalósítása.

4.) Vállalkozó a munkát hiány-, és hibamentesen, határidőre köteles elvégezni. Vállalkozó a munkavégzés során csak érvényes alkalmassági bizonyítvánnyal rendelkező, hiány, és hibamentes, a jogszabályoknak, szabványoknak mindenben megfelelő anyagokat, berendezéseket, szerkezeteket használhat fel. A hiány-, és hibamentes munkálatokként Megrendelő a jogszabályoknak, szakmai szokásoknak, szabványoknak is megfelelő, hiány-, és hibamentességet érti.

II. A SZERZŐDÉS TARTALMA

1.) Megrendelő köteles mindazon tényt, információt vagy dokumentumot megfelelő időben Vállalkozó rendelkezésére bocsátani, melyek a jelen szerződés megfelelő teljesítéséhez szükségesek.

2.) Megrendelő a szerződés teljesítése során a Vállalkozónak utasítást adhat, a Megrendelő utasításai azonban nem terjedhetnek ki a munka megszervezésére, és nem tehetik a teljesítést terhesebbé.

3.) Vállalkozó a Megrendelő utasításai és a szerződéskötéskor ismert, vagy a teljesítés során ismertté váló érdekei szerint köteles teljesíteni.

4.) Ha a Megrendelő célszerűtlen vagy szakszerűtlen utasítást ad, Vállalkozó köteles őt erre figyelmeztetni. Ha a Megrendelő a figyelmeztetés ellenére utasítását fenntartja, a Vállalkozó a szerződéstől elállhat vagy a feladatot a Megrendelő utasításai szerint, a Megrendelő kockázatára elláthatja. A Vállalkozó köteles megtagadni az utasítás teljesítését, ha annak végrehajtása jogszabály vagy hatósági határozat megsértéséhez vezetne, vagy veszélyeztetné mások személyét vagy vagyonát. A fenti elállási joggal a Vállalkozó csak akkor élhet, ha a szerződés egyéb módon szerződésszerűen nem teljesíthető.

5.) Vállalkozó a törvény szerint szavatossággal tartozik azért, hogy az általa elvégzett tevékenység minden tekintetben szakszerű, megfelel a szerződésben és a jogszabályi előírásoknak. A kivitelezésnek alkalmasnak kell lenni arra, hogy azt a Megrendelő rendeltetésszerűen, a szerződésben kikötött, a szerződéskötéskor, illetve a teljesítés folyamán megismert módon és célra felhasználhassa.

III. HATÁRIDŐK

1.) Felek rögzítik, hogy a munkaterület átadás legkésőbb a szerződés aláírását követő 15 napon belül. A teljesítési határidő a szerződés hatálybalépésétől kezdődik, mely időponttól kezdődően Vállalkozó az előkészítési munkákat (anyagrendelés stb.) meg tudja kezdeni, azonban tényleges munkavégzést, a munkaterület átadásától kezdődően, a jelen pontban rögzített dátumtól tud végezni

2.) Vállalkozó kötelezettséget vállal arra, hogy a kivitelezést az alábbiak szerinti időpontban teljesíti.

A kivitelezés határideje: munkaterület átadásról számított 120 nap

3.) Megrendelő előteljesítést elfogad.

4.) A VÁLLALKOTÓI DÍJ, FIZETÉSI FELTÉTELEK

1.) Felek megállapodnak abban, hogy a Vállalkozót a szerződés tárgyának megvalósításának, teljesítésének ellenértékeként, egyösszegű átalányárként (vállalkozói díjként) összesen

nettó 49.036683,- Ft + 13.239.904,-Ft ÁFA = bruttó 62.276.587,-Ft
vállalkozói díj illeti meg.

Felek rögzítik, hogy az építési munka nem építési hatósági-engedélyköteles.

2.) A vállalkozói díj a befejezési határidőre prognosztizált egyösszegű átalányár, amely teljes körűen tartalmazza a szerződés szerinti munka teljes körű, a jogszabályi előírásoknak, az irányadó szabványoknak és a jelen szerződés műszaki tartalmának megfelelő minőségben, hiba- és hiánymentesen a jelzett határidőre történő elvégzéséhez szükséges minden költséget. A vállalkozói díjon felül Vállalkozó egyéb címen sem díjazásra, sem költségtérítésre nem tarthat igényt.

3.) A nettó vállalási ár kialakítása, a Vállalkozó saját feltételeinek és a helyi körülmények figyelembevételével, valamint az ajánlattételi felhívás, a dokumentáció és az árazatlan költségvetés beárazása, a nyertes ajánlat alapján történt. A vállalási ár egyösszegű átalányár, mely magában foglalja a teljes kivitelezés költségét. A Vállalkozó arra hivatkozással, hogy a dokumentáció hiányossága, a körülmények nem kellő ismerete miatt ajánlatában költségelemeket nem szerepeltetett, az átalányáron felül költségtérítést nem követelhet. Felek rögzítik, hogy jelen szerződésben a tartalékkeret jogintézményét nem alkalmazzák.

4.) Megrendelő 1 db számla benyújtásának lehetőségét biztosítja, előleget nem biztosít.

5.) A számla benyújtásának feltétele a sikeres műszaki átadás-átvétel, a megvalósulási és átadási dokumentáció és annak összes mellékletének szolgáltatása, a munkaterület rendeltetés szerinti Megrendelőnek történő átadása, és ennek a teljesítésigazolásban való elismerése.

6.) Az Áfa mértékére, elszámolására a mindenkor hatályos Áfa törvény rendelkezései az irányadók.

7.) A kivitelezési díj elszámolása utólag történik - aláírt teljesítésigazolással alátámasztott számla és számlarészletező ellenében. Teljesítésigazolásra Kiss Tibor ügyvezető jogosult.

8.) A teljesítésigazolás nem jelenti a szavatossági jogokról való lemondást, illetve a teljesítés hiány-, és hibamentességének elismerését.

9.) A Megrendelő a kivitelezési díjat az igazolt teljesítés után benyújtott számla alapján a számla kézhezvételét követő 15 napon belül banki átutalással egyenlíti ki Vállalkozó részére.

5.) A VÁLLALKOZÓ NEM SZERZŐDÉSSZERŰ TELJESÍTÉSE, KÖTBÉR, A SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSE

1.) <u>Késedelmi kötbér:</u> A Vállalkozó a Ptk. 6:186. §-ának megfelelően késedelem esetére minden késedelmes naptári nap után, a késedelembe esés időpontjától a tényleges teljesítés napjáig késedelmi kötbért köteles fizetni, mely a teljesítés időpontjában külön bejelentés nélkül esedékes. A késedelmi kötbér alapja a szerződés szerinti, általános forgalmi adó nélkül számított, teljes nettó vállalkozási díj. A késedelmi kötbér **napi mértéke 1 %.** A késedelmi kötbér maximális mértéke: harminc napra számított tétel, vagyis a Megrendelő a késedelmi kötbér összegét maximum 30 nap késedelemig érvényesíti.

2.) Amennyiben a teljesítésre késedelmesen kerül sor, a Megrendelő további 30 napos póthatáridőt tűz. Ezt követően, ha a Vállalkozó még mindig késedelemben van, és/vagy a késedelmi kötbér összege meghaladja a kötbér maximumát a Megrendelő fenntartja magának a jogot, hogy a szerződéstől elálljon, vagy azt felmondja. A késedelmi kötbér maximum összege, a nettó vállalkozói díj 30%-a.

3.) A 30 napot meghaladó késedelem esetén - a késedelemből eredő és a késedelemmel okozott károk megtérítésére vonatkozó megrendelői igényeket nem érintve - Megrendelő fenntartja a szerződés rendkívüli felmondásának jogát, mivel a 30 napot meghaladó késedelmet a felek súlyos szerződésszegésnek tekintik.

4.) Amennyiben a késedelmes teljesítéssel érintett napok száma eléri a harmincat, úgy a 31. késedelemmel érintett naptól kezdődően a Vállalkozóval szemben a Megrendelő – választása szerint - meghiúsulási kötbért követelhet (a késedelmi kötbér helyett) a szerződéstől való elállás jogának gyakorlása mellett.

5.) Késedelembe esik a Vállalkozó, ha a vállalkozási szerződésben előírt határidőben szerződésszerűen nem teljesít, és késedelmét a Ptk. 6:142. §-ának megfelelő módon kimenteni nem tudja.

A Ptk. 6:142. §-a alapján a Vállalkozó akkor mentesül a felelősség alól, ha bizonyítja, hogy

- a szerződésszegést ellenőrzési körén kívül eső,
- a szerződéskötés időpontjában előre nem látható körülmény okozta, és
- nem volt elvárható, hogy a körülményt elkerülje vagy a kárt elhárítsa.

6.) A kötbérterhes határidő megnyílik különösen, ha a Vállalkozó a véghatáridőre a munkát nem adja át hiba és hiánymentesen, vagy a Megrendelő felé a szerződésben rögzített módon nem jelenti le (nem kezdeményezi a műszaki átadás – átvételi eljárást), vagy a munkák elkészültét lejelenti (kezdeményezi a műszaki átadás – átvételi eljárást), de azok olyan hibákat, hiányosságokat tartalmaznak, amelyek a rendeltetésszerű és biztonságos használatot akadályozzák.

7.) A felek rögzítik, hogy a Megrendelő a kötbérre akkor is jogosult, ha kára nem merült fel, és a Megrendelő a kötbérrel nem fedezett kárai megtérítésére, és a szerződésszegésből eredő egyéb jogai érvényesítésére is jogosult.

8.) A Vállalkozó tudomásul veszi, hogy Megrendelő jogosult a kötbért meghaladó kárának érvényesítésére, illetve, hogy a késedelmi kötbér megfizetése nem mentesíti a teljesítés alól.

9.) <u>Meghiúsulási kötbér:</u> Az elállás (felmondás) esetén a Vállalkozó az Áfa nélkül számított vállalkozói díj **15%-nak megfelelő összegű** meghiúsulási kötbér megfizetésére, és az ezt meghaladóan a Megrendelőt ért kár megtérítésére köteles. A Ptk. 6:186. §-ának megfelelően a meghiúsulási kötbér

fizetésre akkor köteles a Vállalkozó, ha a szerződés teljesítése olyan okból vált lehetetlenné, amelyért a Vállalkozó (alvállalkozója, közreműködője) felelős.

10.) A szerződés akkor tekinthető megtámadottnak, ha

- a Vállalkozó a teljesítést jogszerűtlenül megtagadja,
- a teljesítés kizárólag a Vállalkozó érdekkörében felmerült okból lehetetlenül el,
- 30 napot meghaladó késedelem esetén Megrendelő él a rendkívüli felmondás jogával.

11.) A Vállalkozó mentesül a kötbérfizetési kötelezettség alól, ha szerződésszegését kimenti. A Ptk. 6:142. §-a alapján a Vállalkozó akkor mentesül a felelősség alól, ha bizonyítja, hogy

- a szerződésszegést ellenőrzési körén kívül eső,
- a szerződéskötés időpontjában előre nem látható körülmény okozta, és
- nem volt elvárható, hogy a körülményt elkerülje vagy a kárt elhárítsa.

12.) A Vállalkozó a teljesítést jogosan az alábbi esetekben tagadhatja meg:

- A Ptk. 6:240. § (2) bekezdése szerint a Vállalkozó köteles megtagadni az utasítás teljesítését, ha annak végrehajtása jogszabály vagy hatósági határozat megsértéséhez vezetne, vagy veszélyeztetné mások személyét vagy vagyonát.
- A Ptk. 6:241. § (2) bekezdése alapján a Vállalkozó a tevékenység megkezdését mindaddig megtagadhatja, amíg a munkaterület a tevékenység végzésére nem alkalmas.

13.) A kötbér(ek) érvényesítésének módja: A Megrendelő kötbérigény érvényesítésre vonatkozó egyoldalú írásbeli jognyilatkozatának tartalmaznia kell a kötbér érvényesítésének okait.

14.) Megrendelő az érvényesíthető kötbért jogosult a fizetendő ellenértékből visszatartani, vagy az adott megrendelés teljesítésének igazolását a kötbér megfizetéséig megtagadni vagy közvetlenül a Vállalkozóval szemben érvényesíti.

15.) Felek megállapodnak abban, hogy a Megrendelő jogosult az esedékessé vált kötbért a még ki nem egyenlített számla ellenértékéből levonni.

6.) SZAVATOSSÁG, JÓTÁLLÁS

1.) A Vállalkozó felelősségére, a beépített anyagok, valamint nyújtott szolgáltatások vonatkozásában a Ptk. szabályait, valamint az egyes beépített anyagok, illetve elvégzett munkák kötelező alkalmassági idejét meghatározó, a szerződés teljesítésekor hatályos jogszabályok rendelkezéseit kell alkalmazni. A Vállalkozó ennek körében szavatol az általa felhasznált anyagok anyagi és gyártási hibától való mentességéért, valamint azért, hogy a vállalt munkát a Megrendelő által átadott műszaki követelményeknek, dokumentumoknak, valamint a vonatkozó magyar szabványoknak megfelelően, kifogástalan minőségben és kifogástalan minőségű anyagok felhasználásával végzi el.

2.) A Vállalkozót a jelen szerződés keretében a sikeres műszaki átadás-átvételtől számított ***12 hónap jótállási (garanciális) kötelezettség terheli***. A jótállás kezdő időpontja a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárást követő első munkanap. Amennyiben a szerződés tárgyát képező munka vagy ennek egy része a jótállási idő alatt Vállalkozó jótállási kötelezettsége nem teljesítése miatt a rendeltetésszerű és biztonságos használatra nem alkalmas, úgy az előzőekben meghatározott jótállási idő a rendeltetésszerű és biztonságos használatra alkalmatlanság időtartamával meghosszabbodik.

3.) A szavatossági és jótállási felelősség keretében a Vállalkozó köteles a feltárt, és a Megrendelő által közölt hibákat saját költségére kijavítania. Vállalkozó a hiba kijavítását, annak közlésétől (tudomására jutásától) számított 24 órán belül köteles megkezdeni, és 30 (harminc) napon–vagy amennyiben a

hiba ennél több időt igényel a Megrendelő által észszerűen tűzött megfelelő más határidőn - belül befejezni.

7.) FELMONDÁS, ELÁLLÁS

1.) A Megrendelő a Ptk.-ban szabályozottakon túlmenően az alábbi esetekben is jogosult a szerződéstől azonnali hatállyal elállni (amennyiben a teljesítés megkezdése nem kezdődött meg) vagy azt felmondani:

- a Vállalkozó a munkát a munkaterület átadását követő 10 napon belül nem kezdi el;
- a Vállalkozó által foglalkoztatott munkavállalók nem rendelkeznek érvényes munkavállalói engedéllyel, munkaszerződéssel;
- a Vállalkozó ellen felszámolási eljárást kezdeményeznek, vagy a Vállalkozó végelszámolását határozza el, avagy egyéb olyan körülmény merül fel a Vállalkozó érdekkörében, mely a szerződés teljesítését meghiúsíthatja;
- a Vállalkozó átalakul, vagy tulajdonosai összetételében, vagyonában olyan jelentős változás következik be, amely a Megrendelő megítélése szerint a jelen szerződésben meghatározott kötelezettségek teljesítését veszélyeztetik.

2.) Megrendelő a jelen szerződést jogosult továbbá 15 napos felmondási idővel, írásbeli nyilatkozattal felmondani, ha erre hatósági kényszer (az építőipari kivitelezési tevékenység hatóság részéről történő leállítása, amely a Vállalkozó érdekkörén belül merül fel) okot ad.

3.) A szerződés felmondása esetén a Vállalkozó a már elvégzett munkájának a Megrendelő műszaki ellenőre által kiállított teljesítésigazolás alapján megállapított vállalkozói díjra jogosult. Kártérítési igénnyel nem léphet fel a Megrendelővel szemben, amennyiben a felmondásra okot adó esemény Vállalkozó érdekkörében merül fel.

8.) TELJESÍTÉS, FELELŐSSÉG

1.) Vállalkozó a végzett munkáért a PTK rendelkezései szerint felelősséggel tartozik.

2.) Vállalkozó megfelelő jogosultsággal és tapasztalattal rendelkezik, illetve az árajánlat adásánál kellőképpen megvizsgálta a feladat bonyolultságát és terjedelmét és képes a kivitelezési feladat elvégzésére. A Vállalkozó a helyszínt bejárta, megtekintette, ajánlatát ennek alapján készítette el.

4.) A kivitelezési munkálatok átadásakor az átvételt műszaki átadás – átvétellel kell igazolni, amelyen a szolgáltatás tárgyát, az átvétel időpontját, az átvevő nevét és aláírását pontosan kell feltüntetni.

