

## MEGHÍVÓ

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete **2025. február 27. napján (csütörtök) 18,00 órakor** ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

**A képviselőtestület, az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása,  
valamint a helyi közügyeket érintő kérdések és javaslatok tárgyában,  
17,00 órai kezdettel, KÖZMEGHALLGATÁST tart.**

**A költségvetési rendelet tervezete az önkormányzati hivatalban és a város honlapján  
megtekinthető.**

A közmeghallgatás helye: Bajor Gizi Közösségi Ház

### NAPIREND

- 1.) **Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 2.) **A szervezeti és működési szabályzatról szóló önkormányzati rendelet módosítása**  
Előadó: Herényi Károly alpolgármester
- 3.) **A közös önkormányzati hivatal beszámolója 2024. évi tevékenységéről**  
Előadó: Dr. Törőcsik Gabriella jegyző
- 4.) **Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadása**  
**Alkalmazotti létszám és géppark felülvizsgálata**  
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
- 5.) **Helyi építési szabályzat 8. számú módosítása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 6.) **Hétfégyi házas építési övezetben lakóépület építése**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 7.) **Városi klímavédelmi program előkészítése, zöldfelületek bővítése**  
Előadó: Herényi Károly alpolgármester
- 8.) **Egyesületek beszámolója az önkormányzati támogatás felhasználásáról**  
**Civil szervezetek támogatására pályázati felhívás jóváhagyása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 9.) **A 2025. évi kulturális munkaterv, közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**  
**Kultkikötő Kft. 2024. évi működési beszámolója**  
Előadó: Zsilinszky Ádám ügyvezető igazgató
- 10.) **Tájékoztató a vagyonnyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről**  
Előadó: Ernyes Ervin PGB elnöke
- 11.) **Előadó és Alkotóművészetért Alapítvánnyal kötendő támogatási szerződés jóváhagyása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2025. február 20.



**Holovits György Huba sk.**

## **M E G H Í V Ó**

**A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság**  
**2025. február 27. napján (csütörtök) 16,00 órakor ülést tart,**  
**melyre ezúton tisztelettel meghívom**

Az ülés helye: Bajor Gizi Közösségi Ház

### **NAPIREND**

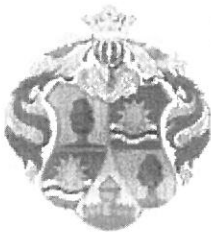
- 1.) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 2.) A szervezeti és működési szabályzatról szóló önkormányzati rendelet módosítása**  
Előadó: Herényi Károly alpolgármester
- 3.) A közös önkormányzati hivatal beszámolója 2024. évi tevékenységéről**  
Előadó: Dr. Töröcsik Gabriella jegyző
- 4.) Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadása**  
**Alkalmazotti létszám és géppark felülvizsgálata**  
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
- 5.) Helyi építési szabályzat 8. számú módosítása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 6.) Hétvégi házas építési övezetben lakóépület építése**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 7.) Városi klímavédelmi program előkészítése, zöldfelületek bővítése**  
Előadó: Herényi Károly alpolgármester
- 8.) Egyesületek beszámolója az önkormányzati támogatás felhasználásáról**  
**Civil szervezetek támogatására pályázati felhívás jóváhagyása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 9.) A 2025. évi kulturális munkaterv, közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**  
**Kultkikötő Kft. 2024. évi működési beszámolója**  
Előadó: Zsilinszky Ádám ügyvezető igazgató
- 10.) Tájékoztató a vagyonnyilatkozattételi kötelezettség teljesítéséről**  
Előadó: Ernyes Ervin PGB elnöke
- 11.) Előadó és Alkotóművészetért Alapítvánnyal kötendő támogatási szerződés jóváhagyása**  
Előadó: Holovits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2025. február 20.



**Ernyes Ervin sk.**  
**PGB elnöke**





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

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Balatonföldvár Város Képviselő-testületének**  
**2025. február 27. napján tartandó nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének jóváhagyása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

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

Az Áht. 29/A.§-ban foglaltak szerint, a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

**I. fordulóhoz képest történt korrekciók:**

- család- és gyermekjóléti szolgálat többlettámogatása: 4.645 ezer Ft;
- az állami támogatás elszámolásából adódó különbözet (2023.-24. év): 922 ezer Ft, a teljes összeg a TKT által fenntartott intézmények visszafizetési kötelezettsége, melyet átadnak az önkormányzatnak, ezzel párhuzamosan átvezettük a visszafizetési kötelezettségeket is (1 007 ezer Ft);
- a 2024. évi adózás adatai alapján 16 millió Ft adóhátralék került beépítésre;
- az iparüzési adó várható értékét pontosítottuk a 2024. évi realizált adatok ismeretében, plusz 4 millió Ft-tal;
- a Földvár kártya értékesítéséből tervezett bevétel 30%-os csökkenését vezettük át, amely 9 millió Ft összegű bevételekiesést jelent;
- időközben a DRV Zrt. is megküldte a 2024. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás pályázat elszámolását, mely alapján nem lesz támogatás visszafizetés, ezért a tervezett 2 millió Ft előirányzatot kiveztük mind a bevételi, mind a kiadási oldalról;

- a 2024. évi adózárás a maradvány összegére is kihatással volt, így az adótúlfizetések lekönyvelését követően az I. forduló ismert maradvány 357 ezer Ft-tal csökkent;
- pontosítottuk a társulási hozzájárulásokat (TKT, DBRHÖT): - 7 386 ezer Ft;
- a tervezett 5 millió Ft-on felül további 5 millió Ft működési támogatást kap a TDM Egyesület;
- a Balatonföldvári Nonprofit Kft. részére történő működési támogatás összege 90 millióról 80 millióra csökkent;
- a Kőröshegyi út részleges felújítása feladatot (br. 76 millió Ft) átcsoportosítottuk a beruházások soráról a pénzeszközáradások közé (nettó 60 millió Ft), a megvalósítást a Balatonföldvári Nonprofit Kft. végzi;
- a gyermekorvos lakhatásához 2,5 millió Ft támogatást nyújt az önkormányzat;
- a nemzetgazdasági miniszter által közzétett rendelet alapján módosítottuk a szolidaritási hozzájárulási adó mértékét: - 9 570 ezer Ft;
- városi díszkivilágításra 5 millió Ft-ot, városi programok megvalósítására 15 millió Ft-ot, valamint a város területén lévő faállomány karbantartására (gallyazás, fakivágás, pótlás) 6 millió Ft-ot különítettünk el;
- a működési kiadások között az orvosi rendelő tetőjavítására nettó 800 ezer Ft-ot, köztemetés költségeire pedig 395 ezer Ft-ot terveztünk;
- 1 fő munkavállaló 2025. március 1. napjával áthelyezésre kerül a Balatonföldvári Nonprofit Kft. személyi állományába, ez közel 4 millió Ft költségmegtakarítást jelent;
- a szőládi időközi választás állami normatívája módosult + 475 ezer Ft-tal, így a hivatal költségvetésében változott a választáshoz kapcsolódó személyi kiadások összege is;
- a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében pedig a köztisztviselői béremelést vezettük át.

## 2025. évi költségvetési bevételek

A költségvetés tervezett bevételi-kiadási főösszege 3 000 920 ezer Ft.

Az önkormányzat működési költségvetési bevételei az előterjesztés mellékletét képező rendeletervezet szerint 1 783 433 ezer Ft, a felhalmozási bevételei pedig 856 834 ezer Ft.

A feladatfinanszírozás alapján az állami támogatás (működés és ágazati feladatok támogatása) összege 690 086 ezer Ft, ez 89 853 ezer Ft-tal magasabb összeg, mint a korábbi évben. Az állami támogatások felhasználásáról jogcím szerint el kell számolni. Ezen bevételek egy része a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által működtetett intézményrendszert érinti (szociális feladatok, óvodai és bölcsődei nevelés) 388 548 ezer Ft összegben, ez 75 446 ezer Ft-tal több, mint 2024-ben.

A helyi adók tekintetében a 2025. január 1. napjától hatályba lépett építményadó és telekadó mértékének emeléséből 2025-ben 220 millió Ft többletbevétellel számolunk. Az adóinktlévőségek behajtása folyamatban van, február 15-ig már 8 millió Ft építményadó bevétel realizálódott, összességében 16 millió Ft adóhátralékot terveztünk. Az iparűzési adó és a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó esetében is 2024. évi teljesítéssel azonos mértékű bevételt várunk 2025-ben. (140 millió és 45 millió Ft)

Az egyéb közhatalmi bevételként a bírság és pótlék, valamint a közterület használati díjat tartjuk nyilván, ezen kívül a Hivatal költségvetésében az anyakönyvvezető közreműködéséért, házasságkötésenként felszámított díjat kell figyelembe venni. Összesen 9 620 ezer Ft összegű előirányzatot terveztünk, melyből a hivatali munkaidőn, a hivatali helyiségen kívüli házasságkötésben közreműködő anyakönyvvezetőt rendeletben szabályozott díjazás illeti meg. Ez a Hivatal költségvetésébe beépítésre került.

A működési bevételek között 7 500 ezer Ft közvetített szolgáltatás ellenérték várható, mely a Kaposi Mór Oktató Kórház, a Balatonföldvári Nonprofit Kft, valamint a Kormányhivatal részére továbbszámolt közüzemi díjakat tartalmazza.

A tulajdonosi bevételek esetében a 2025. évben a nyugati strandon lévő üzletekből várható bérleti díjakkal terveztünk, melyet kiegészítettünk a konditerem bérleti díjával, a piacon keletkezett bérleti díjakkal, valamint a korábbi évek hátralékaival. Bruttó 10 millió Ft bevétel várható.

A 2025. évben étkezési térítési díj emelésével nem számoltunk, marad a bruttó 790 Ft/adagos egységár. 107 fő szociális étkezőre igényeltünk normatívát. Amennyiben év közben nem lesz változás bruttó 21 millió Ft ellátási díjbevételt várhatunk. A kiadási oldalon az állam által biztosított normatívával növelt térítési díjjal tervezünk, melynek az ÁFA-ját (7 005 ezer Ft) az önkormányzat vissza tudja igényelni.

Az önkormányzat 2024. január 1. napjától bejelentkezett az ÁFA törvény hatálya alá az ingatlan (ingatlanrész) bérbeadása, haszonbérbeadása tevékenységből származó bevételek kapcsán, ezért azon beruházások ÁFA-ja visszaigényelhetővé válik, mely beruházás megvalósítását követően olyan bevétel realizálódik, amelyből adófizetési kötelezettség keletkezik. Ez a Boldog Békeidők pályázatát és a már megkezdett vízi sporttelep megvalósítását érinti, a két pályázat kapcsán 2025. évben mintegy 188 millió Ft bevétel (visszaigényelhető ÁFA bevétel) várható, feltételezve, hogy mindkét beruházás 2025. megvalósul.

2024-ben a magyar állam a korábban európai uniós forrásból lefinanszírozott TOP\_PLUSZ pályázatok (iskola energetika, Boldog Békeidők pályázat) fel nem használt támogatási előlegeit visszahívta. 2025-ben az önkormányzatnak lehetősége lesz ezeket a támogatások újra lehívni. Balatonföldvár esetében ez több, mint 800 millió Ft-ot jelent.

A képviselő-testület a földvár-kártya szabályozásáról szóló rendelet módosítását tervezi, melynek hatására a város kártya értékesítéséből a tervezetthez képest 9 millió Ft-tal kevesebb, 23 millió Ft bevétel számolható.

A TOP-PLUSZ-6.1.4-23-SO1-2024-00001 azonosítószámú Kishajós megállóponatok fejlesztése a Balaton körül - Dél-Baltoni vízi kör elnevezésű pályázatra a várost érintő támogatás 22 225 ezer Ft, melyből stég, sólya, digitális totemoszlop megvalósítására kerül majd sor.

Az önkormányzat (a hivatallal együtt) 360 653 ezer Ft összegű maradvánnyal zárja a 2024. évet, melyből 39 millió Ft kötelezettséggel terhelt (Boldog Békeidők pályázat, iskola energetika pályázat).

## **2025. évi költségvetési kiadások**

Az önkormányzat működési célú költségvetési kiadásainak tervezett összege 1 788 856 ezer Ft, a fejlesztési célú költségvetési kiadások tervezett összege 1 096 190 ezer Ft, melyből 772 610 ezer Ft beruházási kiadás, 323 580 ezer Ft a felújítási kiadás.

A működési kiadások tekintetében a tavalyi évhez hasonlóan számításba vettük az inflációt (3,7%), valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelésével is számolnunk kellett. A dologi kiadások között a beruházásokhoz kapcsolódó működésben jelentkező költségeket lehet kiemelni, úgy mint tervezési, közbeszerzési, műszaki ellenőrzési díjak (bruttó 51 millió Ft). Azonban az érintett beruházások kapcsán felmerült ezen költségek 61,36%-a (31 millió Ft) támogatásból finanszírozott, nem igényelnek saját forrást. Az engedélyköteles beruházásokhoz kapcsolódó fordított áfa fizetési kötelezettség pedig 206 millió Ft.

Az önkormányzat által korábban megkötött szerződéseket figyelembe véve előirányzatot biztosítunk pl. a tárgyi eszköz analitika és az ingatlan vagyontáster teljes tényfeltárására és



javítására, a Schilhán Park gondozási munkáira, az Európai Unió forrásokra támogatási kérelem, pályázat elkészítése, a főszerkesztői kommunikációs tevékenységre.

A nemzetgazdasági miniszter által közzétett rendelet szerint Balatonföldvár Város Önkormányzatára jutó szolidaritási hozzájárulási adó mértékét 15 430 ezer Ft.

A felvett hitelek után 2025-ben közel 38 milliós Ft kamatfizetési, valamint 94 210 ezer Ft tőketörlesztési kötelezettség várható, ez utóbbihoz a Nonprofit Kft. 10 300 ezer Ft-tal hozzájárul.

Szociális és gyermekjóléti feladatokra az önkormányzat állami támogatásban ugyan nem részesül, azonban a helyi szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendelet értelmében a képviselő-testület a jogosultak számára a rendeletben meghatározott feltételek szerint települési támogatást állapíthat meg. Ilyen pl. a teljesség igénye nélkül a rendkívüli támogatás, a lakhatási támogatás, a tartós beteg ápolásának támogatása, a temetési költségek támogatására, a gyermekszületési támogatás, a bölcsőde-, óvoda- és iskolakezdési támogatás. Erre a feladatra 18 millió Ft előirányzatot különítettünk el.

Az önkormányzat tagönkormányzata a Többcélú Kistérségi Társulásnak, melyhez minden évben működési hozzájárulást kell fizetni a Társulás által ellátott feladatok elvégzéséért. A 2025. évi hozzájárulás összege 17 813 ezer Ft.

A kulturális feladatok támogatása kapcsán az állam által biztosított normatíva kiegészítve saját forrással szerződés szerint átadásra kerül a Kultkikötő Kft. részére, hogy a Kft. gazdag kulturális programokkal, rendezvényekkel színesítse a város mindennapjait. Ehhez az önkormányzat 49 millió Ft működési támogatást biztosít.

A 173/2024. (XI.27.) képviselő-testületi határozat értelmében az önkormányzat 2 500 ezer Ft támogatást nyújt az Európai Barátság Klub részére a partnervárosi találkozót Balatonföldváron történő megszervezéséhez.

Az állami 17 millió Ft támogatást biztosít a zöldterület-gazdálkodás, a köztemető, valamint a közutak karbantartására. Ez az összeg átadásra kerül a Nonprofit Kft. részére. A Kft. működését az önkormányzat további 80 millió Ft-tal egészíti ki.

Az önkormányzat 2025-ben 10 millió Ft-tal támogatja a Balatonföldvári Kistérségi Turisztikai Egyesületet és 7 millió Ft pályázható támogatási keretösszeget biztosít a civil egyesületek számára.

A pályázatok, folyamatban lévő és tervezett projektek, beruházások, felújítások listáját a költségvetési tervezet 3. melléklete tartalmazza.

A Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az állami normatíván felül a hivatalhoz tartozó önkormányzatok (Szántód, Bálványos, Kereki és Pusztaszemes), valamint a Többcélú Kistérségi Társulás járul hozzá, összesen 49.500 ezer Ft értékben. Ahhoz, hogy a munkáltatói döntésen alapuló béremelést meg tudjuk valósítani az önkormányzat további 16 millió Ft-os támogatást nyújt.

A fentiekben ismertetett bevételi többletek mellett és kiadási többletek ellenére a 2025. évi költségvetési tervezetben több, mint 61 millió Ft összegű tartalékkal számolhatunk.

A 2025. évi központi költségvetésről szóló 2024. évi XC. törvény 2. melléklete szerint az önkormányzati hivatal működéséhez az állam éves szinten 152.912 ezer Ft támogatást biztosít. Ez a megalapozó felmérésben szereplő összeg csak a megelőlegezésnek és a januári, illetve februári támogatásnak képezi alapját. A közös hivatalból kiváló 2 település miatt viszont márciustól módosulni fog a vetítési alap. Annak érdekében, hogy a Magyar Államkincstár felé az adatszolgáltatási egyezőségnek megfeleljünk a költségvetésben a magasabb összeget kell szerepeltetni, oly módon, hogy az év során visszavett különbözetből működési céltartalékot (18.177 ezer Ft) képezünk, a hivatal részére pedig csak a csökkentett támogatást vezetjük át.

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

A rendelet-tervezet betérjesztésének határideje: 2025.02.15.

Rendelet-tervezet megnevezése	2025. évi önkormányzati költségvetési rendelet
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvető 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 költségvetési rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat, a közös hivatal és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet, az önkormányzat költségvetési lehetőségeihez képest, tartalmaz felhalmozási célú kiadásokat is (részletesen a rendelet tervezet 3. sz. melléklete szerint).
Környezeti következmények	Nincsenek
Egészségi következmények	Nincsenek
Adminisztrációs terhek	Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon, megvalósítás során az önkormányzatnál, valamint a hivatali apparátusnál jelentkeznek.
A rendelet megalkotásának szükségessége	Jogszabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Állami támogatás megvonása.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület döntését, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét alkossa meg, valamint kérem az alábbi határozati javaslat elfogadására:

**1. Balatonföldvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint az önkormányzat saját bevételeinek és a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapja meg:**

Ft-ban

Megnevezés	Sor szám	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő években		
		2025	1. évben (2026)	2. évben (2027)	3. évben (2028)
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	769 000 000	750 000 000	750 000 000	750 000 000
Tulajdonosi bevételek	02	9 505 000	5 400 000	6 000 000	6 500 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	9 620 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	508 000	-	-	-
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05	-	-	-	-
Privatizációból származó bevételek	06	-	-	-	-
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07	-	-	-	-
<b>Saját bevételek (01+...+07)</b>	<b>08</b>	<b>788 633 000</b>	<b>765 400 000</b>	<b>766 000 000</b>	<b>766 500 000</b>
<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>09</b>	<b>394 316 500</b>	<b>382 700 000</b>	<b>383 000 000</b>	<b>383 250 000</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)</b>	<b>10</b>	<b>131 894 000</b>	<b>126 152 000</b>	<b>119 527 000</b>	<b>108 961 000</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	11	131 894 000	126 152 000	119 527 000	108 961 000
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	12	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	-	-	-	-
Adott váltó	14	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	15	-	-	-	-
Halasztott fizetés	16	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	-	-	-	-
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	19	-	-	-	-
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	20	-	-	-	-
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	-	-	-	-



Adott váltó	22	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	23	-	-	-	-
Halasztott fizetés	24	-	-	-	-
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	-	-	-	-
<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+18)</b>	<b>26</b>	<b>131 894 000</b>	<b>126 152 000</b>	<b>119 527 000</b>	<b>108 961 000</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)</b>	<b>27</b>	<b>262 422 500</b>	<b>256 548 000</b>	<b>263 473 000</b>	<b>274 289 000</b>

Felelős: Holovits Huba polgármester  
Határidő: benyújtásra: 2025. február 15.

Balatonföldvár, 2025. február 15.

Holovits Huba  
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte:   
dr. Töröcsik Gabriella jegyző

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

### **2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete**

#### **Balatonföldvár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről**

[1] Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása alapvető feladata. A rendelet célja a kiegyensúlyozott gazdálkodás, a tervezhető és működtethető feladatellátás finanszírozásának megteremtése, valamint a városi fejlesztési elképzelések megvalósítása a pénzeszközök hatékony felhasználásával.

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

#### **1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre annak szerveire (polgármester, bizottságok, közös önkormányzati hivatal) terjed ki.

#### **2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését, egyenlegét

- a) 2 640 267 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 2 885 046 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 244 779 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d) 115 874 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- e) 360 653 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
  - ea) belső forrásból 321 764 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 38 889 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele
  - eb) külső forrásból 0 ezer Ft a hitelfelvétel.

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

- a) a működési költségvetési bevételeit 1 783 433 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 1 788 856 ezer Ft-ban ebből
  - ba) a személyi juttatások kiadásait 294 286 ezer Ft-ban
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 37 978 ezer Ft-ban
  - bc) a dologi kiadásokat 660 926 ezer Ft-ban
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 18 000 ezer Ft-ban
  - be) az egyéb működési célú kiadásokat 777 666 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszköztátadásokat 680 844 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 79 892 ezer Ft-ban
- c) a működési költségvetési egyenlegét - 5 423 ezer Ft összegben állapítja meg.

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

- a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 856 834 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 096 190 ezer Ft-ban ebből
  - ba) a beruházások összegét 772 610 ezer Ft-ban
  - bb) a felújítások összegét 323 580 ezer Ft-ban

- bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 0 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 0 ezer Ft-ban
- c) a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 239 356 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (4) Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 360 653 ezer Ft-ban ebből
- aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 321 764 ezer Ft-ban
- ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 38 889 ezer Ft-ban
- b) a finanszírozási célú műveletek kiadásait 115 874 ezer Ft-ban ebből
- ba) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 21 664 ezer Ft-ban
- bb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 94 210 ezer Ft-ban
- c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 244 779 ezer Ft-ban állapítja meg.

### 3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési bevételeket és kiadásokat összesítve a 2. melléklet szerint, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 3. melléklet szerint jóváhagyja.
- (3) A képviselő-testület a működési célú pénzeszközáadásokat, működési támogatásokat, közvetett támogatásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatokként, ill. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, önként vállalt önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásait kiemelt előirányzatokként, ill. az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, önként vállalt önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat intézményi szintű összesített bevételeit, kiadásait intézményenként, intézményfinanszírozás szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület a 6. melléklet szerinti kiadásoknak az önkormányzat, ill. a költségvetési szervek közötti, kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 8. melléklet és 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 13. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján a bevételek és kiadások mérlegszerű kimutatását, a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait e rendelet 14. melléklete szerint hagyja jóvá.



#### 4. §

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos biztosítása érdekében folyószámla hitel-keret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzüintézzettel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

#### 5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület pénzüintézzeti lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

#### 6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalék és céltartalék részletezését e rendelet 15. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A polgármester e rendeletben jóváhagyott általános tartalék terhére esetenként 1 000 ezer Ft felhasználásáról jogosult dönteni.

#### 7. §

(1) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet 10. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet szerint állapítja meg.

#### 8. §

(1) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi (tárgyévi), valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 9. §

A képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 10. §

(1) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szerv kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

## **11. §**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Közös Önkormányzati Hivatal.

## **12. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **13. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)–(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatát saját hatáskörben módosíthatja, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthat végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szerv a gazdálkodási év során elért többletbevételét 500 ezer Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatja.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásáról - a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) A költségvetési szerv a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználásához kapcsolódó módosításokat köteles az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

#### 14. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12 %-a.

(2) A képviselő-testület a 3/2013. (III.29.) önkormányzati rendelet 2. §-ában meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2025. évben biztosítja.

(3) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(4) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett, illetve év közben a képviselő-testület által módosított személyi juttatás előirányzatot nem lépheti túl.