9.) MUNKAFELTÉTELEK, ALVÁLLALKOZÓK, KÖZREMŰKÖDŐK

1.) Vállalkozó kijelenti, hogy a jelen szerződés teljesítéséhez szükséges technikai és humánerőforrással rendelkezik, ill. szükséges jogszabályi feltételeknek megfelel, illetve azokat – jogszabályoknak megfelelően - alvállalkozókkal (közreműködőkkel) biztosítja.

2.) Vállalkozó az általa bevont közreműködők, alvállalkozók munkájáért teljes felelősséggel tartozik.

3.) Vállalkozó kijelenti és szavatolja, rendelkeznek a jelen szerződés szerinti Vállalkozói feladat ellátásához szükséges jogosultságokkal, tapasztalattal és szaktudással.

X. A SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁSA, IRATAI, HATÁLYBA LÉPÉSE, ÉRVÉNYESSÉGE

1.) A szerződés a felek által történt cégszerű ***aláírása napján lép hatályba*** és – ha egy korábbi időpontban nem kerül sor a megszüntetésre – a teljesítéssel hatályát veszti.

szövegszerűen szerepelnie kell) és azt szövegszerűen a szerződés nem tartalmazza (az adott rendelkezés a szerződés részét képezi).

5.) Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben mindenkor hatályos magyar jogszabályok, különös tekintettel a Polgári Törvénykönyv (Ptk.), vonatkozó rendelkezései az irányadóak azzal, hogy amennyiben jelen szerződés az értelmezésre vonatkozó eltérő rendelkezést nem tartalmaz, úgy jelen szerződésben alkalmazott kifejezéseket a Ptk. rendelkezései szerint kell értelmezni.

6.) Megbízott kijelenti, hogy vele szemben csőd-, felszámolási vagy végrehajtási eljárás nincs folyamatban, illetve ilyen eljárások bekövetkezésének veszélye nem áll fenn. Felek vállalják, hogy a másik Felet haladéktalanul értesítik, amennyiben olyan körülmény merülne fel, amely jelen pontban – vagy más jogszabályban az adott félre vonatkozóan hasonló tartalommal - foglalt valamely eljárás kezdeményezését eredményezheti.

7.) Felek tudomásul veszik, hogy a jelen szerződés nyilvános, tartalma közérdekű adatnak minősül, annak közzététele a Megrendelő kötelezettsége.

8.) Felek kijelentik, hogy a jelen szerződés megkötésére képviselőik megfelelő felhatalmazással rendelkeznek.

9.) A jelen szerződés hat, egymással szó szerint megegyező eredeti 3 példányban készült, amelyből aláírás után 2 példány a Megrendelőt, 1 példány a Vállalkozó illeti.

10.) Felek jelen szerződést, mint akaratukkal mindenben megegyezőt elolvasás, értelmezés és pontos megértés után saját kezűleg cégszerűen írták alá.

Balatonföldvár, 2024.....

Kiss Tibor ügyvezető	**Nagy Róbert Ákos ügyvezető**
Balatonföldvári Nonbprofit Kft	**Böjtös-Bau Kft**
Megrendelő	**Vállalkozó**

BALATONFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
8623 Balatonföldvár, Petőfi Sándor utca 1.
Tel.: 84/540-330 E-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

ELŐTERJESZTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének
2024. május 30. napján tartandó ülésére

Előterjesztést készítette: Mikóné Fejes Ibolya aljegyző
Tárgya: Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskarának támogatása
Döntéshozatal: Egyszerű többséggel
Tárgyalás: Nyilvános ülésen
Melléklet: Támogatás iránti kérelem

Tisztelt Képviselőtestület!

A Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskara, a Sonoro Kórus, 2024. június 1-jén ünnepli megalakulásának 50. évfordulóját. A karvezető az esemény méltó megünnepléséhez, eszközök, kiegészítők beszerzése céljára, az önkormányzat támogatását kérte.

Határozati javaslat

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskara, a Sonoro Kórus megalakulásának 50. évfordulója alkalmából tartandó ünnepség megrendezését támogatja. A képviselőtestület a támogatást 1.000.000 Ft összegben a szükséges eszközök, kiegészítők beszerzése céljára biztosítja - az önkormányzat számla alapján gondoskodik a beszerzések ellenértékének kiegyenlítéséről.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2024. június 30.

Balatonföldvár, 2024. május 27.

Holovits György Huba
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:
Ellenjegyezte:

.....
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző

Gróf Szechényi Imre Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola
Ránki György Alapfokú Művészeti Tagiskolája
8623 Balatonföldvár
Gábor Á. u. 2.
Tel./fax: 84/340-832
e-mail: rankizene@gmail.com

Holovits Huba Polgármester Úr
Balatonföldvár Város Képviselő Testülete

Tárgy:
Támogatási kérelem

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő Testület!

Polgármester Úrral történt előzetes egyeztetés alapján a következő kérelemmel fordulok a tisztelt Testülethez.

A Bajor Gizi Közösségi Ház Vegyeskara (Sonoro Kórus) 2024.június 1-jén ünnepli fennállásának 50. évfordulóját. Az esemény megünnepléséhez, illetve a már meglévő egyenruhák kiegészítéséhez, fellépésekhez szükséges zenei kiegészítők vásárlásához kérem szíves támogatásukat, ami egy millió forint összegben került meghatározásra.

Balatonföldvár, 2024. május 16.

Támogatásukat köszönöm a Sonoro kórus tagjai nevében:

Kapusné Dojcsák Edit
karvezető

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló

2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését, egyenlegét)
„a) 2 685 745 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
b) 3 701 610 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
c) - 1 015 865 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,"

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését, egyenlegét)
„e) 1 093 861 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
ea) belső forrásból 205 553 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 518 711 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele és 19 597 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések
eb) külső forrásból 350 000 ezer Ft a hitelfelvétel."

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 1 498 193 ezer Ft-ban
b) a működési költségvetési kiadásait 1 715 073 ezer Ft-ban ebből
ba) a személyi juttatások kiadásait 263 978 ezer Ft-ban
bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 34 399 ezer Ft-ban
bc) a dologi kiadásokat 556 658 ezer Ft-ban
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 21 500 ezer Ft-ban
be) az egyéb működési célú kiadásokat 838 538 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközátadásokat 542 711 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 295 827 ezer Ft-ban
c) a működési költségvetési egyenlegét - 216 880 ezer Ft összegben állapítja meg."

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)

„*b)* a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 986 537 ezer Ft-ban ebből

ba) a beruházások összegét 30 854 ezer Ft-ban

bb) a felújítások összegét 992 840 ezer Ft-ban

bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 962 843 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 961 058 ezer Ft-ban

c) a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 798 985 ezer Ft összegben állapítja meg."

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 bevételét 1 093 861 ezer Ft-ban ebből

aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 225 150 ezer Ft-ban

ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 868 711 ezer Ft-ban"

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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 1 015 865 ezer Ft-ban állapítja meg."

2. §

A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat)

„*a)* működési célú tartalékát 295 827 ezer Ft összegben,"

3. §

(1) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Holovits György Huba
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2024. május 30. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

1. melléklet

az 5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának

2023. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 296 950*	*2 636 307*	*2 685 745*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*607 198*	*664 235*	*684 523*
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*726 752*
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*468 980*	*518 980*	*535 030*
B4	*IV. Működési bevételek*	*159 072*	*222 668*	*235 768*
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 500*
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*42 872*
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B8 (K915)	*B. Finanszírozási bevételek*	*724 264*	*1 074 264*	*1 093 861*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*724 264*	*724 264*	*743 861*
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	724 264	724 264	724 264
	Működési célú maradvány	205 553	205 553	205 553
	Felhalmozási célú maradvány	518 711	518 711	518 711
	1.2. AHB megelőlegezések bevétele	0	0	19 597
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*350 000*
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	350 000
	Bevételek összesen	***2 021 214***	***3 710 571***	***3 779 606***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 943 218*	*3 632 575*	*3 701 610*
K1-K5	*I. Működési célú kiadások*	**1 412 678**	**1 648 601**	**1 715 073**
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 412 678	1 648 601	1 715 073
	1.1. Személyi juttatások	259 913	262 853	263 978
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 055	34 399	34 399
	1.3. Dologi kiadások	480 535	555 922	556 658
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	11 500	21 500
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	626 675	783 927	838 538
	- ebből tartalék	*(30 382*	*241 663*	*295 627*
K6-K8	*II. Felhalmozási célú kiadások*	**530 540**	**1 983 974**	**1 986 537**
	1. Beruházások	5 648	30 076	30 854
	2. Felújítások	444 892	992 840	992 840
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	961 058	962 843
	3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0	0	1 785
	3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	0	0	0
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	*80 000*	*961 058*	*961 058*
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*77 996*	*77 996*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*77 996*	*77 996*
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*
	Kiadások összesen	***2 021 214***	***3 710 571***	***3 779 606***

2. melléklet
az 5/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 2/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 275 250*	*1 448 755*	*1 498 193*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)*	*607 198*	*664 235*	*684 523*
B11	**1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**	**545 364**	**602 401**	**622 689**
B111	**1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**	**215 938**	**228 005**	**228 005**
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	183 418	191 545	191 545
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	133 919	142 046	142 046
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988	8 988	8 988
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852	23 852	23 852
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100	100	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 059	8 059	8 059
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500	8 500	8 500
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610	3 610	3 610
	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	28 910	32 850	32 850
B112	**1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** (TKT)	**104 531**	**115 485**	**117 269**
B113	**1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**100 962**	**131 922**	**135 123**
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 402	4 402	4 402
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	96 560	110 466	113 667
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	18 464	21 341	21 341
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	8 857	8 837	8 837
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	8 857	8 837	8 837
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	69 239	80 288	83 489
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	69 239	80 288	83 489
	1.3.2.5. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
	Szociális ágazati pótlék	0	17 054	17 054
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	**69 351**	**69 410**	**59 086**
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	69 351	69 410	59 086
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	27 543	30 202	30 202
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	41 808	39 208	28 884
B114	**1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**35 041**	**35 535**	**35 535**
	1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak ism.-a (Nonprofit kft.)	5 216	5 710	5 710
	Tanművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	26 763	26 763	26 763
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak helyjellegű támogatása	3 062	3 062	3 062
B115	**2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**	**17 054**	**19 557**	**24 583**
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	**0**	**17 450**	**22 476**
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	17 450	17 450
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg	0	0	0
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	5 026
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparűzési adó kieg.tám.)	0	0	0
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	**17 054**	**2 107**	**2 107**
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	2 107	2 107
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	17 054	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	**Elszámolásból származó bevételek**	**2 487**	**2 487**	**23 088**
B12-16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*61 834*	*61 834*	*61 834*
B16	Gyógyító Megelőző Ellátás finanszírozás (védőnő)	8 628	8 628	8 628
B16	2022. évi állami normatíva elszámolás intézmény által visszafizetés	157	157	157
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	48 369	48 369	48 369
B16	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	4 000	4 000	4 000
B16	Szakiranyu oktatás adókedvezményének visszaigénylése (Hivatal)	700	700	700
B3	***II. Közhatalmi bevételek***	***468 980***	***518 980***	***535 030***
B34	1. Vagyoni típusú adók	**350 500**	**350 500**	**358 550**
	1.1. Építményadó	330 000	330 000	338 050
	1.2. Kommunális adó	9 500	9 500	9 500
	1.3. Telekadó	11 000	11 000	11 000
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	**115 000**	**165 000**	**170 000**
	2.1. Iparűzési adó	65 000	115 000	120 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	50 000	50 000	50 000
B36	*3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)*	**3 480**	**3 480**	**6 480**

Rovat	Működési bevételek – kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B4	*III. Működési bevételek*	*159 072*	*222 668*	*235 768*
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	200	200	200
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	250	250	250
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
B404	4. Tulajdonosi bevételek	52 000	112 000	125 100
B405	5. Bérleti díjak	18 600	17 206	17 206
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	8 200	7 824	7 824
B408	*8. Kamatbevételek*	26	26	26
B410	10. Ügyfelek által fizetett kártérítés	0	0	0
B411	*11. Egyéb működési bevételek (pl.: perköltségtérítés)*	64 796	70 162	70 162
B6	*IV. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*42 872*
B65	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár Kárpia értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	40 000	40 000	39 000
B65	2. 2022. évi lakossági víz tam. elszámolás (DRV-től)	0	2 372	2 372
B65	3. Városi rendezvény támogatása OTP Bank Nyrt.	0	500	500
B65	4. Támogatás fák telepítéséhez	0	0	1 000
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	*205 553*	*205 553*	*225 150*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*205 553*	*205 553*	*225 150*
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	205 553	205 553	205 553
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0	0	19 597
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*0*	*0*
	Működési bevételek összesen	***1 480 803***	***1 654 308***	***1 723 343***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 412 678*	*1 648 601*	*1 715 073*
K1	*I. Személyi juttatások*	**259 913**	**262 853**	**263 978**
	Önkormányzat	52 402	55 342	56 467
	Intézmény (KÖH)	207 511	207 511	207 511
K2	*II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*	**34 055**	**34 399**	**34 399**
	Önkormányzat	7 120	7 464	7 464
	Intézmény (KÖH)	26 935	26 935	26 935
K3	*III. Dologi kiadások*	**480 535**	**555 922**	**556 658**
	Önkormányzat	443 776	512 670	513 406
	Intézmény (KÖH)	36 759	43 252	43 252
K4	*IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai*	**11 500**	**11 500**	**21 500**
K5	*V. Egyéb működési célú kiadások*	**626 675**	**783 927**	**838 538**
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	491 027	535 268	535 117
	2. Működési célú tartalék	130 392	241 065	295 827
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	500	2 838	2 838
	4. Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*19 840*	*19 840*	*19 840*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*19 840*	*19 840*	*19 840*
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840
	Működési kiadások összesen	***1 432 518***	***1 668 441***	***1 734 913***

1. melléklet

az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.09.havi	Módosított előirányzat 2023.12.31
B1-B7	*A. Költségvetési bevételek*	*21 700*	*1 187 552*	*1 187 552*
B2	*I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*726 752*
	1. Hazai forrásból származó bevételek	0	18 090	18 090
	Vis maior támogatás: partfal stabilizáció (42/2023.(III.16.))	0	18 090	18 090
	2. Európai Uniós forrásból származó bevételek	10 900	708 662	708 662
B25	Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009	10 900	708 662	708 662
B5	*II. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 500*
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése (lakásrészletek befizetései)	500	450 500	450 500
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
B7	*III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300	10 300	10 300
	B. Finanszírozási bevételek	*518 711*	*868 711*	*868 711*
	1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	*518 711*	*518 711*	*518 711*
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	518 711	518 711	518 711
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*350 000*
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023.(VI.14.))	0	350 000	350 000
	Felhalmozási bevételek összesen	***540 411***	***2 056 263***	***2 056 263***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*530 540*	*1 983 974*	*1 986 537*
K6	*I. Beruházások*	*5 648*	*30 076*	*30 854*
	1. Önkormányzati beruházások	**4 648**	**27 076**	**27 854**
	1.1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló beruházások	**0**	**2 128**	**2 128**
	Békésóde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00015) (eszközbeszerzés) (60/2023.(IV.21.))	0	2 128	2 128
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	**4 648**	**24 948**	**25 726**
	Városháza mögötti terület tereprendezése	4 648	4 648	4 648
	Vitorlás csónakló megvétele (43/2023.(III.16.))	0	20 000	20 000
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	300	1 078
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
	2. Intézményi beruházások	**1 000**	**3 000**	**3 000**
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	1 000	3 000	3 000
K7	*II. Felújítások*	*444 892*	*992 840*	*992 840*
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló felújítások	**409 658**	**733 768**	**733 768**
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése (TOP-2.1.2-15-2016-00002)	188 751	287 349	287 349
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése	0	177 714	177 714
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" opciós munkák	0	47 798	47 798
	Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)	220 907	220 907	220 907
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	**35 234**	**259 072**	**259 072**
	Partfal megerősítése (I. ütem)	30 234	30 234	30 234
	Tourinform épületének belső átalakítása	5 000	5 000	5 000
	Útfelújítások	0	200 552	200 552
	Partfalomlás helyreállítása (vis maior)	0	23 286	23 286
K8	*III. Egyéb felhalmozási célú kiadások*	*80 000*	*961 058*	*962 843*
K84	1. Egyéb felh.-i célú tám. Visszafizetés (bölcsőde pályázat)	0	0	1 785
K89	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
	3. Felhalmozási célú tartalék (-ebből 675 428 e Ft céltartalék: Boldog Békeidők.)	80 000	961 058	961 058
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*58 156*	*58 156*	*58 156*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*58 156*	*58 156*	*58 156*
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*
	Felhalmozási kiadások összesen	***588 696***	***2 042 130***	***2 044 693***

4. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
4. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi működési célú támogatásai, pénzeszközátadásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások	*2023. évi eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat 2023.09.havi*	*Módosított előirányzat 2023.12.31*
I. Működési célú pénzeszközátadások	*342 256*	*367 364*	*367 131*
1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	311 737	336 845	336 612
1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	281 086	306 025	300 766
Óvodai nevelés	104 531	115 485	117 269
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	69 351	69 410	59 086
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	87 703	101 629	105 120
Ágazati pótlék átadás	17 054	17 054	16 844
2022. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc. személyi gondozás és óvoda)	2 447	2 447	2 447
1.2. Pénzeszközátadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	30 651	30 820	35 846
Óvodai nevelés	30 024	30 193	30 193
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok			
Házi segítségnyújtás			
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)			
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés			
Háziorvosi ügyeleti ellátás			
Egészségügyi laboratórium szolgáltatás			
Kistérségi TV működtetés			
Rendkívüli önkormányzati támogatás átadása	0	0	5 026
Szennyvíztársulás működési hozzájárulás	141	141	141
DBRHÖT működési hozzájárulás	486	486	486
2. Egyéb működési célú pénzeszközátadás	200	200	200
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200	200	200
3. K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre	30 319	30 319	30 319
II. Működési célú támogatások	*148 771*	*167 984*	*167 984*
1. Vállalkozásoknak	111 758	129 702	129 702
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	90 000	90 000	90 000
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	21 758	22 252	22 252
Közösségi ház + Kulpontyó: állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 216	5 710	5 710
Közterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása	16 542	16 542	16 542
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2023. évi)	0	17 450	17 450
2. Háztartásoknak	0	0	0
3. Civil szervezeteknek	37 013	38 202	38 284
TDM Egyesület	5 000	5 000	5 000
Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közösségi színtér szerint)	26 763	26 763	26 763
Előirányzott támogatási keret	5 000	6 160	6 322
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség ...)	250	279	199
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	*5 256*	*7 594*	*7 594*
Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756
Állami támogatás visszafizetés	500	500	500
2022. évi lakossági víz támogatás visszafizetés	0	2 338	2 338
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	*496 283*	*542 862*	*542 711*

III. Közvetett támogatások	*0*	*0*	*0*
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Építményadó mentesség helyi lakosok számára			
Építményadó törlés méltányosságból	288	288	288
Telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
Idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

5. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
5. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek						Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök: Feladat finanszírozás (intézményi)	Működési célú átvett pénzeszközök: Egyéb átvett pénzeszköz	Finanszírozási bevétel (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások áht-n belülről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel	Felhalmozási célú bevételek összesen	
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 221 181**	**0**	**0**	**0**	**189 486**	**1 410 667**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**1 951 078**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.09.havi)	**1 354 320**	**0**	**40 000**	**0**	**189 486**	**1 583 806**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 640 069**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**1 400 886**	**0**	**42 872**	**19 597**	**189 486**	**1 652 841**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 709 104**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	1 221 181		0	0	189 486	1 410 667	0	0	518 711		518 711	1 929 378
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	1 354 320		40 000	0	189 486	1 583 806	0	0	518 711		518 711	2 102 517
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	1 400 886		42 872	19 597	189 486	1 652 841	726 752	460 800	518 711		1 706 263	3 359 104
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0	0	21 700		0	21 700	21 700
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.09. havi)						0	726 752	460 800		350 000	1 537 552	1 537 552
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31.)						0	0	0		350 000	350 000	350 000
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**54 069**	**133 919**	**0**	**68 150**	**16 067**	**272 205**					**0**	**272 205**
KÖH (módosított előirányzat 2023.09. havi)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	54 069	133 919		68 150	16 067	272 205					0	272 205
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						280 698
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						280 698
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 275 250**	**133 919**	**0**	**68 150**	**205 553**	**1 682 872**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**2 223 283**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.09. havi)	**1 408 755**	**142 046**	**40 000**	**68 150**	**205 553**	**1 864 504**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 920 767**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**1 455 321**	**142 046**	**42 872**	**87 747**	**205 553**	**1 933 539**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 989 802**
intézményfinanszírozás												-210 196
önkormányzati bevételek nettósítva												3 779 606

6. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként, feladatonkénti bontásban

ezerFt

	Működési célú kiadások								Működési célú kiadások mind összesen	Felhalmozási célú kiadások				Költségvetési kiadások összesen	
	Személyi juttatás	Munkaadó 1 terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások		Működési célú tartalék		Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen		
						Intézmény finanszírozás	Belföldi finanszírozás kiadásai								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**52 402**	**7 120**	**443 776**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 421 538**	**4 648**	**444 892**	**80 000**	**529 540**	**1 951 078**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.09.havi)	**55 342**	**7 464**	**512 670**	**11 500**	**542 862**	**210 196**	**77 996**	**241 065**	**1 659 095**	**27 076**	**992 840**	**961 058**	**1 980 974**	**3 640 069**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**56 467**	**7 464**	**513 406**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**1 725 567**	**27 854**	**992 840**	**962 843**	**1 983 537**	**3 709 104**	8
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	52 402	7 120	443 776	11 500	491 033	202 069	77 996	130 392	1 416 288	4 648	444 892	80 000	529 540	1 945 828	
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	55 342	7 464	512 670	11 500	367 364	210 196	77 996	241 065	1 483 597	0	0	0	0	1 483 597	
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	55 867	7 394	499 906	16 000	405 484	210 196	77 996	295 827	1 568 670	27 854	992 840	962 843	1 983 537	3 552 207	
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)	0	0	0	0	5 250				5 250	0	0	0	0	5 250	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.09. havi)	0	0	0	0	175 498				175 498	27 076	992 840	961 058	1 980 974	2 156 472	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31.)	600	70	13 500	5 500	137 227				156 897	0	0	0	0	156 897	
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**207 511**	**26 935**	**36 759**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**271 205**	**1 000**	**0**	**0**	**1 000**	**272 205**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.09. havi)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	207 511	26 935	36 759		0				271 205	1 000			1 000	272 205	
Kötelező (módosított előirányzat 2023.09. havi)	207 511	26 935	43 252		0				277 698	3 000			3 000	280 698	
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	207 511	26 935	43 252		0				277 698	3 000			3 000	280 698	
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**259 913**	**34 055**	**480 535**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 692 743**	**5 648**	**444 892**	**80 000**	**530 540**	**2 223 283**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.09. havi)	**262 853**	**34 399**	**555 922**	**11 500**	**542 862**	**210 196**	**77 996**	**241 065**	**1 936 793**	**30 076**	**992 840**	**961 058**	**1 983 974**	**3 920 767**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**263 978**	**34 399**	**556 658**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**2 003 265**	**30 854**	**992 840**	**962 843**	**1 986 537**	**3 989 802**	44
intézményfinanszírozas														-210 196	
önkormányzati kiadások nettositva														3 779 606	
közfoglalkoztatottak létszama														0	

7. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi intézményi szintű összes kiadásai, intézményfinanszírozása

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Működési bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	1 221 181	54 069	54 069	1 275 250
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 394 320	54 435	54 435	1 448 755
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 443 758	54 435	54 435	1 498 193
Felhalmozási célú bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	21 700	0	0	21 700
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 187 552	0	0	1 187 552
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 187 552	0	0	1 187 552
Finanszírozási bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	218 136	218 136	926 333
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 058 197	226 263	226 263	1 284 460
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 077 794	226 263	226 263	1 304 057
Előző évi maradvány				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	16 067	16 067	724 264
Módosított előirányzat 2023.09.hó	708 197	16 067	16 067	724 264
Módosított előirányzat 2023.12.31	708 197	16 067	16 067	724 264
ÁHB megelőlegezés				
Módosított előirányzat 2023.12.31	19 597			19 597
Állami támogatás				
2023. évi eredeti előirányzat	0	133 919	133 919	133 919
Módosított előirányzat 2023.09.hó		142 046	142 046	142 046
Módosított előirányzat 2023.12.31		142 046	142 046	142 046
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2023. évi eredeti előirányzat	0	68 150	68 150	68 150
Módosított előirányzat 2023.09.hó		68 150	68 150	68 150
Módosított előirányzat 2023.12.31		68 150	68 150	68 150
Hitel felvétel				
2023. évi eredeti előirányzat	0	0	0	0
Módosított előirányzat 2023.09.hó	350 000			350 000
Módosított előirányzat 2023.12.31	350 000			350 000
Bevételek összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**3 640 069**	**280 698**	**280 698**	**3 920 767**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.09.hó				**-210 196**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Bevételek nettósítva összesen				**3 779 606**

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Kiadások összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.09.hó	**3 640 069**	**280 698**	**280 698**	**3 920 767**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.09.hó				**-210 196**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Kiadások nettósítva összesen				**3 779 606**
Személyi jellegű kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	52 402	207 511	**207 511**	259 913
Módosított előirányzat 2023.09.hó	55 342	207 511	**207 511**	262 853
Módosított előirányzat 2023.12.31	56 467	207 511	**207 511**	263 978
Teljesítés 2023.12.31.	53 932	198 077	**198 077**	252 009
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2023. évi eredeti előirányzat	7 120	26 935	**26 935**	34 055
Módosított előirányzat 2023.09.hó	7 464	26 935	**26 935**	34 399
Módosított előirányzat 2023.12.31	7 464	26 935	**26 935**	34 399
Dologi kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	443 776	36 759	**36 759**	480 535
Módosított előirányzat 2023.09.hó	512 670	43 252	**43 252**	555 922
Módosított előirányzat 2023.12.31	513 406	43 252	**43 252**	556 658
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2023. évi eredeti előirányzat	449 540	1 000	**1 000**	450 540
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 019 916	3 000	**3 000**	1 022 916
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 022 479	3 000	**3 000**	1 025 479
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2023. évi eredeti előirányzat	11 500		**0**	11 500
Módosított előirányzat 2023.09.hó	11 500			11 500
Módosított előirányzat 2023.12.31	21 500			21 500
Egyéb működési célú kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	496 283		**0**	496 283
Módosított előirányzat 2023.09.hó	542 862	0	**0**	542 862
Módosított előirányzat 2023.12.31	542 711	0	**0**	542 711
Finanszírozási kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	280 065		**0**	280 065
Módosított előirányzat 2023.09.hó	288 192			288 192
Módosított előirányzat 2023.12.31	288 192			288 192
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2023. évi eredeti előirányzat	210 392		**0**	210 392
Módosított előirányzat 2023.09.hó	1 202 123			1 202 123
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 256 885			1 256 885

8. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
8. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk. i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			082020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk, 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**0**	**0**		**10 912**	**10 912**	**8 918**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1101	Alkalmazottak illetménye				10 085	10 085	8 259						
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra												
1107	Cafeteria				192	192	174						
1109	Közlekedési költségtérítés				485	485	485						
1113	Egyéb személyi juttatás (békomp., betegszabi, táppénz)				150	150	0						
K12	**Külső személyi juttatások**	**19 032**	**21 972**	**23 081**	**200**	**200**	**350**	**0**	**0**	**0**	**1 300**	**1 300**	**1 027**
121	Polgármester illetménye, juttatása	9 360	9 360	9 360									
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)	1 764	1 764	1 764									
121	Cafeteria	188	188	475									
121	Képviselők, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak	6 720	6 720	6 720									
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	0	2 940	2 940	200	200	350				1 200	1 200	1 027
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600	600	623									
123	Reprezentációs kiadás	400	400	1 199							100	100	0
K1	**Személyi juttatások összesen**	**19 032**	**21 972**	**23 081**	**11 112**	**11 112**	**9 268**	**0**	**0**	**0**	**1 300**	**1 300**	**1 027**
	Szociális hozzájárulási adó	2 645	2 989	2 724	1 380	1 380	1 380				141	141	141
	Munkaltatót terhelő szja	266	266	266	30	30	30						
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**2 911**	**3 255**	**2 990**	**1 410**	**1 410**	**1 410**	**0**	**0**	**0**	**141**	**141**	**141**
K 31	**Készletbeszerzés**	**1 000**	**2 181**	**2 181**	**165**	**165**	**165**	**0**	**0**	**0**	**3 300**	**3 300**	**2 610**
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	150	150	25	25	25						
K312	Üzemeltetési anyagok	600	1 781	1 781	60	60	60				1 300	1 300	291
	Nyomtatvány, irodaszer	150	150	150	50	50	50						
	Festékpatron	100	100	100									
	Hajto- es kenőanyagok										2 000	2 000	2 319
	Tisztítószer												
	Munkaruha				30	30	30						
	Szociális célú tűzifa besz.												
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**900**	**900**	**900**	**110**	**110**	**110**	**0**	**0**	**0**	**700**	**700**	**431**
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)	350	350	350	110	110	110				700	700	431
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	550	550	550									
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**31 345**	**32 017**	**31 049**	**200**	**200**	**113**	**62 009**	**62 009**	**61 819**	**5 700**	**5 879**	**6 087**
K331	Közüzemi díjak							43 300	43 300	43 300	1 700	1 700	1 700
K332	Vásárolt élelmezés												
K333	Bérleti és lízingdíjak	120	120	120				16 357	16 357	16 357			
K334	Karbantartás, kisjavítás	400	400	395	50	50	0				600	600	1 171
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)												

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk. i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mod.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mod.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	2 000	2 000	1 500									
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások												
	Könyvvizsgálat	1 620	1 620	1 620									
	Főépítészi szolgáltatás	1 920	1 920	1 920									
	Jogi szolgáltatás	14 000	14 672	14 672									
	Műszaki jellegű szolgáltatások	2 680	2 680	2 680									
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás												
	Fogorvosi alapellátás												
	Gyermek- és felnőtt eü szolgáltatás												
	Fizikoterápiás szolgáltatás												
	Betegszállítás												
	Főszerkesztői feladatok ellátása												
	Intarzia szakkör	605	605	605									
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 000	2 000	2 000									
	Vis maior. tervek, műszaki tev., talajmechanika												
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább												
K337	Egyéb szolgáltatások												
	Postaköltség	100	100	0									
	Bankköltség	5 500	5 500	5 150									
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbiz.)				0	0	13						
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 100	1 512
	Szemétszállítás, veszélyes hulladék				150	150	100						
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester										500	500	88
	Egyéb (füvesítés, zöldter karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	400	400	387				2 352	2 352	2 162	1 000	1 000	637
	Szúnyogirtás										800	979	979
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**550**	**550**	**531**	**50**	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
K341	Kiküldetések	50	50	31	50	50	50						
K342	Reklám- és propagandakiadások	500	500	500									
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**48 429**	**50 110**	**50 110**	**192**	**192**	**192**	**16 742**	**16 742**	**16 742**	**2 324**	**2 324**	**2 324**
K351	Működési célű előzetesen felszámított ÁFA	3 359	5 006	5 006	142	142	142	16 742	16 742	16 742	2 174	2 174	2 174
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**												
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)	41 570	41 604	41 604									
K355	Egyéb dologi kiadások												
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., hj.-ok, egyéb dologi	3 500	3 500	3 500	50	50	50				150	150	150
K3	**Dologi kiadások összesen**	**82 224**	**85 758**	**84 771**	**717**	**717**	**630**	**78 751**	**78 751**	**78 561**	**12 024**	**12 203**	**11 452**

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
	- ebből házi segítségnyújtás												
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)	496 283	542 862	542 711									
	Működési célú kiadások összesen	*600 450*	*653 847*	*653 553*	*13 239*	*13 239*	*11 308*	*78 751*	*78 751*	*78 561*	*13 465*	*13 644*	*12 620*
K6	*Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások*	*529 540*	*1 980 974*	*1 983 537*									
	Költségvetési kiadások összesen	***1 129 990***	***2 634 821***	***2 637 090***	***13 239***	***13 239***	***11 308***	***78 751***	***78 751***	***78 561***	***13 465***	***13 644***	***12 620***
	Létszám (fő)	1	1	1	2	2	2						