(5) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

#### 15. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a húszmillió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi és gazdasági bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

#### 16. §



Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

### 17. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2025. február 27.

Holovits György Huba  
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella  
jegyző

Kihirdetve: Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2025. február 28. napján.

dr. Törőcsik Gabriella  
jegyző

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2025. évi összevont mérlege**

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Önkormányzati bevételek - kiadások</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzat</i>
<b>B1-7</b>	<b><i>A. Költségvetési bevételek</i></b>	<b>2 640 267</b>
<b>B1</b>	<b><i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b>742 538</b>
<b>B2</b>	<b><i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i></b>	<b>846 026</b>
<b>B3</b>	<b><i>III. Közhatalmi bevételek</i></b>	<b>778 620</b>
<b>B4</b>	<b><i>IV. Működési bevételek</i></b>	<b>239 275</b>
<b>B5</b>	<b><i>V. Felhalmozási bevételek</i></b>	<b>508</b>
<b>B6</b>	<b><i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i></b>	<b>23 000</b>
<b>B7</b>	<b><i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i></b>	<b>10 300</b>
<b>B8</b>	<b><i>B. Finanszírozási bevételek</i></b>	<b>360 653</b>
	<b><i>1. Belföldi finanszírozás bevételei</i></b>	<b>360 653</b>
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	360 653
	Működési célú maradvány	321 764
	Felhalmozási célú maradvány	38 889
	<b><i>2. Külföldi finanszírozás bevételei</i></b>	<b>0</b>
	<b><i>Bevételek összesen</i></b>	<b>3 000 920</b>
<b>K1-8</b>	<b><i>A. Költségvetési kiadások</i></b>	<b>2 885 046</b>
<b>K1-K5</b>	<b><i>I. Működési célú kiadások</i></b>	<b>1 788 856</b>
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 788 856
	1.1. Személyi juttatások	294 286
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 978
	1.3. Dologi kiadások	660 926
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 000
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	777 666
<b>K6-K8</b>	<b><i>II. Felhalmozási célú kiadások</i></b>	<b>1 096 190</b>
	1. Beruházások	772 610
	2. Felújítások	323 580
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>K9</b>	<b><i>B. Finanszírozási kiadások</i></b>	<b>115 874</b>
	<b><i>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</i></b>	<b>115 874</b>
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	21 664
K911	Hitel törlesztés	94 210
	<b><i>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</i></b>	<b>0</b>
	<b><i>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i></b>	<b>0</b>
	<b><i>Kiadások összesen</i></b>	<b>3 000 920</b>

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2025. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

<b>Rovat</b>	<b>Működési bevételek - kiadások</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>B1-7</b>	<b>A. Költségvetési bevételek</b>	<b>1 783 433</b>
<b>B1</b>	<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>742 538</b>
<b>B11</b>	<b>1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása</b>	<b>690 086</b>
<b>B111</b>	<b>1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>223 741</b>
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	223 741
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	152 912
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988
	1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	24 120
	1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	23 070
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 058
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 493
<b>B112</b>	<b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)</b>	<b>147 346</b>
<b>B113</b>	<b>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>173 978</b>
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	139 144
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	28 560
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	9 472
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	9 472
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	101 112
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	101 112
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0
	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (TKT)	34 834
	Szociális ágazati pótlék	0
	<b>1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>72 913</b>
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	72 913
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	43 360
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	29 553
<b>B114</b>	<b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>5 132</b>
	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	5 132
	Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0
<b>B115</b>	<b>2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai</b>	<b>66 976</b>
	2.1. A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása	<b>14 135</b>
	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	14 135
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások	0
	2.2. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak működési célú támogatása	<b>3 783</b>
	2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása (TKT)	3 783
	2.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	<b>18 305</b>
	2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0
	2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	18 305
	2.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	<b>30 753</b>
	2.4.5 Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	26 763
	2.4.7 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	3 990
<b>B116</b>	<b>Elszámolásból származó bevételek (2024. évi állami normativa elszámolás kieg.támogatással)</b>	<b>0</b>
<b>B12-16</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>52 452</b>
<b>B16</b>	Állami normativa elszámolás intézmény általi visszafizetés (TKT/ovi, szoc)	922
<b>B16</b>	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	44 500
<b>B16</b>	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	5 000
<b>B16</b>	Időközi választás támogatása (Hivatal)	2 030
<b>B3</b>	<b>II. Közhatalmi bevételek</b>	<b>778 620</b>
<b>B34</b>	<b>1. Vagyoni típusú adók</b>	<b>584 000</b>
	1.1. Építményadó	465 000
	1.2. Kommunális adó	9 000
	1.3. Telekadó	110 000
<b>B35</b>	<b>2. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>185 000</b>
	2.1. Iparüzési adó	140 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	45 000
<b>B36</b>	<b>3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok, közterület használati díj)</b>	<b>9 620</b>

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzat</i>
<b>B4</b>	<b>III. Működési bevételek</b>	<b>239 275</b>
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	100
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	305
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 500
B404	4. Tulajdonosi bevételek	9 505
B405	5. Ellátási díjak	16 573
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	7 614
B407	7. ÁFA visszatérítése	195 005
B408	8. Kamatbevételek	4
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0
B411	11. Egyéb működési bevételek	2 669
<b>B6</b>	<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>23 000</b>
B65	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétele 2025.évi)	23 000
<b>B8</b> (B81-B83)	<b>B. Finanszírozási bevételek</b>	<b>321 764</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>321 764</b>
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	321 764
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0
	<b>2. Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>
	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>2 105 197</b>
<b>K1-8</b>	<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 788 856</b>
<b>K1</b>	<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>294 286</b>
	Önkormányzat	71 715
	Intézmény (KÖH)	222 571
<b>K2</b>	<b>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>37 978</b>
	Önkormányzat	9 290
	Intézmény (KÖH)	28 688
<b>K3</b>	<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>660 926</b>
	Önkormányzat	634 704
	Intézmény (KÖH)	26 222
<b>K4</b>	<b>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>18 000</b>
<b>K5</b>	<b>V. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>777 666</b>
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	680 844
	2. Működési célú tartalék (-ból céltartalék 18.177 e Ft)	79 892
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 500
	4. Szolidaritási hozzájárulás	15 430
<b>K9</b>	<b>B. Finanszírozási kiadások</b>	<b>21 664</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>21 664</b>
<b>K914</b>	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	21 664
	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 810 520</b>

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2025. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

<b>Rovat</b>	<b>Felhalmozási bevételek - kiadások</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>B1-B7</b>	<b>A. Költségvetési bevételek</b>	<b>856 834</b>
<b>B2</b>	<b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>846 026</b>
	1. Hazai forrásból származó bevételek	0
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	846 026
	Iskola energetika ismételt támogatás lehívás	222 918
	Boldog Békeidők Nyarai ismételt támogatás lehívás	600 883
	TOP-PLUSZ-6.1.4-23-SO1-2024-00001 Kishajós megállópontok fejlesztése a Balaton körül - Dél-Balatoni vízi kör támogatása	22 225
<b>B5</b>	<b>II. Felhalmozási bevételek</b>	<b>508</b>
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészek befizetései	0
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	508
B54	4. Részesedések értékesítése	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
<b>B7</b>	<b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>10 300</b>
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300
	<b>B. Finanszírozási bevételek</b>	<b>38 889</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>38 889</b>
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	38 889
	<b>2. Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>895 723</b>
<b>K1-8</b>	<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 096 190</b>
<b>K6</b>	<b>I. Beruházások</b>	<b>772 610</b>
	<b>1. Önkormányzati beruházások</b>	<b>771 910</b>
	<b>1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások</b>	<b>636 919</b>
	Kishajós megállópontok fejlesztése... TOP_PLUSZ-6.1.4-23-SO1-2024-00001 pályázat: stég, sólya, digitális totemoszlop	22 225
	Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009 (nettó)	614 694
	<b>1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások</b>	<b>134 991</b>
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	500
	Nyugati strand területén új sportépület építése (73/2024.(V.16.)) nettó	62 916
	"Eletfa" szobor (levelek bővítése)	500
	Klinikai kémiai automata (177/2024.(XI.27.))	11 085
	Kisajátítási, kártalanítási összeg	50 000
	Fővenystrand kivitelezés (fordított AFAs)	990
	Játszóterei eszköz beszerzés	2 000
	Kvassay sétány padok telepítése	2 000
	Városi díszvilágítás	5 000
	<b>1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</b>	<b>0</b>
	<b>2. Intézményi beruházások</b>	<b>700</b>
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	700
<b>K7</b>	<b>II. Felújítások</b>	<b>323 580</b>
	<b>1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások</b>	<b>323 580</b>
	Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése (TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005) villámvédelmi tervfejezet 109/2024.(VIII.26.) (-ból 8.885 e Ft saját forrás)	239 450
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (nettó)	84 130
	<b>2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások</b>	<b>0</b>
<b>K8</b>	<b>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>
<b>K9</b>	<b>B. Finanszírozási kiadások</b>	<b>94 210</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>94 210</b>
	Hitel törlesztés (fejlesztési hitelek)	94 210
	<b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
	<b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>0</b>
	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>1 190 400</b>



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2025. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztadásai, közvetett támogatásai**

ezer Ft-ban

<b>Működési célú támogatások, pénzeszköztadások</b>	<b>2025. évi eredeti előirányzat</b>
<b>I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>	<b>425 685</b>
<b>1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek</b>	<b>425 485</b>
<b>1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak</b>	<b>407 071</b>
Óvodai nevelés	151 129
Bölcsődei nevelés	34 834
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	72 913
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	129 672
Ágazati pótlék átadás	18 305
2024. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (püg/int.gyerm.étk)	218
<b>1.2. Pénzeszköztadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)</b>	<b>18 414</b>
Óvodai, bölcsődei nevelés	17 813
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok	
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)	
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés	
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás	
Kistérségi TV működtetés	
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)	
Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évi működési hozzájárulása	601
<b>2. Egyéb működési célú pénzeszköztadás</b>	<b>200</b>
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200
<b>II. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre (K507)</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>	<b>255 159</b>
<b>1. Vállalkozásoknak</b>	<b>208 646</b>
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	80 000
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	17 146
Közerületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása	17 146
Pénzeszköz átadás útfelújításhoz (Köröshegyi út részleges felújítása)	60 000
Kultikikötő Kft. működési támogatás	49 000
Gyermekorvos lakhatási támogatása	2 500
<b>2. Háztartásoknak</b>	<b>0</b>
<b>3. Civil szervezeteknek</b>	<b>46 513</b>
TDM Egyesület	10 000
Európai Barátság Klub támogatása (partnervárosi találkozó) 173/2024.(XI.27.)	2 500
Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)	26 763
Előirányzott támogatási keret	7 000
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség.....)	250
<b>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>	<b>680 844</b>

<b>Közvetett támogatások</b>	<b>0</b>
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege	129
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára	
-ből: építményadó törlés méltányosságból	129
-ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján	
-ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban	
-ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2025. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatonként**

	Működési célú bevételek					Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen	
	Működési célú bevételek/közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök		Finanszírozási bevételek (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel		Felhalmozási célú bevételek összesen
		Feladat finanszírozás (intézményi)	Egyéb átvett pénzeszköz									
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2025. év)	1 707 633	0	23 000	0	319 717	2 050 350	846 026	10 808	38 889	0	895 723	2 946 073
Kötelező (eredeti előirányzat 2025. év)	1 707 633		23 000		319 717	2 050 350	846 026	10 300	38 889		895 215	2 945 565
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2025. év)						0		508			508	508
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2025. év)						0					0	0
KÖH (eredeti előirányzat 2025. év)	52 800	134 735	0	88 599	2 047	278 181					0	278 181
Kötelező (eredeti előirányzat 2025. év)	52 800	134 735		88 599	2 047	278 181					0	278 181
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2025. év)						0					0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2025. év)						0					0	0
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2025. év)	1 760 433	134 735	23 000	88 599	321 764	2 328 531	846 026	10 808	38 889	0	895 723	3 224 254
intézményfinanszírozás												-223 334
önkormányzati bevételek nettósítva												3 000 920

ezer Ft-ban

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2025. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatonként, feladatonkénti bontásban**

	Működési célú kiadások							Felhalmozási célú kiadások				Költségvetési kiadások összesen			
	Személyi juttatás	Munkaadó t 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	
						Intézmény finanszírozás	Belföldi finanszírozás kiadásai								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2025. év)	71 715	9 290	634 704	18 000	697 774	223 334	115 874	79 892	1 850 583	771 910	323 580	0	1 095 490	2 946 073	6
Kötelező (eredeti előirányzat 2025. év)	71 715	9 290	634 704	18 000	690 524	223 334	115 874	79 892	1 843 333	771 910	323 580	0	1 095 490	2 938 823	6
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2025. év)					7 250				7 250				0	7 250	
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2025. év)															
KÖH (eredeti előirányzat 2025. év)	222 571	28 688	26 222	0	0	0	0	0	277 481	700	0	0	700	278 181	32
Kötelező (eredeti előirányzat 2025. év)	222 571	28 688	26 222		0				277 481	700			700	278 181	32
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2025. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2025. év)															
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2025. év)	294 286	37 978	660 926	18 000	697 774	223 334	115 874	79 892	2 128 064	772 610	323 580	0	1 096 190	3 224 254	38
intézményfinanszírozás önkormányzati kiadások nettóitva közfeladatok letszáma														-223 334 3 000 920 0	

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2025. évi intézményi szintű összes kiadásai,  
intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
<b>Működési bevételek</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	1 730 633	52 800	52 800	1 783 433
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	856 834	0	0	856 834
<b>Finanszírozási bevételek</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	358 606	225 381	225 381	583 987
<b>Előző évi maradvány</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	358 606	2 047	2 047	360 653
<b>Állami támogatás</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	0	134 735	134 735	134 735
<b>Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	0	88 599	88 599	88 599
<b>Hitel felvétel</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	0	0	0	0
<b>Bevételek összesen</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	2 946 073	278 181	278 181	3 224 254
Intézményfinanszírozás				-223 334
<b>Bevételek nettósítva összesen</b>				<b>3 000 920</b>
<b>Kiadások összesen</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	2 946 073	278 181	278 181	3 224 254
Intézményfinanszírozás				-223 334
<b>Kiadások nettósítva összesen</b>				<b>3 000 920</b>
<b>Személyi jellegű kiadások</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	71 715	222 571	222 571	294 286
<b>Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	9 290	28 688	28 688	37 978
<b>Dologi kiadások</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	634 704	26 222	26 222	660 926
<b>Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	1 095 490	700	700	1 096 190
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	18 000		0	18 000
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	697 774		0	697 774
<b>Finanszírozási kiadások</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	339 208		0	339 208
<b>Tartalék (működés + felhalmozás)</b>				
2025. évi eredeti előirányzat	79 892		0	79 892



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e	064010 Könyvtartás	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel.	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai	072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások	082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorszórás	Működési kiadások összesen
		2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	
<b>K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>		0	0	0	10 806	2 822	4 460	6 439	24 527
1101 Torvény szerinti illetmények, munkabérek					10 290	2 600	4 164	5 146	22 200
1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra					100				100
1106 Jubileumi jutalom								1 047	1 047
1107 Cafeteria					216	72	96	96	480
1113 Egyéb személyi juttatás (betegszabadság, táppenz)					200	150	200	150	700
<b>K12 Külső személyi juttatások</b>		43 823	0	1 440	0	225	500	1 200	47 188
121 Polgármester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás		19 349							19 349
121 Polgármester illetménye, jutalma, szabadságmegváltás		3 826							3 826
121 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra		9 600							9 600
121 Alpolgármesteri tiszteltetlenség		188							188
121 Cafeteria		3 720							3 720
121 Képviseleti, bizottsági tagi tiszteltetlenség		5 040							5 040
122 Megbízási díj (Boldog Békeidők pályázat)		600							600
122 Megbízási díj (Városi zenekar feladatok, piacfelügyelet, helyettesítés)		1 500							1 500
123 Reprezentációs kiadás		43 823	0	1 440	10 806	3 047	4 960	7 639	71 715
<b>K1 Személyi juttatások összesen</b>		5 843	170	170	862	382	640	838	8 735
Munkáltatói terhelő szja		480			34	11	15	15	555
<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		6 323	0	170	896	393	655	853	9 290
<b>K31 Készletbeszerzés</b>		1 080	0	2 300	480	70	500	1 950	6 380
K311 Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)		200						1 300	1 500
K312 Üzemeltetési anyagok		710		300	400		150	550	2 110
Nyomtatvány, papír, irodaszer		170			30				200
Informatikai kellékek (pl. festéklámpa)								100	100
Hajtó- és kenőanyagok				2 000					2 000
Tisztítószer							350		350
Munkaruhák					50	70			120
Szociális célú tűzifa besz.									0
<b>K32 Kommunikációs szolgáltatások</b>		2 050	0	600	400	0	170	400	3 620
K321 Informatikai szolgáltatások		1 700		600	400			300	3 000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)		350					170	100	620
<b>K33 Szolgáltatási kiadások</b>		33 145	52 900	6 000	113 698	26 036	25 970	26 410	284 159
K331 Közütemi díjak			30 000	900	15 000		7 000		52 900
K332 Vásárolt élelmiszer						26 036			26 036
K333 Bérleti és lízingdíjak		2 930	20 000		850				23 780
K334 Karbantartás, kisajátítás		500		1 500	8 725		200	100	11 025

ezer Ft-ban



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és dlt. igazgatási tev.-e	064010 Közvilágítás	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községvezetkedési és egyéb szolgáltatások	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel.	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai	072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások	082014 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorszórás	Működési kiadások összesen
		2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.	
K335	Közvetített szolgáltatások				6 000		1 500		7 500
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások								0
	Könyvvizsgálat	1 620							1 620
	Félpítési szolgáltatás (Arker's 2024.IV. név, Füzes 2025. év)	3 480							3 480
	Jogi szolgáltatás	5 000							5 000
	Műszaki jellegű szolgáltatások	2 500							2 500
	Foglalkozás- egészségügyi alapellátás						200		200
	Fogorvosi alapellátás, fogorvosi ügyelet (147/2023.(X.26.))						2 300		2 300
	Gyermek- és felnőtt eu szolgáltatás						3 435		3 435
	Fizioterápiás szolgáltatás						11 035		11 035
	Főszervezési feladatok ellátása							5 310	5 310
	Intarzia szakkor	705							705
	Egyéb szakm. tev. seg. szolg. (közbesz., műszaki ellenőr, tervek)	7 410			15 660				23 070
	<b>Beruházásokhoz kapcsolódó előkészítési és egyéb járulékos költségek, dologi kiadások * alább</b>				<b>40 463</b>				<b>40 463</b>
K337	Egyéb szolgáltatások								0
	Postaköltség	100							100
	Bankköltség	8 000							8 000
	Biztosítások (vagyon, jogvédelem, felelősségbizt.)				2 750				2 750
	Gépjármű casco, KFB			1 200					1 200
	Szemétszállítás, veszélyes hulladék				300		150		450
	Rovarirtás, kártevőirtás, gypepmester			500	150		100		750
	Egyéb (közvil.üzemeltetés, riasztórendszer, szakvélemény, szállítás)	900	2 900	600	5 800		50	6 000	16 250
	Szúnyogirtás			1 300					1 300
	Parkfenntartás				12 000				12 000
	Város közterületein lévő faállomány karbantartása (gallyazás, kivágás, pótlás)				6 000				6 000
	Városi programok megvalósítása							15 000	15 000
K34	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 700</b>	<b>4 800</b>
K341	Kiküldetések								100
K342	Reklám- és propagandakiadások				2 000			2 700	4 700
K35	<b>Különlétele befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>50 310</b>	<b>14 300</b>	<b>2 300</b>	<b>252 685</b>	<b>7 050</b>	<b>2 900</b>	<b>6 200</b>	<b>335 745</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	7 415	14 300	2 100	30 000	7 050	2 900	5 000	68 765
K352	Fizetendő ÁFA ** alább részletezve				219 485				219 485
K353	Kamatkiadások (hitelkamat)	40 500							40 500
K355	Egyéb dologi kiadások								0
	Különlétele adók, díjak, adójellegű befiz., hj.-ok, egyéb dologi	2 395		200	3 200			1 200	6 995
K3	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>86 585</b>	<b>67 200</b>	<b>11 200</b>	<b>369 363</b>	<b>33 156</b>	<b>29 540</b>	<b>37 660</b>	<b>634 704</b>

ezer Ft-ban

**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2025. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint**  
**(önkormányzat)**

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tev.-e	064010 Közevilágítás	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községüzdalkodási egyéb szolgáltatások	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel.	107051 Szociális étkeztetés; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai	072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások	082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsorszórás	Működési kiadások összesen
		2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	2025. évi eredeti et.	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					18 000			18 000
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)	680 844							680 844
	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>817 575</b>	<b>67 200</b>	<b>12 810</b>	<b>381 065</b>	<b>54 596</b>	<b>35 155</b>	<b>46 152</b>	<b>1 414 553</b>
K6	Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások	1 095 490							1 095 490
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 913 065</b>	<b>67 200</b>	<b>12 810</b>	<b>381 065</b>	<b>54 596</b>	<b>35 155</b>	<b>46 152</b>	<b>2 510 043</b>
	<b>Létszám (fő)</b>	<b>1</b>			<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>6</b>

ezer Ft-ban

**Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen \***

	nettó	áfa	bruttó	Fizetendő áfa **
Közbeszerzés (iskola energetika) (szerződés n. 1750 e Ft - 70%)	1 225	331	1 556	
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	1 878	507	2 385	22 715
Szemléletformálás (iskola energetika)	1 200	324	1 524	17 000
Energetikai szakértő (iskola energetika)	550	0	550	166 000
Műszaki ellenőr (Boldog Békeidők) 156/2023. (XI.23.)	5 420	1 463	6 883	270
Közbeszerzés (Boldog Békeidők) 17/2024. (I.25.)	6 090	1 691	7 781	13 500
Kommunikáció (Boldog Békeidők)	8 500	2 295	10 795	
Műszaki ellenőrzés (vízisporthely)	1 000	270	1 270	
Műszaki ellenőrzés (fővenystrand)	300	81	381	
Közbeszerzés (útifelújítás)	3 000	810	3 810	
Tervezés (útifelújítás)	3 000	810	3 810	
Műszaki ellenőrzés (útifelújítás)	3 000	810	3 810	
Közbeszerzés (villamosenergia)	2 000	540	2 540	
Kiviteli tervek (Schilhan park II. ütem)	3 300	891	4 191	
<b>Összesen</b>	<b>40 463</b>	<b>10 823</b>	<b>51 286</b>	<b>219 485</b>



**Balatonföldvár Város Önkormányzata**  
**2025. 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; 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	Összesen
		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	172 339	20 583	192 922
K1103	Jutalom	1 000		1 000
K1103	Jutalom (választás)	460		460
K1104	Helyettesítési díj	2 100		2 100
K1105	Végkielégítés	3 040		3 040
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 600	2 200	4 800
K1107	Béren kívüli juttatás (SZEP kártya)	4 830	645	5 475
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	4 280	320	4 600
K1113	Egyéb személyi juttatás (betegsz., szabi megv. megbiz.)	2 435	1 500	3 935
K1113	Megbízási díjak (választás)	570		570
K122	Megbízási díjak (belső ellenőr)	2 400		2 400
K122	Megbízási díjak (választás)	86		86
K123	Reprezentáció	500		500
K123	Választási bizottság tiszteletdíja (választás)	561		561
K123	Reprezentáció (választás)	122		122
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>197 323</b>	<b>25 248</b>	<b>222 571</b>
	Szociális hozzájárulási adó	24 497	3 241	27 738
	Munkáltatót terhelő szja	850	100	950
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>25 347</b>	<b>3 341</b>	<b>28 688</b>
<b>K 31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>4 266</b>	<b>16</b>	<b>4 282</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	211	16	227
K312	Üzemeltetési anyagok	350		350
	Nyomtatvány, papír, irodaszer	1 605		1 605
	Informatikai kellek (pl. festékpátron)	500		500
	Tisztítószer	1 600		1 600
<b>K 32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 935</b>	<b>50</b>	<b>1 985</b>
K321	Informatikai szolgáltatások			0
	Rendszer- és szoftver-szaktanácsadás (IRIS Rendszerház)	200		200
	WinSzoc program (Abacus)	345		345
	Internethasználat (Yettel, Magyar Telekom)	125	25	150
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tullan, antivirus)	590		590
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	675	25	700
<b>K 33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>11 890</b>	<b>2 270</b>	<b>14 160</b>
K333	Bérleti és lízingdíjak (fiókbérlés)	140		140
K334	Karbantartás, kjsjavítás			0
	Telefonközpont átalánydíja (Microsystel)	450		450
	Fénymásoló karbantartás (Alba-Kontakt)	1 200		1 200
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	350		350
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			0
	Foglalkozás eu alapellátás	550		550
	Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása (Hanganov)	690		690
	Egyéb szakmai szolgáltatások	280	50	330
K337	Egyéb szolgáltatások	330	220	550
	Postaköltség	6 700	2 000	8 700
	Bankköltség	1 200		1 200
<b>K 34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
K341	Kiküldetések	100		100
K342	Reklám- és propagandakiadások			0
<b>K 35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>4 950</b>	<b>745</b>	<b>5 695</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 000	545	3 545
K355	Egyéb dologi kiadások	1 950	200	2 150
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>23 141</b>	<b>3 081</b>	<b>26 222</b>
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			<b>0</b>
<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>			<b>0</b>
	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>245 811</b>	<b>31 670</b>	<b>277 481</b>
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>700</b>
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	700		700
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>246 511</b>	<b>31 670</b>	<b>278 181</b>
	<b>Létszám (fő)</b>	<b>28</b>	<b>3</b>	<b>32</b>
		+ 1 fő GYES		

Előző évi maradvány	2 047
Állami támogatás	134 735
Saját bevétel	1 270
Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok)	44 500
Átvett pénzeszköz (TKT)	5 000
Időközi választás támogatása	2 030
<b>Bevétel összesen</b>	<b>189 582</b>
egyenleg	88 598
Finanszírozás	223 334

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

Többéves kihatással járó feladatok	2024 és korábbi évek	2025	2026	2027	2028
1. Beruházások	115 607	811 783	3 284	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	115 607	811 783	3 284	-	-
2. Felújítások	667	245 465	-	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	667	245 465	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	-	-	-
-	0	0	-	-	-
Összesen	116 274	1 057 248	3 284	-	-

ezer Ft-ban

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának  
2025. 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
			2025		2026		2027		2028		2029 és további évek				
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke		
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	2 893	10 400	2 065	10 400	1 142	6 400	253	0	0	43 953		
Fejlesztési célú hitel (utifelhajtás)	2019	100 000	8 968	3 372	8 968	2 683	8 968	1 887	8 968	1 096	6 723	296	51 929		
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	9 207	38 000	7 569	38 000	5 932	38 000	4 308	76 000	3 676	258 692		
Fejlesztési célú hitel (zöld város projekt)	2024	299 586	36 842	22 212	36 842	19 625	36 842	16 356	36 842	13 094	124 586	20 101	363 342		
Összesen		841 586	94 210	37 684	94 210	31 942	94 210	25 317	90 210	18 751	207 309	24 073	717 916		
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			Várható/figyelembe vehető saját bevételek												
			2025		2026		2027		2028		2029 és további évek			Összesen	
			394 317		382 700		383 000		383 250		2 299 500		3 842 767		

**Balatonföldvár Város Önkormányzat 2025. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve**

Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
<b>1. Bevételek</b>														
Működési célú támogatások áht-n belülről		61 838	61 839	62 313	61 839	61 839	61 838	61 839	61 838	61 838	61 839	61 839	61 839	742 538
Felh. célú támogatások áh-n belülről					50 000	50 000	150 000	150 000	200 000	200 000	46 026			846 026
Közhatalmi bevételek		6 500	2 500	300 000	25 000	35 000	20 000	20 000	30 000	300 000	5 000	5 000	29 620	778 620
Működési bevételek		6 106	6 106	6 106	6 106	6 106	6 109	6 106	6 106	6 106	6 106	6 106	172 106	239 275
Felhalmozási bevételek			508											508
Működési célú átvett pénzeszközök													23 000	23 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										10 300				10 300
Előző évi maradvány	360 653													360 653
<b>Bevételek összesen</b>	<b>435 097</b>	<b>70 953</b>	<b>70 953</b>	<b>368 419</b>	<b>142 945</b>	<b>152 945</b>	<b>237 947</b>	<b>237 945</b>	<b>297 944</b>	<b>578 244</b>	<b>118 971</b>	<b>72 945</b>	<b>286 565</b>	<b>3 000 920</b>
<b>2. Kiadások</b>														
Működési célú kiadások	142 079	142 079	142 079	142 494	142 479	142 479	142 479	142 479	142 479	142 479	142 479	142 479	142 480	1 708 964
Beruházás, fejlesztés						22 925	614 694	134 991	323 580					1 096 190
Egyéb felhalmozási célú kiadás														0
Finanszírozási kiadások	21 664			23 553			23 552			23 553			23 552	115 874
Tartalék felhasználás (céltartalék)													79 892	79 892
<b>Kiadások összesen</b>	<b>163 743</b>	<b>142 079</b>	<b>142 079</b>	<b>166 047</b>	<b>142 479</b>	<b>165 404</b>	<b>780 725</b>	<b>277 470</b>	<b>466 059</b>	<b>166 032</b>	<b>142 479</b>	<b>142 479</b>	<b>245 924</b>	<b>3 000 920</b>
<b>Havi egyenleg</b>	<b>271 354</b>	<b>-71 126</b>	<b>202 372</b>	<b>466</b>	<b>-12 459</b>	<b>-542 778</b>	<b>-39 525</b>	<b>-168 115</b>	<b>-168 115</b>	<b>412 212</b>	<b>-23 508</b>	<b>-69 534</b>	<b>40 641</b>	<b>0</b>
<b>Göngyölitett egyenleg</b>	<b>271 354</b>	<b>200 228</b>	<b>402 600</b>	<b>403 066</b>	<b>390 607</b>	<b>-152 171</b>	<b>-191 696</b>	<b>-359 811</b>	<b>-359 811</b>	<b>52 401</b>	<b>28 893</b>	<b>-40 641</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ezer Ft-ban



**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2025-2028. évi gördülő tervezése**

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2027. évi eredeti előirányzat	2028. évi eredeti előirányzat
B1-7	<b>A. Költségvetési bevételek</b>	<b>2 640 267</b>	<b>1 590 300</b>	<b>1 595 300</b>	<b>1 600 300</b>
B1	<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>742 538</b>	<b>750 000</b>	<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
B2	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>846 026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B3	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>778 620</b>	<b>760 000</b>	<b>760 000</b>	<b>760 000</b>
B4	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>239 275</b>	<b>45 000</b>	<b>50 000</b>	<b>55 000</b>
B5	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B6	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>23 000</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
B7	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>10 300</b>	<b>10 300</b>	<b>10 300</b>	<b>10 300</b>
B8 (B81-B83)	<b>B. Finanszírozási bevételek</b>	<b>360 653</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>360 653</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	360 653	150 000	150 000	150 000
	Működési célú maradvány	321 764	150 000	150 000	150 000
	Felhalmozási célú maradvány	38 889	0	0	0
	<b>2. Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 000 920</b>	<b>1 740 300</b>	<b>1 745 300</b>	<b>1 750 300</b>
K1-8	<b>A. Költségvetési kiadások</b>	<b>2 885 046</b>	<b>1 626 090</b>	<b>1 631 090</b>	<b>1 640 090</b>
K1-K5	<b>I. Működési célú kiadások</b>	<b>1 788 856</b>	<b>1 555 700</b>	<b>1 567 000</b>	<b>1 578 300</b>
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 788 856	1 555 700	1 567 000	1 578 300
	1.1. Személyi juttatások	294 286	300 000	310 000	320 000
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 978	37 700	39 000	40 300
	1.3. Dologi kiadások	660 926	450 000	450 000	450 000
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 000	18 000	18 000	18 000
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	777 666	750 000	750 000	750 000
K6-K8	<b>II. Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>1 096 190</b>	<b>70 390</b>	<b>64 090</b>	<b>61 790</b>
	1. Beruházások	772 610	20 390	64 090	61 790
	2. Felújítások	323 580	50 000	0	0
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K9	<b>B. Finanszírozási kiadások</b>	<b>115 874</b>	<b>114 210</b>	<b>114 210</b>	<b>110 210</b>
	<b>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>115 874</b>	<b>114 210</b>	<b>114 210</b>	<b>110 210</b>
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	21 664	20 000	20 000	20 000
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	94 210	94 210	94 210	90 210
	<b>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 000 920</b>	<b>1 740 300</b>	<b>1 745 300</b>	<b>1 750 300</b>

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának**  
**2025. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai.**  
**projekt megvalósításhoz történő önkormányzati hozzájárulásai**

ezer Ft-ban

EU-s projekt, program megnevezése	Projekt azonosító	Igényelt támogatás összege	Tám.-i intenzitás %	Megtílt támogatás összege	Önerő	Projekt eredeti összköltsége (Bföldvára jutó) további a konzorciumi partnereknél	Projekthez kapcsolódó kiadások					Önkormány zati önerő összege beadott pályázat szerint	2025. évi költségvet és érintő kiadás	2025. évi költségvetés érintő várható önerő összege
							Projekt megvalósítás során felmerült költségek			Projekt megvalósításhoz kapcsolódó egyéb költségek	Projekt megvalósítás költsége mindössze sen			
							Elszámolható	Nem elszámolható						
Balatonföldvár "Zöld város program"	TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00002	950 695	100	950 695	0	935 695	935 695	0	0	935 695	0	0	106 845	
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	TOP_Plusz-2.1.1-21-SO1-2022-00005	238 522	100	238 522	0	227 589	227 589	0	0	227 589	0	245 465	8 885	
Boldog Békeidők nyarai Balatonföldváron	(TOP_Plusz-1.1.3-21-SO1-2022-00009)	708 662	100	708 662	0	708 662	708 662	220 392	1 620	930 674	0	811 783	0	
Mindösszesen:		1 897 879		1 897 879	0	1 897 879	1 871 946	220 392	1 620	2 093 958		1 057 248	115 730	

	Költségvetési bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés		Költségvetési kiadások	2025. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2023. évi teljesítés
	A. Költségvetési bevételek	2 640 267	1 528 173	2 632 259		A. Költségvetési kiadások	2 885 046	3 011 696	1 670 206
	I. Működési költségvetési bevételek	1 783 433	1 316 010	1 462 854		I. Működési költségvetési kiadások	1 788 856	1 432 802	1 192 277
B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	742 538	695 314	667 025	K1	1. Személyi juttatások	294 286	275 450	252 009
B3	2. Közhatalmi bevételek	778 620	544 850	530 146	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 978	34 735	32 607
B4	3. Működési bevételek	239 275	42 353	228 187	K3	3. Dologi kiadások	660 926	475 680	377 386
B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	23 000	33 493	37 496	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 000	17 943	21 166
					K5	5. Egyéb működési célú kiadások	777 666	628 994	509 109
	II. Felhalmozási költségvetési bevételek	856 834	212 163	1 169 405		II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 096 190	1 578 894	477 929
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	846 026	93 469	708 661	K6	1. Beruházások	772 610	206 350	28 051
B5	2. Felhalmozási bevételek	508	98 400	450 450	K7	2. Felújítások	323 580	522 079	448 093
B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300	20 294	10 294	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	850 465	1 785
B8	B. Finanszírozási bevételek	360 653	1 949 167	743 861	K9	B. Finanszírozási kiadások	115 874	104 991	77 996
	I. Belföldi finanszírozás bevételei	360 653	1 649 581	743 861		I. Belföldi finanszírozás kiadásai	115 874	104 991	77 996
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (belső finanszírozás)	360 653	1 627 918	724 264	K914	AHB megelőlegezések visszafizetése	21 664	19 597	19 840
	Működési célú maradvány	321 764	706 845	205 553	K911	Hitel törlesztés	94 210	85 394	58 156
	Felhalmozási célú maradvány	38 889	921 073	518 711		3. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	1.2. AHB megelőlegezés	0	21 663	19 597					
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	299 586	0					
	Bevételek összesen	3 000 920	3 477 340	3 376 120		Kiadások összesen	3 000 920	3 116 687	1 748 202

**Balatonföldvár Város Önkormányzat 2025. évi általános tartalék, céltartalék  
kimutatása**

ezer Ft-ban

	2025. évi tartalék kimutatása	2025. évi eredeti előirányzat
	Tartalékok összesen	79 892
1	Általános tartalék	61 715
2	Céltartalék	18 177
	<i>Felhalmozási célú céltartalék</i>	0
	<i>Működési célú céltartalék</i>	18 177
	2025. évi állami normatíva évközi elvonás	18 177

Költségfelosztás 2025. Összesítő (2025.01.23.)

ezer Ft

Települések	Lakosságszám (fő)	TKT			Települések	Intézmények					2025. évi mind összesen	2024. évi hozzájárulás	különb ség
		Társulási díj 500Ft/fő/év	Labor	TKT összesen		BTKT TV	Családseg.,Gy erm.jólét	Óvodák (Bf. Balv.)	PÜG iroda, étkeztetés	Intézmények összesen			
B.földvár	2 319	1 160	10 032	11 192	B.földvár	5 080	391	0	1 150	6 621	17 813	17 843	-30
B.őszöd	591	295	2 556	2 851	B.őszöd	180	234	0	0	414	3 265	2 756	509
B.szárszó	2 211	1 106	9 565	10 671	B.szárszó	0	996	0	0	996	11 667	9 834	1 833
B.szemes	1 800	900	1 810	2 710	B.szemes	0	469	0	0	469	3 179	8 025	-4 846
Bálványos	616	308	1 328	1 636	Bálványos	0	371	0	225	596	2 232	2 669	-437
Kereki	542	271	1 167	1 438	Kereki	180	156	0	0	336	1 774	2 057	-283
Köröshegy	1 466	733	3 160	3 893	Köröshegy	0	0	0	825	825	4 718	5 935	-1 217
Kötcse	545	273	1 177	1 450	Kötcse	180	509	0	0	689	2 139	2 474	-335
N.csepely	391	195	842	1 037	N.csepely	180	820	0	0	1 000	2 037	2 207	-170
P.szemes	441	220	951	1 171	P.szemes	0	352	0	0	352	1 523	1 568	-45
Szántód	669	335	2 894	3 229	Szántód	180	234	0	0	414	3 643	3 094	549
Szólád	574	287	1 237	1 524	Szólád	180	430	0	0	610	2 134	2 252	-118
Teleki	225	112	485	597	Teleki	0	742	0	0	742	1 339	1 264	75
Összesen	12 390	6 195	37 204	43 399	Összesen	6 160	5 704	0	2 200	14 064	57 463	61 978	-4 515



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

### **ELŐTERJESZTÉS**

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének**  
**2025. február 27. napján tartandó ülésére**

Előterjesztő: Herényi Károly alpolgármester

Rendelettervezetet készítette: Mikóné Fejes Ibolya aljegyző

Az előterjesztés tárgya: A szervezeti és működési szabályzatról szóló rendelet módosítása

Döntéshozatal: Minősített többséggel

Tárgyalás: Nyilvános ülésen

Mellékletek: Rendelettervezet

#### ***Tisztelt Képviselőtestület!***

#### **I.**

Az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatát a 12/2014.(X.22.) önkormányzati rendelet állapítja meg.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 43. § (3) bekezdése értelmében a képviselőtestület az alakuló ülését követő ülésen felülvizsgálta szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletét. Az eltelt néhány hónap képviselőtestületi működést érintő tapasztalatai alapján a rendelet módosítására teszek javaslatot.

A képviselő-testületi ülések 16,00 órai kezdésének indoka az előterjesztő szerint a nagyobb nyilvánosság biztosítása volt. Miután az eddigi üléseken nem volt tapasztalható számottevő személyes érdeklődő megjelenése, a 9,00 órai kezdés nem fogja nyilvánosság korlátozását eredményezni.

A képviselőtestület 7 tagja közül 3 képviselő életkora -köztük az enyém is- a nyugdíjkorhatárt meghaladja, 2 képviselő esetében rendszeres munkahelyi elfoglaltsághoz kell alkalmazkodni, ezért ésszerű lehet a bizottság esetében a 8,00 órai, a testület esetében 9,00 órai kezdő időpont, ami elősegítheti a testület gyorsabb és hatékonyabb munkáját, valamint a nap további részében a képviselők egyéb kötelezettségeinek, elfoglaltságainak beosztását.

A további módosítások elvégzését a rendelet szövegének áttekintése alapján, az indokolásban foglaltak szerint javasoljuk.

#### **Rendelettervezet 1. §**

Bővül a polgármesterre önkormányzati hatósági ügyben átruházott hatáskörök felsorolása a **köztemetéssel**. A köztemetés azonnali intézkedést igényel, mely testületként működő szerv hatáskörében késedelem nélkül nem intézhető.

#### **Rendelettervezet 2. §**

A képviselőtestület ülésének napját az ülések szabályszerű, ugyanakkor rugalmasabb lehetőséget biztosító összehívásának érdekében javasoljuk módosítani, mi szerint a képviselőtestület üléseit rendszerint a hónap 20. napját követően, csütörtöki napon 9,00 órakor tartja.

**Rendelettervezet 3. §**

A képviselőtestületi ülés meghívóját, az előterjesztések, jegyzőkönyvek közzétételével párhuzamosan, az önkormányzat honlapján indokolt közzétenni (a képűségban való közzététel egyidejűleg megtartható a felület működéséig).

**Rendelettervezet 4. §**

A közmeghallgatás legkorábbi kezdő időpontjára (17,00 óra) és állandó helyszínére (Bajor Gizi Közösségi Ház) vonatkozó rendelkezés hatályon kívül helyezésre kerül. Ezzel a rendelkezéssel lehetővé válik, hogy a polgármester vagy a képviselőtestület egyedileg állapítsa meg a közmeghallgatás helyét és időpontját. A közmeghallgatás helyének és időpontjának rendeleti úton való meghatározására vonatkozó jogszabályi követelmény nincs.

**Rendelettervezet 5. §**

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság ülésezésének időpontja kerül módosításra a képviselőtestület ülésezéséhez igazodva 8,00 órára.

**Rendelettervezet 6. §**

A 2025. január 1. napjával hatályba lépett közös önkormányzati hivatali megállapodás a hivatal szervezeti egységeit alkotó osztályok közül a titkársági és szervezési osztályt már nem szerepelteti. Az osztály a hatósági osztállyal összevonva, hatósági és szervezési osztályként került megnevezésre.

Pontosításra került, hogy az osztályok vezetését nem megbízott, hanem kinevezett osztályvezetők látják el, összhangban a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel.

A közös önkormányzati hivatal illetékességi területéhez tartozó önkormányzatok felsorolását a 2024. december 31-i, két település kiválását eredményező átszervezés miatt, pontosítani szükséges.

**Rendelettervezet 7. §**

A jegyző és az aljegyző egyidejű akadályoztatása esetére, a hatósági osztályvezető helyett, a képesítési követelményeknek megfelelő, a székhely önkormányzat polgármestere által kijelölt köztisztviselő kerül nevesítésre a helyettesítési feladatok ellátására.

**Rendelettervezet 8. §**

A hatályon kívül helyező rendelkezés a közös önkormányzati hivatal szervezeti egységeinek változása, csökkenése miatt szükséges.

**Rendelettervezet 9. §**

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**II.**

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

A rendelet-tervezetet tárgyaló képviselőtestületi ülés időpontja: 2025. február 27.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i>A szervezeti és működési szabályzatról szóló rendelet módosításáról</i>
Társadalmi hatás	A rendelet módosításával az önkormányzat a törvényben foglalt kötelezettségének tesz eleget, mi szerint megállapítja szervezetére és működésére vonatkozó rendelkezéseket

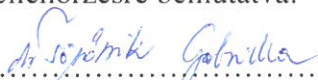
Gazdasági, költségvetési hatás	A rendelet megalkotásának gazdasági, költségvetési hatása nincs.
Környezeti következmények	A rendelet megalkotásának környezeti következményei nincsenek.
Egészségi következmények	A rendelet megalkotásának egészségi következményei nincsenek.
Adminisztrációs terhek	A rendelet megalkotásával az adminisztrációs terhek nem változnak.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet módosításával az önkormányzat a törvényben foglalt kötelezettségének tesz eleget, mi szerint megállapítja szervezetére és működésére vonatkozó rendelkezéseket.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Az önkormányzat nem tesz eleget törvényben meghatározott kötelezettségének.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak.
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak.
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak.
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak.

Kérem a tisztelt képviselőtestületet, hogy a rendeletervezet fenti indokolása és a hatásvizsgálat alapján a rendeletervezetet fogadja el, és alkossa meg a módosító rendeletet.

Balatonföldvár, 2025. február 13.

**Herényi Károly**  
alpolgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte:   
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete**  
**a szervezeti és működési szabályzatról szóló**  
**12/2014. (X.22.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a képviselő-testület működési rendjét az egyre gyorsabban változó, fokozott kihívásokkal teli társadalmi és gazdasági környezethez igazodva, rugalmasabban kívánja meghatározni.

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

**1. §**

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(A képviselő-testület önkormányzati hatósági ügyekben a polgármesterre a következő hatáskörök gyakorlását ruházza át:)*

„c) dönt a helyi szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendeletben meghatározott étkeztetés szociális szolgáltatás tárgyában, valamint dönt a köztemetés elrendeléséről,”

**2. §**

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület üléseit éves munkatervének megfelelően, havonta rendszerint a hónap 20. napját követően, csütörtöki napon 9.00 órai kezdettel, közmeghallgatásra bocsátandó napirendi pont tárgyalása esetén a közmeghallgatást követően tartja.”

**3. §**

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület üléséről a település lakosságát a meghívó önkormányzati hirdetőtáblákon való kifüggesztésével és a [www.balatonfoldvar.hu](http://www.balatonfoldvar.hu) oldalon való megjelentetésével, az ülést 5 nappal megelőzően kell értesíteni.”

**4. §**

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 39. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A közmeghallgatás időpontjáról, helyéről és napirendjéről a lakosságot a képviselő-testület ülésével megegyező módon kell tájékoztatni.”

**5. §**

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság üléseit rendszerint a képviselő-testület ülésének hetén, csütörtökön 8.00 órától tartja.”

## 6. §

(1) A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 52. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzati hivatal belső szervezeti egységei:)*

„a) hatósági és szervezési osztály,

b) pénzügyi osztály.”

(2) A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 52. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az osztályok vezetését határozatlan időre kinevezett osztályvezetők látják el.”

(3) A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 52. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az önkormányzati hivatal működését Balatonföldvár, Bálványos, Kereki, Pusztaszemes, Szántód önkormányzatok illetékességi területére vonatkozóan látja el.”

## 7. §

A szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 53. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A jegyzői és aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége vagy tartós akadályoztatásuk esetén az önkormányzati hivatal székhelye szerinti település polgármestere által megbízott, a jegyzői feladatok ellátásához előírt képesítési követelményeknek megfelelő önkormányzati hivatali köztisztviselő jogosult a jegyzői feladatokat – legfeljebb hat hónapra – a jegyzői tisztség betöltéséig, vagy a jegyző, aljegyző akadályoztatásának megszűnéséig ellátni.”

## 8. §

Hatályát veszti a szervezeti és működési szabályzatról szóló 12/2014. (X. 22.) önkormányzati rendelet 52. § (3) bekezdés c) pontja.

## 9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2025. február 27.

**Holovits György Huba**  
polgármester

**dr. Törőcsik Gabriella**  
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2025. február 28. napján.

**dr. Törőcsik Gabriella**  
jegyző





## **BESZÁMOLÓ**

**BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS**

**ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

**BALATONFÖLDVÁR, BÁLVÁNYOS, KERÉKI**

**PUSZTASZEMES, SZÁNTÓD, SZÓLÁD, TELEKI**

**TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

**2024.01.01-2024.12.31.**

## BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 81. § (3) bekezdés f) pontja értelmében a jegyző évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről.

A törvényi kötelezettségnek eleget téve az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületeket a hivatal 2024. évi munkájáról.

A Mötv. 84. § (1) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivaltalt vagy közös önkormányzati hivaltalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.”

A képviselő-testületek jóváhagyása alapján 2019. december 17. napján került aláírásra a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) alapító megállapodása, mely meghatározta a Hivatal szervezeti felépítését, működésének alapkérdéseit, a költségek finanszírozásához történő hozzájárulás mértékét, valamint a hivatali munkaköröket.

A Hivatal jogi személyiséggel rendelkező, önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A Hivatal tevékenységét az irányadó jogszabályoknak, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltaknak megfelelően végzi. Az államigazgatási feladatellátáson túl a hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködés összehangolásában. A Hivatal szervezetébe integráltan látja el feladatait a kistérségi munkacsoport.

A jegyző feladatairól és hatásköréről a Mötv. 81. § (3) bekezdése rendelkezik az alábbiak szerint:

- a) dönt a jogszabály által hatáskörébe utalt államigazgatási ügyekben;
- b) gyakorolja a munkáltatói jogokat a polgármesteri hivatal, a közös önkormányzati hivatal köztisztviselői és munkavállalói tekintetében, továbbá gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat az aljegyző tekintetében;
- c) gondoskodik az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatok ellátásáról;
- d) tanácskozási joggal vesz részt a képviselő-testület, a képviselő-testület bizottságának ülésén;
- e) jelzi a képviselő-testületnek, a képviselő-testület szervének és a polgármesternek, ha a döntésük, működésük jogszabálysértő;
- f) évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről;
- g) döntésre előkészíti a polgármester hatáskörébe tartozó államigazgatási ügyeket;
- h) dönt azokban a hatósági ügyekben, amelyeket a polgármester ad át;

- i) dönt a hatáskörébe utalt önkormányzati és önkormányzati hatósági ügyekben;
- j) a hatáskörébe tartozó ügyekben szabályozza a kiadmányozás rendjét;
- k) rögzíti a talált dolgok nyilvántartásába a talált idegen dologgal kapcsolatos a körözési nyilvántartási rendszerről és a személyek, dolgok felkutatásáról és azonosításáról szóló törvény szerinti adatokat, valamint a talált idegen dolog tulajdonosnak történő átadást követően törli azokat.

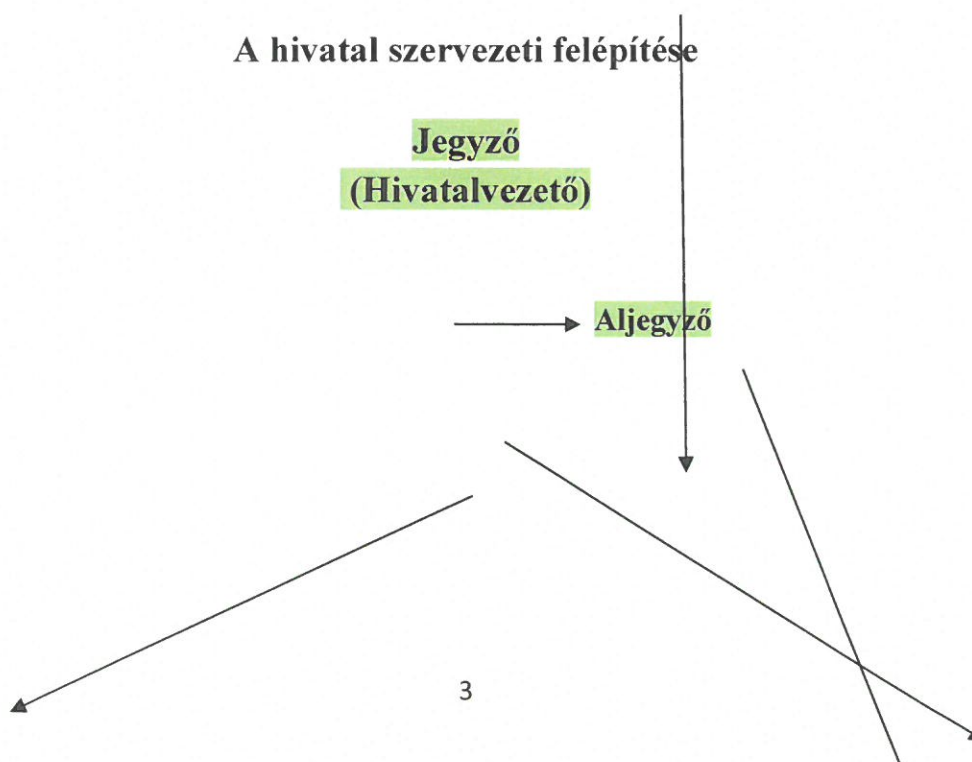
## I. A HIVATAL FELÉPÍTÉSE

A Hivatal munkavállalói létszáma 2024. január 1-jén 38 fő, betöltött 34 fő, ebből 28 fő 8 órás, 3 fő 7 órás, 3 fő 6 órás munkaidőben foglalkoztatott. Az állomány 32 tagja nő és 2 férfi, erősen a nők javára tolódik el az arány, dolgozók 94 %-át képviselik. Kor szerinti megoszlás alapján a 40 év felettiek aránya 88 %, az 50 év felettiek aránya 56 %.