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *	nettó	áfa	bruttó
Tervezői művezetés (zöld város)	2 025	547	2 572
Műszaki ellenőrzés (zöld város)	2 675	722	3 397
Szemléletformálás (zöld város)	400	108	508
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)	909	246	1 155
Közbeszerzés (iskola energetika)	1 750	472	2 222
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	1 878	507	2 385
Szemléletformálás (iskola energetika)	1 200	324	1 524
Energetikai szakértő (iskola energetika)	550	0	550
Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)	16 750	4 523	21 273
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)	13 200	3 564	16 764
Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I.ütem)	200	0	200
Tervezés (parfal megerősítés II.ütem)	1 460	394	1 854
Geodéziai feladatok (bölcsőde)	90	0	90
Kozbeszerzés klg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	4 980	1 345	6 325
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)	2 362	638	3 000
Világítástervezés (központi park felújítás)	325	88	413
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	4 980	1 345	6 326
Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)	1 000	270	1 270
			0
Összesen	56 734	15 093	71 827
			71 827

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	033350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**12 663**	**12 663**	**12 663**	**2 372**	**2 372**	**3 172**	**0**	**0**	**957**	**4 773**	**4 773**	**4 723**	**30 720**	**30 720**	**30 433**
1101	Alkalmazottak illetménye	11 945	11 945	11 945	2 088	2 088	2 088	0	0	833	4 527	4 527	4 527	28 645	28 645	27 652
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	130	130	130										130	130	130
1107	Cafeteria	288	288	588	72	72	172	0	0	124	96	96	196	648	648	1 254
1109	Közlekedési költségtérítés				62	62	62							547	547	547
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)	300	300	0	150	150	850				150	150	0	750	750	850
K12	**Külső személyi juttatások**	**0**	**0**	**0**	**150**	**150**	**150**	**0**	**0**	**0**	**1 000**	**1 000**	**1 426**	**21 682**	**24 622**	**26 034**
121	Polgármester illetménye, jutalma													9 360	9 360	9 360
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)													1 764	1 764	1 764
121	Cafeteria													188	188	475
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak													6 720	6 720	6 720
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)				150	150	150							1 550	4 490	4 467
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)													600	600	623
123	Reprezentációs kiadás										1 000	1 000	1 426	1 500	1 500	2 625
K1	**Személyi juttatások összesen**	**12 663**	**12 663**	**12 663**	**2 522**	**2 522**	**3 322**	**0**	**0**	**957**	**5 773**	**5 773**	**6 149**	**52 402**	**55 342**	**56 467**
	Szociális hozzájárulási adó	1 646	1 646	1 691	320	320	320	0	0	126	621	621	621	6 753	7 097	7 003
	Munkáltatót terhelő szja	45	45	89	11	11	26	0	0	21	15	15	29	367	367	461
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 691**	**1 691**	**1 780**	**331**	**331**	**346**	**0**	**0**	**147**	**636**	**636**	**650**	**7 120**	**7 464**	**7 464**
K 31	**Készletbeszerzés**	**600**	**600**	**913**	**50**	**1 867**	**2 244**	**725**	**725**	**638**	**1 070**	**1 070**	**1 157**	**6 910**	**9 908**	**9 908**
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	80	80	80				200	200	113	900	900	987	1 355	1 355	1 355
K312	Üzemeltetési anyagok	200	200	513				150	150	150	50	50	50	2 360	3 541	2 845
	Nyomtatvány, irodaszer	20	20	20							50	50	50	270	270	270
	Festékpatron										70	70	70	170	170	170
	Hajtó- és kenőanyagok													2 000	2 000	2 319
	Tisztítószer	300	300	300				375	375	375				675	675	675
	Munkaruha				50	50	50							80	80	80
	Szociális célú tűzifa besz.				0	1 817	2 194							0	1 817	2 194
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**120**	**120**	**340**	**0**	**0**	**0**	**140**	**140**	**140**	**250**	**250**	**299**	**2 220**	**2 220**	**2 220**
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)	120	120	340							200	200	249	1 480	1 480	1 480
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)							140	140	140	50	50	50	740	740	740
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**108 412**	**126 991**	**126 827**	**27 607**	**26 708**	**26 708**	**24 116**	**24 986**	**26 200**	**5 720**	**6 220**	**6 943**	**265 109**	**285 010**	**285 746**
K331	Közüzemi díjak	25 000	25 000	25 000				10 000	10 000	10 000				80 000	80 000	80 000
K332	Vásárolt élelmezés				27 457	26 044	26 044							27 457	26 044	26 044
K333	Bérleti és lízingdíjak	0	488	488										16 477	16 965	16 965
K334	Karbantartás, kisjavítás	2 100	4 118	5 235				200	200	16	100	100	12	3 450	5 468	6 829
	Bajot Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)	796	796	171										796	796	171

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	013350 Önk.i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072430 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.09.hó	mód.ei 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	13 000	13 000	13 000				0	0	500				13 000	13 000	13 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások													0	0	0
	Könyvvizsgálat													1 620	1 620	1 620
	Főépítészi szolgáltatás													1 920	1 920	1 920
	Jogi szolgáltatás													14 000	14 672	14 672
	Műszaki jellegű szolgáltatások													2 680	2 680	2 680
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás							128	128	124				128	128	124
	Fogorvosi alapellátás							1 022	1 022	1 022				1 022	1 022	1 022
	Gyermek- és felnőtt eü szolgáltatás							2 815	2 815	3 429				2 815	2 815	3 429
	Fizikoterápiás szolgáltatás							8 683	8 683	8 725				8 683	8 683	8 725
	Betegszállítás							728	728	728				728	728	728
	Lőszerkesztői feladatok ellátása										3 120	3 120	3 124	3 120	3 120	3 124
	Intarzia szakkör													605	605	605
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	9 184	19 015	18 359	0	0	0							11 184	21 015	20 359
	Vis maior, tervek, műszaki tev., talajmechanika	0	2 190	2 190										0	2 190	2 190
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* stb	**52 682**	**56 734**	**56 734**										52 682	56 734	56 734
K337	Egyéb szolgáltatások													0	0	0
	Postaköltség													100	100	0
	Bankköltség													5 500	5 500	5 150
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbiz.)	2 300	2 300	2 366				10	10	10				2 310	2 310	2 389
	Gépjármű zsecc. KPÜ													1 100	1 100	1 512
	Szennyszállítás, veszélyes hulladék	250	250	250				380	380	763				780	780	813
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester	100	100	100				100	100	100				700	700	288
	Egyéb (fuvarozás, földter karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	3 000	3 000	2 934	150	664	664	50	920	1 283	2 500	3 000	3 807	9 452	11 336	11 874
	Számvágirtás													800	979	979
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**1 110**	**1 110**	**1 129**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 700**	**2 700**	**2 700**	**4 410**	**4 410**	**4 410**
K341	Kiküldetések	0	0	19										100	100	100
K342	Reklám- és propagandaktadások	1 110	1 110	1 110							2 700	2 700	2 700	4 310	4 310	4 310
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**87 398**	**131 224**	**131 224**	**5 080**	**5 333**	**5 333**	**3 131**	**3 366**	**3 366**	**1 831**	**1 831**	**1 831**	**165 127**	**211 122**	**211 122**
K351	Működési célu előzetesen felszámított ÁFA	29 235	33 534	33 534	5 080	5 333	5 333	3 131	3 366	3 366	1 531	1 531	1 531	61 394	67 828	67 828
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**	55 963	95 490	95 490										55 963	95 490	95 490
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)													41 570	41 604	41 604
K355	Egyéb dologi kiadások													0	0	0
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., hj.-ok, egyéb dologi	2 200	2 200	2 200							300	300	300	6 200	6 200	6 200
K3	**Dologi kiadások összesen**	**197 640**	**260 045**	**260 433**	**32 737**	**33 908**	**34 285**	**28 112**	**29 317**	**30 344**	**11 571**	**12 071**	**12 930**	**443 776**	**512 670**	**513 406**

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.			107051 Szociális ellátások, 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074031, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 048020 Vízzáróbb műszerelemzés, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				11 500	11 500	21 500							11 500	11 500	21 500
	- ebből házi segítségnyújtás				3 640	3 640	3 640									
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)													496 283	542 862	542 711
	Működési célú kiadások összesen	211 994	274 399	274 876	47 090	48 261	59 453	28 112	29 217	31 448	17 980	18 480	19 729	1 011 081	1 129 838	1 141 548
K6	Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások													529 540	1 980 974	1 983 537
	Költségvetési kiadások összesen	211 994	274 399	274 876	47 090	48 261	59 453	28 112	29 217	31 448	17 980	18 480	19 729	1 540 621	3 110 812	3 125 085
	Létszám (fő)	3	3	3	1	1	1				1	1	1	8	8	8

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *

Tervezői művezetés (zöld város)
Műszaki ellenőrzés (zöld város)
Szemléletformálás (zöld város)
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)

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

Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)

Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I ütem)

Tervezés (parfal megerősítés II ütem)

Geodéziai feladatok (bölcsőde)

Közbeszerzés ktg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)
Világítástervezés (központi park felújítás)
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)

Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)

Összesen

Fizetendő áfa **

Zöld város program építés (fordított á	77 584
Boldog Békeidők	0
Egyéb	17 906
Összesen	**95 490**

9. melléklet
az 5/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a 2/2023 (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal)

ezer Ft-ban

Rovat	*Kiadások*	*011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége*			*011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás*			*Összesen*		
		2023. évi eredeti előirányzat	*mód.ei. 2023.09.ho*	*mód.ei. 2023.12.31*	*2023. évi eredeti előirányzat*	*mód.ei 2023.09.ho*	*mód.ei 2023.12.31*	*2023. évi eredeti előirányzat*	*mod.ei. 2023.09.ho*	*mód.ei. 2023.12.31*
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**									
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)	160 350	160 350	156 556	19 050	19 050	18 650	179 400	179 400	175 206
K1103	Jutalom	1 000	1 000	1 000				1 000	1 000	1 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0	0	400				0	0	400
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 500	2 500	2 500				2 500	2 500	2 500
K1107	Cafeteria	5 650	5 650	8 948	750	750	1 150	6 400	6 400	10 098
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkábajárás)	4 300	4 300	4 300	400	400	400	4 700	4 700	4 700
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)	0	0	96				0	0	96
K1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegsz., szabi megv, megbiz.)	3 017	3 017	3 017	1 850	1 850	1 850	4 867	4 867	4 867
K1113	Népszámlálás díjazása	2 583	2 583	2 583				2 583	2 583	2 583
K122	Megbizási díjak, népszámlálás	3 361	3 361	3 361				3 361	3 361	3 361
K122	Megbizási díj (belső ellenőr)	2 400	2 400	2 400				2 400	2 400	2 400
K123	Reprezentáció	300	300	300				300	300	300
K1	**Személyi juttatások összesen**	**185 461**	**185 461**	**185 461**	**22 050**	**22 050**	**22 050**	**207 511**	**207 511**	**207 511**
	Szociális hozzájárulási adó	23 110	23 110	22 668	2 815	2 815	2 757	25 925	25 925	25 425
	Munkáltatót terhelő szja	895	895	1 337	115	115	173	1 010	1 010	1 510
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**24 005**	**24 005**	**24 005**	**2 930**	**2 930**	**2 930**	**26 935**	**26 935**	**26 935**
K 31	**Készletbeszerzés**	**4 550**	**6 733**	**6 733**	**50**	**50**	**50**	**4 600**	**6 783**	**6 783**
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	777	777	50	50	50	200	827	827
K 312	Üzemeltetési anyagok	200	256	280				200	256	280
	Nyomtatvány, papír, irodaszer	1 750	2 500	2 476				1 750	2 500	2 476
	Informatikai kellékek (pl. festékpatron)	750	750	750				750	750	750
	Tisztítószer	1 700	2 450	2 450				1 700	2 450	2 450
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 650**	**2 150**	**2 150**	**0**	**0**	**0**	**1 650**	**2 150**	**2 150**
K 321	Informatikai szolgáltatások							0	0	0
	Rendszer és szoftvertanácsadás (IRIS Rendszerház)	200	200	200				200	200	200
	WinSzoc program (Abacus)	400	400	400				400	400	400
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tullap)	300	800	800				300	800	800
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	750	750	750				750	750	750
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**14 190**	**14 690**	**14 690**	**5 580**	**5 580**	**5 580**	**19 770**	**20 270**	**20 270**
K 331	Közüzemi díjak							0	0	0
K 333	Bérleti és lízingdíjak (fiokberles)	60	60	60				60	60	60
K 334	Karbantartás, kisjavítás							0	0	0
	Telefonközpont átalánydija (Microsystel)	500	500	500				500	500	500
	Fénymásolók (Alba-Kontakt)	1 080	1 080	1 080				1 080	1 080	1 080
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	250	750	750				250	750	750
K 335	Közvetített szolgáltatások							0	0	0

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen		
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.09.hó	mód.ei. 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mod.ei. 2023.09.hó	mod.ei. 2023.12.31
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							0	0	0
	Foglalkozás eü alapellátás	560	560	485				560	560	485
	Külső adatvédelmi tisztviselő	630	630	705				630	630	705
	Egyéb szakmai szolgáltatások	250	650	650	80	80	80	330	730	730
K 337	Egyéb szolgáltatások	1 610	1 210	1 210	5 500	2 380	2 380	7 110	3 590	3 590
	Postaköltség	8 500	8 500	8 500	0	3 120	3 120	8 500	11 620	11 620
	Bankköltség	750	750	750				750	750	750
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**180**	**180**	**180**	**10**	**10**	**10**	**190**	**190**	**190**
K 341	Kiküldetések	150	150	150	10	10	10	160	160	160
K 342	Reklám- és propagandaktadások	30	30	30				30	30	30
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**9 029**	**12 339**	**12 339**	**1 520**	**1 520**	**1 520**	**10 549**	**13 859**	**13 859**
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 140	4 640	4 640	1 520	1 520	1 520	4 660	6 160	6 160
K 352	Fizetendő ÁFA							0	0	0
K 353	Kamatkiadások							0	0	0
K 354	Egyéb pénzügyi müveletek kiadásai							0	0	0
K 355	Egyéb dologi kiadások	5 889	7 699	7 699				5 889	7 699	7 699
K3	**Dologi kiadások összesen**	**29 599**	**36 092**	**36 092**	**7 160**	**7 160**	**7 160**	**36 759**	**43 252**	**43 252**
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**							**0**	**0**	**0**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**							**0**	**0**	**0**
	Működési célú kiadások összesen	***239 065***	***245 558***	***245 558***	***32 140***	***32 140***	***32 140***	***271 205***	***277 698***	***277 698***
K6	**Beruházások**	**1 000**	**3 000**	**2 958**	**0**	**0**	**42**	**1 000**	**3 000**	**3 000**
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	1 000	3 000	2 958	0	0	42	1 000	3 000	3 000
	Költségvetési kiadások összesen	***240 065***	***248 558***	***248 516***	***32 140***	***32 140***	***32 182***	***272 205***	***280 698***	***280 698***
	Létszám (fő)	32	32	32	4	4	4	36	36	36

Előző évi maradvány	16 067	16 067	16 067
Állami támogatás	132 919	142 046	142 046
Saját bevétel	1 700	2 066	2 066
Átvett pénzeszköz (kozos hivatali önkormányzatok)	48 369	48 369	48 369
Átvett pénzeszköz (TKT)	4 000	4 000	4 000
Bevétel összesen	**204 055**	**212 548**	**212 548**
egyenleg	68 150	68 150	68 150
Finanszírozás	202 069	210 196	210 196

10. melléklet
az 5/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatai

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2022 és korábbi évek	2023	2024	2025	2026
1. Beruházások	**217 219**	**35 362**	**337 714**	**337 714**	**-**
Bölcsőde fejlesztés	217 219	2 128	-	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	0	33 234	337 714	337 714	
2. Felújítások	**689 446**	**777 868**	**104 371**		**-**
Balatonföldvár "Zöld város program" és környezetének rendezése	689 446	550 279	104 371	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	0	227 589	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**
-	0	0	-	-	-
Összesen	**906 665**	**813 230**	**442 085**	**337 714**	**-**

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat)								Összesen
			2023		2024		2025		2026		2027 és további évek		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	13 895	10 400	10 000	10 400	8 000	10 400	5 000	15 800	4 000	100 295
Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)	2019	100 000	9 756	14 685	9 756	11 000	9 756	9 000	9 756	7 000	22 689	8 000	111 398
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	12 920	38 000	11 000	38 000	9 500	38 000	8 000	152 000	14 500	359 920
Beruházási célú hitel (zöld város pályázat)	2023	350 000	0	0	27 632	58 628	36 842	52 573	36 842	46 294	248 684	148 366	855 861
Összesen		**892 000**	58 156	41 500	85 788	90 628	94 998	79 073	94 998	67 294	440 173	174 866	**1 227 474**

Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)	Várható/figyelembe vehető saját bevételek					Összesen
	2023	2024	2025	2026	2027 és további évek	
	555 315	270 000	270 000	270 000	1 890 000	3 255 315

11. melléklet
az 5/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez
11. melléklet a 2/2023.(II.24.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2023. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.Bevételek													
Működési célú támogatások áht-n belülről	65 191	44 249	63 883	50 023	49 717	70 413	49 761	51 533	49 428	49 436	76 687	84 202	**684 523**
Felh. célú támogatások áh-n belülről				708 662								18 090	**726 752**
Közhatalmi bevételek	4 197	7 520	188 920	16 323	26 330	15 007	22 521	44 923	154 001	19 174	24 527	11 587	**535 030**
Működési bevételek	9 434	4 060	63 425	5 255	10 407	23 272	42 080	31 775	5 772	22 674	4 398	13 216	**235 768**
Felhalmozási bevételek	12	14	14	14	14	14	14	200 014	250 120	14	194	62	**450 500**
Működési célú átvett pénzeszközök		2 372							1 500		33 625	5 375	**42 872**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									10 294	0		6	**10 300**
Előző évi maradvány	724 264												**724 264**
ÁHB megelőlegezések												19 597	**19 597**
Beruházási célú hitel felvétele												350 000	**350 000**
Bevételek összesen	**803 098**	**58 215**	**316 242**	**780 277**	**86 468**	**108 706**	**114 376**	**328 245**	**471 115**	**91 298**	**139 431**	**482 135**	**3 779 606**
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	73 562	106 500	62 499	102 186	117 581	92 613	85 073	119 678	71 982	90 316	90 405	406 851	**1 419 246**
Beruházás, fejlesztés	0	30 234	4 647	25 001		1 504	623		114	42 504	77 524	841 543	**1 023 694**
Egyéb felhalmozási célú kiadások												1 785	**1 785**
Finanszírozási kiadások	19 840		14 539			14 539			14 539			14 539	**77 996**
Tartalék felhasználás (céltartalék)												1 256 885	**1 256 885**
Kiadások összesen	**93 402**	**136 734**	**81 685**	**127 187**	**117 581**	**108 656**	**85 696**	**119 678**	**86 635**	**132 820**	**167 929**	**2 521 603**	**3 779 606**
Havi egyenleg	**709 696**	**-78 519**	**234 557**	**653 090**	**-31 113**	**50**	**28 680**	**208 567**	**384 480**	**-41 522**	**-28 498**	**-2 039 468**	**0**
Göngyölített egyenleg	**709 696**	**631 177**	**865 734**	**1 518 824**	**1 487 711**	**1 487 761**	**1 516 441**	**1 725 008**	**2 109 488**	**2 067 966**	**2 039 468**	**0**	**0**

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

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

1. §

(1) Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben, 2. mellékletben, 3. mellékletben, 19. mellékletben foglaltaknak megfelelően

a) **2 632 259 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,**
b) **1 670 206 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,**
c) **962 053 ezer Ft tárgyévi költségvetési többlettel,**
d) **743 861 ezer Ft finanszírozási bevétellel,**
e) **77 996 ezer Ft finanszírozási kiadással,**
f) **665 865 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, pénzeszközátadások 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 előirányzatonkénti 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 2023. 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 2023. évi költségvetési maradványát a 11. melléklet szerint 1 627 918 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 2024. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira használ fel.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat konszolidált mérlegét a 12. mellékletben foglalt mérlegadatok, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján jóváhagyja. A 2023. évi önkormányzat konszolidált mérlegét 9 005 344 ezer Ft mérlegfőösszeg értékben elfogadja.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi konszolidált eredménykimutatását a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi vagyonkimutatását a 14. mellékletben foglalt adatok alapján jóváhagyja.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. 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 2023. 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, 2024. május 30.

Holovits György Huba
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2024. május 30. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

1. melléklet
/6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj. %-a
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 296 950*	*2 685 745*	*2 632 259*	98
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*607 198*	*684 523*	*667 025*	97
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*708 661*	98
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*468 980*	*535 030*	*530 146*	99
B4	*IV. Működési bevételek*	*159 072*	*235 768*	*228 187*	97
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 450*	100
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*40 000*	*42 872*	*37 496*	87
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 294*	100
B8 (16+17)	*B. Finanszírozási bevételek*	*724 264*	*1 093 861*	*743 861*	68
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*724 264*	*743 861*	*743 861*	100
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	724 264	**724 264**	**724 264**	100
	Működési célú maradvány	205 553	205 553	205 553	100
	Felhalmozási célú maradvány	518 711	518 711	518 711	100
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0	19 597	19 597	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*0*	0
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	0	0
	Bevételek összesen	***2 021 214***	***3 779 606***	***3 376 120***	89
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 943 218*	*3 701 610*	*1 670 206*	45
K1-K5	*I. Működési célú kiadások*	**1 412 678**	**1 715 073**	**1 192 277**	70
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 412 678	1 715 073	1 192 277	70
	1.1. Személyi juttatások	259 913	263 978	252 009	95
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 055	34 399	32 607	95
	1.3. Dologi kiadások	480 535	556 658	377 386	68
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	21 500	21 166	98
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	626 675	838 538	509 109	61
	– ebből tartalék	*130 392*	*295 827*	*0*	0
K6-K8	*II. Felhalmozási célú kiadások*	**530 540**	**1 986 537**	**477 929**	24
	1. Beruházások	5 648	30 854	28 051	91
	2. Felújítások	444 892	992 840	448 093	45
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 000	962 843	1 785	0
	3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0	1 785	1 785	100
	3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	0	0	0	
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	*80 000*	*961 058*	*0*	0
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*77 996*	*77 996*	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*77 996*	*77 996*	100
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840	100
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156	100
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	Kiadások összesen	***2 021 214***	***3 779 606***	***1 748 202***	46

2. melléklet
a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj. %
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*1 275 250*	*1 498 193*	*1 462 854*	*98*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)*	*607 198*	*684 523*	*667 025*	*97*
B11	**1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**	**545 364**	**622 689**	**622 689**	**100**
B111	**1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása**	**215 938**	**228 005**	**228 005**	**100**
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	183 418	191 545	191 545	100
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	135 919	142 046	142 046	104
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988	8 988	8 988	100
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852	23 852	23 852	100
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100	100	100	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 059	8 059	8 059	100
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500	8 500	8 500	100
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0	
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610	3 610	3 610	100
	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	28 910	32 850	32 850	100
B112	**1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** (TKT)	**104 531**	**117 269**	**117 269**	**100**
B113	**1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása**	**100 962**	**135 123**	**135 123**	**100**
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 402	4 402	4 402	100
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	96 560	113 667	113 667	100
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	18 464	21 341	21 341	100
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	8 857	8 837	8 837	100
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	8 857	8 837	8 837	100
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	69 239	83 489	83 489	100
	1.3.2.5. Személyi szondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	69 239	83 489	83 489	100
	1.3.2.9. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	
	Szociális ágazati pótlék	0	17 054	17 054	100
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	**69 351**	**59 086**	**59 086**	**100**
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	69 351	59 086	59 086	100
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	27 543	30 202	30 202	100
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	41 808	28 884	28 884	100
B114	**1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**	**35 041**	**35 535**	**35 535**	**100**
	1.5.2. Települési önk. -ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám. -a (Nonprofit Kft.)	5 216	5 710	5 710	100
	Támogatás (Előadó-művészeti szervek támogatása (Előadó- és Alkotóművészeti Alapítvány)	26 763	26 763	26 763	100
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bevételi támogatása	3 062	3 062	3 062	100
B115	**2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**	**17 054**	**24 583**	**24 583**	**100**
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	**0**	**22 476**	**22 476**	**100**
	2.1.3. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	17 450	17 450	100
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közszolgáltató	0	0	0	
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	5 026	5 026	100
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparűzési adó kieg.tám.)	0	0	0	
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	**17 054**	**2 107**	**2 107**	**100**
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	2 107	2 107	100
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	17 054	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	**Elszámolásból származó bevételek**	**2 487**	**23 088**	**23 088**	**100**
B12-16	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*61 834*	*61 834*	*44 336*	*72*
B16	Gyógyító Megelőző Ellátás finanszírozás (védőnő)	8 628	8 628	4 814	56
B16	2022. évi állami normatíva elszámolás intézmény általi visszafizetés	137	137	137	100
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	48 369	48 369	35 000	72
B16	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	4 000	4 000	4 000	100
B16	Szakirányú oktatás adókedvezményének visszaigénylése (Hivatal)	700	700	385	55
B3	*II. Közhatalmi bevételek*	*468 980*	*535 030*	*530 146*	*99*
B34	1. Vagyoni típusú adók	**350 500**	**358 550**	**356 277**	**99**
	1.1. Építményadó	330 000	338 050	338 021	100
	1.2. Kommunális adó	9 500	9 500	8 823	93
	1.3. Telekadó	11 000	11 000	9 433	86
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	**115 000**	**170 000**	**167 867**	**99**
	2.1. Iparűzési adó	65 000	120 000	119 697	100
	2.2. Idegenforgalmi adó	50 000	50 000	48 170	96
B36	*3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)*	**3 480**	**6 480**	**6 002**	**93**

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj %
B4	*III. Működési bevételek*	*159 072*	*235 768*	*228 187*	97
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	200	200	0	0
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	250	250	77	31
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	9 985	67
B404	4. Tulajdonosi bevételek	52 000	125 100	125 001	100
B405	5. Ellátási díjak	18 600	17 206	15 814	92
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	8 200	7 824	6 956	89
B408	*8. Kamatbevételek*	26	26	0	0
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	
B411	*11. Egyéb működési bevételek (pl.: perköltség visszatérítés)*	64 796	70 162	70 354	100
B6	***IV. Működési célú átvett pénzeszközök***	***40 000***	***42 872***	***37 496***	87
B65	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2023. évi)	40 000	39 000	33 625	86
B65	2. 2022. évi lakossági víz tám. elszámolás (DRV-től)	0	2 372	2 371	100
B65	3. Városi rendezvény támogatása OTP Bank Nyrt	0	500	500	100
B65	4. Támogatás fák telepítéséhez	0	1 000	1 000	100
B8 (bevételek)	***B. Finanszírozási bevételek***	***205 553***	***225 150***	***225 150***	100
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	***205 553***	***225 150***	***225 150***	100
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	205 553	205 553	205 553	100
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0	19 597	19 597	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***0***	***0***	
	Működési bevételek összesen	***1 480 803***	***1 723 343***	***1 688 004***	98
K1-8	***A. Költségvetési kiadások***	***1 412 678***	***1 715 073***	***1 192 277***	70
K1	***I. Személyi juttatások***	**259 913**	**263 978**	**252 009**	95
	Önkormányzat	52 402	56 467	53 932	96
	Intézmény (KÖH)	207 511	207 511	198 077	95
K2	***II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó***	**34 055**	**34 399**	**32 607**	95
	Önkormányzat	7 120	7 464	6 768	91
	Intézmény (KÖH)	26 935	26 935	25 839	96
K3	***III. Dologi kiadások***	**480 535**	**556 658**	**377 386**	68
	Önkormányzat	443 776	513 406	350 173	68
	Intézmény (KÖH)	36 759	43 252	27 213	63
K4	***IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai***	**11 500**	**21 500**	**21 166**	98
K5	***V. Egyéb működési célú kiadások***	**626 675**	**838 538**	**509 109**	61
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	491 027	535 117	501 986	94
	2. Működési célú tartalék	130 392	295 827	0	0
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	500	2 838	2 367	
	4. Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756	100
K9	***B. Finanszírozási kiadások***	***19 840***	***19 840***	***19 840***	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	***19 840***	***19 840***	***19 840***	100
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 840	19 840	100
	Működési kiadások összesen	***1 432 518***	***1 734 913***	***1 212 117***	70

3. melléklet

a 6/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2023.12.31	Teljesítés 2023.12.31.	Telj. %
B1-B7	*A. Költségvetési bevételek*	*21 700*	*1 187 552*	*1 169 405*	98
B2	*I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*10 900*	*726 752*	*708 661*	98
	1. Hazai forrásból származó bevételek	0	18 090	0	0
	Vis maior támogatás: partfal stabilizáció (42/2023 (III.16.))	0	18 090	0	0
	2. Európai Uniós forrásból származó bevételek	10 900	708 662	708 661	100
B25	Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009	10 900	708 662	708 661	100
B5	*II. Felhalmozási bevételek*	*500*	*450 500*	*450 450*	100
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészletek befizetései	500	450 500	450 450	100
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	0	
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	
B7	*III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 300*	*10 300*	*10 294*	100
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300	10 300	10 294	100
	B. Finanszírozási bevételek	*518 711*	*868 711*	*518 711*	60
	1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	*518 711*	*518 711*	*518 711*	100
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	518 711	518 711	518 711	100
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	*0*	*350 000*	*0*	0
	2.1. Beruházási hitel felvétele (90/2023. (VI.14.))	0	350 000	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	***540 411***	***2 056 263***	***1 688 116***	82
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*530 540*	*1 986 537*	*477 929*	24
K6	*I. Beruházások*	*5 648*	*30 854*	*28 051*	91
	1. Önkormányzati beruházások	**4 648**	**27 854**	**27 847**	100
	1.1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló beruházások	**0**	**2 128**	**2 128**	100
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (eszközbeszerzés) (60/2023. (IV.21.))	0	2 128	2 128	100
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	**4 648**	**25 726**	**25 719**	100
	Városháza mögötti terület térburkolása	4 648	4 648	4 647	100
	Vitorlás cirkáló megvétele (43/2023. (III.16.))	0	20 000	20 000	100
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	1 078	1 072	99
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	2. Intézményi beruházások	**1 000**	**3 000**	**204**	7
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	1 000	3 000	204	7
K7	*II. Felújítások*	*444 892*	*992 840*	*448 093*	45
	1. Európai Uniós támogatásból megvalósuló felújítások	**409 658**	**733 768**	**188 751**	26
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése (TOP-2.1.2-15-2016-	188 751	287 349	188 751	66
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" és környezetének rendezése	0	177 714	0	0
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" opciós munkák	0	47 798	0	0
	Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005)	220 907	220 907	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	**35 234**	**259 072**	**259 342**	100
	Partfal megerősítése (I. ütem)	30 234	30 234	30 234	100
	Tourinform épületének belső átalakítása	5 000	5 000	4 937	99
	Útfelújítások	0	200 552	200 552	100
	Partfalomlás helyreállítása (vis maior)	0	23 286	23 619	101
K8	*III. Egyéb felhalmozási célú kiadások*	*80 000*	*962 843*	*1 785*	0
K84	1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés (bölcsőde pályázat)	0	1 785	1 785	100
K89	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	
	3. Felhalmozási célú tartalék (-ebből 675.428 e Ft céltartalék: Boldog Békeidők)	80 000	961 058	0	0
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*58 156*	*58 156*	*58 156*	100
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*58 156*	*58 156*	*58 156*	100
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156	58 156	58 156	100
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	*0*	*0*	*0*	
	Felhalmozási kiadások összesen	***588 696***	***2 044 693***	***536 085***	26

4. melléklet
a 6/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi működési célú támogatásai, pénzeszközátadásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközátadások	*2023. évi eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat 2023.12.31*	*Teljesítés 2023.12.31.*	Telj %
I. Működési célú pénzeszközátadások	*342 256*	*367 131*	*334 002*	91
1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	**311 737**	**336 612**	**334 002**	99
1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	**281 086**	**300 766**	**300 766**	100
Óvodai nevelés	104 531	117 269	117 269	100
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	69 351	59 086	59 086	100
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	87 703	105 120	105 120	100
Ágazati pótlék átadás	17 054	16 844	16 844	
2022. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc./személyi gondozás és óvoda)	2 447	2 447	2 447	100
1.2. Pénzeszközátadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	**30 651**	**35 846**	**33 236**	93
Óvodai nevelés	30 024	30 193	27 583	91
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok				
Házi segítségnyújtás				
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)				
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés				
Háziorvosi ügyeleti ellátás				
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás				
Kistérségi TV működtetés				
Rendkívüli önkormányzati támogatás átadása	0	5 026	5 026	100
Szennyvíztársulás működési hozzájárulás	141	141	141	100
DBRHÖT működési hozzájárulás	486	486	486	100
2. Egyéb működési célú pénzeszközátadás	**200**	**200**	**0**	0
Emberi Erőforrás Támogataskezelő (BURSA)	200	200	0	0
3. K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztkon kívülre	**30 319**	**30 319**	**0**	0
II. Működési célú támogatások	***148 771***	***167 986***	***167 984***	100
1. Vállalkozásoknak	**111 758**	**129 702**	**129 702**	100
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	90 000	90 000	90 000	100
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	21 758	22 252	22 252	100
Közösségi ház + Kulipintyó állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 216	5 710	5 710	100
Közterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ) állami támogatás továbbadása	16 542	16 542	16 542	100
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása (2023. évi)	0	17 450	17 450	100
2. Háztartásoknak	**0**	**0**	**0**	
3. Civil szervezeteknek	**37 013**	**38 284**	**38 282**	100
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	5 000	6 322	6 320	100
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség ....)	250	199	199	100
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	***5 256***	***7 594***	***7 123***	94
Szolidaritási hozzájárulás	4 756	4 756	4 756	100
Állami támogatás visszafizetés	500	500	29	6
2022. évi lakossági víz támogatás visszafizetés	0	2 338	2 338	100
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	***496 283***	***542 711***	***509 109***	94