Életkor	Nő	Férfi
20 év – 30 év között	1	0
30 év – 40 év között	3	0
40 év – 50 év között	11	0
50 év felett	17	2
Összesen	32	2

*A munkavállalók kor és nem szerinti megoszlása a 2024. január 1-i időállapot szerint.*

A Hivatal szervezeti felépítése és gyakorlati működése a Mötv. rendelkezéseinek megfelelő, komplex feladatellátást biztosít a közös önkormányzati hivatalt alapító valamennyi települési önkormányzat vonatkozásában a rendelkezésre álló forrásokhoz igazodva.





**Pénzügyi osztály**

Települési könyvelés  
 Bér- munkaügy  
 Pénztár  
 Intézményi könyvelés  
 Gépjármű nyilvántartás  
 Leltár  
 Pályázatok könyvelése  
 Kistérségi ügyek  
 (Kistérségi munkatárs a  
 kistérség finanszírozásában)

**Hatósági osztály**

Igazgatási feladatok  
 Lakcím - KCR  
 Anyakönyv, választás  
 Hagyaték  
 Hirdetmények  
 Szociális, gyermekvéd. ügyek  
 Talált tárgyak  
 Jogi ügyek, szerződések  
 Bérleti ügyek  
 Ipar, kereskedelmi ügyek  
 Építésügyek  
 Munka- és tűzvédelmi ügyek  
 Adóhatóság

**Titkársági osztály**

Testületi referensi feladatok  
 Munkaügyi feladatok  
 Képzések, továbbképzések  
 szervezése,  
 Ügykezelők  
 Titkárnő  
 Informatikus  
 Takarító, hivatalsegéd  
 Piacfelügyelő  
 Pályázati referens

A Hivatal közvetlen államigazgatási feladatellátása mellett – részben jogszabályban előírt, részben képviselő-testületi döntésen alapuló – kiegészítő tevékenységet végeznek a takarítók és a piacfelügyelő, valamint a városi felügyelő és a gépkocsivezető, ez utóbbiak önkormányzati alkalmazottak.

Megbízási szerződés alapján végzi ellenőrzési feladatát a belső ellenőr, valamint társulási megállapodásban foglaltaknak megfelelően a végrehajtásra átadott ügyeket a végrehajtó.

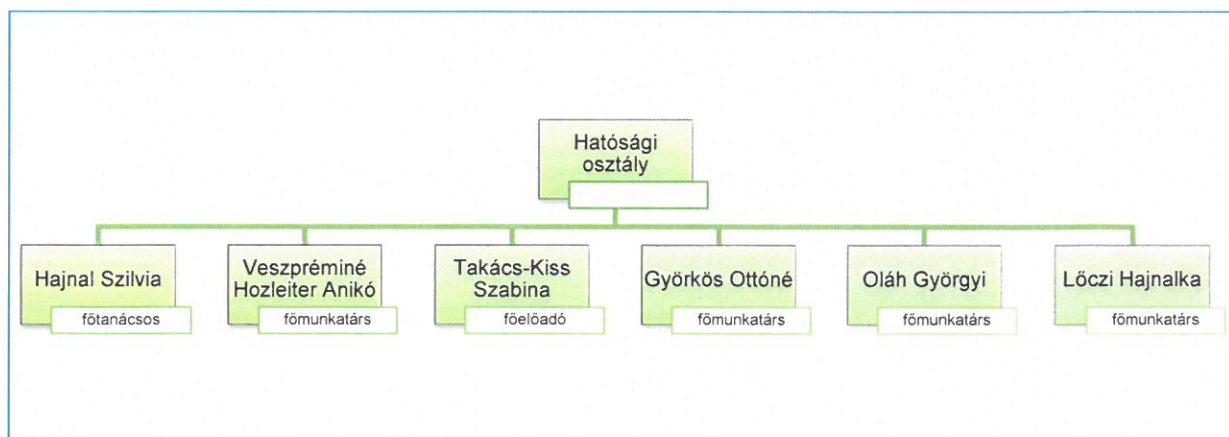
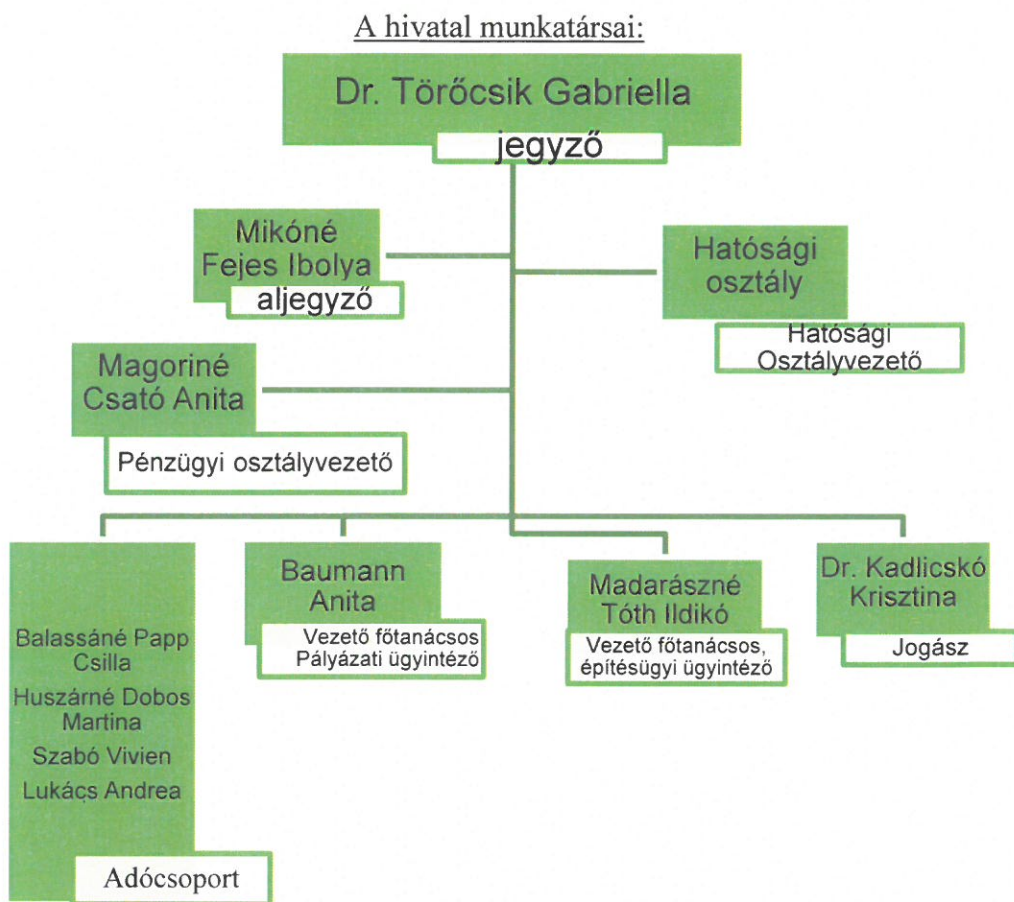
A beszámolási időszak személyi változásai:

- Nyugdíjba vonulás: nem történt
- Más munkahelyen történt elhelyezkedés miatt 2023-ban megüresedett adóhatósági munkakört 2024-ben sikerült betölteni, új munkatársunk: Lukács Andrea
- A pénzügyi osztályon más munkahelyen történt elhelyezkedés miatt megüresedett két álláshely. Ezek közül az egyik álláshelyet sikerült betölteni, új munkatársunk: Szabó-Váradi Ágnes Csilla felsőfokú végzettséggel. Egy fő jogviszonya gyermekvállalás miatt továbbra is szünetel. A munkaköri feladatokat a megmaradt személyi állomány helyettesítés útján látja el.

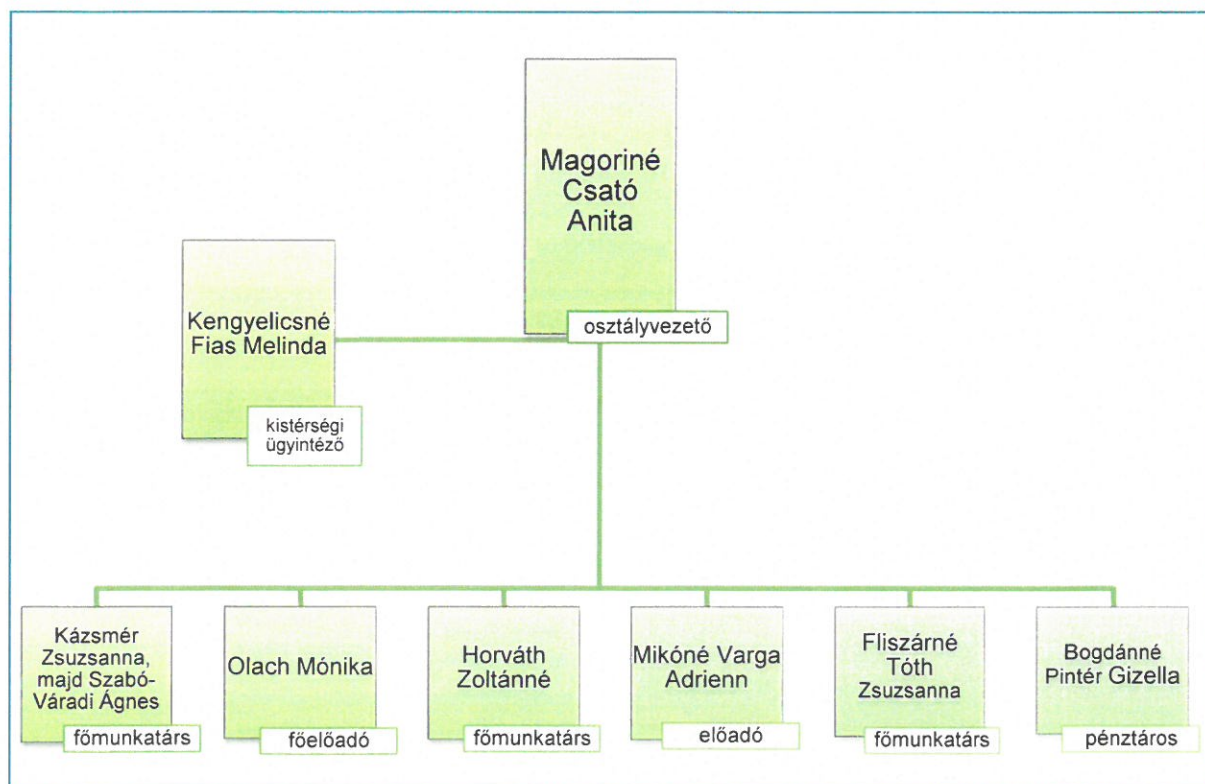
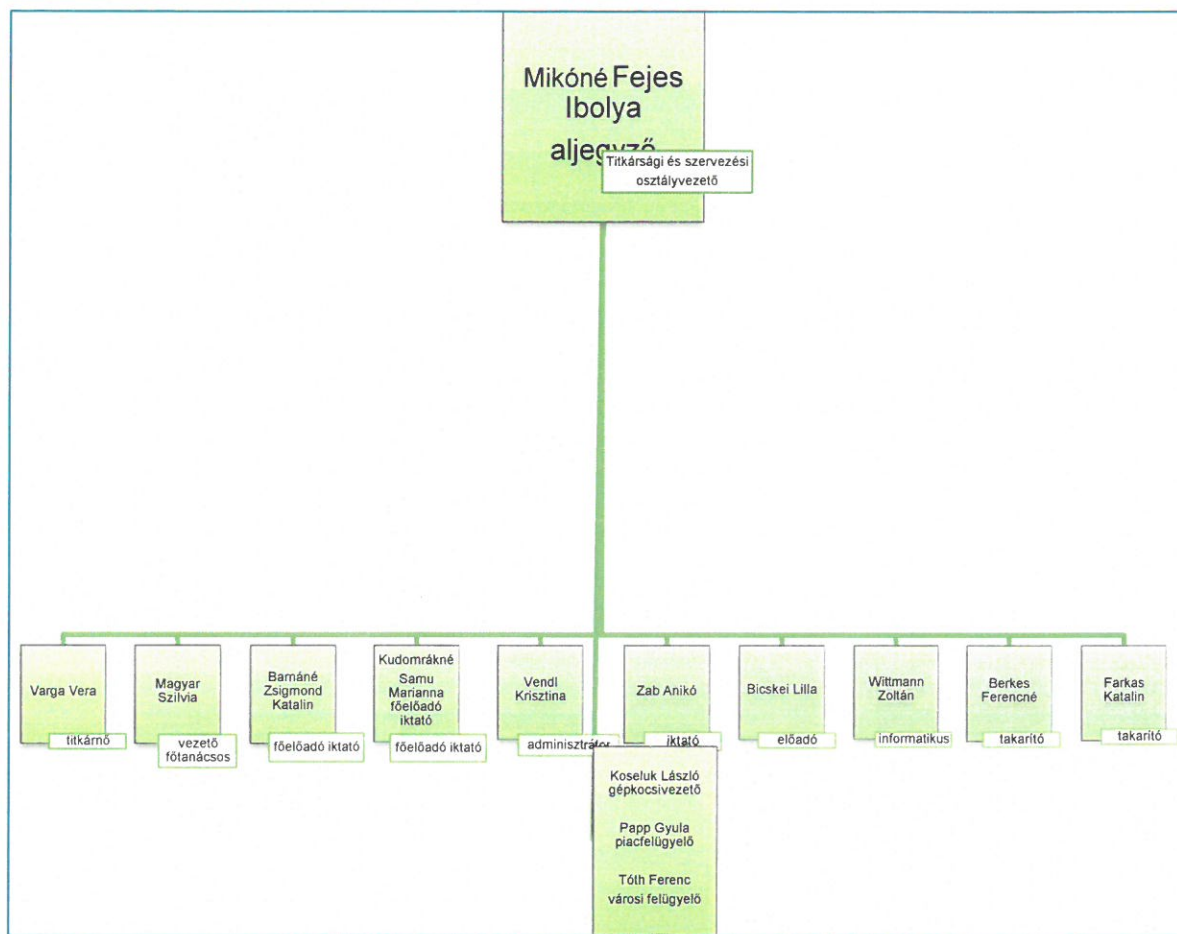
2024. évben a Hivatalban átlagosan három betöltetlen álláshely volt. Egy fő jogviszonya 2019. óta szünetel polgármesteri teendők ellátása miatt.

2008. év óta, másfél évtizede az önkormányzati köztisztviselők illetményalapja nem változott, ugyanakkor a központi szabályozás alapján a minimálbér és a garantált bérminimum évről-évre történő emelése következtében az előző évi bérkerethez mégis hozzá kellett tennie az önkormányzatoknak. Szintén az önkormányzatok hoznak egyedileg döntést – alkottak rendeletet – az illetményalap helyi emeléséről (összege immár 2018. év óta 48.000 Ft.), amely azt biztosítja, hogy a köztisztviselők bére legalább az előző évvel azonos szinten maradjon. Ezzel együtt is a köztisztviselők negyedének illetménye nem érte el a garantált bérminimumot.

Az önkormányzati közszféra létszámban, de különösen bérkeret tekintetében oly mértékben alultervezett és alulfinanszírozott, ami már a minőségi feladatellátás rovására mehet, és amennyiben nem lesz változás, a jogszerű működést akadályozza.







## II. A HIVATAL MŰKÖDÉSE

A szervezeti és működési szabályzat szerint a jegyző és az aljegyző irányítása alatt három osztály került kialakításra. 2021-ben a hatósági osztályvezető áthelyezéssel más önkormányzati hivatalba került, a hatósági osztályvezetői tisztség azóta nem került betöltésre. Az álláshelyen egy fő jogász segíti a jegyző és a polgármesterek munkáját.

A hivatali munka naponta 8.00-tól 16.30-ig tart. Ügyfélfogadás a székhely településen Balatonföldváron hétfőn délelőtt, szerdán egész nap, pénteken délelőtt van. A gyakorlatban valamennyi hétköznapi nyitott a hivatal, így kedden és csütörtökön is történik ügyfélfogadás. Ez alól kivétel az adóiroda, mert a háttér munka ellátása a folyamatos ügyfélfogadás mellett nem lehetséges. Több bejáró dolgozó, külön jegyzői engedéllyel, eltérő munkaidő beosztással 7.45-től 16.15 vagy 7.30-tól 16.00 óráig dolgozik.

A székhelytelepülésen kívüli fogadóórák az alábbiak:

hétfő, Bálványos: Bicskei Lilla

kedd, Szőlád: Mikóné Fejes Ibolya

szerda, Kereki: Magyar Szilvia

csütörtök, Pusztaszemes: Bicskei Lilla

péntek, Szántód: Magyar Szilvia

péntek, Teleki: Bicskei Lilla

A polgármesterekkel történő közvetlen egyeztetést igénylő ügyekben a jegyző szükség esetén csatlakozik a munkatársakhoz. A fogadóórákon az illetékes polgármester is részt vesz és ilyenkor a megjelenő ügyfelek ügyeinek intézése mellett mód nyílik arra, hogy a polgármesterrel áttekintsék a község aktuális önkormányzati ügyeit, a megvalósításra váró feladatokat.

A képviselő-testületi ülések időpontja településenként eltérő. Egyes helyeken megmaradt a délutáni vagy esti testületi ülés gyakorlata, néhány helyen lehetőség van a munkaidőben történő ülésezésre. Az üléseken a jegyző vagy aljegyző és azok a referensek vesznek részt, akik a fogadónapra járnak. Az előterjesztések tárgyának függvényében bővül a résztvevők köre a pénzügyi osztályvezetővel, valamint a szakterület által érintett ügyintézővel.

A gazdálkodó szervezetek, vállalkozók, közigazgatási- és igazságszolgáltatási szervek egymás közötti ügyintézése, levelezése már szinte kizárólagosan elektronikus úton, hivatali kapun keresztül történhet, de a magánszemélyek is egyre gyakrabban veszik igénybe az elektronikus ügyintézés lehetőségét. Az is elmondható, hogy egyre többen veszik igénybe az elektronikus fizetési lehetőségeket, bár változatlanul van egy réteg, mely a csekkes befizetéshez ragaszkodik.

A településekre érkező küldemények ASP rendszerbe történő érkeztetése helyben történik a hivatalsegédek (4 fő) és a településeken dolgozó ügyintézők (3 fő) munkakörében, az iktatás pedig a székhely településen. Az iktatóban 3 főállású köztisztviselő dolgozik és további egy fő 6 órában adminisztrációs feladatokat lát el. Ugyancsak a székhely településen történik a

valamennyi település hivatali kapujára érkező küldemények letöltése, kinyomtatása a titkárnő feladatkörében.

Az ASP iktatási és postázási rendszer az iratok megőrzése és az ügyintézés menetének követése szempontjából kétségtelen előnyökkel jár, ugyanakkor rendkívül idő- és munkaerőigényes. A napi küldemény-letöltés, érkeztetés, majd a szignálást követő iktatás jelentős munkaerő-ráfordítást igényel.

A postázás esetében a postakönyv és a térítvevény elektronikussá vált, elektronikus ügyintézés esetében boríték címezésére nincs szükség, a hagyományos postai küldeményként történő kézbesítés jelentősen lecsökkent.

A Hivatal a közigazgatási feladatokon túl a hét település tekintetében biztosítja a testületi munka előkészítését, a rendeletalkotás és határozathozatal előkészítését, valamint a hozott döntések végrehajtását, a megalkotott rendeletek nyilvántartását, közzétételét.

A következő táblázatok a Hivatalban feldolgozott ügyiratok számát mutatják főszám, alszám és összesített formában. Az adatok alapján a vizsgált hat évben az átlagos ügyiratforgalom (ideértve az alszámokat is) 49.521 ügyirat volt. Hatásköri szabályok módosulásával a korábban kormányhivatalhoz tartozó feladatok ismét visszakerültek az önkormányzati hivatalhoz, és a jogszabályok új hatásköröket telepítettek a jegyzőhöz. A 2021-2022-es év ugrásszerű emelkedést hozott az ügyiratszámok tekintetében, meghaladva az elmúlt évtized során beérkezett irattömeget, majd 2024-ben visszaállt az előző szintre. Az államigazgatási hatósági határozatok számában jelentkező szignifikáns emelkedés az adóhatóság feladatkörében történt, adómérték változásból eredő növekedés volt.

#### A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALBAN FELDOLGOZOTT ÜGYIRATOK SZÁMA, HATÁROZATOK SZÁMA

	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Főszámon	13055	13194	16019	19162	18855	18557	15205
Alszámon	33035	30589	33079	38586	38713	35136	31506
<b>Ügyiratok száma összesen:</b>	<b>46090</b>	<b>43783</b>	<b>49098</b>	<b>57748</b>	<b>57568</b>	<b>53693</b>	<b>46711</b>
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Államigazgatási hatósági határozatok	5574	2378	4648	4682	4228	6795	3391
Önkormányzati hatósági határozatok	1416	1493	1477	1814	2133	1805	1377
<b>Határozatok összesen:</b>	<b>6990</b>	<b>3871</b>	<b>6125</b>	<b>6496</b>	<b>6361</b>	<b>8600</b>	<b>4768</b>

### **III. A HIVATAL FELADATELLÁTÁSA**

A jegyző feladatkörét, hatáskörét elsősorban a Mötv. továbbá más törvény vagy ágazati jogszabály határozhatja meg. Következésképpen érvényesül a feladatfinanszírozás elve, mely szerint a meghatározott önkormányzati feladathoz állapítják meg az állami támogatást, melynek biztosítani kellene a pénzügyi, valamint létszám fedezetet. Az elmúlt évek tapasztalata szerint néhány kivételtől eltekintve a hatáskörbe tartozó feladatok és azok tervezett finanszírozása nincs arányban.

a.) A jegyző, mint hivatalvezető

- vezeti a hivatalt
- a hatáskörébe tartozó ügyekben szabályozza a kiadmányozás rendjét
- gyakorolja a munkáltatói jogokat a közös önkormányzati hivatal köztisztviselői és munkavállalói tekintetében, továbbá gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat az aljegyző tekintetében

b.) A jegyző hatósági feladatai

- dönt a jogszabály által hatáskörébe utalt államigazgatási ügyekben
- dönt a hatáskörébe utalt önkormányzati és önkormányzati hatósági ügyekben

c.) A jegyző és a testületek működése

- gondoskodik az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatok ellátásáról
- tanácskozási joggal vesz részt a képviselő-testület, a képviselő-testület bizottságának ülésén
- jelzi a képviselő-testületnek, a képviselő-testület szervének és a polgármesternek, ha a döntésük, működésük jogszabálysértő
- évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről

d.) Jegyző és a polgármester

- döntésre előkészíti a polgármester hatáskörébe tartozó államigazgatási ügyeket
- dönt azokban a hatósági ügyekben, amelyeket a polgármester ad át.

### **IV. A TESTÜLETEK MUNKÁJÁNAK SEGÍTÉSE**

A képviselő-testületek üléseinek számát, a hozott határozatok és rendeletek adatait az alábbi táblázatok tartalmazzák. 2020. és 2021. évtől eltérően, 2022-2024. évben nem szünetelt a képviselő-testületek működése, az év teljes időszakában lehetővé vált a képviselő-testületi ülések összehívása. 2024. évben, a törvényi követelménynek megfelelően került sor a közmeghallgatásokra, a lakossági fórumokra, továbbá az önkormányzatok igénye szerint a falugyűlésekre. Változatlanul sor került több helyi építési szabályzattal kapcsolatos egyeztetésre, pályázatok megvalósítását célzó megbeszélésre, munkaértekezletre.



## Testületi munka adatai

ÜLÉSEK							
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Balatonföldvár	21	22	10	11	18	22	17
Bálványos	15	21	12	20	19	16	11
Kereki	13	13	9	6	15	14	14
P.szemes	11	12	8	13	12	13	15
Szántód	16	23	11	7	17	15	16
Szólád	16	14	6	6	11	10	13
Teleki	13	13	8	14	14	12	12
<i>Teleki Roma Önkormányzat</i>			6	6	4	6	5
<b>Összesen:</b>	<b>105</b>	<b>118</b>	<b>70</b>	<b>83</b>	<b>110</b>	<b>108</b>	<b>103</b>

HATÁROZATOK							
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Balatonföldvár	218	208	153	172	159	171	194
Bálványos	146	172	124	125	112	120	110
Kereki	105	115	80	111	118	100	107
P.szemes	84	95	96	96	88	84	123
Szántód	174	216	165	120	139	136	179
Szólád	148	179	110	157	178	154	204
Teleki	81	108	65	112	130	160	141
<i>Teleki Roma Önkormányzat</i>			16	29	15	20	17
<b>Összesen:</b>	<b>956</b>	<b>1093</b>	<b>809</b>	<b>922</b>	<b>939</b>	<b>945</b>	<b>1075</b>

RENDELETEK							
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Balatonföldvár	26	26	24	17	32	24	17
Bálványos	13	10	10	11	14	12	5
Kereki	12	12	9	8	18	11	9
P.szemes	13	9	9	12	17	13	9
Szántód	14	12	15	13	14	14	11
Szólád	15	12	13	13	13	10	8
Teleki	12	11	9	9	17	9	9
<b>Összesen:</b>	<b>105</b>	<b>92</b>	<b>89</b>	<b>83</b>	<b>125</b>	<b>93</b>	<b>68</b>



### a.) Testületi munkával összefüggő szervezési feladatok

A képviselő-testületek munkájának előkészítése, az előterjesztések, rendelettervezetek, beszámolók, szerződéstervezetek rendszerezése, a jegyző vagy aljegyző számára kontrollra átadása elsősorban a referensek feladata, és ugyancsak rájuk hárul a meghozott döntések – határozatok és rendeletek – adminisztrálása, jegyzőkönyv elkészítése, szükséges elektronikus felületekre történő feltöltése. Az aljegyző irányítása mellett történik a gyakorta minden települést érintő jogalkotási feladatok, rendelet-tervezetek előkészítése, a más szervezetek által készített előterjesztések koordinálása, egyszerűsítve és gyorsítva a referensek feladatellátását.

A képviselő-testületek munkájában egyre nagyobb szerephez jut a pályázatokon történő részvétel, és az ahhoz szükséges adminisztrációs feladatok ellátása, majd eredményes pályázat esetén a megvalósításhoz szükséges döntések meghozatala, a pályázat fenntartási időszakában a szükséges jelentések, beszámolók elkészítése. Egy-egy pályázati időszakban soron kívül, gyorsan kell reagálni a pályázat kiírójának elvárásaira, mely nehezen tervezhetővé teszi a hivatali munkát. Balatonföldvár finanszírozásában 1 fő végzi a pályázatkezelési feladatokat, a többi település, esetenkénti döntéssel, külső pályázatíró munkáját is igénybe veszi, azonban a pályázatok előkészítéséhez szükséges adatszolgáltatás továbbá a pályázat benyújtását megelőzően, majd annak elnyerését követően a megvalósításhoz szükséges képviselő-testületi döntések meghozatalának előkészítése a hivatalra, elsősorban a referensekre és a pénzügyi osztályon kijelölt ügyintézőre hárul.

Az alábbi felsorolás a 2024. évben elnyert, valamint a folyamatban lévő pályázatokat tartalmazza.

### b.) 2024. évben folyamatban lévő, illetve megvalósult pályázatok

#### Balatonföldvár város

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„BOLDOG BÉKEIDŐK NYARAI” BALATONFÖLDVÁRON	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00009	708 661 418 Ft	2024 évben elkészültek a kivitelei tervek és döntöttünk az építési beruházás közbeszerzésének a megindításáról.
Zöld Város program megvalósítása	TOP-2.1.2-15-SO1-2016-00002	950 694 627,-Ft	A projekt záró helyszíni ellenőrzése megtörtént, a pályázati támogatással elszámoltunk, a beruházás azonban saját erőből tovább folytatódott.
„Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron”	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00005	238 521 725,-Ft	2024 évben döntöttünk az építési beruházás közbeszerzésének a megindításáról.
„Balatonföldvár, Kemping utca 1597/3. hrsz. partomlás stabilizációja”	VIS MAIOR PÁLYÁZAT Igénylésazonosító 620 026	49 244 000,-Ft	megvalósult

### **Bálványos község**

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„Pótkocsi és ágaprítógép beszerzése Bálványos Község Önkormányzata”	A Magyar Falu Program „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések” alprogram (MFP-ÖTIFB/2024)	4.826.000,-Ft	Elszámol. A projekt befejezési dátuma:2024.10.16.

### **Kereki község**

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„Testvérteltelezési kapcsolatok ápolása Kiskereki és Kereki között”	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. TTP-KP-1-2024/1-000029	2.000.0000,-Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban.
„Kereki temető területén 2*24 fülkés urnafal építése”	A Magyar Falu Program „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések” alprogram (MFP-ÖTIFB/2024)	5.987.780,-Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban.

### **Pusztaszemes község**

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„Belvízrendezés Pusztaszemesen”	TOP-1.2.1-21-SO1-2022-00074	63.880.605,- Ft	Folyamatban lévő.
„Testvérteltelezési kapcsolatok ápolása Ipolyszalka és Pusztaszemes között”	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. TTP-KP-1-2024/1-000061	1.000.0000,-Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban.
„Pusztaszemes Kishegy utca útburkolati felújítás”	A Magyar Falu Program „Út, híd, járd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása” alprogram (MFP-UHJ/2024)	7.999.996,-Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban

### **Szántód község**

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”	TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00029	61.939.625,- Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban

### Szólád község

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„Szólád-Nezde telelésrészeket összekötő külterületi út fejlesztése (külterület hrsz.: 0182, 0189, 0195)”	VP6-7.2.1.1.-21	93 283 882, - Ft	Folyamatban lévő.
„Szólád ár és belvízvédelmi létesítmény helyreállítása (Nezdei út hrsz.: 344)	BMVIS/413-1/2023	1 052 000, - Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban

### Teleki község

Fejlesztés célja/elnevezése	Projekt azonosító száma	A pályázati támogatás összege	Pályázat státusza
„MFP temető felújítás”	A Magyar Falu Program „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések” alprogram (MFP-ÖTIFB/2024	5.724.271,-Ft	Projekt befejeződött. Az elszámolás folyamatban.

### 2024. évi szociális tűzifa támogatás:

Támogatói okirat azonosító: BMÖGF/84-35/2024

Balatonföldvár Város Önkormányzata: 2 320 290 Ft

Bálványos Község Önkormányzata: 1 022 350 Ft

Szántód Község Önkormányzata: 1 093 470 Ft

Szólád Község Önkormányzata: 880 110 Ft

Teleki Község Önkormányzata: 1 314 450 Ft

### **c.) Társulások munkájának segítése**

A Többcélú Kistérségi Társulás Munkaszervezete a hivatalba integrálva végzi feladatait. A társulási ülések előkészítése, adminisztrálása, a döntések végrehajtása folyamatos, közvetlen irányítása a jegyző feladata a pénzügyi osztályvezető közreműködésével. A tapasztalatok szerint időszakonként eltérő a munkaigény, de egyes feladatok társulási keretben történő megoldása (családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás, házi segítségnyújtás, labor, kistérségi televízió, óvodai ellátás, intézményfenntartás, gyermekétkeztetés stb.) a finanszírozást tekintve így a legkedvezőbb.



## V. ÁGAZGATI FELADATOK

### IGAZGATÁSI ÜGYEK

IGAZGATÁSI ADATOK 2024-BEN								
2024.ÉVBEN	Bálványos	Kereki	Pusztaszemes	Szántód	Szólád	Teleki	Balatonföldvár	ÖSSZESEN
Anyakönyvi ügyek	66	35	24	33	20	10	1362	1550
Mezőgazdasági ügyek	56	20	3	37	26	10	92	244
Hagyatéki ügyek	17	10	9	16	12	2	64	130
Katasztrófavédelem	2	2	2	2	2	2	4	16
Talált tárgyak				3			19	22
Birtokvédelem	1						12	13
Hirdetmények	18	18	15	16	142	38	23	270
Működési eng.ügyek	1	4	2	98	11	1	187	304
Gyermekvéd. támogatás	2	1			4	7	3	17
Szociálpolitika	296	267	236	317	153	153	1118	2540
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>459</b>	<b>357</b>	<b>291</b>	<b>522</b>	<b>370</b>	<b>223</b>	<b>2884</b>	<b>5106</b>

a.) Az anyakönyvi ügyek körébe tartozik az anyakönyvi esemény (születés, házasságkötés, halálozás) anyakönyvezése, az elektronikus anyakönyvből történő okiratok kiállítása, névváltoztatás, névvisselés módosítása, egyéb anyakönyvvezető által ellátott hatósági ügyek. A házasságkötés hivatalon belül és hivatalon kívüli helyszínen, munkaidőben vagy a házasulandók kérésének megfelelően, munkaidőn túli megtartására, 30 napos várakozási idő alóli felmentésére irányuló engedélykérelemmel kapcsolatos ügyek intézése. A polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásából személyi adatok, családi állapot igazolása; hatósági bizonyítvány kiállítása életvitelszerű helyben lakás bizonyításához.

A jegyző hatáskörébe utalt anyakönyvi ügyek intézését két fő köztisztviselő végzi a Hivatalban osztott munkakörben.

Az anyakönyvi igazgatás mellett ők végzik a hirdetményekkel kapcsolatos ügyintézését, a lakcím megállapítást és annak központi címregiszterbe (KCR) feltöltését, szociális ügyeket Bálványos, Pusztaszemes és a szociális étkeztetés tekintetében Balatonföldvár települések esetében. Feladatuk körébe tartozik a munka- és tűzvédelmi feladatok ellátása, a katasztrófavédelemmel való kapcsolattartás, polgári védelmi ügyek, vízkárelhárítással összefüggő feladatok szervezése és a talált tárgyakkal kapcsolatos feladatellátás.

Választáshoz kapcsolódó ügyek intézése (névjegyzék, mozgóurna, átjelentkezés, választás napján ill. a választást követő időszak feladatai stb.) 2024-ben kiemelt feladatot jelentett a 2024. június 9-én tartott helyi önkormányzati képviselő és polgármester választás, valamint az Európai Parlament tagjai megválasztásának előkészítése, majd az időközi polgármester választás Szólád községben 2024. szeptember 29. napján.



b.) Működési engedély ügyek, mezőgazdasági ügyek

Telepengedélyezési eljárás a közös hivatalhoz tartozó települések közigazgatási területén. Bejelentés köteles üzleti, kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos feladatellátás, az üzletek nyitva tartásának bejelentésével kapcsolatos eljárás lefolytatása, piacok, vásárok nyilvántartásba vétele, zenés, táncos rendezvények engedélyezése és annak nyilvántartása, egyéb szálláshelyek nyilvántartása, gyümölcs telepítéssel kapcsolatos eljárás, veszélyes állatok nyilvántartásának vezetése, állatvédelmi ügyek, a közterületi fakivágással kapcsolatos engedélyezési eljárás lefolytatása, méhészek nyilvántartása. Helyi esélyegyenlőségi programok aktualizálása.

Ezen feladatokat egy köztisztviselő látja el.

Mind a szálláshely szolgáltatás, mind az üzletnyitás bejelentéséhez kötődően több nyilvántartási és statisztikai rendszerben kell adatszolgáltatást teljesíteni. Ezek az elektronikus felületek nehézkesen és időigényesen működnek, gyakorta a bevezetésük óta folyamatos fejlesztés alatt állnak, így állandóan változó körülmények között kell teljesíteni az elvárt jelentést.

Vadkárügyekkel kapcsolatos eljárás, vadkárszakértő kirendelés kis számban fordul elő.

c.) Szociális és gyermekvédelmi ügyek

A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény, valamint a helyi szociális rendeletekben foglaltak szerinti feladatellátás tartozik ezen ügyek körébe. A helyi szociális ellátásokról szóló rendeletek tervezetének, módosításának elkészítése, a rendeletek folyamatos karbantartása, a települések tekintetében a pénzübeli és természetbeni ellátásokkal kapcsolatos feladatok ellátása, környezettanulmány készítése.

A köztisztviselőknek sok esetben nem csak a települési támogatásokról és az egyéb szociális ellátásokról, hanem a járási hivatalokhoz tartozó ügyekről, a családtámogatási ellátásokról, a nyugdíjhoz kapcsolódó ellátásokról is tájékoztatást kell nyújtani.

A szociális ügyintézők feladatkörébe tartozik a Bursa Hungarica pályázatokkal és szociális tűzifa programmal összefüggő feladatellátás is. A szociális ügyeket osztott munkakörben – más feladatok ellátása mellett – 6 köztisztviselő látja el a hét település tekintetében.

A szociális ügyek intézése terén szigorú feltételek érvényesülnek, amelyek elsősorban a kampányszerű feladatellátás időszakában (iskolakezds, karácsonyi támogatás, tűzifa támogatás) növelik az adminisztratív feladatot. A szociális és jövedelmi körülmények felderítése, a személyi adatok teljes körű begyűjtése majd az egyedi határozathozatal, és mindennek központi rendszerekben történő rögzítése, pénzügyi bizonylatolása jelentős időigényű, melyet gyakorta csak túlmunka keretében tudtak elvégezni a köztisztviselők.

d.) Jogi ügyek, adatvédelem, információbiztonság

Önkormányzatok szerződéseinek, megállapodásainak jogi előkészítése, előzetes jogi véleménynyilvánítás. A Hivatal és az önkormányzatok jogtanácsosi feladatainak ellátása, szerződések ellenjegyzése, közreműködés az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tulajdonosi jogok érvényesítésében a Hivatalhoz tartozó valamennyi település tekintetében, továbbá a birtokvédelmi feladatok ellátása, a birtokvédelmi eljárás lefolytatása.

Adatvédelmi feladatok körében az önkormányzati hivatal adatvédelmi szabályzatának elkészítése és naprakész karbantartása, a szükséges személyi képzések szervezése, a Hivatal és a hivatalhoz tartozó önkormányzatok tekintetében különös szakértelmet igényel, külső szervezettel kötött szerződés keretében zajlik.

Közérdekű adatok nyilvánosságával kapcsolatos feladatok ellátása egyre nagyobb hangsúlyt kap.

Információbiztonsági szabályozás, információbiztonsági szabályzatban fogalt adminisztrációs feladatok ellátása, folyamatos kapcsolat az információbiztonsági felelőssel.

Civil szervezetek támogatás ügyeinek bonyolítása.

e.) Építéshatósági, műszaki ügyek

Egy fő köztisztviselő, 2022-től egy fő hatórás munkavállaló segítségével látja el a hét település tekintetében a feladatokat. Munkakörébe hatósági és önkormányzati ügyek egyaránt tartoznak.

- A helyi védetté nyilvánítással kapcsolatos környezetvédelmi, természetvédelmi hatósági ügyek.
- Környezetvédelmi hatósági ügyek.
- Zaj- és rezgésvédelmi ügyek lefolytatása.
- Kút létesítésének engedélyezése.
- Jogszabályban meghatározott befogadó mértékű házi, kommunális szennyvíz elszikkasztását szolgáló létesítmény megépítésének engedélyezése.
- Közlekedési igazgatással kapcsolatos feladatok ellátása, az ezzel kapcsolatos szakhatósági hozzájárulások, nyilatkozatok kiadása.
- Önkormányzati kezelésű közút és közlekedési elemek adatainak nyilvántartása, azokról az arra jogosultak részére adat szolgáltatása.
- Szakhatósági hozzájárulás – igazolás – kiadása bel-és külterületen az egyes – jogszabályban meghatározott – építmények elhelyezéséhez, bővítéséhez.
- Építési szakhatósági nyilatkozatok kiadása.
- Járművek tárolására való telephely alkalmasságának igazolása.
- Szakhatósággént a helyi építési szabályzat és településrendezési tervek véleményezése.
- Közérdekű védekezési ügyek lefolytatása.
- Építésügyi, műszaki nyilvántartások vezetése az adatvédelmi szabályok megtartása mellett azokból adatot szolgáltatása.

- A Hivatalhoz tartozó önkormányzatok helyi építési szabályzatának és szabályozási tervének módosítása során a módosítással összefüggő ügyintézés és előterjesztés készítése.
- A Hivatalhoz tartozó önkormányzatok településképpel kapcsolatos rendeletei előterjesztésének elkészítésében közreműködés.
- A polgármesteri hatáskörbe tartozó településképi véleményezési eljárással kapcsolatos ügyek előkészítése és ennek keretében folyamatos kapcsolattartás a települések főépítészével.
- Ingatlan karbantartással összefüggő eljárás lefolytatása,

Ezen a munkaterületen belül is elmondható, hogy folyamatosan változó jogszabályi környezetben kell ellátni a feladatot, ami lehetetlenné teszi a rutinszerű munkavégzést. Az ügyfelek és a szakemberek (mérnökök, közműszolgáltatók munkatársai, cégek képviselői) mind az ingatlan vásárlásokat megelőzően, mind a felújítások, építések, közműfejlesztés kapcsán a helyi hivaltól várják a tájékoztatást olyan kérdésekben is, melyek a kormányhivatal építési hatósága vagy más hatóság hatáskörébe tartoznak. A korábbi évek tapasztalata megmutatta, hogy a telefonok és az ügyfélfogadás mellett egy ügyintéző nem képes munkaidőn belül ellátni valamennyi feladatot.

A Hivatalba érkező összes ügyirat (alszám és főszám szerinti bontásban) kimutatása a 8. oldalon látható. Az alábbi táblázat a határozattal záruló hatósági és önkormányzati ügyek számát tartalmazza.

	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Állagazgatási hatósági határozatok	5574	2378	4648	4682	4228	6795	3391
Önkormányzati hatósági határozatok	1416	1493	1477	1814	2133	1805	1377
<b>Határozatok összesen:</b>	<b>6990</b>	<b>3871</b>	<b>6125</b>	<b>6496</b>	<b>6361</b>	<b>8600</b>	<b>4768</b>

#### f.) Adóhatósági feladatok

Az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLII. törvény 22. § b) pontja az önkormányzat jegyzőjét adóhatóságként határozza meg. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvénnyel és annak felhatalmazása alapján megalkotott önkormányzati rendeletekkel szabályozott helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozások, illetve ezek megállapításával, nyilvántartásával, beszedésével, kezelésével kapcsolatos feladatok,

tartoznak jegyzői hatáskörbe, valamint adóellenőrzési és végrehajtási tevékenységek, továbbá hatósági igazolások kiadása, adóügyekkel kapcsolatos statisztikai adatszolgáltatás. Mivel a helyi adók a települések jelentős bevételeit adják minden település számára lényeges az adók alakulása. Az ellenőrzések adóforintban mérhető eredménye eltolódva jelentkezik, részben abból adódóan, hogy a felderítést követően szükséges az ügyfelek szabályszerű felszólítása adatbejelentésre, a beérkezett adatok feldolgozása, előíró határozatok meghozatala, és annak véglegessé válása után az adó beszedése. Jelenleg négy fő adóügyi ügyintéző végzi az érdemi döntések előkészítését és az adóztatással, adónyilvántartással összefüggő valamennyi feladatot.

Az önkormányzati adóhatóság működését elsődlegesen az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény, az Air., valamint az adóigazgatási eljárás részletszabályairól szóló 465/2017.(XII.28.) Korm. rendelet szabályozza. Adóhatósági feladatok:

- a helyi adók adónemenkénti nyilvántartása, adatbejelentésre felszólítás, adók kivetése, bevallások feldolgozása,
- talajterhelési díj bevallások feldolgozása,
- adók módjára behajtandó köztartozások nyilvántartása, beszedése, átutalása a behajtást kérő szerv felé,
- adó és értékbizonyítvány kiállítása,
- adóhatósági igazolás kiállítása,
- egyenlegközlők, csekkek megküldése,
- méltányossági kérelmek döntésre előkészítése,
- desztilláló berendezések bejelentésének kezelése,
- adótárgyak felmérése,
- adóellenőrzés,
- végrehajtásra átadandó ügyek előkészítése,
- ASP adó szakrendszer használata.

Az ügyfél- és ügyiratforgalom olyan mértékű az adóhatóságnál, hogy a háttérmunka zavartalan elvégzése érdekében a keddi és csütörtöki napokon sem ügyfeleket, sem telefonos megkeresést nem tud fogadni az adócsoport.

Az önkormányzati vezetők elvárják, hogy az adófelderítés és a hátralékok behajtása lehetőség szerint minél eredményesebb legyen. Az adóellenőrzés gyakorta ingatlanfelmérést is szükségessé tesz, melynek megszervezése 2024. évben továbbra is nagy hangsúlyt kapott.

Az alábbi táblázatok településenkénti bontásban tartalmazzák az adóbevétel alakulását az elmúlt hét évben. A befolyt adók összege nem azonos a költségvetésben megjelenő adóbevétel mértékével. A különbség abból adódik, hogy az adóhatóság felé nemcsak befizetések érkeznek, de történik adóvisszatérítés, például túlfizetés, téves adatbejelentés korrigálása vagy adóellenőrzés során feltárt adat alapján. Az alábbi táblázatok nem csak az adószámlára érkezett bevételt tartalmazzák, hanem a visszafizetés után fennmaradó, költségvetési számlára átutalt összeget is, amellyel az önkormányzat a költségvetésében számolhat.



## TÁJÉKOZTATÓ AZ ADÓK HELYZETÉRŐL

BALATONFÖLDVÁR adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	199 245	197 415	216 037	215 632	220 294	218 258	219 509	219 379	240 295	239 532	340 055	339 019	331 623	329 008
telekadó	10775	9 821	10 944	10 280	11 217	11 002	10 963	10 862	12 190	11 310	9 984	9 765	11 575	11 099
kommunális adó	13 772	13 735	9 392	9 352	8 941	8 690	9 099	9 064	9 191	8 801	8 837	8 616	9 011	8 826
idegenforgalmi adó	56 168	56 054	54 904	54 854	1 471	1 411	45 633	45 178	54 895	54 887	48 420	48 257	46 725	46 596
iparüzési adó	80 587	78 132	91 721	54 104	99 741	88 400	75 202	68 158	83 923	74 003	131 947	124 082	158 959	141 236
gépjárműadó	25 683	10 212	23 902	9 649	27 120	288	3 106	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	806	743	1 100	969	1 702	1 701	1 617	1 556	2 362	2 323	4 400	4 108	3 842	3 387
bírság	663	662	350	350	50	50	300	300	1 064	1 060	250	250	203	200
egyéb	136	0	484	388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>387 835</b>	<b>366 774</b>	<b>408 834</b>	<b>355 578</b>	<b>370 536</b>	<b>329 800</b>	<b>365 429</b>	<b>354 497</b>	<b>403 920</b>	<b>391 916</b>	<b>543 893</b>	<b>534 097</b>	<b>561 938</b>	<b>540 352</b>

BÁLVÁNYOS adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	3 177	3 139	3 599	3 579	4 200	4 133	3 736	3 675	4 171	4 171	4 488	4 435	4 682	4 665
telekadó	3 271	3 271	3 872	3 778	4 326	4 325	3 855	3 790	4 343	4 343	4 749	4 741	5 984	5 912
kommunális adó	1 646	1 616	1 533	1 383	1 679	1 592	1 640	1 640	1 482	1 482	1 498	1 497	1 465	1 447
iparüzési adó	2 963	2 642	4 592	4 592	3 438	3 425	3 911	1 587	4 815	4 754	16 493	16 364	4 593	730
gépjárműadó	3 157	1 264	3 857	1 817	5 275	429	365	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	59	59	56	56	353	353	208	207	86	71	6 219	258	849	532
bírság	0	0	90	90	0	0	0	0	105	105	0	0	300	300
egyéb	344	344	0	0	0	0	150	150	0	0	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>14 617</b>	<b>12 335</b>	<b>17 599</b>	<b>15 295</b>	<b>19 271</b>	<b>14 257</b>	<b>13 865</b>	<b>11 049</b>	<b>15 002</b>	<b>14 926</b>	<b>33 447</b>	<b>27 295</b>	<b>17 873</b>	<b>13 586</b>

KEREKI adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	3 896	3 896	3 883	3 883	3 920	3 914	3 912	3 912	5 258	5 253	4 306	4 289	4 397	4 397
telekadó	2 045	2 045	1 431	1 353	1 782	1 558	2 266	2 262	2 141	2 103	2 166	2 151	1 781	1 659
kommunális adó	2 532	2 503	2 618	2 618	2 788	2 753	2 490	2 464	2 669	2 669	2 790	2 733	2 725	2 711
iparüzési adó	15 164	15 090	15 611	15 591	16 741	16 673	17 708	17 272	19 378	19 272	27 992	27 786	21 971	21 905
gépjárműadó	4 841	1 932	5 015	1 990	5 441	66	280	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	149	149	123	123	125	125	163	162	326	326	239	193	530	530
bírság	0	0	0	0	0	0	80	80	0	0	0	0	0	0
egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	28 627	25 615	28 681	25 558	30 797	25 089	26 899	26 152	29 772	29 623	37 493	37 152	31 404	31 202

PUSZTASZEMES adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsgvet.	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	1 841	1 784	2 134	2 134	2 073	2 073	2 296	2 296	2 642	2 633	10 102	10 102	6 327	6 223
telekadó	2 243	2 168	2 289	1 608	2 028	1 872	1 836	1 836	3 619	3 328	2 481	2 367	2 480	2 344
kommunális adó	1 095	1 095	1 008	1 008	1 095	1 095	1 018	1 009	1 027	1 017	1 052	1 022	1 090	1 049
idegenforgalmi adó											98	98	165	165
iparüzési adó	1 640	1 640	1 800	1 800	2 623	2 612	2 300	2 001	2 509	2 375	5 425	5 398	5 770	5 432
gépjárműadó	2 228	884	2 262	917	2 733	527	195	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	34	34	19	19	107	107	60	56	158	117	254	246	209	204
bírság	0	0	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	9 081	7 605	9 562	7 536	10 659	8 286	7 705	7 198	9 955	9 470	19 412	19 233	16 041	15 417

SZÁNTÓD adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsvet.	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	72 029	68 866	70 887	70 871	76 240	76 212	86 922	86 673	91 133	90 638	96 421	95 853	111 719	110 751
telekadó	1 113	1 098	925	925	1 123	1 123	1 064	1 017	1 112	1 038	1 351	1 046	860	783
idegenforgalmi adó	12 620	12 620	13 010	13 000	397	202	13 091	13 071	18 161	17 874	38 448	38 448	45 839	45 703
iparüzési adó	104 798	77 141	89 767	81 253	94 081	67 438	162 506	156 169	158 865	146 821	164 863	150 785	229 431	192 780
gépjárműadó	6 370	2 484	6 772	287	8 634	38	621	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	79	79	341	151	1 368	691	691	413	1 379	969	1 474	1 391	1 122	1 061
bírság	50	50	100	100	201	200	531	531	500	500	520	520	352	351
egyéb	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>197 059</b>	<b>162 338</b>	<b>181 802</b>	<b>166 587</b>	<b>182 047</b>	<b>145 907</b>	<b>265 426</b>	<b>257 874</b>	<b>271 150</b>	<b>257 840</b>	<b>303 077</b>	<b>288 043</b>	<b>389 323</b>	<b>351 429</b>