III. Közvetett támogatások	***288***	***288***	***141***
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Építményadó mentesség helyi lakosok számára			
Építményadó törlés méltányosságból	288	288	141
Telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
Idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

5. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi bevételei kiemelt előirányzatonként, feladatonként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek						Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök: Feladat finanszírozás (intézmény)	Működési célú átvett pénzeszközök: Egyéb átvett pénzeszköz	Finanszírozási bevétel (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások áht-n belülről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel	Felhalmozási célú bevételek összesen	
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 221 181**	**0**	**0**	**0**	**189 486**	**1 410 667**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**1 951 078**
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**1 400 886**	**0**	**42 872**	**19 597**	**189 486**	**1 652 841**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 709 104**
Önkormányzat: Teljesítés 2023.12.31	**1 384 939**	**0**	**37 496**	**19 597**	**189 486**	**1 631 518**	**708 661**	**460 744**	**518 711**	**0**	**1 688 116**	**3 319 634**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	1 221 181		0	0	189 486	1 410 667	0	0	518 711		518 711	1 929 378
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	1 400 886		42 872	19 597	189 486	1 652 841	726 752	460 800	518 711		1 706 263	3 359 104
Teljesítés 2023.12.31	1 384 939		37 496	19 597	189 486	1 631 518	708 661	460 744	518 711		1 688 116	3 319 634
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0	0	21 700		0	21 700	21 700
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31)						0	0	0		350 000	350 000	350 000
Teljesítés 2023.12.31						0	0	0		0	0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**54 069**	**133 919**	**0**	**68 150**	**16 067**	**272 205**					**0**	**272 205**
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**54 435**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**280 698**						**280 698**
KÖH: Teljesítés 2023.12.31.	**40 419**	**142 046**	**0**	**68 150**	**16 067**	**266 682**						**266 682**
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	54 069	133 919		68 150	16 067	272 205					0	272 205
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	54 435	142 046		68 150	16 067	280 698						280 698
Teljesítés 2023.12.31	40 419	142 046		68 150	16 067	266 682						266 682
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)						0					0	0
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**1 275 250**	**133 919**	**0**	**68 150**	**205 553**	**1 682 872**	**0**	**21 700**	**518 711**	**0**	**540 411**	**2 223 283**
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**1 455 321**	**142 046**	**42 872**	**87 747**	**205 553**	**1 933 539**	**726 752**	**460 800**	**518 711**	**350 000**	**2 056 263**	**3 989 802**
Önk.mindösszesen (Teljesítés 2023.12.31)	**1 425 358**	**142 046**	**37 496**	**87 747**	**205 553**	**1 898 200**	**708 661**	**460 744**	**518 711**	**0**	**1 688 116**	**3 586 316**
intézményfinanszírozás												-210 196
önkormányzati bevételek nettósítva												3 376 120
Teljesítés %	98	100	87	100	100	98	98	100	100	0	82	90

6. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként, feladatonkénti bontásban

ezerFt

	Működési célú kiadások								Működési célú kiadások mind összesen	Felhalmozási célú kiadások				Költségvetési kiadások összesen	
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Finanszírozási kiadások: Intézmény finanszírozás	Finanszírozási kiadások: Belföldi finanszírozás kiadásai	Működési célú tartalék		Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen		
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2023. év)	**52 402**	**7 120**	**443 776**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 421 538**	**4 648**	**444 892**	**80 000**	**529 540**	**1 951 078**	8
Önkormányzat (módosított előirányzat 2023.12.31)	**56 467**	**7 464**	**513 406**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**1 725 567**	**27 854**	**992 840**	**962 843**	**1 983 537**	**3 709 104**	8
Önkormányzat: Teljesítés 2023.12.31	**53 932**	**6 768**	**350 173**	**21 166**	**509 109**	**210 196**	**77 996**	**0**	**1 229 340**	**27 847**	**448 093**	**1 785**	**477 725**	**1 707 065**	8
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	52 402	7 120	443 776	11 500	491 033	202 069	77 996	130 392	**1 416 288**	4 648	444 892	80 000	529 540	1 945 828	8
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	55 867	7 394	499 906	16 000	405 484	210 196	77 996	295 827	**1 568 670**	27 854	992 840	962 843	1 983 537	3 552 207	8
Teljesítés 2023.12.31	53 332	6 698	348 598	7 426	371 922	210 196	77 996	0	**1 076 168**	27 847	448 093	1 785	477 725	1 553 893	8
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)	0	0	0	0	5 250				**5 250**	0	0	0	0	5 250	
Önként vállalt (módosított előirányzat 2023.12.31)	600	70	13 500	5 500	137 227				**156 897**	0	0	0	0	156 897	
Teljesítés 2023.12.31	600	70	1 575	13 740	137 187				**153 172**	0	0	0	0	153 172	
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
KÖH (eredeti előirányzat 2023. év)	**207 511**	**26 935**	**36 759**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**271 205**	**1 000**	**0**	**0**	**1 000**	**272 205**	36
KÖH (módosított előirányzat 2023.12.31)	**207 511**	**26 935**	**43 252**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**277 698**	**3 000**	**0**	**0**	**3 000**	**280 698**	36
KÖH: Teljesítés 2023.12.31.	**198 077**	**25 839**	**27 213**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**251 129**	**204**	**0**	**0**	**204**	**251 333**	36
Kötelező (eredeti előirányzat 2023. év)	207 511	26 935	36 759		0				**271 205**	1 000			1 000	272 205	36
Kötelező (módosított előirányzat 2023.12.31)	207 511	26 935	43 252		0				**277 698**	3 000			3 000	280 698	36
Teljesítés 2023.12.31	198 077	25 839	27 213		0				**251 129**	204			204	251 333	36
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2023. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2023. év)															
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2023. év)	**259 913**	**34 055**	**480 535**	**11 500**	**496 283**	**202 069**	**77 996**	**130 392**	**1 692 743**	**5 648**	**444 892**	**80 000**	**530 540**	**2 223 283**	44
Önk.mindösszesen (módosított ei. 2023.12.31)	**263 978**	**34 399**	**556 658**	**21 500**	**542 711**	**210 196**	**77 996**	**295 827**	**2 003 265**	**30 854**	**992 840**	**962 843**	**1 986 537**	**3 989 802**	44
Önk.mindösszesen (Teljesítés 2023.12.31)	**252 009**	**32 607**	**377 386**	**21 166**	**509 109**	**210 196**	**77 996**	**0**	**1 480 469**	**28 051**	**448 093**	**1 785**	**477 929**	**1 958 398**	44
intézményfinanszírozás														-210 196	
önkormányzati kiadások nettósítva														1 748 202	
közfoglalkoztatottak létszáma														0	
Teljesítés %	95	95	68	98	94	100	100	0	74	91	45	0	24	49	

7. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi intézményi szintű összes kiadásai, intézményfinanszírozása

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Működési bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	1 221 181	54 069	54 069	1 275 250
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 443 758	54 435	54 435	1 498 193
Teljesítés 2023.12.31	1 422 435	40 419	40 419	1 462 854
Felhalmozási célú bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	21 700	0	0	21 700
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 187 552	0	0	1 187 552
Teljesítés 2023.12.31	1 169 405	0	0	1 169 405
Finanszírozási bevételek				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	218 136	218 136	926 333
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 077 794	226 263	226 263	1 304 057
Teljesítés 2023.12.31	727 794	226 263	226 263	954 057
Előző évi maradvány				
2023. évi eredeti előirányzat	708 197	16 067	16 067	724 264
Módosított előirányzat 2023.12.31	708 197	16 067	16 067	724 264
Teljesítés 2023.12.31	708 197	16 067	16 067	724 264
ÁHB megelőlegezés				
Módosított előirányzat 2023.12.31	19 597			19 597
Teljesítés 2023.12.31	19 597			19 597
Állami támogatás				
2023. évi eredeti előirányzat	0	133 919	133 919	133 919
Módosított előirányzat 2023.12.31		142 046	142 046	142 046
Teljesítés 2023.12.31		142 046	142 046	142 046
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2023. évi eredeti előirányzat	0	68 150	68 150	68 150
Módosított előirányzat 2023.12.31		68 150	68 150	68 150
Teljesítés 2023.12.31		68 150	68 150	68 150
Hitel felvétel				
2023. évi eredeti előirányzat	0	0	0	0
Módosított előirányzat 2023.12.31	350 000			350 000
Teljesítés 2023.12.31	0			0
Bevételek összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	1 951 078	272 205	272 205	2 223 283
Módosított előirányzat 2023.12.31	3 709 104	280 698	280 698	3 989 802
Teljesítés 2023.12.31	3 319 634	266 682	266 682	3 586 316
Intézményfinanszírozás				-202 069
Módosított előirányzat 2023.12.31				-210 196
Teljesítés 2023.12.31.				-210 196
Bevételek nettósítva összesen				3 376 120

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények Önkormányzati hivatal	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
Kiadások összesen				
2023. évi eredeti előirányzat	**1 951 078**	**272 205**	**272 205**	**2 223 283**
Módosított előirányzat 2023.12.31	**3 709 104**	**280 698**	**280 698**	**3 989 802**
Teljesítés 2023.12.31.	**1 707 065**	**251 333**	**251 333**	**1 958 398**
Intézményfinanszírozás				**-202 069**
Módosított előirányzat 2023.12.31				**-210 196**
Teljesítés 2023.12.31				**-210 196**
Kiadások nettósítva összesen				**1 748 202**
Személyi jellegű kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	52 402	207 511	**207 511**	**259 913**
Módosított előirányzat 2023.12.31	56 467	207 511	**207 511**	**263 978**
Teljesítés 2023.12.31.	53 932	198 077	**198 077**	**252 009**
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2023. évi eredeti előirányzat	7 120	26 935	**26 935**	**34 055**
Módosított előirányzat 2023.12.31	7 464	26 935	**26 935**	**34 399**
Teljesítés 2023.12.31.	6 768	25 839	**25 839**	**32 607**
Dologi kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	443 776	36 759	**36 759**	**480 535**
Módosított előirányzat 2023.12.31	513 406	43 252	**43 252**	**556 658**
Teljesítés 2023.12.31.	350 173	27 213	**27 213**	**377 386**
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2023. évi eredeti előirányzat	449 540	1 000	**1 000**	**450 540**
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 022 479	3 000	**3 000**	**1 025 479**
Teljesítés 2023.12.31.	477 725	204	**204**	**477 929**
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2023. évi eredeti előirányzat	11 500		**0**	**11 500**
Módosított előirányzat 2023.12.31	21 500			**21 500**
Teljesítés 2023.12.31.	21 166			**21 166**
Egyéb működési célú kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	496 283		**0**	**496 283**
Módosított előirányzat 2023.12.31	542 711	0	**0**	**542 711**
Teljesítés 2023.12.31.	509 109	0	**0**	**509 109**
Finanszírozási kiadások				
2023. évi eredeti előirányzat	280 065		**0**	**280 065**
Módosított előirányzat 2023.12.31	288 192			**288 192**
Teljesítés 2023.12.31.	288 192			**288 192**
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2023. évi eredeti előirányzat	210 392		**0**	**210 392**
Módosított előirányzat 2023.12.31	1 256 885			**1 256 885**
Teljesítés 2023.12.31.	0			**0**

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és Önk.-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	0		0	10 912	8 918	6 803	0	0	0	0	0	0	12 663	12 663	12 489
1101	Alkalmazottak illetménye				10 085	8 259	6 409							11 945	11 945	11 894
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra													130	130	7
1107	Cafeteria				192	174	128							288	588	588
1109	Közlekedési költségtérítés				485	485	266									
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)				150	0	0							300	0	0
K12	**Külső személyi juttatások**	19 032	23 081	22 979	200	350	350	0	0	0	1 300	1 027	1 006	0	0	0
121	Polgármester illetménye, jutalma	9 360	9 360	9 360												
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)	1 764	1 764	1 764												
121	Cafeteria	188	475	373												
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak	6 720	6 720	6 720												
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	0	2 940	2 940	200	350	350				1 200	1 027	1 006			
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600	623	623												
123	Reprezentációs kiadás	400	1 199	1 199							100	0	0			
K1	**Személyi juttatások összesen**	19 032	23 081	22 979	11 112	9 268	7 153	0	0	0	1 300	1 027	1 006	12 663	12 663	12 489
	Szociális hozzájárulási adó	2 645	2 724	2 650	1 380	1 380	853				141	141	128	1 646	1 691	1 690
	Munkáltatót terhelő szja	266	266	229	30	30	23							45	89	89
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	2 911	2 990	2 879	1 410	1 410	876	0	0	0	141	141	128	1 691	1 780	1 779
K31	**Készletbeszerzés**	1 000	2 181	1 774	165	165	7	0	0	0	3 300	2 610	2 340	600	913	737
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	150	111	25	25	0							80	80	0
K312	Üzemeltetési anyagok	600	1 781	1 645	60	60	3				1 300	291	21	200	513	513
	Nyomtatvány, irodaszer	150	150	18	50	50	4							20	20	0
	Festékpatron	100	100	0												
	Hajtó- és kenőanyagok										2 000	2 319	2 319			
	Tisztítószer													300	300	224
	Munkaruha				30	30	0									
	Szociális célú tűzifa besz.															
K32	**Kommunikációs szolgáltatások**	900	900	427	110	110	43	0	0	0	700	431	429	120	340	340
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)	350	350	187	110	110	43				700	431	429	120	340	340
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	550	550	240												
K33	**Szolgáltatási kiadások**	31 345	31 049	22 837	200	113	105	62 009	61 819	43 900	5 700	6 087	4 617	108 412	126 827	76 105
K331	Közüzemi díjak							43 300	43 300	26 750	1 700	1 700	415	25 000	25 000	11 018
K332	Vásárolt élelmezés															
K333	Bérleti és lízingdíjak	120	120	81				16 357	16 357	14 994				0	488	488
K334	Karbantartás, kisjavítás	400	395	342	50	0	0				600	1 171	1 171	2 100	5 235	5 235
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)													796	171	170

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások	2 000	1 500	0										13 000	13 000	10 858
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások															
	Könyvvizsgálat	1 620	1 620	1 620												
	Főépítészi szolgáltatás	1 920	1 920	1 920												
	Jogi szolgáltatás	14 000	14 672	11 227												
	Műszaki jellegű szolgáltatások	2 680	2 680	1 180												
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás															
	Fogorvosi alapellátás															
	Gyermek- és felnőtt eü szolgáltatás															
	Fizikoterápiás szolgáltatás															
	Betegszállítás															
	Főszerkesztői feladatok ellátása															
	Intarzia szakkör	605	605	605												
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	2 000	2 000	390										9 184	18 359	14 277
	Vis maior: tervek, műszaki tev., talajmechanika													0	2 190	2 190
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább													**52 682**	**56 734**	**26 949**
K337	Egyéb szolgáltatások															
	Postaköltség	100	0	0												
	Bankköltség	5 500	5 150	5 110												
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)				0	13	13							2 300	2 366	2 366
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 512	1 512			
	Szemétszállítás, veszélyes hulladék				150	100	92							250	250	157
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester										500	88	3	100	100	60
	Egyéb (füvesítés, zöldter.karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	400	387	362				2 352	2 162	2 156	1 000	637	538	3 000	2 934	2 337
	Szúnyogirtás										800	979	978			
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**550**	**531**	**0**	**50**	**50**	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 110**	**1 129**	**1 099**
K341	Kiküldetések	50	31	0	50	50	28							0	19	19
K342	Reklám- és propagandakiadások	500	500	0										1 110	1 110	1 080
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**48 429**	**50 110**	**37 387**	**192**	**192**	**39**	**16 742**	**16 742**	**11 762**	**2 324**	**2 324**	**1 582**	**87 398**	**131 224**	**71 135**
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 359	5 006	4 240	142	142	39	16 742	16 742	11 762	2 174	2 174	1 442	29 235	33 534	19 093
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**													55 963	95 490	50 977
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)	41 570	41 604	32 019												
K355	Egyéb dologi kiadások															
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., hj.-ok, egyéb dologi	3 500	3 500	1 128	50	50	0				150	150	140	2 200	2 200	1 065
K3	**Dologi kiadások összesen**	**82 224**	**84 771**	**62 425**	**717**	**630**	**222**	**78 751**	**78 561**	**55 662**	**12 024**	**11 452**	**8 968**	**197 640**	**260 433**	**149 416**