SZÓLÁD adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsvet.	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	3 950	3 851	3 820	3 749	4 653	4 620	4 312	4 310	4 399	4 385	4 758	4 758	5 344	5 314
telekadó	498	498	570	570	458	458	551	551	445	438	658	658	594	594
kommunális adó	1 928	1 919	1 755	1 749	2 167	2 112	2 006	1 982	1 872	1 872	1 836	1 832	1 721	1 721
idegenforgalmi adó	2	2	737	737	0	0	61	35	20	20	1 072	1 072	1 034	1 034
iparüzési adó	10 222	7 476	8 749	8 189	6 700	6 532	5 416	5 170	8 276	8 173	11 616	11 317	11 512	11 236
gépjárműadó	5 940	2 331	6 114	2 453	6 671	102	1 365	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	56	40	153	133	197	197	98	85	400	100	306	306	1 837	232
bírság	0	0	30	30	50	50	70	70	0	0	0	0	200	200
egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>22 596</b>	<b>16 117</b>	<b>21 928</b>	<b>17 610</b>	<b>20 896</b>	<b>14 071</b>	<b>13 879</b>	<b>12 203</b>	<b>15 412</b>	<b>14 988</b>	<b>20 246</b>	<b>19 943</b>	<b>22 242</b>	<b>20 331</b>

TELEKI adóbevételek (ezer Ft-ban)														
	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.		2024.	
	bevétel összesen	ktsvet.	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés	bevétel összesen	ktsgvetés
épitményadó	1 509	1 509	1 564	1 564	1 867	1 839	1 941	1 941	1 772	1 749	2 901	2 890	2 934	2 812
telekadó	491	491	324	324	416	416	419	419	459	459	560	495	528	528
kommunális adó	276	276	255	255	310	307	260	253	304	304	500	454	511	511
idegenforgalmi adó	67	67	83	83	0	0	38	38	107	107	169	169	134	134
iparüzési adó	8 513	8 513	3 612	3 511	4 200	3 939	8 323	8 295	2 998	2 968	8 786	7 643	2 833	2 809
gépjárműadó	1 626	673	1 271	511	1 189	147	273	0	0	0	0	0	0	0
késedelmi pótlék	306	126	48	48	175	175	240	225	97	97	987	955	343	223
bírság	2	2	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0
egyéb	89	89	145	145	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	12 879	11 746	7 302	6 441	8 279	6 923	11 494	11 171	5 737	5 684	13 903	12 606	7 283	7 017

g.) Titkársági és személyzeti ügyek

- Közreműködés a tisztségviselők, a képviselő-testület, a bizottságok munkájának szervezésében, munkafeltételeinek biztosításában.
- Testületi anyagok, előterjesztések előkészítése, továbbítása.
- Testületi döntések felterjesztése törvényességi ellenőrzésre Tfik rendszeren, rendeletek Nemzeti Jogszabálytárba történő feltöltése LocLex rendszerben.
- A képviselő-testületek által a hozott határozatok végrehajtásának megszervezése.
- A képviselő-testület, a polgármester és a jegyző hatáskörébe tartozó munkáltatói jogok gyakorlásával kapcsolatos előkészítő tevékenység ellátása.
- A képviselők vagyonynyilatkozatainak kezelése.
- Képviselők képzésének, valamint a köztartozásmentes adatbázisnak a figyelemmel kísérése.
- Köztisztviselők személyi anyagának naprakész nyilvántartása.
- Köztisztviselők képzésének, továbbképzésének szervezése.
- Köztisztviselők teljesítményértékelésének szervezése.
- Köztisztviselők vagyonynyilatkozatának kezelése.
- Ügykezelők, informatikus munkájának irányítása, hivatalsegéd, takarítók és a gépkocsivezető munkájának koordinálása.
- A médiával való kapcsolattartásban, sajtóügyek intézésében, a PR feladatok ellátásában részvétel.
- Helyi, megyei, országos kitüntetésekkel kapcsolatos ügyek intézése.



h.) Költségvetési, pénzügyi feladatok

- Hét település önkormányzatának, a Hivatal és a kistérségi társulás költségvetésének elkészítése, módosítása, a jóváhagyott költségvetés végrehajtásával kapcsolatos operatív tevékenység ellátása az előkészítéstől a végrehajtásig.
- Beszámolók, zárszámadások elkészítése.
- Az állami bevételek, valamint a várható saját bevételek megtervezése.
- Kötelezettségvállalás/követelés nyilvántartás folyamatos vezetése.
- A beérkező számlák nyilvántartásba vétele, teljesítése, kimenő számlák kiállítása befizetésük /kintlévőségek ellenőrzése.
- Banki kivonatok felszerelése.
- Könyvelési feladatok ellátása.
- ÁFA bevallások elkészítése.
- EBR42 rendszerben a normatív állami támogatások igénylése.
- Pályázatok elkészítése, pénzügyi elszámolása, pályázatokkal kapcsolatos pénzügyi feladatellátás.
- Közreműködés pályázatok utólagos ellenőrzésénél a fenntartási időszakban.
- Munkaügyi feladatok ellátása a köztisztviselők, a közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatottak tekintetében.
- Képviselő-testületek tagjainak tiszteletdíjával kapcsolatos ügyek intézése.
- Közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos ügyintézés.
- Pénztárkezelés. Pénztárakkal kapcsolatos feladatellátás.

i.) Közterületfelügyelet: A közterület-felügyelet 2022. november 30. napjával megszűnt.

## **VI. SZEMÉLYI ÉS TÁRGYI FELTÉTELEK**

A személyi feltételek :

A személyi feltételek az elmúlt években alig változtak, a köztisztviselők 88 %-a 40 év feletti, és 94 % a nők aránya. Ebből adódóan folyamatos az a korábban kezdődött tendencia, hogy a 40 éves munkaviszonyt elérő köztisztviselők nyugdíjba vonulnak. A köztisztviselői álláshelyre kiírt pályázatok nem túl népszerűek, részben a pályakezdők részére meghatározható besorolási bér miatt, részben abból adódóan, hogy a minimálbér emelés és a garantált bérminimum változásával párhuzamosan nyoma sincs a köztisztviselői illetmény szint változásnak. Egyre nyomasztóbb terhet jelent a szakemberhiány és a bérbeli alulfinanszírozottság, amelyet az önkormányzatok kénytelek már-már erejükön felül korrigálni, hogy a kötelező feladatellátáshoz szükséges szakembergárdát megtartsák. 2024-ben a képzett, jelentős energiaráfordítással betanított munkaerő elvándorlása folytatódott, ez a folyamat bércorrekció nélkül megállíthatatlan.

#### A tárgyi feltételek:

A személyi feltételekhez képest kedvezőbb a helyzet a tárgyi feltételek tekintetében. Valamennyi településen adottak a számítástechnikai és egyéb munkaeszközök. Telefon és internetkapcsolat biztosított. A településvezetők változatlanul nagy gondot fordítanak arra, hogy a hivatalok megfelelően felszereltek legyenek, jó minőségű másolók, szkennerek állnak rendelkezésre. Ezek az eszközök zömében a helyi önkormányzatok tulajdonát képezik, a szoftvertelepítés és használat terén nyújt segítséget az informatikus. A főállású informatikus alkalmazása egyértelműen kedvező döntés volt, az eszközök naprakész karbantartása, a közigazgatásban használt számítástechnikai rendszerek működtetése folyamatos munkát jelent. A hatósági feladatellátást, valamint az önkormányzatok pályázatainak bonyolítását is segíti a Takarnet rendszerből nyerhető nem hiteles tulajdoni lap másolat, a Balatonföldvár esetében beszerzett ortofotó állomány, e-közmű.

#### Informatika:

Szoftverek: A fix költségeken túl (pl. turisztikai szoftver, könyvtár, hivatali Opál nyilvántartó szoftverkövetése) az információbiztonsági szabályzat előírásainak megfelelően a hivatal számítógépein a régi jogtiszta Windows 7-ről áttértünk Windows 10 rendszerre.

A meglévő és 2025-ig használható Office licenszeink mellé az elavult Office alkalmazásokat (Office 2007, Office XP) is le kellett cserélni Office 2016 verzióra, ezt a cserét kedvező árú elektronikus licenszek vásárlásával oldottuk meg. Így az alapvető irodai alkalmazások tekintetében a hivatal 2025-ig megfelelően el van látva.

Gépfejlesztés: Az elavult számítógépek, nyomtatók selejtezése folyamatos, ezzel párhuzamosan a még irodai munkára alkalmas hivatali számítógépek fejlesztése memória, illetve SSD bővítéssel megtörtént, így a Windows 10, Office és egyéb modern irodai alkalmazások is gyorsan és zökkenőmentesen futnak. A leselejtezett nyomtatók, eszközök pótlása megtörtént.

#### Üzemeltetés:

Beszállítói változás alapján a hivatali nyomtatási költségek csökkentek a beszerzett nyomtatókellékek és papíráruk vonatkozásában. A beszerzések során a költségkímélés mellett igyekszünk környezetvédelmi szempontokat is érvényesíteni.

Fentiek mellett 2024. évben a meglévő eszközök közül néhány nyomtató karbantartására, a perifériák (egér, billentyűzet, szünetmentes áramforrás stb.), hálózatbővítéshez használt eszközök cseréjére, illetve beszerzésére költöttünk kisebb összegeket.

Munkavégzés helye: Balatonföldvár városházán a Hivatal székhely település épületében megosztott munka folyik: az épület földszintjének egy részében Kormányablak, másik részében az önkormányzati hivatal működik. Az ügyfélfogadási rend eltérő a két szervezet esetében, erre vonatkozóan megfelelő beléptetési rendszer kialakítása még megoldandó feladat, különös tekintettel az adatvédelmi szempontok érvényesítésére.

## VII. KÉPZÉS, TOVÁBBKÉPZÉS

A köztisztviselők mindegyike rendelkezik a jogszabályban előírt képesítési előírásokkal. A képzési követelményeket a közszolgálati tisztviselők képesítési előírásairól szóló 29/2012.(III.7.) Korm. rendelet tartalmazza.

Közigazgatási alapvizsga/szakvizsga:

Dr. Töröcsik Gabriella jogi és közigazgatási szakvizsgával is rendelkezik.

Közigazgatási szakvizsgával rendelkezik: Mikóné Fejes Ibolya, Madarászné Tóth Ildikó, Magyar Szilvia, Magoriné Csató Anita, Baumann Anita Gabriella, Hajnal Szilvia, Kovács Szabina, Wittmann Zoltán, Huszárné Dobos Martina.

Jogi szakvizsgával rendelkezik: Dr. Kadlicskó Krisztina

Közigazgatási alapvizsgát tett a beszámolási évben: Szabó Vivien, Szabó-Váradiné Ágnes Csilla  
Anyakönyvi szakvizsgával rendelkezik: Takács-Kiss Szabina, Veszpréminé Hozleiter Anikó, Varga Vera.

A köztisztviselők a Nemzeti Közszolgálati Egyetem által működtetett, elektronikus háttérrel támogatott kötelező továbbképzési rendszerben (PROBONO) tesznek eleget továbbképzési kötelezettségüknek.

A felsőfokú végzettségű köztisztviselőknek a képzési időszak négy éve alatt 128, a középfokú végzettségűeknek 64 pontot kell szerezniük. A témakörök a közigazgatási feladatellátáshoz, elektronikus ügyvitelhez, hatályba lépő új jogszabályokhoz igazodnak. A közigazgatási alapvizsgát a felsőfokú végzettségűeknek egy év alatt, a középfokú végzettségűeknek két év alatt kell megszerezniük. Évente 2-3 fő vizsgázónak kell felkészülnie az elektronikus felületen történő írásbeli vizsgára.

A kötelező továbbképzéseket a képzési tervben meghatározott képzési témaköröknek megfelelően, időarányosan teljesítették a köztisztviselők.

A jogi szakvizsgával rendelkező jegyző az Ügyvédi Kamara által szervezett továbbképzésen vett részt a szükséges kreditpontok megszerzése érdekében.

A regisztrált mérlegképes könyvelők szintén rendszeres továbbképzésen vesznek részt, ahol évente 16 kreditpontot kell összegyűjteniük a regisztráció fenntartásához.

A képzések egy része térítésmentes, díjköteles képzésen a munkatársak elenyésző számban vesznek részt.

## VIII. A HIVATAL MŰKÖDÉSÉNEK FINANSZÍROZÁSA

2019. év decemberében került sor a Hivatal új, 2019-2024. évre vonatkozó, alapító megállapodásának megtárgyalására és képviselő-testületek általi jóváhagyására.

A megállapodás az eltelt öt évre szabályozta az önkormányzatok működésével, valamint a képviselő-testületek a polgármesterek és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátását, új alapokra helyezve a hivatal finanszírozását és ahhoz történő hozzájárulás szabályozását.

A hivatal költségvetéséhez való hozzájárulás településenkénti részletezését a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló alapító szerződés VII. pontja tartalmazza az alábbiak szerint:

- 1.) A közös önkormányzati hivatal önálló költségvetési szerv, amelynek költségvetését fenntartásának, működtetésének költségeit a jelen megállapodásban részletezett feltételekkel a résztvevő önkormányzatok közösen viselik.
- 2.) A közös önkormányzati hivatal - adott évi költségvetési törvényben meghatározott mértékű – működési támogatását az állam folyósítja a székhely település önkormányzatának számlájára.
- 3.) Az állam által biztosított normán túl a hivatal fenntartásához történő hozzájárulás főbb elvei a korábbi gyakorlatra is tekintettel a következők:
  - elsődleges a feladatfinanszírozás (a hivatal által a települések részére ellátott feladatok),
  - másodlagos lakosságszám és az üdülési célú ingatlanszám,
  - kiegészítő jellegű a nagyobb mennyiségű nem lakás célú ingatlan illetőleg jogtanácsosi feladatellátás.
- 4.) A közös önkormányzati hivatal működéséhez az állami költségvetés által biztosított támogatáson felül a települések az alábbiak szerinti költségviselésben állapodnak meg:
  - a.) A székhely hivatalnak, a kirendeltségnek és az ügyfélszolgálatoknak helyt adó épületek alamint berendezési és felszerelési tárgyak állagmegóvási, karbantartási, javítási, valamint a közüzemi díjait továbbá a saját település hivatalában (kirendeltségen) felmerült egyéb költségeket (hivatalsegéd munkabére, takarító, kézbesítői feladatokkal megbízott dolgozó költségei, dologi kiadások) az ingatlan fekvése szerint illetékes önkormányzat biztosítja.
  - b.) A közös önkormányzati hivatal rendeltetésszerű működéséhez szükséges tárgyi eszközök használatát az illetékes település térítésmentesen biztosítja a hivatal részére.
  - c.) Minden település viseli – a kiszámíthatóság és szakszerűség védelme érdekében – a Mötv-ben meghatározott – a költségvetésben tervezett – minimumon túli képviselő-testületi ülések költségeit.
  - d.) A közös önkormányzati hivatalba integrált kistérségi munkacsoport költségeit a kistérségi tagönkormányzatok viselik.
  - e.) Kizárólag Balatonföldvár Város Önkormányzata viseli a pályázatíró költségeit és a balatonföldvári önkormányzati dolgozók (közalkalmazottak és Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatottak) költségeit.
  - f.) Az önkormányzatok állami finanszírozáson túl a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez, átadott pénzeszközként az alábbi hozzájárulást biztosítják:  
Bálványos, Község Önkormányzata évi kettőmillióötszázezer forintot,

Kereki Község Önkormányzata évi kettőmillióötszázezer forintot,

Pusztaszemes Község Önkormányzata évi kettőmillióötszázezer forintot,

Szántód Község Önkormányzata évi tizenhárommillióötszázezer forintot,

Szólád Község Önkormányzata évi kettőmillióötszázezer forintot, valamint a helyben dolgozó köztisztviselő béréhez évi egymillióötszázezer forint hozzájárulás,



Teleki Község Önkormányzata évi kettőmillióötszázezer forintot, valamint a helyben, heti 30 munkórában foglalkoztatott köztisztviselő bérét.

Balatonföldvár Város Önkormányzata viseli az állami finanszírozás és a települések által átadott pénzeszközön túl a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez szükséges hozzájárulást.

- g.) Felek megállapodnak abban, hogy az átadott pénzeszköz tekintetében hozott rendelkezésük /VII.4.f.) pont/ a jelen megállapodás hatályba lépésétől számított 5 évre szól, ezt követően a Felek a megállapodás ezen rendelkezését felülvizsgálják.
- h.) Az önkormányzatok az állami finanszírozáson felüli, a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez átadott pénzeszközt tárgyhónap 10. napjáig kötelesek átutalni a közös önkormányzati hivatal elkülönített számlájára.
- i.) A Képviselő-testületek rendeleteikben az általuk biztosítandó támogatási előirányzatot szerepeltetik, a közös önkormányzati hivatal folyamatos és zavartalan működése érdekében azonban az előző évi működési finanszírozási tervben meghatározott ütemezés és szint szerint hozzájárulnak a költségvetési rendeleteik elfogadását megelőzően is.
- j.) Jogszabályváltozás vagy a jelen megállapodás megkötésekor a közös önkormányzati hivatalt érintő előre nem látható költségek és kötelezettségvállalások viselése tekintetében külön megállapodást kell kötni.
- k.) A közös önkormányzati hivatal működtetésében részt vevő Önkormányzatok saját bevételei, a bevétel keletkezése helye szerinti Önkormányzat költségvetési bevételek, így azok az önkormányzattól nem vonható el (pl.: igazgatási szolgáltatási díj bevétel, bírság stb.).


Az alapító okirat aláírása óta eltelt időszakban az önkormányzatok bevételeit kedvezőtlenül érintették egyes helyben keletkező bevételek elvonásával, egyes kormányzati funkciók ellátásának állami támogatásával kapcsolatos intézkedések, folyamatok.

A feladatfinanszírozás keretében egyes területek tekintetében ugyan magasabb állami támogatás került megállapításra, azonban a hivatal 2024-ben is jelentősen alulfinanszírozott volt létszám és bér tekintetében is, miközben a szakképzett munkaerő megtartása érdekében elkerülhetetlen a bérkorrekció, melyet a 2025. évi költségvetésekben érvényesíteni szükséges.

Köszönöm a polgármesterek, a képviselő-testületek együttműködését, továbbá a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak 2024. évi munkáját.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

Balatonföldvár, 2025. február 21.

  
**Dr. Töröcsik Gabriella**  
jegyző

  
**Mikóné Fejes Ibolya**  
aljegyző

**BALATONFÖLDVÁRI KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÓ ÉS  
FENNTARTÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG  
ÜZLETI TERVE  
2025.**

*Balatonföldvár, 2025. február 14.*



*[Signature]*  
**Kiss Tibor**  
ügyvezető  
06 20 327 8787

*[Signature]*

## TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló	3
2. A Társaság bemutatása, jogállása	8
2.1 A Kft. alapcélja, feladatai	8
2.2. A Kft. jogállása	9
2.3. A Kft. alapítója és egyedüli tagja	9
2.4. A Kft. által ellátott közfeladat	9
2.5. A Kft. vagyona	11
2.6. Képviselő és felügyelet	11
3. Szervezeti felépítés	13
	13
4. Személyzeti politika, stratégia	14
5. Működési terv	14
5.1. Árpolitika	14
5.2. Fizetési módok	17
5.3. Célcsoportok	17
5.4 SWOT- elemzés	18
6. Kockázatbecslés	19
7. Pénzügyi terv	19

## **1. Vezetői összefoglaló**

A 2025. évi költségvetésünk kiadási oldalának 59,9%-át a Városüzemeltetési ágazat működési kiadásai teszik ki, melyből a munkabérek és járulékai jelentik a legfőbb kiadási tételt, mivel az ágazat összes kiadásaihoz képest ez eléri a 37,05 %-ot. Jelenleg a városüzemeltetésnél 1 fő adminisztratív dolgozó mellett 14 fizikai alkalmazott van. Március 01-től az önkormányzattól átvett 1 fő fizikai alkalmazottal bővül a statisztikai létszám. A tervezett állományi létszám, valamint a munkaköri beosztások a pénzügyi terv munkabérek és járulékai elnevezésű táblázatban tekinthető át.

Ez az ágazat foglalkoztatja a kft dolgozóinak 63,64 %-át, tavaly ez a százalékos arány 53,8% volt. A megváltozott százalékos arány oka, hogy a Bajor Gizi Községi Ház üzemeltetése 2024. szeptember 01-től új üzemeltetőhöz került, akik a Kft volt munkavállalóit is állományukba vették.

A városüzemeltetési ágazat a kft egyik legfontosabb és legnagyobb költségvetéssel rendelkező részegysége melynek legfőbb feladatai: az önkormányzati közutak, közterületek, zöldterületek, parkok, temetők, beépítetlen területek üzemeltetése. Az említett feladatokat a Kft 2017 január 01-től. látja el az önkormányzattal kötött megállapodás alapján.

A 2025 évi bevételeink állami –normatív- és önkormányzati működési-, önkormányzati cél támogatásból a Kft előző évi pénzmaradványából, valamint az árbevételű produkáló ágazatok betervezett bevételeiből áll össze, melynek teljes összege 373.297 eFt ami megegyezik a kiadási főösszeggel.

Az állami és önkormányzati támogatások a bevételek 42,1 %-át, míg a kft pénzmaradványa valamint a tervezett bevételeinek összege a bevételek 57,9% -át fedezi.

Az évek óta tartó kötelező minimálbér és bérminimum emelésből adódó többlet kiadás leginkább itt jelentkezik, akár csak a tartósan magas üzemanyagár hatása, de a szintén magas energia díjak is jelentős - az ágazat költségvetését terheli a város több, nagy villamos energia fogyasztású helye is, mint pl: átemelő szivattyúk, szökőkút, vízesés - a kiadási tételt irányoz elő a városüzemeltetésnél.

A 2025. évre vonatkozóan a minimálbér 9%-al, míg a bérminimum 7%-al változott. A pénzügyi tervünk a kötelezően előírt minimálbér és bérminimum kiegészítésén túl a minimálbér alapú munkavállalóknál további 4,9%, míg a bérminimum alapú, illetve az adminisztratív munkavállalók esetében 4,4% bérfelzárkózást irányoz elő, melynek végrehajtására az üzleti terv elfogadását követően kerül sor visszamenőlegesen 2025 január 01-el. A bérfelzárkózással szeretnénk felzárkózni a piacon lévő hasonló feladatokat ellátó szervekhez, ezzel is akadályozva a munkaerő elszívást. Továbbá az új munkavállalók részére is kedvezőbb bérezési feltételt tudnánk biztosítani, növelve annak esélyét, hogy munkaerő hiányunkat csökkentsük.

A magasabb szintű feladatellátásunkhoz és a hatékonyságunk növeléséhez, az alkalmazotti létszám további növelésére volna szükség, elsősorban olyan munkavállalókat szeretnénk alkalmazni akik vállalnák és tudnák önállóan kezelni a meglévő és beszerezni kívánt munkagépeinket.



A városüzemeltetési ágazat kiadásainak csökkenését, valamint a működés hatékonyságának növekedést, várjuk a költségvetésbe betervezett 14.716 e Ft összegű gépbeszerezésre fordítható tételtől. Olyan gépeket (kombinált rakodó gép, emelőkosaras gk. 7,5 tonnás billenős tgg.) szeretnénk beszerezni, amelyekkel jelenleg külső vállalkozók szolgáltatnak nekünk, borsos piaci áron.

A jelenlegi gépjármű állományunk az alábbi:

Sorszám	Rendszám	Kategória	Gyártmány	Funkció	Gyártási év
1.	YMA-351	Lassú jármű	JOHN DEERE	fűnyírás, hó tolás, só szórás	2004.
2.	KFE-115	Tehergépkocsi	KIA	szállítás	2005.
3.	LLP-106	szgk.	DACIA LOGAN	ebéd szállítás	2009.
4.	LUX-009	szgk.	DACIA	Szállítás	2010.
7.	MJK-897	Tehergépkocsi	Renault Master	szállítás	2012.
11.	YJA-700	Pótkocsi	IFA	HW 60.11 Nagy pótkocsi használaton kívül	1983.
12.	YFL-901	Lassú jármű	AGROSTROJ	TZ4K Kistraktor , hó tolás, fűnyírás,	1982.
13.	XRS-964	Nehéz pótkocsi	SAELEN	PHYTON, Aprítógép	2002.
14.	YGC-052	Lassú jármű	GUTBROD	Kistraktor nem üzemképes használaton kívül	1991.
15.	AAT-565	Tehergépkocsi	MULTICAR-IFA	Locsolás, teherszállítás	1990.
16.	YHG-308	Lassú jármű	MTZ 820	Fűkaszás, Rézsűkasza, használaton kívül	2002.
17.	YBP-201	Lassú jármű	MTZ 50-550	használaton kívül	1977.
18.	XRM-143	Könnyű pótkocsi	FRANCOIS	GAA T4, Lombaszívó	2001.
19.	JGA-666	Tehergépkocsi	MULTICAR-IFA	teherszállítás, hó tolás	2004.
20.	ACG-266	Tehergépkocsi	IFA W50LA/Z ND	Billenős Ifa, levélgyűjtés lombaszívóval, hó tolás	1988.
22.	YJC-667	HAKO	Seprőgép	utcaseprő	2019.
23.	XRM-962	LABINPROGRES	TUBER 50	traktor, só szórás, hó tolás, fűkaszás	2018.

A kimutatásban szereplő gépjármű állomány átlag életkora 25 év. Az elavultság miatt karbantartásuk költséges, több esetben az alkatrész beszerzések is nehézkesek.

A Kft a 2025. gazdasági évet, 22 fő teljes foglalkoztatási munkavállalóval ( 1 fő szervezeti vezető 14 fő városüzemeltetésnél, 6 fő Kilátónál és 1 fő parkolási ágazatban dolgozóval) kezdjük meg. Ebben az évben is alkalmi munkavállalókat fogunk alkalmazni a szezont megelőző tavaszi nagytakarításhoz, valamint a szezonban a strandok és a parkolási rendszer üzemeltetése során is.

A keleti strand 2024-ben is kiemelkedően teljesített és az ott képződött árbevétel jelentősen hozzájárult a kft sikeres gazdálkodásához.

2025-ban sem számolhatunk a Nyugati strandi árbevétellel ami továbbra is szabad strandként fog üzemelni ebben az évben is. Mindez viszont nem jelenti azt, hogy ha nincs bevétel akkor kiadással sem kell számítani. A szabad strandként való üzemeltetés is a Kft feladata így 2025-ben is biztosítani fogjuk a látogatóknak a kulturált, az korábbi évek színvonalának megfelelő nyugodt pihenést és szórakozást biztosító szolgáltatásokat. Ennek megfelelően terveztünk a Nyugati strand kiadásoknál.

A Keleti strand esetében még inkább fontos az hogy kiemelkedően magas színvonalon biztosítsuk a strand szolgáltatásait, hogy a fürdőzők látogatásuk végén elégedetten nyugtázhassák megkapták a pénzükért amit elvártak.

Strandjaink működtetése esetén célunk a korábban elért színvonal –Keleti strand esetében ez az 5 csillagos, míg a Nyugati strand esetében a 4 csillagos minősítés megtartása.

Ebben az évben is a strandok üzemeltetését –az elmúlt évekhez hasonlóan - a kft saját állományával és szezonálisan alkalmazott – diákok, nyugdíjasok - munkavállalókkal, valamint külső vállalkozók bevonásával fogja biztosítani.

A Kft parkolási ágazata évről évre növekvő árbevételt produkált az ez évi tervezésnél a 2024 évi nettó árbevétellel terveztünk. Legutóbb 2024 május 1-el történt díjmódosítás. ebben az évben a tervezetünk nem számol díjemeléssel.

A tervezésnél alkalmazott, és jelenleg érvényes díjaink:

- I. Zóna: napijegy nincs csak óradíj van ami:  
januártól áprilisig illetve októbertől decemberig 350 Ft míg a köztes időben 490 Ft.
- II. Zóna: napijegy 2400 Ft, óra 400 Ft.
- III. Zóna: napijegy 2400 Ft, óra 400 Ft.

Itt is mint a strandok esetében az ágazati működésen felül megmaradó pozitív eredményt visszaforgatjuk a forráshiányos ágazatok finanszírozásában.

Az ágazat eredményességét jelentősen befolyásolja, az ellenőrzés hatékonysága, illetve az ellenőrzések során kiszabott bírságok behajtásának sikeressége.

A költségvetés külön az ellenőrzési feladatokat vonatkozásában a városőr közreműködésén túl, alkalmilag foglalkoztatott parkolóőrökkel számol.

A Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó mostani üzleti tervében az ez évi bevételeket a tavalyi bevétel mértékével terveztünk. Utoljára tavaly március 1 –től módosítottuk a belépő díjakat, amelyeken ebben az évben nem kívánunk változtatni.

A díjak részletezése az árpolitika fejezetben található.

A pénzügyi tervből kitűnik, hogy ez az ágazat a második legmagasabb kiadási költséggel rendelkezik, de a városüzemeltetés után ebben az ágazatban van legtöbb foglalkoztatott munkavállalója a kft-nek.

Az is kitűnik a tervezésből, hogy a Kft előző évi pénzmaradványának felhasználása a kilátónál jelentős. Ez a felhasználás Kilátónál 44,74% míg a városüzemeltetésnél 55,26%.

A tervben a kiadásainkat igyekeztünk minimalizálni.

A látogatói létszám növelése érdekében célzott marketing tevékenységet kell folytatni, illetve a kiállítási elemek megújításán, és új a közönséget vonzó attrakciók létrehozásán kell dolgoznunk.

### **Zárásként:**

Az ez évi üzleti terv legfőbb pozitívuma, hogy az elmúlt évek terveihez képest a 2025.évi terv jelentős 78.796 eFt fejlesztési célú kiadást tartalmaz ami a kiadások 21,1%-át teszik ki. A másik pozitívum, hogy sikerült egy „érzékelhető” bérkorrekciót végrehajtani, amivel javítani tudunk a kft munkabérekre vonatkozó versenyképességén, ami talán segít a munkaerőhiány csökkentésében is.

Ebben az évben is számolunk azzal, hogy lehet szükség lesz az önkormányzat előfinanszírozására, mivel a kft. tervezett bevételei az év második felében fognak realizálódni és amennyiben az első félév kiadásai meghaladják az időarányosan betervezettet a fenntartó átmeneti segítségére szorulunk.

Általánosan elmondható, hogy a Kft 2025. évi gazdálkodásának eredményessége nagymértékben attól fog függni, hogy a tervezett bevételeink realizálódnak-e, illetve a működés során ne keletkezzenek előre nem várt kiadások.

A városüzemeltetésnél jelenleg az őszi lomb és lehullott szárazágak eltakarítás, fa ki-és visszavágások, csapadékelvezető rendszerek tisztítási munkái, temetők karbantartása, közterületi hulladék heti 2 alkalommal történő gyűjtése és a szelektív hulladék gyűjtők kiosztását végzik a lakosság felé.

A városüzemeltetés 2025. évi feladatainak és azok végrehajtására vonatkozó intézkedéseket is tartalmazó munkatervünket a Tisztelt Képviselő testület a március havi tervezett ülésén tárgyalja. Ezen munkaterv részeként kerül betérjesztésre az önkormányzati vagyonelemek állagmegóvására, közterületek karbantartására vonatkozó intézkedési terv is. Tekintettel arra, hogy a két terv számos ponton átfedik egymást, így azt célszerű egyben kezelni.

Az előbbiekben említett jelenleg zajló városüzemeltetési feladatokon túl az egyéb szezonális feladatok ellátásához szükséges feladatok előkészítése és végrehajtása, az üzemeléshez szükséges szerződések megkötése, bérleti szerződések felülvizsgálata, átdolgozása is folyik.



## **2. A Társaság bemutatása, jogállása**

A Kft. elnevezése: Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó  
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített elnevezése: Balatonföldvári Nonprofit Kft.

A Kft. székhelye: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

A Kft. telephelyei: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 9.  
( Hrsz:1741) Kulipintyó épülete  
8623 Balatonföldvár, Radnóti u 3.  
( Hrsz: 1295,1296/1, 1296/2) volt GAMESZ telephely  
8623 Balatonföldvár, Erzsébet u 50. ( Hrsz:1555/3)  
Hajózástörténeti Látogatóközpont  
8623 Balatonföldvár, Somogyi B u. 27/3 Hrsz.  
Keleti strand  
8623 Balatonföldvár 1569/2 Hrsz. Nyugati strand

### **2.1 A Kft. alapcélja, feladatai**

*Alapcél: olyan gazdálkodás megvalósítása melynek során a feladatok ellátásához szükséges önkormányzati támogatás folyamatosan (évről-évre) csökkenthető, a kft. részére átadott vagyon értékének folyamatos növelése mellett.*

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §. (1) bekezdésében felsorolt önkormányzati közfeladatokat is ellát. Az alapítóval az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról,

valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 2. §. 21. pontja szerinti közszolgáltatási szerződés alapján.

A Kft. közhasznú szolgáltatásaiból bárki részesülhet.

## **2.2. A Kft. jogállása**

A Kft. a 2011. évi CLXXXIX. tv. 32. §. (1) bekezdés b.) pontja, valamint a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. tv. (Gt.) 4.§. (4a) – (7) bekezdései szerinti közhasznú jogállású nonprofit korlátolt felelősségű társaság.

## **2.3. A Kft. alapítója és egyedüli tagja**

Balatonföldvár Város Önkormányzata, 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

Nyilvántartási száma: 731366

## **2.4. A Kft. által ellátott közfeladat**

A Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §. (1) bekezdésében felsorolt önkormányzati közfeladatok közül a meghatározott közfeladatok eredményes ellátása érdekében a következő közhasznú tevékenységeket végzi (TEÁOR 2008 szerint megjelölve):

### **Főtevékenység:**

91.21 Múzeumi tevékenység

### **Egyéb tevékenységek:**

91.03 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

93.29 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

### **A Kft. gazdasági-vállalkozási tevékenységei:**

56.21 Rendezvényi étkeztetés

59.14 Filmvetítés

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

68.32	Ingatlankezelés
81.10	Építményüzemeltetés
85.52	Kulturális képzés
82.30	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
90.02	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
85.59	Máshová nem sorolható egyéb oktatás
93.19	Egyéb sporttevékenység
43.11	<i>Bontás</i>
43.21	<i>Villanyszerelés</i>
43.22	<i>Víz,gáz,fűtés, légkondicionáló-szerelés</i>
43.32	<i>Épületesztalos-szerkezet szerelése</i>
43.34	<i>Festés-üvegezés</i>
47.78	<i>Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme</i>
49.41	<i>Közúti áruszállítás</i>
52.21	<i>Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás</i>
70.10	<i>Üzletvezetés</i>
77.39	<i>Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése</i>
79.12	<i>Utazásszervezés</i>
93.11	<i>Sportlétesítmény működtetése</i>
95.22	<i>Háztartási gép, háztartási kerti eszköz javítása</i>
95.29	<i>Egyéb személyi -, háztartási cikk javítása</i>
96.30	<i>Temetkezés-temetkezést kiegészítő szolgáltatás</i>
96.99	<i>M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás</i>

A Kft. a gazdasági-vállalkozási tevékenységeit csak alapcélja, illetve közhasznú tevékenységei megvalósítását nem veszélyeztető módon végezheti.

A Kft. a hatályos jogszabályok értelmében engedélyhez kötött tevékenységet csak a szükséges engedélyek beszerzése után, azok birtokában folytathat.

A Kft. a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a jelen társasági szerződésben meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

A Kft. közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt, nem állít képviselőjelöltet országgyűlési és fővárosi, illetve megyei képviselőválasztáson, nem lehet alapító tagja párt.

A Kft. befektetési tevékenységet nem végez.

## **2.5. A Kft. vagyona**

Kft. törzstőkéje: **3.000.000** Ft, azaz hárommillió Forint, mely teljes egészében pénzbeli hozzájárulás.

A törzstőke az alábbi törzsbetétből áll:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának törzsbetéte: **3.000.000** Ft, azaz hárommillió Forint, mely teljes egészében pénzbeli hozzájárulás és a törzstőke 100 %-a.

## **2.6. Képviseliet és felügyelet**

A Kft. ügyeinek intézését és a társaság törvényes képviselét az ügyvezető látja el.

### **A társaság ügyvezetője:**

**Kiss Tibor**

Születési neve: Kiss Tibor

Lakcím: 8600 Siófok Tavasz utca 18

Az ügyvezető megbízatása határozott időre szól 2027. december 31-ig.

### **A Kft. felügyelő bizottságának tagjai:**

*Módos Attiláné*

*Születési neve: Vargha Ilona*

*Lakcíme: 8623 Balatonföldvár, Dobó K. u. 16/a*

*Illés László Istvánné*

*Születési neve: Szekér Zsuzsanna*

*Lakcíme: 8624 Balatonszárszó, Rákóczi utca 9.*



*Olsovsky Árpád*

*Születési neve: Olsovsky Árpád*

*Lakcíme: 7400 Kaposvár, Balázs János utca 15.*

A felügyelőbizottság tagjainak megbízatása határozott időre szól 2027 május 31-ig.

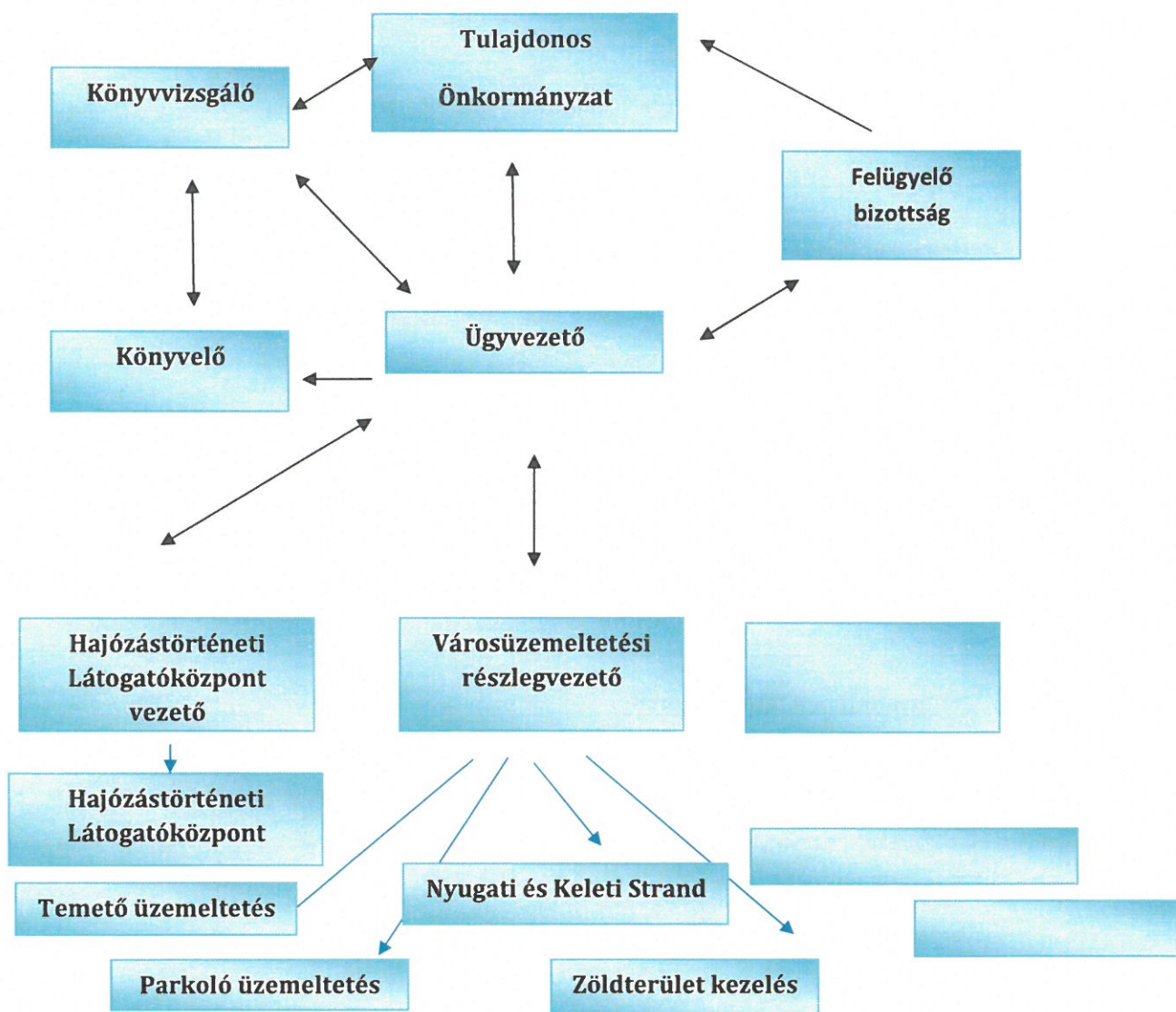
**A Kft. könyvvizsgálata:**

A Kft. könyvvizsgálatát megbízási szerződés keretében, a Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft. (7400 Kaposvár, Kereszt u. 1. MKVK nyilvántartási száma: 001619) látja el. Határozott időre szóló szerződés 2027. május 31-ig.

**A Kft. könyvviteli feladatainak ellátása:**

A Kft. könyvviteli feladatait megbízási szerződés keretében a BSSH Servisystem Kereskedelmi és Szolgáltató Bt. (8623 Balatonföldvár, Zrínyi u. 7. Huberné Sax Tímea mérlegképes könyvelő) látja el.

### 3. Szervezeti felépítés



## **4. Személyzeti politika, stratégia**

A Kft. éves állományi létszáma jelenleg 20 fő, mely a nyári időszakra előre láthatólag közel 26-28 főre emelkedik.

A turisztikai attrakciókra és szolgáltatásokra tekintettel, jelentős szerepe van, az alkalmazottak minél szélesebb szaktudásának idegen nyelv ismeretének, valamint a hasonló területen szerzett szakmai tapasztalatára. A turisztikai munkakörökben azok időnyomunka jellege és a nem éven át tartó foglalkoztatás miatt előre láthatólag nehézséget okozhat a megfelelő szakemberek felvétele.

A szezonáltság figyelembe vételével az alkalmazottak jelentős része munkaidő keretben kerül foglalkoztatásra.

## **5. Működési terv**

A Nonprofit Kft. feladata az Önkormányzat által átadott kötelező feladatellátáson túl a Hajózástörténeti Látogatóközpont, a két strand valamint a kialakításra került parkolók üzemeltetése, ezen három területről származik a Kft. árbevételének 99%-a.

Az árak és időszakok meghatározásakor az Önkormányzattal történt egyeztetések és a szolgáltatások színvonala, valamint a környékbeli települések árai is figyelembe vételre kerültek.

### **5.1. Árpolitika**

#### **Hajózástörténeti Látogatóközpont**

2025 évre vonatkozóan nem kívánjuk módosítani árainkat, így a három fő jegytípusunk felnőtt, gyerek és a nyugdíjas jegyeket, a tavalyi áron vásárolhatják meg látogatóink.

jegyárak 2025.évben

- |              |                    |                  |
|--------------|--------------------|------------------|
| • gyermek    | (3- 14 éves korig) | 1500,-Ft/alkalom |
| • felnőtt    |                    | 2000,-Ft/alkalom |
| • nyugdíjas. | (65 év felett).    | 1800,-Ft/alkalom |

kedvezmények:

- csoportos kedvezmény 20%-os kedvezmény
- kupon kedvezmény 10%-os kedvezmény
- egyedi akciókhoz kapcsolódó kedvezmények – változó kedvezmények
- voucher kedvezmény egyedi megállapodással (panziók és szállodák részére)
- a jegyárakból abban az esetben is 20% kedvezmény kerül biztosításra, ha a szolgáltatások teljes köre nem vehető igénybe (pl.: viharos időjárás, II. fokú viharjelzés esetén a kilátó torony nem látogatható – ekkor „viharjegy” készül)
- ajándékként vásárolt belépők biztosítása
- Földvár Kártya kedvezmény biztosítása

A jegyárak a versenytársak árai, valamint a megvalósuló attrakció szolgáltatási színvonala alapján kerültek megállapításra.

### **Strandok**

A Nyugati strand mint azt már a fentiekben leírtuk 2025-ben is szabadstrandként fog üzemelni, tehát itt nem szedünk belépőt!

A Keleti strand esetében a 2024 évi árakkal terveztünk.

#### **Keleti Strand**

- |                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| • gyermek (3- 14 éves korig) | 900,-Ft/alkalom  |
| • felnőtt                    | 1750,-Ft/alkalom |

A jegyekhez tartozó egyéb kedvezményeket a helyi szabályozásban rögzítettek szerint biztosítjuk.

### **Parkolók Üzemeltetése**

A fizetős parkolórendszerben a díjzóna árak legutóbb 2024.05.01-el módosultak jelenleg nem terveztünk változtatást.

### I.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)
január	85	9	350
február	85	9	350
március	85	9	350
április	85	9	350
Május	85	12	490
Június	85	12	490
Július	85	12	490
Augusztus	85	12	490
Szeptember	85	12	490
október	85	9	350
november	85	9	350
december	85	9	350

### II.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)	Maximalizált díj 6 órán túli tartózkodás esetén (Ft)
Május	450	12	400	2400
Június	450	12	400	2400
Július	450	12	400	2400
Augusztus	450	12	400	2400
Szeptember	450	12	400	2400

### III.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)	Maximalizált díj 6 órán túli tartózkodás esetén (Ft)
Június	250	12	400	2400
Július	250	12	400	2400
Augusztus	250	12	400	2400



Az ágazat ez évi árbevétele kapcsán a 2024 évi bevétellel terveztünk, de bízunk az évek óta folyamatosan tartó növekedésben, ahogy ez történt 2024-ben is.

## **5.2. Fizetési módok**

A fizetési módok esetén látogatóbarát megoldások kerültek tervezésre:

- *kézpénzes fizetés;*
- *online/ telefonos jegyvásárlás;*
- *szép kártya elfogadása ( Strandok és Hajózástörténeti Látogatóközpont esetén)*
- *bankkártyával történő fizetés lehetősége; (ettől az évtől minden parkolózónában biztosítva lesz legalább egy olyan parkolóóra amellyel bankkártyás fizetés is végrehajtható)*
- *jegyautomata (parkolásnál)*
- *online jegyvásárlás (strandok)*

## **5.3. Célcsoportok**

A turisztikai attrakciókról általánosságban elmondható, hogy csak abban az esetben válnak vonzerővé, ha megfelelő színvonalú szolgáltatásokat nyújtanak. Az üzemeltetés kezdetétől fogva elsődleges cél kell, hogy legyen a Strand és a Hajózástörténeti Látogatóközpont esetén is, hogy azok egyedi vonzerejüket megtartsák. A fő attrakciók mellett, nagy figyelmet kell fordítani a megfelelő színvonalú és széleskörű családbarát szolgáltatások kialakításra, annak okán, hogy a attrakció egyik kiemelt célcsoportját a családok teszik ki.

#### 5.4 SWOT- elemzés

ERŐSSÉGEK	GYENGESÉGEK
Új szemléletmód, régi tapasztalatok	Eszközpark fejlesztésre szorul
Komplex turisztikai attrakciók	Az attrakció/ szolgáltatások várt bevételeinek elmaradása
Kapcsolódó kiegészítő szolgáltatások	Balatonnak mint legfőbb vonzerőnek való kiszolgáltatottság
Együttműködési lehetőségek	Időjárási viszonyoknak való kiszolgáltatottság
A feladatok ellátásának rutinja részben kialakult	Lerövidült turistaszezon
Kapcsolódó marketing tevékenység	Együttműködések hiánya, nem teljes információ átadás
LEHETŐSÉGEK	VESZÉLYEK
Kiegészítő szolgáltatások és programok szervezése	Nem megfelelő minőségű szolgáltatások
Programcsomagok kialakítása	Versenytársak előretörése, megerősödése
Átképzések, képzések meglévő munkavállalók körében	Nem áll rendelkezésre megfelelő végzettségű és létszámú munkaerő
Új együttműködések kialakítása	Támogatások csökkenése, elvonása
Feladatok kiszervezése	Információk, adatok hiánya
Arculat kialakítása	Szolgáltatási színvonal romlása
További fejlesztések	Fenntartási és rezsiköltségek költségek emelkedése

## 6. Kockázatbecslés

Kockázatok	Hatás mérték	Bekövetkezés valószínűsége	Kockázat kezelési stratégia
Intézményi: Személyi feltételek kedvezőtlenül alakulnak, az létesítmények fenntartásához nem áll rendelkezésre megfelelő létszámú és szakértelemmel rendelkező munkavállaló	NAGY	Nagy	A szezonálisan működő szolgáltatási egységek üzemeltetéséhez szükséges munkavállalók felvétele az üzemeltetési feladatok felmerülésével párhuzamosan valósul meg. Nyugdíjas, Diákmunka, közfoglalkoztatás és alkalmi munkavállalói jogviszonyú foglalkoztatással is tervez a Kft.
Pénzügyi: A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások nagy mértékű változása	KÖZEPES	KÖZEPES	A bevételek és kiadások folyamatos kontrollálása, amennyiben szükséges kifizetések korlátozása a fenntarthatóság érdekében.
Műszaki: Elhúzódó javítási, karbantartási munkák. Fenntartáshoz kapcsolódó járművek, gépek meghibásodásai.	KÖZEPES	KÖZEPES	Munkák ütemezése, határidők betartásának figyelése, az állagmegóváshoz szükséges javítások, karbantartások elvégzése
Üzemeltetési: Elmarad a várt látogatólétszám, alacsonyabb bevétel	NAGY	KÖZEPES	Megfelelő marketingtevékenység alkalmazása Együttműködések kialakítása Szakemberek igénybevétele, meglévő alkalmazottak folyamatos képzése

## 7. Pénzügyi terv

Mellékletként csatolva.

MELLÉKLET

**BALATONFÖLDVÁRI KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÓ ÉS FENNTARTÓ  
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u.1.

cégjegyzékszám:14-09-314024

adószám:24840752-2-14

**2025. ÉVI PÉNZÜGYI TERV**

*Balatonföldvár, 2025. február 14.*



  
Kiss Tibor  
ügyvezető  
06 20 327 8787



Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit  
Kft.

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

cégjegyzékszám: 14 - 09 - 314024 adószám: 24840752-2-14

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÖSSZESÍTÉSE

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
<b>TÁMOGATÁSOK</b>	
<b>ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK</b>	<b>17 146</b>
köztemető fenntartás	100
közterületek, utak, zöldfelület fenntartás	17 046
<b>ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK</b>	<b>80 000</b>
Működési támogatás Városüzemeltetés	80 000
<b>ÖNKORMÁNYZATI CÉL TÁMOGATÁS (útfelújítás)</b>	<b>60 000</b>
Kft finanszírozás	59 881
Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó	26 791
Temetők	1 675
Városüzemeltetés	31 415
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>217 027</b>
<b>BEVÉTELEK</b>	
Értékesítés árbevétele (jegy, ajándékbolt, )Hajózástörténeti Látogatóközpont	34 070
Bérbeadásból származó árbevétel Hajózástörténeti Látogatóközpont	2 600
Értékesítés árbevétele (jegy, értékmegőrző strandcikk kölcsönzés) Keleti strand	52 000
Bérbeadásból származó árbevétel közvetített szolgáltatással Keleti Strand és Nyugati Strand	9 000
Temető árbevétele	2 700
Értékesítés árbevétele Parkolók üzemeltetése	50 450
Egyéb bevételek Városüzemeltetés	100
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>150 920</b>
<b>KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK</b>	
Hajózástörténeti látogatóközpont,	650
Keleti és Nyugati strand	4 700
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>5 350</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>373 297</b>



**Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú  
Nonprofit Kft.**

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

cégjegyzékszám: 14 - 09 - 314024 adószám: 24840752-2-14

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSOK ÖSSZESÍTÉSE**

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG nettó(eFt)
MUNKABÉREK ÉS JÁRULÉKAI	138 431
EGYÉB DOLOGI KIADÁS	156 070
BERUHÁZÁSOK és tárgyi eszköz beszerzések költségei	15 616
Tárgyi eszköz felújítás	63 180
ÖSSZESEN	373 297

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE**  
**VÁROSÜZEMELTETÉS - KÖZTERÜLET FENNTARTÁS**

Bevételek	Tervezett bevételek (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami feladat támogatás	17 046	Könyvvizsgálat	356
Önkormányzati működési támogatás	80 000	Könyvelési díj	2 476
Kft finanszírozás	31 415	szakértői díjak	300
Egyéb bevételek	100	Adók, hatósági díjak	200
Önkormányzati cél támogatás (útfelújítás)	60 000		
<b>Összesen</b>	<b>188 561</b>	<b>Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek</b>	
		Munkabér és járuléka	82 849
		Munkába járás ktg. Térítése	1150
		Szép kártya	1 770
		Kiküldetési költségek	100
		Egyenruha/munkaruha	750
		Védőruha/védőeszköz	400
		Munkavállalókhöz kaps. egyéb	250
		Orvosi alkalmassági vizsg. Védőoltások) költségei	280
		Ügyvezető megbízási díja	4 773
		<b>Anyagköltség - általános működés</b>	
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	260
		Irodaszer, nyomtatvány, számítástechnikai kellékanyagok	350
		Egyéb anyagköltség	200
		<b>Gépjárművek üzemeltetési költségei</b>	
		Műszaki vizsgák díj költségei	400
		Javítási költségek -szolgáltatás, karbantartási költségek	2 500
		Alkatrészek költségei	2 600
		Egyéb anyag és segédanyag költségek	750
		Gépkocsik lízingdíj költsége	2 450
		Üzem- és kenőanyag költség	4 700
		<b>Közüzem díjak</b>	
		Villamosenergia, víz és csatorna, gáz Radnóti utca és Kulipintyó	4 135
		<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek</b>	
		közütemleti fak kártevő irtás	500
		parkok fenntartása vásárolt szolgáltatás	12 000
		Eseti rovarirtás, kártevő irtás	120
		Szemétszállítás	800
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	520
		Gépjármű biztosítás	816
		Tűz és munkavédelem	290
		Riasztó és tűjelző rendszerek radnóti utca és kulipintyó	118
		telefon és internet költségei Radnóti utca és a kulipintyó	250
		mobiltelefon használat költsége	110
		Honlap üzemeltetési költségei	120
		informatikai rendszer karbantartása	120
		Postaköltség	50

Bankköltség	660
Játszóterek felülvizsgálatának, karbantartásának költségei	1 500
Forgalomirányító táblák cseréje	500
Egyéb üzemeltetési költség - dologi	500
Egyéb üzemeltetési költség - szolgáltatás	2 000
Egyéb eszközök javítás, karbantartása	800
Utak, járdák karbantartása általános	2 000
Köröshegyi út részleges felújítása	60 000
Városi csapadékvíz rendszer karbantartása (vízkárelhárítás)	2 000
Épület állagmegóvás (Radnóti u. 3.)	200
Elektromos átkötés új mérőre Radnóti u.3.	400
Nyilvános wc üzemeltetési költsége	300
Fasorok, veszélyes fák karbantartása, kivágása, pótlása	4 650
Virágosítás	2 800
<b>Eszközbeszerezés</b>	
gép(ek) vásárlása	14 716
<b>Szoftverek , frissítése</b>	
program költségei	100
<b>Képzés</b>	
továbbképzés/oktatás	700
<b>Összesen</b>	<b>223 639</b>

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE**  
**BALATONFÖLDVÁRI KELETI STRAND és NYUGATI STRAND**

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami támogatás	0	Könyvvizsgálat	270
Önkormányzati működési támogatás	0	Könyvelési díj	1 200
Közvetített szolgáltatás (Keleti és Nyugati strand)	4 700	szakértői díjak	250
		Adók, eljárási díjak	150
Bérelti díjak nettó árbevétele (Keleti strand)	6 700	<b>Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek</b>	
Bérelti díjak nettó árbevétele (Nyugati strand)	2 300	Munkabér és járulékai	6 351
Keleti strand nettó árbevétele (jegy, strandcikk, értékmegőrző)	52 000	Munkába járás ktg. Térítése	60
Nyugati strand nettó árbevétele (jegy, strandcikk, értékmegőrző)	0	Kiküldetési költségek	70
<b>Összesen</b>	<b>65 700</b>	Egyenruha/munkaruha	150
		Munkavállalókhöz kapcs. Egyéb (albérllet,stb)	200
		Ügyvezető megbízási díja	2 927
		<b>Anyagköltség</b>	
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	80
		Irodaszer, nyomtatvány	110
		Számítástechnikai kellékanyagok	80
		Jegyeladás anyagköltsége - papír, karszalag	350
		Egyéb anyagköltség	250
		<b>Javítási és karbantartási költségek</b>	
		partvédmű javítás KELETI strand	1 400
		plázs homokpótlás	1 400
		penztárgépek felülvizsgálata,szoftverek karbantartása,	300
		egyéb karbantartás (festés, játszóterek)	800
		<b>Közüemi díjak</b>	
		Villamosenergia, víz és csatorna	9 000
		<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek</b>	
		Kártevő irtás	60
		Szemétszállítás	610
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	364
		Tűz és munkavédelem	222
		internet költsége	435
		mobiltelefon használat költsége	180
		Postaköltség	35
		Bankköltség	460
		Online pénztárgépek adátviteli költségei	70
		Online jegyértékesítés költségei	350
		Vízimentés költségei	5 500
		Elsősegély nyújtás költségei (elsősegély doboz feltöltése)	100
		Vizsgálatok, minősítések, engedélyek költségei	400
		Riasztó rendszer felügyelet	138
		Egyéb üzemeltetési költség	150
		Vásárolt üzemeltetési szolgáltatások	13 125
		Feliratok, tájékoztatótáblák	385
		Berendezések, eszközök (sport eszközök, hálók,)	600
		Szoftverek beszerzése, fejlesztések, frissítések	400
		<b>Összesen</b>	<b>48 982</b>

**Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.**  
**8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.**

**Keleti Strand és látogatószám, jegyárak és kedvezmények 2025.**

**KELETI STRAND**

Hónap	Látogató összesen (fő/hó)	Látogató számból felnőtt (fő/hó)	Látogató számból gyermek (3-14 éves) (fő/hó)	Jegyár felnőtt (Ft)	Jegyár gyerek (Ft)	Árbevétel kedvezmények nélküli összege (Ft/hó)
2025. június	7 297	5 785	1 512	1 750	900	11 484 550
2025. július	20 310	15 382	4 928	1 750	900	31 353 700
2025. augusztus	22 788	16 879	5 909	1 750	900	34 856 350
Összesen	50 395	<b>Bruttó árbevétel</b>				<b>77 694 600</b>
		<i>Kedvezmények átlagosan 15%</i>				<b>11 654 190</b>
		<i>Kedvezménnyel csökkentett bruttó árbevétel</i>				<b>66 040 410</b>
		<i>Fizetendő áfa 27%</i>				<b>14 040 087</b>
		<i>Jegyértékesítés 2023 évi nettó árbevétele (Ft/év)</i>				<b>52 000 323</b>



**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE**  
**HAJÓZÁSTÖRTÉNETI LÁTOGATÓKÖZPONT**

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Önkormányzati támogatás	0	Könyvvizsgálat	198
Kft finanszírozás	26 791	Könyvelési díjak	1 044
Jegyértékesítés nettó árbevétele	33 000	szakértői díjak	500
Ajándékolt nettó árbevétele	1 070		
Bérbeadásból származó nettó árbevétele(kávézó, antennák)	2 600	ARTISJUST - jogdíjak	0
Közvetített szolgáltatás	650	Ajándékolt árukészlet beszerzési ára	800
<b>Összesen</b>	<b>64 111</b>	Adók/hatósági díjak	100
<b>Munkavállalóhoz kapcsolódó költségek</b>			
		Munkabér és járulékai	39 232
		Munkába járás ktg. Térítése	150
		Szépkiártya	750
		Kiküldetési költségek	130
		Egyenruha/munkaruha	50
		Védőruha/védőeszköz	50
		Munkavállalóhoz kapcs. egyéb	100
		Orvosi alkalmassági vizsg. költségei	20
		Ügyvezető megbízási díja	2 119
<b>Anyagköltség</b>			
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	150
		Irodaszer, nyomtatvány	150
		Számítástechnikai kellékanyagok	300
		Jegyeladás anyagköltsége	200
		Egyéb anyagköltség	100
<b>Karbantartási költségek</b>			
		LIFT	405
		LIFT TÜV	40
		INFORMATIKAI RENDSZER	120
		Gyengeáramú rendszer karbantartása	160
		Bizt. Felülvizsgálatok (villamossági, érintésvédelmi, játszótér biztonsági stb)	400
		HONLAP	120
<b>Javítási és karbantartási költségek - eseti</b>			
		bevilágító kupola csere	450
		reluxszo felszerelés recepcióra	200
		EGYÉB (általános)	600
<b>Közüzem díjak</b>			
		Villamosenergia, víz és csatorna	6 700

Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	
Kártevő és rovar irtás	80
Szemétszállítás	40
Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	243
Tűz és munkavédelem	160
telefon és internet költség Mobil nélkül	220
mobiltelefon használat költsége	180
Postaköltség	100
Bankköltség	350
Online pénztárgépek adatátvitel költségei	65
TÜZJELZŐ figyelő szolgálat	375
Egyéb üzemeltetési költség (riasztó figyelő szolgálat, szőnyegcsere, stb)	650
Marketing, reklám és reprezentációs költségek	
Megbízási díjak	3 360
REKLÁMTÁBLÁK, BANNEREK	450
RÁDIÓ reklám	100
ÍROTT SAJTÓ	200
ONLINE FELÜLETEK	150
FOTÓZÁS	100
KATALÓGUSOKBAN VALÓ MEGJELENÉS	150
ANYAG	
Szórólapok	350
Reklám és ajándéktárgyak	100
Feliratok, tájékoztatótáblák	350
Egyéb anyagok (saját rendezvényekhez)	300
REPREZENTÁCIÓ	100
Szoftverek beszerzése, fejlesztése, frissítése	
Jegyértékesítő és ajándékbolt	200
Képzés	
Továbbképzés/oktatás/szakkönyv-kiadvány	100
Eszközbeszerezés	
Irodaszékek vásárlása	300
<b>Összesen</b>	<b>64 111</b>

**Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.**  
**8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.**

**Hajózástörténeti Látogatóközpont látogatószám, jegyárak és kedvezmények 2025.**

Hónap	Látogató összesen (fő/hó)	Látogató számból felnőtt (fő/hó)	Látogató számból gyermek (3-14 éves) (fő/hó)	Látogatósz ámból nyugdíjas	Jegyár felnőtt (Ft)	Jegyár gyerek (Ft)	Jegyár nyugdíjas (Ft)	Árbevétel kedvezmények nélküli összege (Ft/hó)
2025. január	336	106	128	102	2 000	1 500	1 800	587 600
2025. február	483	185	216	82	2 000	1 500	1 800	841 600
2025. március	1 060	733	149	178	2 000	1 500	1 800	2 009 900
2025. április	1 415	621	431	363	2 000	1 500	1 800	2 541 900
2025. május	2 076	781	645	650	2 000	1 500	1 800	3 699 500
2025. június	5 067	2 865	1 292	910	2 000	1 500	1 800	9 306 000
2025. július	6 428	3 773	1 483	1 172	2 000	1 500	1 800	11 880 100
2025. augusztus	6 650	3 264	1 728	1 658	2 000	1 500	1 800	12 104 400
2025. szeptember	1 540	840	252	448	2 000	1 500	1 800	2 864 400
2025. október	1 240	929	123	188	2 000	1 500	1 800	2 380 900
2025. november	294	117	98	79	2 000	1 500	1 800	523 200
2025. december	319	128	109	82	2 000	1 500	1 800	567 100
Összesen	26 908	Bruttó árbevétel						49 306 600
		Kedvezmények átlagosan 15%						7 395 990
		Kedvezménnyel csökkentett bruttó árbevétel						41 910 610
		Fizetendő áfa 27%						8 910 130
		Jegyértékesítés 2025. évi nettó árbevétele (Ft/év)						33 000 480

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE  
 PARKOLÓK ÜZEMELTETÉSE**

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások (eFt)
Állami támogatás	0	Könyvelési díj	750
Önkormányzati támogatás	0	Könyvvizsgálat	172
Parkolási díj nettó árbevétele	50 450	Jogi szakértői díjak, behajtási intézkedések díjai	1 200
<b>Összesen</b>	<b>50 450</b>	<b>Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek</b>	
		Munkabér és járuléka	7 316
		Munkába járás ktg. Térítése	36
		Szép kártya	125
		Kiküldetési költségek	100
		Munkavállalókhöz kapcs. egyéb	50
		Ügyvezető megbízási díja	554
		<b>Anyagköltség</b>	
		Irodaszer, nyomtatvány (csekk, bírságoló zacskó)	250
		Számítástechnikai kellékanyagok	78
		<b>Üzemeltetési költségek</b>	
		Bankköltség	460
		Hitel törlesztés	10 300
		kifizetett jutalékok, díjak /Nemzeti Mobilfizetési Zrt./	3 400
		Postaköltség	200
		telefon és internet költség Mobil nélkül	32
		mobiltelefon használat költsége	590
		Tűz és munkavédelem	20
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	92
		Eszközbiztosítás	400
		Adatvédelemmel kapcsolatos költségek	400
		Egyéb költségek	300
		Üzemanyag költség	50
		<b>Karbantartási költségek - állandó</b>	
		Automaták szoftver és hardver karbantartás	2 520
		Terminál felügyeleti díj	300
		Automaták hálózati szolgáltatása	480
		Eszközök általános karbantartás, javítási költségek	785
		<b>Tárgyi eszköz felújítás</b>	
		Meglévő régi parkolóórákhoz bank terminálok beszerzése	1 130
		<b>Összesen</b>	<b>32 090</b>



100

Napok száma	Bruttó bevétel (Ft/hó)
31	
28	
31	
30	
31	
30	
31	
31	
30	
31	
30	
31	
30	
31	
Bruttó bevétel összesen (Ft)	1
Bruttó bevétel összesen (Ft)	1
Bruttó bevétel összesen (Ft)	1



## II. számú DÍJZÓNA

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszak (9.00-21.00) óra	Óradíj (Ft)	Kihasználtság (%)	Bevétel összesen (Ft/nap)	Napok száma	Bruttó bevétel összesen (Ft/hó)
V.	450	12	400		63 879	31	1 980 249
VI.	450	12	400		117 839	30	3 535 170
VII.	450	12	400		218 960	31	6 787 760
VIII.	450	12	400		221 270	31	6 859 370
XI.	450	12	400		55 962	30	1 678 860
Bruttó árbevétel összesen (Ft)							20 841 409
Nettó árbevétel összesen (Ft)							16 410 558
Áfa 27% összesen (Ft)							4 430 851

### III. számú Díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki (9.00-21.00) óra	Óradíj (Ft)	Kihasználtság (%)	Bevétel összesen (Ft/nap)	Napok száma	Bruttó bevétel összesen (Ft/hó)
VI.	250	12	400		115 710	30	3 471 300
VII.	250	12	400		379 060	31	11 750 860
VIII.	250	12	400		371 570	31	11 518 670
						Bruttó árbevétel összesen (Ft)	26 740 830
						Nettó árbevétel összesen (Ft)	21 055 772
						Áfa 27% összesen (Ft)	5 685 058

Balatonföldvári Kulturális Szolgáltató és Fenntartó Közhasznú Nonprofit Kft.  
 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.  
 cégjegyzékszám: 14 - 09 - 314024 adószám: 24840752-2-14

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE**  
**TEMETŐK ÜZEMELTETÉSE**

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami támogatás	100	Könyvvizsgálat	49
Önkormányzati támogatás	0	Könyvelési díj	200
Kft finanszírozás	1 675	Jogi szakértői díjak	50
Halott hűtő bérbeadás	1 000		
Temető fenntartás nettó árbevétele	1 700		
<b>Összesen</b>	<b>4 475</b>	<b>Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek</b>	
		Munkabér és járuléka	2 683
		Munkába járás ktg. Térítése	53
		Szép kártya	31
		Védőruha/védőeszköz	15
		Munkavállalókhöz kapcs. egyéb	20
		Ügyvezető megbízási díja	239
		<b>Anyagköltség</b>	
		Tisztítószer/takarítószer	30
		Irodaszer, nyomtatvány	40
		Egyéb anyagköltség	10
		<b>Közüzemí díjak</b>	
		Villamosenergia, víz és csatorna	220
		<b>Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek</b>	
		Kártevő irtás	50
		Szemétszállítás	480
		Tűz és munkavédelem	33
		Telefon és internet költség	32
		Üzemanyag költség	80
		Munkaeszközök beszerzési költségei	60
		Egyéb üzemeltetési és karbantartási költség	100
		<b>Összesen</b>	<b>4 475</b>

2025. évi munkabér és járulék költségek intézményenként és összesítve

Intézmény megnevezése	Munkabér és járulékai összesen
Városüzemeltetés	82 848 804
Keleti Strand és Nyugati Strand	6 351 250
Hajózástörténeti Látogatóközpont	39 231 918
Parkolók üzemeltetése	7 315 512
Temetők	2 683 350
Mindösszesen	138 430 834

Városüzemeltetés - Közterület fenntartás

Munkakör	Létszám Fő	Munkaidő (hónap)	Munkaidő (óra)	Munkabér (Ft/hó/fő)	Munkabér járulékai (Ft/hó/fő)	Munkabér és járulékai (Ft/hó)	Munkabér összesen (Ft/év)	Munkabér járulékai összesen (Ft/év)	Munkabér és járulékai összesen (Ft/év)
Részfővezető	1	2	8	513 650	66 775	580 425	1 027 300	133 549	1 160 849
Kőműves	2	12	8	418 560	54 413	945 946	10 045 440	1 305 907	11 351 347
Vízvezeték szerelő	1	12	8	418 560	54 413	472 973	5 022 720	652 954	5 675 674
Gépjármű vezető	1	12	8	418 560	54 413	472 973	5 022 720	652 954	5 675 674
Gépjármű vezető	1	10	8	418 560	54 413	472 973	4 185 600	544 128	4 729 728
Kertészeti dolgozó	7	12	8	348 960	45 365	2 760 274	29 312 640	3 810 643	33 123 283
Kertészeti dolgozó	1	12	8	327 550	42 582	370 132	3 930 600	510 978	4 441 578
Adminisztrátor - pénzügyi ügyintéző	1	12	6	313 920	40 810	354 730	3 767 040	489 715	4 256 755
Raktáros	1	2	8	350 000	45 500	395 500	700 000	91 000	791 000
Autószerelő	1	12	8	401 100	52 143	453 243	4 813 200	625 716	5 438 916
Asztalos	1	2	8	350 000	45 500	395 500	700 000	91 000	791 000
Alkalmi munkavállalók									4 000 000
tiszteletdíj									300 000
rehab hozzájárulás									1 113 000
Mindösszesen	18					7 674 666	68 527 260	8 908 544	82 848 804



**Keleti Strand és Nyugati Strand**

Munkakör	Létszám Fő	Munkaidő (hónap)	Munkaidő (óra)	Munkabér (Ft/hó/fő)	Munkabér járuléakai (Ft/hó/fő)	Munkabér és járuléakai (Ft/hó)	Munkabér összesen (Ft/év)	Munkabér járuléakai összesen (Ft/év)	Munkabér és járuléakai összesen (Ft/év)
Pénztáros	3	2,5	8	370 000	48 100	1 254 300	2 775 000	360 750	3 135 750
Jegykezelő	3	2,5	8	300 000	39 000	1 017 000	2 250 000	292 500	2 542 500
Alkalmi munkavállaló									300 000
tiszteletdíj									250 000
rehab hozzájárulás									123 000
Mindösszesen	6					2 271 300	5 025 000	653 250	6 351 250

**Hajózástörténeti Látogatóközpont**

Munkakör	Létszám Fő	Munkaidő (hónap)	Munkaidő (óra)	Munkabér (Ft/hó/fő)	Munkabér járuléakai (Ft/hó/fő)	Munkabér és járuléakai (Ft/hó)	Munkabér összesen (Ft/év)	Munkabér járuléakai összesen (Ft/év)	Munkabér és járuléakai összesen (Ft/év)
Vezető	1	3	8	513 650	66 775	580 425	1 540 950	200 324	1 741 274
Recepció	3	12	8	407 800	53 014	1 382 442	14 680 800	1 908 504	16 589 304
Recepció	1	5	8	350 000	45 500	395 500	1 750 000	227 500	1 977 500
Kulturális és gazdasági aszisztens	1	12	8	492 950	64 084	557 034	5 915 400	769 002	6 684 402
Pénzügyi ügyintéző	1	12	8	492 950	64 084	557 034	5 915 400	769 002	6 684 402
Takarító	1	12	8	328 100	42 653	370 753	3 937 200	511 836	4 449 036
Alkalmi munkavállalók									300 000
tiszteletdíj									150 000
rehab hozzájárulás									656 000
Mindösszesen	8					3 843 187	33 739 750	4 386 168	39 231 918

### Parkoló üzemeltetés

Munkakör	Létszám Fő	Munkaidő (hónap)	Munkaidő (óra)	Munkabér (Ft/hó/fő)	Munkabér járuléakai (Ft/hó/fő)	Munkabér és járuléakai (Ft/hó)	Munkabér összesen (Ft/év)	Munkabér járuléakai összesen (Ft/év)	Munkabér és járuléakai összesen (Ft/év)
Ügyfélszolgálati vezető	1	12	8	430 200	55 926	486 126	5 162 400	671 112	5 833 512
Alkalmi munkavállalók									1 200 000
tiszteletdíj									200 000
rehab hozzájárulása									82 000
Mindösszesen	1					486 126	5 162 400	671 112	7 315 512

### Temetők fenntartása

Munkakör	Létszám Fő	Munkaidő (hónap)	Munkaidő (óra)	Munkabér (Ft/hó/fő)	Munkabér járuléakai (Ft/hó/fő)	Munkabér és járuléakai (Ft/hó)	Munkabér összesen (Ft/év)	Munkabér járuléakai összesen (Ft/év)	Munkabér és járuléakai összesen (Ft/év)
Kertész	1	12	2	87 200	11 336	98 536	1 046 400	136 032	1 182 432
Temetői adminisztráció bérköltség	1	12	2	104 640	13 603	118 243	1 255 680	163 238	1 418 918
rehab hozzájárulás									82 000
Mindösszesen	2					216 779	2 302 080	299 270	2 683 350



**Tisztelt Holovits Huba Polgármester Úr!**

Tisztelettel tájékoztatom, hogy a Balatonföldvári Nonprofit Kft 2025. évi üzleti tervét a Felügyelő Bizottság a 2025. február 15.-i ülésén megtárgyalta, az abban foglaltakat megalapozottnak ítélte és a 1/ 2025. (II.15.) FB. számú határozatával azt, Balatonföldvár Város Képviselő-testülete felé elfogadásra javasolja.

Balatonföldvár, 2025. február 15.

Tisztelettel:



Olsovsky Árpád

FB. elnök

*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

**A Balatonföldvári Nonprofit Kft.  
Felügyelőbizottsága részére**

Tisztelt Felügyelőbizottság!

Felülvizsgáltuk a Balatonföldvári Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2025. február 14-i dátummal elkészített és rendelkezésünkre bocsájtott 2025. évi üzleti tervérvét, amelyről a véleményünk a következő:

Az üzleti terv részletesen, az egyes ágazatokra vonatkozóan tartalmazza a Társaság 2025-ben várható bevételeit és kiadásait. A bevételek tervezése az előző évi tényadatok, a 2025. év során várható gazdasági hatások és az önkormányzati támogatás figyelembe vételével történt.

A kiadások tervezése során az előző évi adatokat vették figyelembe, korrigálva a 2025. évben várható béremelésekkel és inflációs hatásokkal.

A véleményünk szerint a bevételeket és a kiadásokat a tervezés időszakában rendelkezésre álló információk alapján, megalapozottan tervezték meg.

A Társaság nonprofit működéséből adódóan a „0” eredmény tervezése célszerű. Ennek megfelelően a pénzügyi tervben az összes bevétel és az összes kiadás egymással megegyezik.

A 2025. évi bevételek és kiadások egymással egyező tervezett összege 373.297 eFt, amely az előző évben 330.057 eFt volt.

A 2025. évre tervezett bevételekből a különféle támogatások 157.146 eFt-ot (az előző évben 103.811 eFt), az előző évben képződött, pénzeszközben rendelkezésre álló maradvány 59.881 eFt-ot (az előző évben 57.173 eFt), a Társaság 2025. évi saját bevételei 150.920 eFt-ot (előző évben 165.023 eFt), a közvetített szolgáltatásokból származó bevétel 5.350 eFt-ot (az előző évben 4.050 eFt) tesz ki.

A kiadások közül a munkabérek és járulékai 138.431 eFt-ot (az előző évben 153.490 eFt), az egyéb dologi kiadások 156.070 eFt-ot (az előző évben 168.427 eFt), a beruházások és felújítások 78.796 eFt-ot (az előző évben 8.140 eFt) tesz ki. A munkabérek és járulékaik előző évhez viszonyított csökkenését az okozza, hogy a Bajor Gizi Közösségi Ház üzemeltetése 2024. szeptember 01-től új üzemeltetőhöz került, ezért a Kft-nél 4 fővel kevesebb munkavállaló dolgozik 2025-ben.

Összességében a Társaság 2025. évi üzleti terve a véleményünk szerint megalapozott, így elfogadásra alkalmasnak tartjuk.

Kaposvár, 2025. február 17.

Szita László

Szita és Társai Kft. kamarai tag könyvvizsgáló  
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.  
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.  
Adószám: 13167297-2-14