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

(önkormányzat)

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevé-e			074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			064010 Közvilágítás			082020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcs. fel.		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**															
	- ebből házi segítségnyújtás															
K5	**Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)**	496 283	542 711	509 309												
	Működési célú kiadások összesen	***600 450***	***653 553***	***597 392***	***13 239***	***11 308***	***8 251***	***78 751***	***78 561***	***55 662***	***13 465***	***12 620***	***10 102***	***211 994***	***274 876***	***163 684***
K6	***Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások***	***529 540***	***1 983 537***	***477 725***												
	Költségvetési kiadások összesen	***1 129 990***	***2 637 090***	***1 075 117***	***13 239***	***11 308***	***8 251***	***78 751***	***78 561***	***55 662***	***13 465***	***12 620***	***10 102***	***211 994***	***274 876***	***163 684***
	Létszám (fő)	1	1	1	2	2	2							3	3	3

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *	nettó	áfa	bruttó
Tervezői művezetés (zöld város)	996	269	1 265
Műszaki ellenőrzés (zöld város)	2 675	722	3 397
Szemléletformálás (zöld város)	400	108	508
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)	0	0	0
Közbeszerzés (iskola energetika)	0	0	0
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	0	0	0
Szemléletformálás (iskola energetika)	0	0	0
Energetikai szakértő (iskola energetika)	0	0	0
Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)	0	0	0
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)	13 200	3 564	16 764
Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I.ütem)	200	0	200
Tervezés (parfal megerősítés II.ütem)	1 460	394	1 854
Geodéziai feladatok (bölcsőde)	90	0	90
Közbeszerzés ktg -e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	2 790	753	3 543
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)	2 362	638	3 000
Világítástervezés (központi park felújítás)	325	88	413
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)	2 451	662	3 113
Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)	0	0	0
			0
Összesen	26 949	7 198	34 147
			34 147

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen			Telj.%
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**2 372**	**3 172**	**3 137**	**0**	**957**	**957**	**4 773**	**4 723**	**4 686**	**30 720**	**30 433**	**28 072**	92
1101	Alkalmazottak illetménye	2 088	2 088	2 075	0	833	833	4 527	4 527	4 490	28 645	27 652	25 701	93
1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra										130	130	7	5
1107	Cafeteria	72	172	172	0	124	124	96	196	196	648	1 254	1 208	96
1109	Közlekedési költségtérítés	62	62	41							547	547	307	56
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)	150	850	849				150	0	0	750	850	849	100
K12	**Külső személyi juttatások**	**150**	**150**	**100**	**0**	**0**	**0**	**1 000**	**1 426**	**1 425**	**21 682**	**26 034**	**25 860**	99
121	Polgármester illetménye, jutalma										9 360	9 360	9 360	100
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)										1 764	1 764	1 764	100
121	Cafeteria										188	475	373	79
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak										6 720	6 720	6 720	100
122	Megbízási díj (helyettesítési fel. ellátása, piacfelügyelet, pályázat)	150	150	100							1 550	4 467	4 396	98
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)										600	623	623	100
123	Reprezentációs kiadás							1 000	1 426	1 425	1 500	2 625	2 624	100
K1	**Személyi juttatások összesen**	**2 522**	**3 322**	**3 237**	**0**	**957**	**957**	**5 773**	**6 149**	**6 111**	**52 402**	**56 467**	**53 932**	96
	Szociális hozzájárulási adó	320	320	295	0	126	126	621	621	609	6 753	7 003	6 351	91
	Munkáltatót terhelő szja	11	26	26	0	21	21	15	29	29	367	461	417	90
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**331**	**346**	**321**	**0**	**147**	**147**	**636**	**650**	**638**	**7 120**	**7 464**	**6 768**	91
K 31	**Készletbeszerzés**	**50**	**2 244**	**2 241**	**725**	**638**	**393**	**1 070**	**1 157**	**1 029**	**6 910**	**9 908**	**8 521**	86
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)				200	113	0	900	987	986	1 355	1 355	1 097	81
K312	Üzemeltetési anyagok				150	150	34	50	50	0	2 360	2 845	2 216	78
	Nyomtatvány, irodaszer							50	50	21	270	270	43	16
	Festékpatron							70	70	22	170	170	22	13
	Hajtó- és kenőanyagok										2 000	2 319	2 319	100
	Tisztítószer				375	375	359				675	675	583	86
	Munkaruha	50	50	47							80	80	47	59
	Szociális célú tüzifa besz.	0	2 194	2 194							0	2 194	2 194	100
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**0**	**0**	**0**	**140**	**140**	**133**	**250**	**299**	**294**	**2 220**	**2 220**	**1 666**	75
K321	Informatikai szolgáltatások (NTAK rendszer, szoftver védőnő)							200	249	249	1 480	1 480	1 248	84
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)				140	140	133	50	50	45	740	740	418	56
K33	**Szolgáltatási kiadások**	**27 607**	**26 708**	**25 405**	**24 116**	**26 200**	**25 311**	**5 720**	**6 943**	**6 943**	**265 109**	**285 746**	**205 223**	72
K331	Közüzemi díjak				10 000	10 000	9 289				80 000	80 000	47 472	59
K332	Vásárolt élelmezés	27 457	26 044	24 825							27 457	26 044	24 825	95
K333	Bérleti és lízingdíjak										16 477	16 965	15 563	92
K334	Karbantartás, kisjavítás				200	16	16	100	12	12	3 450	6 829	6 776	99
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hősztivatyú)										796	171	170	99

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális ellátások; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072312, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen		
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31
K335	Közvetített szolgáltatások				11	500	499				15 000	15 000	11 357
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások										0	0	0
	Könyvvizsgálat										1 620	1 620	1 620
	Felügyeleti szolgáltatás										1 920	1 920	1 920
	Jogi szolgáltatás										14 000	14 672	11 227
	Műszaki jellegű szolgáltatások										2 680	2 680	1 180
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás				128	124	124				128	124	124
	Fogorvosi alapellátás				1 022	1 022	927				1 022	1 022	927
	Gyermek- és felnőtt cu szolgáltatás				2 815	3 429	3 429				2 815	3 429	3 429
	Fizikoterápiás szolgáltatás				8 683	8 725	8 725				8 683	8 725	8 725
	Betegszállítás				728	728	728				728	728	728
	Főszerkesztői feladatok ellátása							3 120	3 124	3 124	3 120	3 124	3 124
	Intarzia szakkör										605	605	605
	Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0							11 184	20 359	14 667
	Vis maior. tervek, műszaki tev., talajmechanika										0	2 190	2 190
	Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások* alább										52 682	56 734	26 939
K337	Egyéb szolgáltatások										0	0	0
	Postaköltség										100	0	0
	Bankköltség										5 500	5 150	5 110
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbiztos.)				10	10	5				2 310	2 389	2 384
	Gépjármű casco, KFB										1 100	1 512	1 512
	Szennyszállítás, veszélyes hulladék				380	263	234				780	613	483
	Rovarirtás, kártevőirtás, gyepmester				100	100	52				700	288	115
	Egyéb (fűvesítés, zöldter karb.,kamerarend., telepvez., szakvélemény)	150	664	580	50	1 283	1 283	2 500	3 807	3 807	9 452	11 874	11 063
	Szúnyogirtás										800	979	978
K34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 700**	**2 700**	**2 554**	**4 410**	**4 410**	**3 681**
K341	Kiküldetések										100	100	47
K342	Reklám- és propagandakiadások							2 700	2 700	2 554	4 310	4 310	3 634
K35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**5 080**	**5 333**	**5 112**	**3 131**	**3 366**	**3 193**	**1 831**	**1 831**	**872**	**165 127**	**211 122**	**131 082**
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 080	5 333	5 112	3 131	3 366	3 193	1 531	1 531	699	61 394	67 828	45 580
K352	**Fizetendő ÁFA ** alább részletezve**										55 963	95 490	50 977
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)										41 570	41 604	32 019
K355	Egyéb dologi kiadások										0	0	0
	Különféle adók, díjak, adójellegű befiz., hj -ok, egyéb dologi							300	300	173	6 200	6 200	2 506
K3	**Dologi kiadások összesen**	**32 737**	**34 285**	**32 758**	**28 112**	**30 344**	**29 030**	**11 571**	**12 930**	**11 692**	**443 776**	**513 406**	**350 173**

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai			072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások			082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorelosztás, kábel TV			Működési kiadások összesen			Telj.%
		2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti ei.	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 500	21 500	21 166							11 500	21 500	21 166	98
	- ebből házi segítségnyújtás	3 640	3 640	2 926										
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)										496 283	542 711	509 109	94
	Működési célú kiadások összesen	47 090	59 453	57 482	28 112	31 448	30 134	17 980	19 729	18 441	1 011 081	1 141 548	941 148	82
K6	Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások										529 540	1 983 537	477 725	24
	Költségvetési kiadások összesen	47 090	59 453	57 482	28 112	31 448	30 134	17 980	19 729	18 441	1 540 621	3 125 085	1 418 873	45
	Létszám (fő)	1	1	1				1	1	1	8	8	8	

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *

Tervezői művezetés (zöld város)
Műszaki ellenőrzés (zöld város)
Szemléletformálás (zöld város)
Tájékoztatás, nyilvánosság (zöld város)

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

Kiviteli tervek (Boldog Békeidők)
Engedélyes terv (Boldog Békeidők)

Műszaki ellenőrzés (parfal megerősítés I.ütem)

Tervezés (parfal megerősítés II.ütem)

Geodéziai feladatok (bölcsőde)

Közbeszerzés ktg.-e (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)
Tendertervek elkészítése (2023. évi út- és járdafelújítások)
Világítástervezés (központi park felújítás)
Műszaki ellenőri feladatok (2023. évi út- és járdafelújítások, park felújítás)

Közbeszerzői díj (parti sétány felújítás)

Összesen

Fizetendő áfa **

Zöld város program építés (fordított á	50 963
Boldog Békeidők	0
Egyéb	14
Összesen	**50 977**

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2023. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal)

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen			Telj. %
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K11	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**										
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (32+4 fő)	160 350	156 556	150 452	19 050	18 650	18 399	179 400	175 206	168 851	96
K1103	Jutalom	1 000	1 000	380				1 000	1 000	380	38
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0	400	400				0	400	400	100
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 500	2 500	2 115				2 500	2 500	2 115	85
K1107	Cafeteria	5 650	8 948	8 457	750	1 150	1 150	6 400	10 098	9 607	95
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkábajárás)	4 300	4 300	3 687	400	400	292	4 700	4 700	3 979	85
K1112	Szociális támogatások teljesítése (gyermekszületési támogatás)	0	96	96				0	96	96	100
K1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegsz., szabi megv, megbiz.)	3 017	3 017	2 469	1 850	1 850	1 810	4 867	4 867	4 279	88
K1113	Népszámlálás díjazása	2 583	2 583	2 583				2 583	2 583	2 583	100
K122	Megbízási díjak: népszámlálás	3 361	3 361	3 361				3 361	3 361	3 361	100
K122	Megbízási díj (belső ellenőr)	2 400	2 400	2 200				2 400	2 400	2 200	92
K123	Reprezentáció	300	300	226				300	300	226	75
K1	**Személyi juttatások összesen**	**185 461**	**185 461**	**176 426**	**22 050**	**22 050**	**21 651**	**207 511**	**207 511**	**198 077**	95
	Szociális hozzájárulási adó	23 110	22 668	21 573	2 815	2 757	2 757	25 925	25 425	24 330	96
	Munkáltatót terhelő szja	895	1 337	1 336	115	173	173	1 010	1 510	1 509	100
K2	**Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**24 005**	**24 005**	**22 909**	**2 930**	**2 930**	**2 930**	**26 935**	**26 935**	**25 839**	96
K 31	**Készletbeszerzés**	**4 550**	**6 733**	**3 435**	**50**	**50**	**0**	**4 600**	**6 783**	**3 435**	51
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	150	777	125	50	50	0	200	827	125	15
K 312	Üzemeltetési anyagok	200	280	279				200	280	279	100
	Nyomtatvány, papír, irodaszer	1 750	2 476	1 345				1 750	2 476	1 345	54
	Informatikai kellékek (pl. festékpatron)	750	750	270				750	750	270	36
	Tisztítószer	1 700	2 450	1 416				1 700	2 450	1 416	58
K 32	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 650**	**2 150**	**1 500**	**0**	**0**	**0**	**1 650**	**2 150**	**1 500**	70
K 321	Informatikai szolgáltatások							0	0	0	
	Rendszer és szoftvertanácsadás (IRIS Rendszerház)	200	200	180				200	200	180	90
	WinSzoc program (Abacus)	400	400	388				400	400	388	97
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tullap)	300	800	311				300	800	311	39
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	750	750	621				750	750	621	83
K 33	**Szolgáltatási kiadások**	**14 190**	**14 690**	**10 369**	**5 580**	**5 580**	**4 092**	**19 770**	**20 270**	**14 461**	71
K 331	Közüzemi díjak							0	0	0	
K 333	Bérleti és lízingdíjak (fűkbérlés)	60	60	42				60	60	42	70
K 334	Karbantartás, kisjavítás							0	0	0	
	Telefonközpont átalánydíja (Microsystel)	500	500	360				500	500	360	72
	Fénymásolók (Alba-Kontakt)	1 080	1 080	701				1 080	1 080	701	65
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	250	750	113				250	750	113	15
K 335	Közvetített szolgáltatások							0	0	0	

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége			011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			Összesen			Telj. %
		2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	2023. évi eredeti előirányzat	mód.ei. 2023.12.31	teljesítés 2023.12.31	
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							0	0	0	
	Foglalkozás eü alapellátás	560	485	456				560	485	456	94
	Külső adatvédelmi tisztviselő	630	705	705				630	705	705	100
	Egyéb szakmai szolgáltatások	250	650	511	80	80	36	330	730	547	75
K 337	Egyéb szolgáltatások	1 610	1 210	412	5 500	2 380	937	7 110	3 590	1 349	38
	Postaköltség	8 500	8 500	6 535	0	3 120	3 119	8 500	11 620	9 654	83
	Bankköltség	750	750	534				750	750	534	71
K 34	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**180**	**180**	**134**	**10**	**10**	**0**	**190**	**190**	**134**	71
K 341	Kiküldetések	150	150	134	10	10	0	160	160	134	84
K 342	Reklám- és propagandakiadások	30	30	0				30	30	0	0
K 35	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**9 029**	**12 339**	**7 430**	**1 520**	**1 520**	**253**	**10 549**	**13 859**	**7 683**	55
K 351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 140	4 640	1 958	1 520	1 520	253	4 660	6 160	2 211	36
K 352	Fizetendő ÁFA							0	0	0	
K 353	Kamatkiadások							0	0	0	
K 354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai							0	0	0	
K 355	Egyéb dologi kiadások	5 889	7 699	5 472				5 889	7 699	5 472	71
K3	**Dologi kiadások összesen**	**29 599**	**36 092**	**22 868**	**7 160**	**7 160**	**4 345**	**36 759**	**43 252**	**27 213**	63
K4	**Ellátottnak pénzbeli juttatásai**							**0**	**0**	**0**	
K5	**Egyéb működési célú kiadások**							**0**	**0**	**0**	
	Működési célú kiadások összesen	***239 065***	***245 558***	***222 203***	***32 140***	***32 140***	***28 926***	***271 205***	***277 698***	***251 129***	90
K6	**Beruházások**	**1 000**	**2 958**	**162**	**0**	**42**	**42**	**1 000**	**3 000**	**204**	7
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	1 000	2 958	162	0	42	42	1 000	3 000	204	7
	Költségvetési kiadások összesen	***240 065***	***248 516***	***222 365***	***32 140***	***32 182***	***28 968***	***272 205***	***280 698***	***251 333***	90
	Létszám (fő)	32	32	32	4	4	4	36	36	36	
	Előző évi maradvány							16 067	16 067	16 067	100
	Állami támogatás							133 919	142 046	142 046	100
	Saját bevétel							1 700	2 066	1 419	69
	Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok)							48 369	48 369	35 000	72
	Átvett pénzeszköz (TKT)							4 000	4 000	4 000	100
	Bevétel összesen							**204 055**	**212 548**	**198 532**	93
	egyenleg							68 150	68 150	68 150	100
	Finanszírozás							202 069	210 196	210 196	100

Balatonföldvár Város Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatai

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2022 és korábbi évek	2023	2024	2025	2026
1. Beruházások	**217 219**	**22 176**	**124 604**	**768 545**	**-**
Bölcsöde fejlesztés	217 219	2 128	-	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	12 573	20 048	124 604	768 545	3 284
2. Felújítások	**689 446**	**246 038**	**1 308**		**-**
Balatonföldvár "Zöld város program" és környezetének rendezése	689 446	246 038	1 308	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerüsítése Balatonföldváron	0	0	243 832	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**
-	-	-	-	-	-
Összesen	**906 665**	**268 214**	**125 912**	**768 545**	**-**

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat)										Összesen
			2023		2024		2025		2026		2027 és további évek		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	13 895	10 400	10 000	10 400	8 000	10 400	6 000	16 800	4 000	100 295
Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)	2019	100 000	9 756	14 685	9 756	11 000	9 756	9 000	9 756	7 000	22 689	8 000	111 398
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	12 920	38 000	11 000	38 000	9 500	38 000	8 000	152 000	14 500	359 920
Beruházási célú hitel (zöld város pályázat)	2023	350 000	0	0	27 632	58 628	36 842	52 573	36 842	46 294	248 684	148 366	655 861
Összesen		**892 000**	58 156	41 500	85 788	90 628	94 998	79 073	94 998	67 294	440 173	174 866	**1 227 474**

Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)	Várható/figyelembe vehető saját bevételek					Összesen
	2023	2024	2025	2026	2027 és további évek	
	552 799	270 000	270 000	270 000	1 890 000	3 252 799

11. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2023. évi maradványkimutatása

		Maradványkimutatás	Önkormányzat	Közös Hivatal	Összesen
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 591 840	40 419	2 632 259
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 418 873	251 333	1 670 206
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**1 172 967**	**-210 914**	**962 053**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	727 794	226 263	954 057
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	288 192	0	288 192
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**439 602**	**226 263**	**665 865**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**1 612 569**	**15 349**	**1 627 918**
09	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	950 647	0	950 647
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	661 922	15 349	677 271

12. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi konszolidált mérlege

ezerFt-ban

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált 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)	7 005 340	0	7 005 340
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)**	**7 155 286**	**0**	**7 155 286**
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)	561	0	561
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	1 690 755	0	1 690 755
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**1 691 316**	**0**	**1 691 316**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	47 216	0	47 216
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...D/II/8)	108 582	0	108 582
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	251	0	251
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**156 049**	**0**	**156 049**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II)**	**1 341**	**0**	**1 341**
18	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**99**	**0**	**99**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**9 005 344**	**0**	**9 005 344**
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	-686 090	0	-686 090
22	G/VI Mérleg szerinti eredmény	602 045	0	602 045
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**5 313 151**	**0**	**5 313 151**
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	385 554	0	385 554
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	64 990	0	64 990
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**450 544**	**0**	**450 544**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**3 241 649**	**0**	**3 241 649**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**9 005 344**	**0**	**9 005 344**

13. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi konszolidált eredménykimutatása

	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	536 689	0	536 689
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	26 133	0	26 133
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	128 631	0	128 631
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**691 453**	**0**	**691 453**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	832 884	-210 196	622 688
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	85 356	0	85 356
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	103 564	0	103 564
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	481 515	0	481 515
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**1 503 319**	**-210 196**	**1 293 123**
13	10 Anyagköltség	9 864	0	9 864
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	218 011	0	218 011
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 357	0	11 357
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**239 232**	**0**	**239 232**
18	14 Bérköltség	195 432	0	195 432
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 906	0	51 906
20	16 Bérjárulékok	32 147	0	32 147
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**279 485**	**0**	**279 485**
22	VI Értékcsökkenési leírás	135 207	0	135 207
23	VII Egyéb ráfordítások	906 785	-210 196	696 589
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**634 063**	**0**	**634 063**
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	0
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**0**	**0**	**0**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	32 019	0	32 019
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**32 019**	**0**	**32 019**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-32 018**	**0**	**-32 018**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**602 045**	**0**	**602 045**

14. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023. évi vagyonkimutatása

ezer Ft

ESZKÖZÖK			2023. év	
			Nettó érték	Bruttó érték
A		NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II +III + IV)	7 155 286	8 390 612
	I.	Immateriális javak (a + b)	0	0
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	0	0
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen		
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
		aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	0	0
		b) Üzleti vagyon	0	0
	II.	Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	7 005 340	8 240 666
		1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 225 716	7 412 390
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	5 355 028	6 500 070
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen	3 849 875	4 870 678
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon	3 849 875	4 870 678
		aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	1 505 153	1 629 392
		b) Üzleti vagyon	870 688	912 320
		2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	84 723	133 375
		Ebből:		
		a) Törzsvagyon (aa + ab)	1 003	2 670
		Ebből:		
		aa) Forgalom képtelen		
		aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
		aab)Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
		ab) Korlátozottan forgalomképes	1 003	2 670
		b) Üzleti vagyon	83 720	130 705
		3. Tenyészállatok (a + b)	0	0
		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		
		4. Beruházások, felújítások	694 901	694 901
		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	694 901	694 901
		5. Tárgyi 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		

	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***	**1 691 316**	**1 691 316**
D		***KÖVETELÉSEK***	**156 049**	**156 049**
E		***EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK***	**1 341**	**1 341**
F		***AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK***	**99**	**99**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			**9 005 344**	**10 240 670**

II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

	Megnevezés		2023. év
1.	"0"-ra leírt eszközök		353 592
2.	Használatban lévő kis értékű immateriális javak		56 692
3.	tárgyi eszközök		
4.	készletek		0
5.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök		144 480
Összesen:			**554 764**

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**		-

15. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat
2023. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése, pénzeszközök változásának bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2023.01.01.	774 349
Bevételek	2 601 771
Bevételek mindösszesen (költségvetési + finanszírozási)	3 376 120
Kiadások mindösszesen (költségvetési + finanszírozási)	1 748 202
Bevétel-kiadás egyenlege	1 627 918
Idegen pénzeszközök	0
Záró pénzkészlet 2023.12.31.	1 691 316
Pénzeszközök változása	916 967

16. melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2023. évi kötelezettségek, részesedések alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek	**0**
Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	0
2. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedése	**3 000**
Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.	3 000
Önkormányzati részesedés %-a	100
3. Önkormányzat más gazdálkodó szervezetekben való részesedése	**146 946**
BAHART Zrt.	146 900
SIÓKOM Nonprofit Kft.	36
DRV Zrt.	10

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2023-2026. évi gördülő tervezése

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2023. évi teljesítési adatok	2024. évi előirányzat	2025. évi terv	2026. évi terv
B1-7	*A. Költségvetési bevételek*	*2 632 259*	*1 519 804*	*1 415 300*	*1 415 300*
B1	*I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről*	*667 025*	*667 449*	*660 000*	*660 000*
B2	*II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*	*708 661*	*67 335*	*0*	*0*
B3	*III. Közhatalmi bevételek*	*530 146*	*538 820*	*540 000*	*540 000*
B4	*IV. Működési bevételek*	*228 187*	*125 200*	*167 000*	*167 000*
B5	*V. Felhalmozási bevételek*	*450 450*	*72 700*	*0*	*0*
B6	*VI. Működési célú átvett pénzeszközök*	*37 496*	*38 000*	*38 000*	*38 000*
B7	*VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök*	*10 294*	*10 300*	*10 300*	*10 300*
B8	*B. Finanszírozási bevételek*	*743 861*	*1 979 225*	*660 000*	*305 000*
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	*743 861*	*1 629 225*	*660 000*	*305 000*
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	**724 264**	**1 629 225**	**660 000**	**305 000**
	Működési célú maradvány	205 553	708 152	50 000	0
	Felhalmozási célú maradvány	518 711	921 073	610 000	305 000
	1.2. AHB megelőlegezések bevétele	19 597	0	0	0
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	***0***	***350 000***	***0***	***0***
	2.1. Felhalmozási célú hitel	0	350 000	0	0
	Bevételek összesen	***3 376 120***	***3 499 029***	***2 075 300***	***1 720 300***
K1-8	*A. Költségvetési kiadások*	*1 670 206*	*3 393 644*	*1 960 302*	*1 605 302*
K1-K5	***I. Működési kiadások***	**1 192 277**	**1 736 677**	**1 266 241**	**1 216 241**
	1. Önkormányzat működési kiadásai	941 148	1 336 391	956 241	936 241
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	251 129	280 286	280 000	280 000
	3. Működési célú tartalék	*0*	*120 000*	*30 000*	*0*
K6-K8	***II. Felhalmozási kiadások***	**477 929**	**1 656 967**	**694 061**	**389 061**
	1. Beruházások	28 051	225 350	0	0
	2. Felújítások	448 093	821 982	389 061	389 061
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 785	609 635	305 000	0
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	1 785	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	*0*	*609 635*	*305 000*	*0*
K9	*B. Finanszírozási kiadások*	*77 996*	*105 385*	*114 998*	*114 998*
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	*77 996*	*105 385*	*114 998*	*114 998*
K914	AHB megelőlegezések visszafizetése	19 840	19 597	20 000	20 000
	Hitel törlesztés (tőke rész, kamat a működésben)	58 156	85 788	94 998	94 998
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	***0***	***0***	***0***	***0***
	3. Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	***0***	***0***	***0***	***0***
	Kiadások összesen	***1 748 202***	***3 499 029***	***2 075 300***	***1 720 300***

18.melléklet
a 6/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Alulírott Kőselingue dr. Kovács Zita jegyző, a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.01.01.-02.19. közötti időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására.
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról.
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról.
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről.
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről.
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról.
- az intézményi számviteli rendről.
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- 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 rendszeren keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó elvárásainak az alábbiak szerint tettem eleget a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:

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 látható a humánerőforrás kezelés.

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.

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 üclegáltak.
A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás szerint történt.
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.

Információs és kommunikációs rendszer:
Az információ- és kommunikáció a teljes kontrollrendszert átszövi a felmerül kötelező történő kommunikációs részek és eljárások értékelés, feladatok kijelölése, felelősök meghatározása folyamatosan megtörténik.
Az ügyvezetés gyakorlata megfelelt a jogszabályi elvárásoknak.
Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervhez szervezetegységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belüli 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 készíteni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, észlelése, közötti eltelt idő a döntés-előkészítést, döntéseket negatívan befolyásolja.
Egyedi 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, úgymint a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott elvárások betartására, betartatására.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, áttekinthetően, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.
Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Balatonföldvár, 2023. február 19.

P. H.

aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

Alulírott [illegible] Gabriella jegyző, a Balatonújlak Község Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023.02.20.-12.31. közötti időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban meghatározott tevékenységek, jogszabályban meghatározott kötelezettségek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a szervezeti beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézmény számviteli rendjéről,
- olyan rendszer működtetéséről, amely megfelelő biztonságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását.
- 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,
- 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 ellenőrzöm.

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

Kontrollkörnyezet:
Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatáskori viszonyok, feladatok, egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humánerőforrás kezelés.

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 felismeréshez, mennyiségi és minőségi méréshez, valamint a szükséges válaszlépések meghozatalához.

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

[illegible]

[illegible]

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs a teljes szabályozórendszert átszövő, folyamatokhoz, eseti feladatokhoz, projektekhez kapcsolódó tevékenységek végzéséhez, feladatok ellátásához, feladatok megfelelő végrehajtásához szükséges információk megszerzésének, feldolgozásának, továbbításának módját jelenti.

Az információs rendszer megfelelő működése érdekében a szervezet belső és külső információs folyamatainak, valamint a tevékenységek végzéséhez szükséges információk megszerzésének, feldolgozásának, továbbításának módját határozza meg.

Az információs rendszer működése során biztosítani kell, hogy a szervezet minden tagja megkapja a feladatai végrehajtásához szükséges információkat, valamint a szervezet vezetői megkapják a szervezet működésével kapcsolatos információkat

Alulírott, Horváth György Huba polgármester, Balatonföldvár Város Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő biztonságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés h) 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,
- 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 rendelkezzem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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 általában a humánerőforrás kezelés

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.

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 rögzítésére a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és nyilvántartásvezetés 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 követése érdekében.

Információs és kommunikációs rendszer:
Az információs és kommunikációs a teljes kontrollrendszert átszövi a felsőtől lefelé történő kommunikációt (célok és elvárások, értékelés, feladatok kijelölése, felelősök megnevezése folyamatosan megtörténik)
Az iratkezelés gyakorlata megfelelő a jogszabályi előírásoknak.
Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervhez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési 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 döntéselőkészítést, 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, ügyelni a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott előírások betartására, betartatására.

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

B) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

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

Kelt: Balatonföldvár, 2024. március 21.

P. H.

.....

aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

10. melléklet
a 6/2024 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Balatonföldvár Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

ezer Ft-ban

Sorsz.	BEVÉTELEK	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Sorsz.	KIADÁSOK	2022. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
1	Önkormányzatok működési támogatásai	528 534	622 689	622 689	1	Személyi juttatások	247 950	263 978	252 009
2	Egyéb működési célu támogatások bevételei AH-n belülről	67 943	61 834	44 336	2	Munkaadókat terhelő járulékok	33 332	34 399	32 007
3=1+2	***Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen***	**596 477**	**684 523**	**667 025**	3	Dologi kiadások	372 323	556 658	377 386
4	Közhatalmi bevételek összesen	395 071	535 030	530 146	4	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 392	21 500	21 166
5	Működési bevételek összesen	145 200	235 768	228 187	5	Egyéb működési célu kiadás	437 312	1 799 596	509 109
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 184	42 872	37 496	6	Működési célra átadott pénzeszközök	0	0	0
7=Σ(3-6)	**Működési költségvetési bevételek összesen**	**1 160 932**	**1 498 193**	**1 462 854**	7=Σ(1-6)	**Működési költségvetési kiadások összesen**	**1 102 309**	**2 676 131**	**1 192 277**
8	Felhalmozási célu önkormányzati támogatás	34 499	18 090	0	8	Beruházások	443 009	30 854	28 051
9	Egyéb felh.célú támogatások államháztartáson belülről	607 999	708 662	708 661	9	Felújítások	651 776	992 840	448 097
10=8+9	***Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen***	**642 498**	**726 752**	**708 661**	10	Egyéb felhalmozási kiadás	362	1 785	1 785
11	Felhalmozási bevételek	24 651	450 500	450 450	11				
12	Felhalmozási célu átvett pénzeszközök	10 294	10 300	10 294	12				
13=11+12	**Felhalmozási költségvetési bevételek**	**677 443**	**1 187 552**	**1 169 405**	13=Σ(8-12)	**Felhalmozási költségvetési kiadások**	**1 095 147**	**1 025 479**	**477 929**
14	Betétek megszüntetése	0	0	0	14	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
15	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	342 000	350 000	0	15	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	58 156	58 156	58 156
16	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	795 576	724 264	724 264	16				
17	Irányító szervi támogatás	0	0	0	17	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0
18	Államháztartáson belüli megelőlegezések	19 840	19 597	19 597	18	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 915	19 840	19 840
19=Σ(14-18)	**Finanszírozási bevételek**	**1 157 416**	**1 093 861**	**743 861**	19=Σ(14-18)	**Finanszírozási kiadások**	**74 071**	**77 996**	**77 996**
20=7+13+19	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**2 995 791**	**3 779 606**	**3 376 120**	20=7+13+19	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 271 527**	**3 779 606**	**1 748 202**

HIRDETMÉNY

RENDELET KIHIRDETÉSÉRŐL

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. május 30. napján tartott ülésén az alábbi rendelete(ke)t alkotta:

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének **5/2024.(V.30.)** önkormányzati rendelete a Balatonföldvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének **6/2024. (V.30.)** önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

A rendelet(ek) e hirdetménynek a Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra történt kifüggesztésével, 2024. május 30. napján került(ek) kihirdetésre.

A rendelet(ek) hatályos szövege a Közös Önkormányzati Hivatalban ügyfélfogadási időben, valamint a www.balatonfoldvar.hu oldalon megtekinthető(k).

Balatonföldvár, 2024. május 30.

Dr. Törőcsik Gabriella sk.
jegyző

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu