

MEGHÍVÓ

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, az önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása, valamint a helyi közügyeket érintő kérdések és javaslatok tárgyában, **2026. február 20. napján (péntek) 8,00 órai kezdettel, KÖZMEGHALLGATÁST tart.**

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

A közmeghallgatás helye: Városháza tanácskozó terme

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **2026. február 20. napján (péntek) 9,30 órakor** ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

NAPIREND

- 1.) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 2.) Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének elfogadása**
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
- 3.) A közös önkormányzati hivatal beszámolója 2025. évi tevékenységéről**
Előadó: Dr. Töröcsik Gabriella jegyző
- 4.) A díjköteles parkolás szabályozásáról szóló rendelet módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 5.) A kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről szóló rendelet módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 6.) Egyesületek beszámolója az önkormányzati támogatás felhasználásáról**
Civil szervezetek támogatására pályázati felhívás jóváhagyása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 7.) A 2026. évi kulturális munkaterv, közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**
Előadó: Murányi Anna Mária intézményvezető
- 8.) Tájékoztató a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről**
Előadó: Ernyes Ervin PGB elnöke
- 9.) Beszámoló a polgármester beszerzések tárgyában hozott döntéseiről**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 10.) Villamos energia beszerzés 2027-2028. évek vonatkozásában**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2026. február 13.



Holovits György Huba sk.

M E G H Í V Ó

A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
2026. február 20. napján (péntek) 8,30 órakor ülést tart,
melyre ezúton tisztelettel meghívom

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

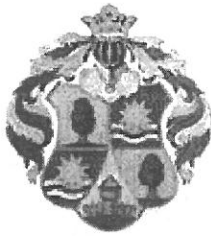
NAPIREND

- 1.) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 2.) Balatonföldvári Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének elfogadása**
Előadó: Kiss Tibor ügyvezető
- 3.) A közös önkormányzati hivatal beszámolója 2025. évi tevékenységéről**
Előadó: Dr. Töröcsik Gabriella jegyző
- 4.) A díjköteles parkolás szabályozásáról szóló rendelet módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 5.) A kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről szóló rendelet módosítása**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 6.) Egyesületek beszámolója az önkormányzati támogatás felhasználásáról**
Civil szervezetek támogatására pályázati felhívás jóváhagyása
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 7.) A 2026. évi kulturális munkaterv, közművelődési szolgáltatási terv elfogadása**
Előadó: Murányi Anna Mária intézményvezető
- 8.) Tájékoztató a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről**
Előadó: Ernyes Ervin PGB elnöke
- 9.) Beszámoló a polgármester beszerzések tárgyában hozott döntéseiről**
Előadó: Holovits György Huba polgármester
- 10.) Villamos energia beszerzés 2027-2028. évek vonatkozásában**
Előadó: Holovits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2026. február 13.



Ernyes Ervin sk.
PGB elnöke



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

ELŐTERJESZTÉS
Balatonföldvár Város Képviselő-testületének
2026. február 20. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2026. 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:

- hivatal működésének támogatása (15%-os béremelés): 10.700 ezer Ft;
(hivatal költségvetésében ez a személyi és járulék soron került beépítésre)
- köznevelési feladatok támogatása (óvoda): 4.595 ezer Ft;
- család- és gyermekjóléti szolgálat többlettámogatása: 2.860 ezer Ft;
- személyi gondozás: 10.445 ezer Ft;
- bölcsődei nevelés támogatás: 3.600 ezer Ft;
- intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás: 5.465 ezer Ft;
(a fenti összegek a TKT működési hozzájárulását egészítették ki)
- megnövekedett a szociális étkeztetés fajlagos összege, mely 106 fő esetén 634 ezer Ft többletforrást jelent;
- időközben ismertté vált a polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (januártól júliusig esedékes) havi összege, melyet a teljes évre számítva 1.444 ezer Ft többletre számíthatunk az első fordulóhoz képest;

- kulturális illetményemelésre az állam további 4.368 ezer Ft-ot biztosít, melyből 3.491 ezer Ft a Balatonföldvári Nonprofit Kft-t illet;
- az állami támogatás elszámolásából 2.295 ezer Ft többletbevételt várunk, mely összeg a TKT által fenntartott intézményeket illet;
- az állam által biztosított otthonteremtési támogatás is átvezetésre került, az önkormányzatnál bruttó 2.560 ezer Ft, a hivatal esetében 6.721 ezer Ft a támogatás összege;
(mind a hivatal mind az önkormányzat költségvetésében a személyi és járulék sorokon a támogatás beépítésre került)
- a módosított helyi adó rendelet hatására az építményadó tervezett bevétele volt szükséges 12.500 ezer Ft-tal csökkenteni;
- ingatlanértékesítés (Szántódi vasúti őrház): 30.000 ezer Ft;
- a 2025. évi adózárás a maradvány összegére is kihatással volt, így az adótúlfizetések lekönyvelését követően az I. forduló ismert maradvány 1.973 ezer Ft-tal csökkent;
- pontosítottuk a társulási hozzájárulásokat (TKT, DBRHÖT): - 6.085 ezer Ft;
- a Balatonföldvári Nonprofit Kft. részére történő működési támogatás összege 90 millióról 95 millióra emelkedett a béremelések kompenzációjára;
- a civil szervezetek számára elkülönített 7 millió Ft összegű támogatást megnöveltük további 2 millió Ft-tal;
- a Kőröshegyi út részleges felújítása II. ütem feladatát átcsoportosítottuk a pénzeszköztáradások sorából a felújítások közé: 63.500 ezer Ft;
- orvosi rendelő előtti közterület parkosítás: - 5.240 ezer Ft;
- Kőröshegyi utcai járdafelújítás Deák utcától Puskás utcáig: 633 ezer Ft;
- ultrahang készülék beszerzése: 783 ezer Ft;
- Ny-i strand füvesítése, öntözőrendszer kiépítése: 1.510 ezer Ft;
- Szivattyú park közvilágítása, kandeláberek cseréje: - 2.340 ezer Ft;
- működési kiadások között a karbantartás, kisjavítás feladatkörben tervezett épületbontás előirányzata átcsoportosításra került a szolgáltatások közé: +/-3.500 ezer Ft;
- fogorvosi rendelő tisztasági festése, laminálás: 900 ezer Ft;
- közvilágítás: - 4.100 ezer Ft;
- Ny-i strand vízjogi engedély (fövenystrand): 1.350 ezer Ft;
- tűzcsap kiépítés engedélyezési terv: 500 ezer Ft;
- műszaki ellenőri feladatok (Versenyképes Járások Program): 485 ezer Ft;
- műszaki ellenőrzés (útfelújítás II.): 900 ezer Ft;
- tervezés (Kőröshegyi út felújítása II.): 2.000 ezer Ft;
- iskola energetika (szemléletformálás, energetikai szakértő): 311 ezer Ft;
- konditerem mérőhelykiépítés: 2.035 ezer Ft;
- városháza villamos biztonsági felülvizsgálata: 385 ezer Ft;
- partnervárosi találkozó szállítási költségei: 2.000 ezer Ft;
- városi programok megvalósítása: - 5.000 ezer Ft;
- működési ÁFA: 923 ezer Ft.

Intézményi egyeztetések eredménye / hivatal költségvetésének véleményezése

Intézményi egyeztetések a hivatalt érintően megtörténtek, eredményeként a feladatok ellátásához szükséges rendszeres kiadások fedezete a költségvetésbe beépült. Az előző évhez képest számba vettük a kiadásokat negatívan ill. pozitívan befolyásoló tényezőket:

- köztisztviselői bérrendezés hatása: 10.700 ezer Ft többletköltség,
- az ehhez hozzárendelt állami támogatás beépítése,
- országgyűlési képviselő általános választások költségének költségvetési hatása,
- építésügyi ügyintéző nyugdíjba vonulása, a feladat jövőbeni köztisztviselő általi ellátása.

2026. évi költségvetési bevételek

A költségvetés tervezett bevételi-kiadási főösszege 3 079 818 ezer Ft.

Az önkormányzat működési költségvetési bevételei az előterjesztés mellékletét képező rendeletervezet szerint 2 017 268 ezer Ft, a felhalmozási bevételei pedig 566 937 ezer Ft.

A feladatfinanszírozás alapján az állami támogatás (működés és ágazati feladatok támogatása) összege 825 291 ezer Ft, ez 108 556 ezer Ft-tal magasabb összeg, mint a korábbi év teljesülése. Az állami támogatások felhasználásáról jogcím szerint el kell számolni. Ezen bevételek egy része a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által működtetett intézményrendszer érinti (szociális feladatok, óvodai és bölcsődei nevelés) 471 679 ezer Ft összegben, ez 56 419 ezer Ft-tal több, mint 2025-ben. A finanszírozási többlet a fajlagos összegek emeléséből adódnak.

Az állam által biztosított otthonteremtési támogatást is tartalmazza a tervezet, az önkormányzathoz és a hivatalhoz együttesen 9 281 ezer Ft összegű igényt nyújtottak be.

A helyi adók vonatkozásában összesen 875 millió Ft adóbevétel realizálására számítunk, figyelemmel az adómértékek (idegenforgalmi adó, építményadó) változásaira.

A működési bevételek között az alábbi feladatokat különítjük el pl. étkezési térítési díjbevétel, közvetített szolgáltatások ellenértéke, bérleti díjak és a kiszámlázott ÁFA.

A működési bevételek esetében, figyelembe véve a Boldog Békeidő beruházás visszaigényelhető ÁFÁ-ját, összesen 212.751 ezer Ft bevételt prognosztizálunk.

A Földvár kártya értékesítéséből adódó bevétel esetében a 2025. évi teljesítéssel azonos mértékű bevételt várunk 2026-ban. (30 millió Ft)

A felhalmozási célú támogatások között két pályázat kapcsán tervezünk 2026-ban bevételt, az egyik a Boldog Békeidők pályázatra, a másik pedig a Községi Sportpálya-felújítási Program keretében tervezett aszfalburkolatú sportpálya (HRSZ: 1296/2) felújítására. (526.642 ezer Ft)

Ingatlan értékesítésből 30 millió Ft bevétel várható.

Az önkormányzat és a hivatal előző évi költségvetési maradványa 495 613 ezer Ft, melyből 298.423 ezer Ft kötelezettséggel terhelt (Boldog Békeidők pályázat, iskola energetika pályázat, zöld város program, kishajós megállóponatok fejlesztése, versenyképes járáások program). A teljes összegből a hivatal maradványa 8.100 Ft.

2026. évi költségvetési kiadások

Az önkormányzat működési célú költségvetési kiadásainak tervezett összege 1 883 794 ezer Ft, a fejlesztési célú költségvetési kiadások tervezett összege 1 074 238 ezer Ft, melyből 744 562 ezer Ft beruházási kiadás, 329 676 ezer Ft a felújítási kiadás.

A működési kiadások tekintetében a tavalyi évhez hasonlóan számításba vettük az inflációt (4,4%), 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 61 millió Ft).

A felvett hitelek után 2026-ben közel 31,5 milliós Ft kamatfizetési, valamint 94 210 ezer Ft tőketörlesztési kötelezettség várható, ez utóbbihoz a Nonprofit Kft. 10 295 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. Erre a feladatra 20 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 2026. évi hozzájárulás összege 19 098 ezer Ft.

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. Ezenkívül kulturális illetményemelésre az állam további 3 491 ezer Ft-ot biztosít, mely a Balatonföldvári Nonprofit Kft-t illet. A Kft. működését az önkormányzat további 95 millió Ft-tal egészíti ki. A kulturális feladatok támogatása kapcsán az állam által biztosított normatíva kiegészítve saját forrással szerződés szerint átadásra kerül a Kultikötő Kft. részére. A Kft. részére nyújtott közművelődési és feladatellátási támogatás 79 millió Ft.

Az állam által biztosított táncművészeti szervek támogatása, 26 763 ezer Ft szerződés keretében átadásra kerül az Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány részére.

Az önkormányzat 2026-ban 10 millió Ft-tal támogatja a Balatonföldvári Kistérségi Turisztikai Egyesületet és 9 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.

Az előterjesztésben ismertetett bevételi és kiadási előirányzatok mellett a 2026. évi költségvetési tervezetben 76 millió Ft összegű tartalékkal számoltunk.

A Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az állami normatíván (217 134 ezer Ft) felül a hivatalhoz tartozó önkormányzatok (Szántód, Bálványos, Kereki és Pusztaszemes), valamint a Többcélú Kistérségi Társulás járul hozzá, összesen 49 500 ezer Ft értékben.

Az országos választás lebonyolításának feladatait a hivatal látja el, a hozzá kapcsolódó állami támogatást is a hivatal kapja. A finanszírozás összege nem pontos, azt év közben pontosítani fogjuk a választási személyi és járulék kiadásokkal együtt.

A hivatal működéséhez az állam, a 15%-os béremelés finanszírozására, 10 700 ezer Ft többletforrást biztosít, mely bérfejlesztés címén a hivatal költségvetésébe a személyi és járulék soron beépítésre került.

Az önkormányzat főszámlájára került kiutalásra az otthonteremtési támogatás mindkét szervezet esetében. A hivatalt illető rész finanszírozás keretében kerül átadásra.

<p style="text-align: center;">ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)</p>

A rendelet-tervezet betérjesztésének határideje: 2026.02.15.
--

Rendelet-tervezet megnevezése	2026. 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 2026. 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		
		2026	1. évben (2027)	2. évben (2028)	3. évben (2029)
A	B	C	D	E	F
Helyi adók	01	792 700 000	792 700 000	792 700 000	792 700 000
Tulajdonosi bevételek	02	12 672 000	13 000 000	13 000 000	13 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	03	82 300 000	82 300 000	82 300 000	82 300 000

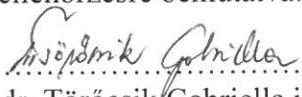
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	30 000 000	-	-	-
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05	-	-	-	-
Privatizációból származó bevételek	06	-	-	-	-
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07	-	-	-	-
Saját bevételek (01+...+07)	08	917 672 000	888 000 000	888 000 000	888 000 000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	458 836 000	444 000 000	444 000 000	444 000 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	125 382 000	119 527 000	119 527 000	119 527 000
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	11	125 382 000	119 527 000	119 527 000	119 527 000
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	-	-	-	-
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	125 382 000	119 527 000	119 527 000	119 527 000
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	333 454 000	324 473 000	324 473 000	324 473 000

Felelős: Holovits Huba polgármester
Határidő: benyújtásra: 2026. február 15.

Balatonföldvár, 2026. február 13.

Holovits Huba
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva: 2026. február 13.

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

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelete

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének alapvető feladata az önkormányzat költségvetési rendeletének megalkotása. A rendelet megalkotásának 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 és a képviselő-testület szerveire (polgármester, bizottságok, közös önkormányzati hivatal, jegyző) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését, egyenlegét

- a) 2 584 205 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 2 958 032 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 373 827 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d) 121 786 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- e) 495 613 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
 - ea) belső forrásból 197 190 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 298 423 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 2 017 268 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 1 883 794 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 373 342 ezer Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 49 611 ezer Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 622 852 ezer Ft-ban
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 20 000 ezer Ft-ban
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 817 989 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszköztadásokat 734 489 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 76 000 ezer Ft-ban
- c) a működési költségvetési egyenlegét 133 474 ezer Ft összegben állapítja meg.

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

- a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 566 937 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 074 238 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a beruházások összegét 744 562 ezer Ft-ban
 - bb) a felújítások összegét 329 676 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 - 507 301 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (4) Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 495 613 ezer Ft-ban ebből
- aa)* a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 197 190 ezer Ft-ban
- ab)* a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 298 423 ezer Ft-ban
- b) a finanszírozási célú műveletek kiadásait 121 786 ezer Ft-ban ebből
- ba)* a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 27 576 ezer Ft-ban
- bb)* a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 94 210 ezer Ft-ban
- c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 373 827 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 hagyja jóvá.
- (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 szerve bevételeit kiemelt előirányzatokként, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés 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 szerve kiadásait kiemelt előirányzatokként, és az Áht. 23. § (2) bekezdés 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 szerve engedélyezett létszámát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve összesített bevételeit, kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület a 6. melléklet szerinti kiadásoknak az önkormányzat, és a költségvetési szerve közötti, kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 8. melléklet és 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 10. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (10) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A képviselő-testület a 2026. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület a 2026. évi (tárgyévi), valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján a bevételek és kiadások mérlegyszerű kimutatását, a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalék és céltartalék részletezését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos biztosítása érdekében a polgármester önkormányzati folyószámla hitelszerződést köthet, legfeljebb 100 millió Ft hitelösszegig.

(3) 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.

(4) A polgármester az általános tartalék terhére esetenként 5 000 ezer Ft felhasználásáról jogosult dönteni.

(5) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal).

(6) A Hivatal éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a Hivatal jegyzője felelős.

(7) A Hivatal 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.

(8) A Hivatal számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználásáért.

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

(10) A Hivatal éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

5. §

(1) Az e rendeletben meghatározott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)–(4) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A Hivatal a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok és kormányzati funkciók közötti átcsoportosítást hajthat végre a (3)–(4) bekezdésben foglalt szabály betartása mellett.

(3) A Hivatal a gazdálkodási év során elért többletbevételét a képviselő-testület jóváhagyásával saját hatáskörben felhasználhatja.

(4) A Hivatal a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület a végrehajtott előirányzat-változás miatt a költségvetési rendeletet az első negyedév kivételével a szükséges esetekben, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja.

(6) Amennyiben év közben az Országgyűlés Balatonföldvár Város Önkormányzatát (továbbiakban: Önkormányzat) érintő módon a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

(1) A Hivatal jegyzője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a Hivatal részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) A Hivatal a személyi juttatások előirányzata vonatkozásában pótelőirányzat iránti igénnyel kizárólag akkor fordulhat a képviselő-testülethez, ha a rendelkezésére álló előirányzat, és az előző évi költségvetési maradvány nem biztosítja a jogszabályban előírt kötelező kifizetések teljesítését.

(3) 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 2026. évben biztosítja.

(4) Az Önkormányzat és a Hivatal által jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása, valamint a képviselő-testület döntése szerint a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható többletforrás szolgálhat.

7. §

(1) Ha a Hivatal harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötvenmillió forintot, a képviselő-testület önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Abban az esetben, ha a Hivatal elismert tartozásállománnyal rendelkezik a jegyző köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni a képviselő-testület részére.

(3) A Hivatal e rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a jegyző előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(4) A Hivatal jegyzője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, és köteles a szükséges módosításokat elvégezni.

8. §

(1) Az Önkormányzat és a Hivatal ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) A Hivatal jegyzője a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés keretében gondoskodik. A belső ellenőrzés megfelelő működtetéséről és a belső ellenőr függetlenségének biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. §

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

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2026. február 13.

Holovits György Huba
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2026. február 23. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

1. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 5/2026. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

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.

2026. évi költségvetési bevételek

A költségvetés tervezett bevételi-kiadási főösszege 3 079 818 ezer Ft.

Az önkormányzat működési költségvetési bevételei az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet szerint 2 017 268 ezer Ft, a felhalmozási bevételei pedig 566 937 ezer Ft.

Az önkormányzat és a hivatal előző évi költségvetési maradványa 495 613 ezer Ft, melyből a hivatal maradványa 8.100 Ft.

2026. évi költségvetési kiadások

Az önkormányzat működési célú költségvetési kiadásainak tervezett összege 1 883 794 ezer Ft, a fejlesztési célú költségvetési kiadások tervezett összege 1 074 238 ezer Ft, melyből 744 562 ezer Ft beruházási kiadás, 329 676 ezer Ft a felújítási kiadás.

Az általános tartalék összege 76 000 ezer Ft.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Önkormányzati bevételek - kiadások</i>	<i>2025. évi teljesítés</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
B1-7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	<i>1 995 619</i>	<i>2 584 205</i>
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>769 186</i>	<i>895 072</i>
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>394 384</i>	<i>526 642</i>
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>738 279</i>	<i>875 000</i>
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>52 464</i>	<i>217 196</i>
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>400</i>	<i>30 000</i>
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>29 805</i>	<i>30 000</i>
B7	<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>11 101</i>	<i>10 295</i>
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	<i>388 229</i>	<i>495 613</i>
	<i>1. Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>388 229</i>	<i>495 613</i>
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	<i>360 653</i>	<i>495 613</i>
	Működési célú maradvány	<i>321 764</i>	<i>197 190</i>
	Felhalmozási célú maradvány	<i>38 889</i>	<i>298 423</i>
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	<i>27 576</i>	<i>0</i>
	<i>2. Külföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Bevételek összesen</i>	<i>2 383 848</i>	<i>3 079 818</i>
K1-8	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	<i>1 772 361</i>	<i>2 958 032</i>
K1-K5	<i>I. Működési célú kiadások</i>	<i>1 411 219</i>	<i>1 883 794</i>
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	<i>1 411 219</i>	<i>1 883 794</i>
	1.1. Személyi juttatások	<i>308 647</i>	<i>373 342</i>
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	<i>38 354</i>	<i>49 611</i>
	1.3. Dologi kiadások	<i>350 568</i>	<i>622 852</i>
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	<i>6 186</i>	<i>20 000</i>
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	<i>707 464</i>	<i>817 989</i>
K6-K8	<i>II. Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>361 142</i>	<i>1 074 238</i>
	1. Beruházások	<i>188 483</i>	<i>744 562</i>
	2. Felújítások	<i>172 659</i>	<i>329 676</i>
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	<i>0</i>	<i>0</i>
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	<i>115 874</i>	<i>121 786</i>
	<i>1. Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>115 874</i>	<i>121 786</i>
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	<i>21 664</i>	<i>27 576</i>
K911	Hitel törlesztés	<i>94 210</i>	<i>94 210</i>
	<i>2. Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Kiadások összesen</i>	<i>1 888 235</i>	<i>3 079 818</i>

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 589 734	2 017 268
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	769 186	895 072
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	716 735	825 291
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	253 473	285 807
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	238 794	285 807
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	166 555	217 134
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 988	8 988
	1.1.1.3.1 Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	24 120	44 944
	1.1.1.3.2 Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	24 480	0
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Nonprofit Kft.)	100	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 058	8 058
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 493	6 583
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0
	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	14 679	0
B112	1.2. A települési önk.-ok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)	160 596	168 962
B113	1.3. A települési önk.-ok egyes szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása	191 133	193 749
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	0	0
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	139 897	153 837
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	28 560	31 420
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	9 382	10 017
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	9 382	10 017
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	101 955	112 400
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	101 955	112 400
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0	0
	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (TKT)	34 834	39 912
	Szociális ágazati pótlék (TKT)	16 402	0
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	72 913	85 244
	1.4.1. Intézményi gyermekékeztetés támogatása	72 913	85 244
	1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás (TKT)	43 360	50 512
	1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	29 553	34 732
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	36 193	5 203
	1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	5 132	5 203
	Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	26 763	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	4 298	0
B115	2. A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	2 427	84 031
	2.1. A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása	0	14 862
	2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	0	14 862
	2.1.4. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0
	2.1.5. Önkormányzati elszámolások	0	0
	2.2. A települési önkormányzatok köznevelési feladatainak működési célú támogatása	0	5 257
	2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása (TKT)	0	5 257
	2.3. A települési önk.-ok egyes szociális és gyermekjóléti fel. nak műk. i célú tám.	2 427	28 483
	2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	2 427	0
	2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	0	28 483
	2.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0	35 429
	2.4.5 Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	0	26 763
	2.4.6 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0	8 666
B116	Elszámolásból származó bevételek (2025. évi állami norm. elszám. kieg. támogatással)	0	2 295
B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 451	69 781
B16	Állami normatíva elszámolás intézmény általi visszafizetés	921	2 000
B16	Otthonteremtési támogatás	0	2 560
B16	Otthonteremtési támogatás (Hivatali illeti)	0	6 721
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatoktól (Hivatal)	44 500	44 500
B16	Pénzeszközátvétel Többszámú Társulástól (Hivatal)	5 000	5 000
B16	Választás támogatása (Hivatal)	2 030	9 000
B3	II. Közhatalmi bevételek	738 279	875 000
B34	1. Vagyoni típusú adók	545 755	573 300
	1.1. Építményadó	446 493	477 500
	1.2. Kommunális adó	8 569	800
	1.3. Telekadó	90 693	95 000
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	180 399	219 400
	2.1. Iparüzési adó	136 619	155 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	43 780	64 400
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek	12 125	82 300
	Pótlék, bírság	6 498	6 000
	Kösterület használati díj	4 347	5 000
	Betelepülési hozzájárulás	0	70 000
	Házasságkötés során nyújtott szolgáltatásból eredő díjbevételek (Hivatal)	1 280	1 300

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
B4	III. Működési bevételek	52 464	217 196
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	0	0
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	380	410
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 848	11 000
B404	4. Tulajdonosi bevételek	8 095	12 672
B405	5. Ellátási díjak	16 244	16 420
B406	6. Kiszámlázott ÁFA	8 476	8 638
B407	7. ÁFA visszatérítése	0	165 545
B408	8. Kamatbevételek	0	2
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
B411	11. Egyéb működési bevételek	9 421	2 509
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	29 805	30 000
B65	1. Egyéb műk. célú átv. pe (Földvár kártya ért. terv. bev. 2026 évi)	29 805	30 000
B8 (B81-B83)	B. Finanszírozási bevételek	349 340	197 190
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	349 340	197 190
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	321 764	197 190
	1.2. ÁHB megelőlegezések	27 576	0
	2. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
	Működési bevételek összesen	1 939 074	2 214 458
K1-8	A. Költségvetési kiadások	1 411 219	1 883 794
K1	I. Személyi juttatások	308 647	373 342
	Onkormányzat	77 514	74 011
	Intézmény (KÖH)	231 133	299 331
K2	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 354	49 611
	Onkormányzat	8 688	8 811
	Intézmény (KÖH)	29 666	40 800
K3	III. Dologi kiadások	350 568	622 852
	Onkormányzat	324 888	591 960
	Intézmény (KÖH)	25 680	30 892
K4	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 186	20 000
K5	V. Egyéb működési célú kiadások	707 464	817 989
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	689 433	734 489
	2. Működési célú tartalék (-ból céltartalék 0 e Ft)	0	76 000
	3. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 049	3 000
	4. Szolidaritási hozzájárulás	15 429	0
	5. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (IPA adóbevétel többlet alapján telj. fiz. kötelezettség)	1 553	4 500
K9	B. Finanszírozási kiadások	21 664	27 576
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	21 664	27 576
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	21 664	27 576
	Működési kiadások összesen	1 432 883	1 911 370

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	405 885	566 937
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	394 384	526 642
	1. Hazai forrásból származó bevételek	50 000	25 000
	Közösségi Sportpálya-felújítási Program 2026 támogatás	0	25 000
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	344 384	501 642
	Boldog Békeidők Nyarai ismételt támogatás lehívás		501 642
B5	II. Felhalmozási bevételek	400	30 000
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészesletek befizetései	0	30 000
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	400	0
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11 101	10 295
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 293	10 295
B75	Műfüves pálya pályázat felújítás önrész különbözet visszautalása	808	0
	B. Finanszírozási bevételek	38 889	298 423
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	38 889	298 423
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	38 889	298 423
	2. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
	Felhalmozási bevételek összesen	444 774	865 360
K1-8	A. Költségvetési kiadások	361 142	1 074 238
K6	I. Beruházások	188 483	744 562
	1. Önkormányzati beruházások	188 134	743 862
	1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	40 970	571 949
	Kishajós megállóponatok 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)		549 724
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	147 164	171 913
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	750
	Klinikai kémiai automata (177/2024.(XI.27.))	0	2 400
	Kisajátítási, kártalanítási összeg	0	37 500
	Játszóterei eszköz beszerzés	0	2 000
	Versenyképes Járások Program: eszközbeszerzés	0	14 542
	Aszfaltburkolatú sportpálya felújítás (pályázat)	0	53 933
	Kerítés építése sportpályához	0	9 600
	Orvosi rendelő szünetmentes beszerzés	0	4 000
	Orvosi rendelő klíma beszerzés	0	2 500
	Schilhán park közvilágítás kiépítése II. ütem	0	17 145
	Sztivattyú park közvilágítása, kandelábercseréje	0	19 250
	Ny-i strand füvesítése, öntözőrendszer kiépítése	0	7 510
	Ultraszónus készülék beszerzése	0	783
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0
	2. Intézményi beruházások	349	700
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástechn. és egyéb tárgyi eszköz beszerzés)	349	700
K7	II. Felújítások	172 659	329 676
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	139 309	174 613
	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)	139 309	90 483
	"Balatonföldvár zöld város program megval.-a" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (nettó)	0	84 130
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	33 350	155 063
	Versenyképes Járások Program: ingatlanfelújítás	0	22 231
	Balatonföldvári Orvosi Rendelő villamos hálózatának korszerűsítése	0	14 419
	Móricz Zs. u. szegélyépítés, vízelvezetés	0	4 955
	Köröshegyi utcai járdafelújítás Deák utcától Puskás utcáig	0	22 098
	Orvosi rendelő előtti közterület parkosítása	0	22 860
	Bajor Gizi Közösségi Ház beázásnak helyreállítása	0	3 000
	Köröshegyi út részleges felújítása II. ütem	0	63 500
	Sportöltöző felújítása	0	2 000
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	94 210	94 210
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	94 210	94 210
	Hitel törlesztés (fejlesztési hitelek)	94 210	94 210
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0
	Felhalmozási kiadások összesen	455 352	1 168 448

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2026. évi működési célú támogatásai, pénzeszközáradásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközáradások	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
I. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	433 383	493 839
1. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	433 383	493 639
1.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	415 477	473 974
Óvodai nevelés	160 596	174 219
Bölcsődei nevelés	34 834	39 912
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	72 913	85 244
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	130 515	143 821
Ágazati pótlék átadása	16 402	28 483
Előző évi normatíva elszámolásból adódó többlettámogatás átadása	217	2 295
1.2. Pénzeszközáradás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	17 906	19 665
Óvodai, bölcsődei nevelés	17 306	19 098
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)	600	567
Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi működési hozzájárulása		
2. Egyéb működési célú pénzeszközáradás	0	200
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	0	200
II. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre (K507)	0	0
III. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	256 050	240 650
1. Vállalkozásoknak	209 122	194 637
Balatonföldvári Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	80 000	95 000
Balatonföldvári Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	17 146	20 637
Közeruták, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ): állami támogatás továbbadása	17 146	17 146
Kulturális bérfejlesztés és illetményemelés támogatás továbbadása	0	3 491
Pénzeszköz átadás útfelújításhoz (Köröshegyi út részleges felújítása)	59 789	0
Pénzeszköz átadás útfelújításhoz (Köröshegyi út részleges felújítása) II. ütem	0	0
Kultkikötő Közhasznú Nonprofit Kft. működési támogatás	52 187	49 000
Kultkikötő Közhasznú Nonprofit Kft. feladatellátás	0	30 000
2. Háztartásoknak	0	0
3. Civil szervezeteknek	46 928	46 013
TDM Egyesület	13 000	10 000
Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)	26 763	26 763
Előirányzott támogatási keret	7 000	9 000
Tagdíjak (Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége, Balatoni Szövetség.....)	165	250
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	689 433	734 489
Közvetett támogatások	1 192	0
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege		
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege	1 192	0
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára		
-ből: építményadó törlés méltányosságból	334	0
-ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján	858	
-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 2026. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatontként

	Működési célú bevételek						Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési célú bevételek/közha- talmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök		Finanszíroz- ási bevételek (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatáso- k áht-n bellőlőről	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel	Felhalmozási célú bevételek összesen	
		Feladat finanszírozás (intézményi)	Egyéb átvett pénzeszköz									
Önkormányzat: Teljesítés 2025.12.31.	1 507 115	0	29 805	27 576	319 717	1 884 213	394 384	11 501	38 889	0	444 774	2 328 987
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2026. év)	1 927 458	0	30 000	0	189 090	2 146 548	526 642	40 295	298 423	0	865 360	3 011 908
Kötelező teljesítés 2025.12.31.	1 507 115		29 805	27 576	319 717	1 884 213	394 384	11 101	38 889	0	444 374	2 328 587
Kötelező (eredeti előirányzat 2026. év)	1 927 458		30 000		189 090	2 146 548	526 642	40 295	298 423		865 360	3 011 908
Önként vállalt teljesítés 2025.12.31.						0		400			400	400
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2026. év)						0					0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2026. év)						0					0	0
KÖH: Teljesítés 2025.12.31.	52 814	166 555	0	73 512	2 047	294 928	0	0	0	0	0	294 928
KÖH (eredeti előirányzat 2026. év)	59 810	223 855	0	79 958	8 100	371 723					0	371 723
Kötelező teljesítés 2025.12.31.	52 814	166 555		73 512	2 047	294 928					0	294 928
Kötelező (eredeti előirányzat 2026. év)	59 810	223 855		79 958	8 100	371 723					0	371 723
Önként vállalt (eredeti előirányzat 2026. év)						0					0	0
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2026. év)						0					0	0
Önk. mindösszesen (Teljesítés 2025.12.31.)	1 559 929	166 555	29 805	101 088	321 764	2 179 141	394 384	11 501	38 889	0	444 774	2 623 915
Önk. mindösszesen (eredeti előirányzat 2026. év)	1 987 268	223 855	30 000	79 958	197 190	2 518 271	526 642	40 295	298 423	0	865 360	3 383 631

intézményfinanszírozás
önkormányzati bevételek nettóitva
-303 813
3 079 818

[illegible]

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2026. évi intézményi szintű összes kiadásai,
intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények	Intézmények összesen	Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal		
Működési bevételek				
2026. évi eredeti előirányzat	1 957 458	59 810	59 810	2 017 268
Felhalmozási célú bevételek				
2026. évi eredeti előirányzat	566 937	0	0	566 937
Finanszírozási bevételek				
2026. évi eredeti előirányzat	487 513	311 913	311 913	799 426
Előző évi maradvány				
2026. évi eredeti előirányzat	487 513	8 100	8 100	495 613
ÁHB megelőlegezés				
Állami támogatás				
2026. évi eredeti előirányzat	0	223 855	223 855	223 855
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2026. évi eredeti előirányzat	0	79 958	79 958	79 958
Hitel felvétel				
2026. évi eredeti előirányzat	0	0	0	0
Bevételek összesen				
2026. évi eredeti előirányzat	3 011 908	371 723	371 723	3 383 631
Intézményfinanszírozás				-303 813
Bevételek nettósítva összesen				3 079 818
Kiadások összesen				
2026. évi eredeti előirányzat	3 011 908	371 723	371 723	3 383 631
Intézményfinanszírozás				-303 813
Kiadások nettósítva összesen				3 079 818
Személyi jellegű kiadások				
2026. évi eredeti előirányzat	74 011	299 331	299 331	373 342
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2026. évi eredeti előirányzat	8 811	40 800	40 800	49 611
Dologi kiadások				
2026. évi eredeti előirányzat	591 960	30 892	30 892	622 852
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2026. évi eredeti előirányzat	1 073 538	700	700	1 074 238
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2026. évi eredeti előirányzat	20 000		0	20 000
Egyéb működési célú kiadások				
2026. évi eredeti előirányzat	741 989		0	741 989
Finanszírozási kiadások				
2026. évi eredeti előirányzat	425 599		0	425 599
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2026. évi eredeti előirányzat	76 000		0	76 000

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatások		064010 Közülgálás		063020 Település/fejlesztési projektek és támogatásai; 066020 Város-, községüzgálkádási egyéb szolgáltatások		013350 Önk.-i vagyonnal való üzgálkádással kapcsol. fel. 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		107051 Szociális üzgészeti; 107060 Ellátottak pénzübeli juttatásai		072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egészítöggyi ellátások		082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Vezetékes műsoroüzgázás, kábel TV		Működési kiadások összesen	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti el.
K11	Foglalkoztatottak személvéi juttatásai																
1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	0	0	0	0	10 443	10 189	3 103	4 259	4 750	6 288	23 661	24 169	21 898	23 013
1106	Jubileumi jutalom							9 990	9 797	2 881	4 163	4 454	1 046	0	0	0	0
1107	Calferia							216	192	72	96	96	96	480	456		
K12	Egyéb személvéi juttatás (betegszabadság, láppenz)							237	200	0	150	200	0	237	700		
121	Külső személvéi juttatások	49 758	44 580	0	0	1 398	1 537	0	0	189	225	1 500	2 096	53 853	49 842	2 000	2 000
121	Polgármester illetménye, jutalma, szabadságuzgáltás	21 320	18 019											21 320	18 019		
121	Költségüzgítés (polgármester, alpolgármesterek)	4 136	4 143											4 136	4 143		
121	Alpolgármesteri tiszteldíjak	9 693	9 600											9 693	9 600		
121	Calferia	188	188											188	188		
121	Képviselői, bizottsági tagi tiszteldíjak	7 136	6 240											7 136	6 240		
121	Orthonteremtségi támogatás	0	1 000											0	1 000		
122	Megbizási díj (Bologd Bekteldök pályázata)	5 040	2 940											5 040	2 940		
122	Megbizási díj (városi zenekari feladatok, piacfelügzelet, helyvettesítés)	600	600			1 398	1 537			189	225	500		2 599	2 862		
122	Megbizási díj (elfarfa)	501	550											501	550		
123	Reprezentációs kiadás	1 144	1 300														
K1	Örthonteremtségi támogatás (nem saját foglalkoztatott)																
	Személvéi juttatások összesen	49 758	44 580	0	0	1 398	1 537	10 443	10 189	3 328	4 671	6 250	8 384	77 514	74 011	8 128	797
	Szociális hozzájárulási adó	5 993	5 018			164	180	796	746	431	562	956	819	8 081	8 128		
	Munkáltatói terhelő szja	528	613					32	29	11	19	15	17	15	607		
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 921	5 631	0	0	164	180	828	775	358	442	581	836	812	8 688	8 811	
K31	Készletbeszerzés	812	1 060	0	0	1 756	2 300	269	400	70	486	650	417	1 150	5 865	5 630	
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, felvétel, arafarfa, egyéb)	112	200											268	800	1 000	
K312	Üzemeltetési anyagok (ballonos víz, virágok, dekoráció, alkatrész)	686	800			189	300	269	400					51	150	149	250
	Nyomatvány, papír, irodaszer	4	60													4	60
	Informatikai kellekek															0	100
	Hajto- és kenőanyagok					1 567	2 000									1 567	2 000
	Tisztítószér (orvosi rendelő)													435	500		
	Munkaruha													32	70		
	Szociális célú tűzfia besz.													2 093	0		
K32	Kommunikációs szolgáltatások	2 380	2 440	0	0	476	550	100	150	0	144	180	50	370	3 150	3 700	3 690
K321	Informatikai szolgáltatások	2 260	2 270			476	550	100						0	0		
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	120	170											144	180	314	420
K33	Szolgáltatási kiadások	29 553	28 725	49 570	49 825	4 689	5 500	69 871	132 073	26 419	23 178	23 723	21 372	223 858	224 952	290 248	290 248
K331	Közülemi díjak			25 220	26 000	435	900	11 768	15 000		5 194	7 000			42 617	48 900	48 900
K332	Vásárolt élelmézés									25 723	26 394				25 723	26 394	26 394
K333	Berleti és lizingdíjak (ballonos víz, közvil berleti díj, kontener)	85	100	21 551	20 825			797	900				100	120	22 533	21 945	21 945
K334	Karbantartás, kisjavítás (fénymásolók, gépjármű karbantart., felvonó, hőszivattyú, klíma karbantart.)	355	500			1 371	1 500	6 376	4 790		47	200	0	100	8 149	7 090	7 090

Balatonszabadi Város Önkormányzata
2026. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

ezer Ft-ban

Rovat	01130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ell. igazgatási tev.-e		064010 Közfoglalkoztatás		062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel. 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		107051 Szociális ellátás; 107060 Ellátottak pénzbeli juttatásai		072111, 074011, 072112, 072420, 072450 Egyszemélyi ellátások		082044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046020 Yezetkes művelődés, kultur. TV		Működési kiadások összesen	
	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K335	5	0					6 499	9 500			592	1 500			7 096	11 000
K336	1 620	1 620													0	0
	3 480	3 000													1 620	1 620
	2 940	4 575													3 480	3 000
	3 811	3 500													2 940	4 575
															3 811	3 500
															104	150
															2 295	1 435
															2 574	3 500
															10 261	8 488
															999	0
															5 310	5 638
	705	705													705	705
	6 397	1 800					4 207	6 850			561	0			11 665	8 650
							0	6 000							0	6 000
							16 373	48 668							16 373	48 668
K337	0	50													0	0
	7 075	8 330					2 532	2 750							7 075	8 330
															2 532	2 750
							1 326	1 400							1 326	1 400
							185	500			62	100			271	320
															283	750
	3 080	4 545					6 195	15 045			489	1 350			19 671	30 590
															0	2 000
							1 174	700							1 174	700
							12 000	12 000							12 000	12 000
							2 917	3 600							2 917	3 600
															10 048	10 000
							0	6 500							0	6 500
K34	0	0					508	750			0	0			1 302	1 950
K341							0	50							0	50
K342							508	700							1 200	1 900
K35	42 761	41 000					18 262	217 971			2 261	2 961			6 000	290 442
K351	4 918	5 500					16 746	34 831			2 261	2 961			4 800	49 769
K352							583	181 140							583	181 140
K353	35 277	33 000													35 277	33 000
K355	2 566	2 500													0	0
	75 806	73 225					9 463	10 500							4 050	5 950
K3							89 010	351 344			26 069	27 514			32 578	591 960

Balatonszazsi Város Önkormányzata
2026. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások										Működési kiadások összesen			
	01130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevé.-e		064010 Közfelügyelet		062020 Településfejlesztési projektek és támogatások; 066020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások		013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodással kapcsol. fel. 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		107051 Szociális ellátás; 107060 Ellátottak pénzügyi juttatásai		072111, 072011, 072112, 072420, 072450 Egészségügyi ellátások		083044 Könyvtári szolgáltatások; 082092 Közművelődési feladatok; 046030 Zenei és művelődési, kulturális tevékenység, kulturális tevékenység, kulturális	
	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti ei.
K4														
K5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	689 433	734 489											
K6	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, áradások)	820 618	857 925	63 025	12 217									
	Működési célú kiadások összesen	1 510 051	1 592 414	123 050	24 434									
	Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások	360 793	1 073 538											
	Költségvetési kiadások összesen	1 871 411	2 665 952	123 050	24 434									

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó,
működésben jelentkező költségek tételei *

Fizetendő áfa **

	nettó	áfa	bruttó
Műszaki ellenőrzés (iskola energetika)	939	254	1 193
Szemléletformálás (iskola energetika)	1 411	0	1 411
Energetikai szakértő (iskola energetika)	650	176	826
Műszaki ellenőrzés (Boldog Békeidők) 156/2023. (XI.23.)	5 420	1 463	6 883
Közbiztonság (Boldog Békeidők) 17/2024. (I.25.)	990	267	1 257
Tájékoztatás, nyilvánosság, marketing (Boldog Békeidők)	8 500	2 295	10 795
Tervezői művezetés (Boldog Békeidők)	8 000	2 160	10 160
Kommunikáció (Boldog Békeidők)	14 173	3 827	18 000
Műszaki ellenőrzés (útfejlesztés I.)	900	0	900
Tervezés (Köröshegyi utcai járdafelújítás)	400	108	508
Műszaki ellenőrzés (Köröshegyi utcai járdafelújítás)	400	108	508
Tervezés Schilhan park közvilágítás	500	135	635
Kikötő előtti tér tervének aktualizálása	3 000	810	3 810
Műszaki ellenőrzés feladatok (Versenyképes Járások Program)	485	0	485
Műszaki ellenőrzés (útfejlesztés II.)	900	243	1 143
Tervezés (Köröshegyi út felújítása II.)	2 000	540	2 540

Összesen	48 668	12 386	61 054
-----------------	---------------	---------------	---------------

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2026. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal)

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalkok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége; 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek		011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás		Összesen	
		2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai							
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	180 688	229 400	21 688	26 000	202 376	255 400
K1103	Jutalom	1 600	1 200			1 600	1 200
K1103	Céljutalom (választás)	394	4 500			394	4 500
K1104	Helyettesítési díj	1 975	0			1 975	0
K1105	Végkielégítés	3 040	0			3 040	0
K1106	Jubileumi jutalom (2 fő)	2 983	8 280	2 120	0	5 103	8 280
K1107	Béren kívüli juttatás (SZEP kártya)	4 707	4 735	640	565	5 347	5 300
K1107	Orthonteremtési támogatás	0	5 251			0	5 251
K1109	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	3 684	4 550	247	250	3 931	4 800
K1113	Egyéb személyi juttatás (betegsz., szabi megv., megbiz.)	1 901	2 500	1 598	1 700	3 499	4 200
K1113	Megbízási díjak (választás)	636	0			636	0
K122	Megbízási díjak (belső ellenőr)	2 400	2 400			2 400	2 400
K122	Megbízási díjak (választás)	86	300			86	300
K123	Reprezentáció	86	500			86	500
K123	Választási bizottság tiszteletdíja (választás)	561	6 500			561	6 500
K123	Reprezentáció (választás)	99	700			99	700
K1 Személyi juttatások összesen		204 840	270 816	26 293	28 515	231 133	299 331
	Szociális hozzájárulási adó	25 417	35 756	3 368	4 020	28 785	39 776
	Munkáltatót terhelő szja	784	924	97	100	881	1 024
K2 Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		26 201	36 680	3 465	4 120	29 666	40 800
K 31 Készletbeszerzés		3 839	5 160	0	50	3 839	5 210
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	180	210	0	50	180	260
K312	Üzemeltetési anyagok	156	350			156	350
	Nyomtatvány, papír, irodaszer	1 565	1 500			1 565	1 500
	Informatikai kellek (pl. festékpátrón)	544	500			544	500
	Tisztítószert	1 394	1 600			1 394	1 600
	Irodaszer (választás)	0	800			0	800
	Toner (választás)	0	200			0	200
K 32 Kommunikációs szolgáltatások		1 418	1 687	42	55	1 460	1 742
K321	Informatikai szolgáltatások					0	0
	Rendszer- és szoftver-szaktanácsadás (IRIS Rendszertér)	180	200			180	200
	WinSzoc program (Abacus)	288	287			288	287
	Internet-hozzáférés (Yettel, Magyar Telekom)	124	140	19	25	143	165
	Egyéb informatikai szolgáltatások (e-szigno, e-hiteles tulpap, antivírus)	252	400			252	400
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	574	660	23	30	597	690
K 33 Szolgáltatási kiadások		9 164	12 300	7 095	7 500	16 259	19 800
K333	Berleti és lízingdíjak (főkönyvtár)	113	200			113	200
K334	Karbantartás, kislátás					0	0
	Telefonközpont átalánydíja (Microsystem)	360	450			360	450
	Fénymásoló karbantartás (Alba-Kontakt)	1 139	1 300			1 139	1 300
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	56	300			56	300
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások					0	0
	Foglalkozás eu alapellátás	426	550			426	550
	Külső adatvédelmi tisztviselő biztosítása (Hanganov)	888	750			888	750
	Egyéb szakmai szolgáltatások	221	350	30	50	251	400
K337	Egyéb szolgáltatások	368	450	29	200	397	650
	Ertesítő levelek adó (LGT-Net Kft.)	0	0	871	2 000	871	2 000
	Postaköltség	4 665	6 750	6 165	5 250	10 830	12 000
	Bankköltség	928	1 200			928	1 200
K 34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		113	140	0	0	113	140
K341	Kiküldetések	113	140			113	140
K342	Reklám- és propagandakiadások					0	0
K 35 Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 767	3 350	242	650	4 009	4 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított AFA	2 187	3 050	242	650	2 429	3 700
K355	Egyéb dologi kiadások	1 580	300			1 580	300
K3 Dologi kiadások összesen		18 301	22 637	7 379	8 255	25 680	30 892
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai						0	0
K5 Egyéb működési célú kiadások						0	0
Működési célú kiadások összesen		249 342	330 133	37 137	40 890	286 479	371 023
K6 Beruházások		349	700	0	0	349	700
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	349	700			349	700
Költségvetési kiadások összesen		249 691	330 833	37 137	40 890	286 828	371 723

Előző évi maradvány	2 047	8 100
Állami támogatás	166 555	217 134
Orthonteremtési támogatás	0	6 721
Saját bevételek	1 294	1 310
Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok)	44 500	44 500
Átvett pénzeszköz (TKT)	5 000	5 000
Választás támogatása	2 030	9 000
Bevétel összesen	221 416	291 765
egyenleg	73 512	79 856
Finanszírozás	240 067	303 813

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

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2025 és korábbi évek	2026	2027	2028	2029
1. Beruházások	182 961	748 528	-	-	-
Boldog Békeidők Nyarai Balatonföldváron	182 961	748 528	-	-	-
2. Felújítások	142 561	93 913	-	-	-
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	142 561	93 913	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	-	-	-
-	0	0	-	-	-
Összesen	325 522	842 441	-	-	-

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026. 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
			2026		2027		2028		2029		2030 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	1 994	10 400	1 142	6 400	252	0	0	0	0	30 588		
Fejlesztési célú hitel (útfejlesztés)	2019	100 000	8 968	2 596	8 968	1 887	8 968	1 096	6 723	296	0	0	39 502		
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	7 569	38 000	5 932	38 000	4 308	38 000	2 657	38 000	1 019	211 485		
Fejlesztési célú hitel (zöld város projekt)	2024	299 586	36 842	19 013	36 842	16 356	36 842	13 127	36 842	9 819	87 744	9 946	303 373		
Összesen		841 586	94 210	31 172	94 210	25 317	90 210	18 783	81 565	12 772	125 744	10 965	584 948		
Várható/figyelembe vehető saját bevételek															
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			2026		2027		2028		2029		2030 és további évek			Összesen	
			458 836		444 000		444 000		444 000		2 664 000			4 454 836	

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2026. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.Bevételek													
Működési célú támogatások áht-n belülről	74 589	74 589	74 590	74 589	74 589	74 590	74 589	74 589	74 590	74 589	74 589	74 590	895 072
Felh. célú támogatások áh-n belülről		25 000				100 000		150 000	150 000			101 642	526 642
Közhatalmi bevételek	2 000	1 500	290 000	20 000	25 000	25 000	45 000	45 000	235 000	66 500	60 000	60 000	875 000
Működési bevételek	4 704	4 704	4 704	4 704	4 703	4 704	4 704	4 703	4 704	4 704	4 704	165 454	217 196
Felhalmozási bevételek				30 000									30 000
Működési célú átvett pénzeszközök											30 000		30 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												10 295	10 295
Előző évi maradvány	495 613												495 613
ÁHB megelőlegezések bevétele												0	0
Bevételek összesen	576 906	105 793	369 294	129 293	104 292	204 294	124 293	274 292	464 294	145 793	169 293	411 981	3 079 818
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	168 566	144 066	144 066	174 066	144 066	168 566	144 067	144 066	144 066	144 067	144 066	144 066	1 807 794
Beruházás, fejlesztés		120 780	52 042	85 598	65 000	50 000	60 000	75 000	150 000	200 000		215 818	1 074 238
Egyéb felhalmozási célú kiadás													0
Finanszírozási kiadások	27 576		23 553			23 552			23 553			23 552	121 786
Tartalék felhasználás (célartalék)												76 000	76 000
Kiadások összesen	196 142	264 846	219 661	259 664	209 066	242 118	204 067	219 066	317 619	344 067	144 066	459 436	3 079 818
Havi egyenleg	380 764	-159 053	149 633	-130 371	-104 774	-37 824	-79 774	55 226	146 675	-198 274	25 227	-47 455	0
Göngyöltett egyenleg	380 764	221 711	371 344	240 973	136 199	98 375	18 601	73 827	220 502	22 228	47 455	0	0

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026-2029. 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	A. Költségvetési bevételek	2 584 205	1 865 295	1 877 295	1 890 295
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	895 072	900 000	910 000	920 000
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	526 642	0	0	0
B3	III. Közhatalmi bevételek	875 000	875 000	875 000	875 000
B4	IV. Működési bevételek	217 196	50 000	52 000	55 000
B5	V. Felhalmozási bevételek	30 000	0	0	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	30 000	30 000	30 000	30 000
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 295	10 295	10 295	10 295
B8 (B81-B83)	B. Finanszírozási bevételek	495 613	50 000	50 000	50 000
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	495 613	50 000	50 000	50 000
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	495 613	50 000	50 000	50 000
	Működési célú maradvány	197 190	50 000	50 000	50 000
	Felhalmozási célú maradvány	298 423	0	0	0
	2. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
	Bevételek összesen	3 079 818	1 915 295	1 927 295	1 940 295
K1-8	A. Költségvetési kiadások	2 958 032	1 821 085	1 833 085	1 850 085
K1-K5	I. Működési célú kiadások	1 883 794	1 658 100	1 699 400	1 750 700
	1. Önkormányzat és hivatal működési kiadásai	1 883 794	1 658 100	1 699 400	1 750 700
	1.1. Személyi juttatások	373 342	370 000	380 000	390 000
	1.2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 611	48 100	49 400	50 700
	1.3. Dologi kiadások	622 852	400 000	420 000	450 000
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000	20 000	20 000	20 000
	1.5. Egyéb működési célú kiadások	817 989	820 000	830 000	840 000
K6-K8	II. Felhalmozási célú kiadások	1 074 238	162 985	133 685	99 385
	1. Beruházások	744 562	112 985	100 000	61 790
	2. Felújítások	329 676	50 000	33 685	37 595
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	121 786	94 210	94 210	90 210
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	121 786	94 210	94 210	90 210
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	27 576	0	0	0
K911	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	94 210	94 210	94 210	90 210
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
	Kiadások összesen	3 079 818	1 915 295	1 927 295	1 940 295

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2026. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai,
projekt megvalósításához történő önkormányzati hozzájárulásai

ezer Ft-ban

EU-s projekt, program megnevezése	Projekt azonosító	Igényelt támogatás összege	Tám.-i intenzitás %	Megítélt támogatás összege	Önerő	Projekt eredeti összköltsége (Bőldvára jutó) további a konzorciumi partnereknél	Projekthez kapcsolódó kiadások					Önkormányzati önerő összege beadott pályázat szerint	2026. évi költségvetést érintő kiadás	2026. évi költségvetés érintő várható önerő összege
							Projekt megvalósítás során felmerült költségek		Projekt megvalósításhoz kapcsolódó egyéb költségek	Projekt megvalósítás költsége mindösszesen				
							Elszámolható	Nem elszámolható						
Balatonföldvár "Zöld város program"	TOP-2.1.2-15-SOI-2016-00002	950 695	100	950 695	0	935 695	935 695	0	0	935 695	0	106 845	106 845	
Köznevelési intézmény energetikai korszerűsítése Balatonföldváron	TOP_Plus2.1.1-21-SOI-2022-00005	238 522	100	238 522	8 885	227 589	227 589	0	0	227 589	0	93 913	8 885	
Boldog Békédők nyarai Balatonföldváron	(TOP_Plus2.1.1.3-21-SOI-2022-00009)	708 662	100	708 662	222 827	708 662	708 662	220 392	2 435	931 489	0	748 528	158 437	
Mindösszesen:		1 897 879		1 897 879	231 712	2 129 591	1 871 946	220 392	2 435	2 094 773		949 286	274 167	

Balatonföldvár Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása
2024-2026. év

ezer Ft-ban									
	Költségvetési bevételek	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2024. évi teljesítés		Költségvetési kiadások	2026. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható teljesítés	2024. évi teljesítés
	A. Költségvetési bevételek	2 584 205	1 995 619	1 528 173		A. Költségvetési kiadások	2 958 032	1 772 361	3 011 696
	I. Működési költségvetési bevételek	2 017 268	1 589 734	1 316 010		I. Működési költségvetési kiadások	1 883 794	1 411 219	1 432 802
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	895 072	769 186	695 314	K1	1. Személyi juttatások	373 342	308 647	275 450
B3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	875 000	738 279	544 850	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 611	38 354	34 735
B4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	217 196	52 464	42 353	K3	3. Dologi kiadások	622 852	350 568	475 680
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	30 000	29 805	33 493	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000	6 186	17 943
					K5	5. Egyéb működési célú kiadások	817 989	707 464	628 994
	II. Felhalmozási költségvetési bevételek	566 937	405 885	212 163		II. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 074 238	361 142	1 578 894
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	526 642	394 384	93 469	K6	1. Beruházások	744 562	188 483	206 350
B5	2. Felhalmozási bevételek	30 000	400	98 400	K7	2. Felújítások	329 676	172 659	522 079
B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 295	11 101	20 294	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	850 465
B8	B. Finanszírozási bevételek	495 613	388 229	1 949 167	K9	B. Finanszírozási kiadások	121 786	115 874	104 991
	I. Belföldi finanszírozás bevételei	495 613	388 229	1 649 581		I. Belföldi finanszírozás kiadásai	121 786	115 874	104 991
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (belső finanszírozás)	495 613	360 653	1 627 918	K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	27 576	21 664	19 597
	Működési célú maradvány	197 190	321 764	706 845	K911	Hitel törlesztés	94 210	94 210	85 394
	Felhalmozási célú maradvány	298 423	38 889	921 073		3. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	1.2. ÁHB megelőlegezés	0	27 576	21 663					
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	299 586					
	Bevételek összesen	3 079 818	2 383 848	3 477 340		Kiadások összesen	3 079 818	1 888 235	3 116 687

**Balatonföldvár Város Önkormányzat 2026. évi általános tartalék,
céltartalék kimutatása**

ezer Ft-ban

	2026. évi tartalék kimutatása	2026. évi eredeti előirányzat
	Tartalékok összesen	76 000
1	Általános tartalék	76 000
2	Céltartalék	0

**BALATONFÖLDVÁRI KULTURÁLIS SZOLGÁLTATÓ ÉS
FENNTARTÓ KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
ÜZLETI TERVE
2026.**

Balatonföldvár, 2026. február 12

TARTALOMJEGYZÉK

1. Vezetői összefoglaló	3
2. A Társaság bemutatása, jogállása	7
2.1 A Kft. alapcélja, feladatai	7
2.2. A Kft. jogállása	8
2.3. A Kft. alapítója és egyedüli tagja	8
2.4. A Kft. által ellátott közfeladat	8
2.5. A Kft. vagyona	10
2.6. Képviselő és felügyelet	10
3. Szervezeti felépítés	12
	12
4. Személyzeti politika, stratégia	13
5. Működési terv	13
5.1. Árpolitika	13
5.2. Fizetési módok	16
5.3. Célcsoportok	16
5.4 SWOT- elemzés	17
6. Kockázatbecslés	18
7. Pénzügyi terv	18

1. Vezetői összefoglaló

A 2026. évi költségvetésünk kiadási oldalának 55,6%-át a Városüzemeltetési ágazat működési kiadásai teszik ki, melyből a munkabérek és járulécai jelentik a legfőbb kiadási tételt, mivel az ágazat összes kiadásaihoz képest ez eléri a 49,9 %-ot. Jelenleg a városüzemeltetésnél 1 fő adminisztratív dolgozó mellett 16 fizikai alkalmazott van. Az elmúlt évhez képest 2 új munkavállalóval bővült a létszám, ami valamelyest enyhített az ágazat munkaerő hiányán. A tervezett állományi létszám, valamint a munkaköri beosztások a pénzügyi terv munkabérek és járulécai elnevezésű táblázatban tekinthető át.

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 2026 évi bevételeink állami –normatív- és önkormányzati működési, önkormányzati cél támogatásból a Kft előző évi pénzmaradványából, valamint az árbevételt produkáló ágazatok betervezett bevételeiből áll össze, melynek teljes összege 347.161 eFt ami megegyezik a kiadási főösszeggel.

Az állami és önkormányzati támogatások a bevételek 41 %-át, míg a kft pénzmaradványa valamint a tervezett bevételeinek összege a bevételek 59 % -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 2026. évre vonatkozóan a minimálbér 11%-al, míg a bérminimum 7%-al változott. A pénzügyi tervünk a kötelezően előírt minimálbér és bérminimum kiegészítésén túl a minimálbér alapú munkavállalóknál további 4 %, míg a bérminimum alapú, illetve az adminisztratív munkavállalók esetében 8 % bérfejlesztést irányoz elő, melynek végrehajtására az üzleti terv elfogadását követően kerül sor visszamenőlegesen 2026 január 01-el. Az üzleti terv a dolgozói bérrendezésen túl a kft vezető 11%-os béremelését is tartalmazza.

Gyakorlatban ez azt jelenti, hogy a tavalyi bérhez képest, a munkavállalók 15%-os bérfejlesztésben részesülnek. A bérfejlesztést a megemelt (80 millióról 95 millióra) önkormányzati támogatás valamint a kulturális feladatokat ellátó dolgozónak biztosított állami bértámogatás (3,5 millió) tette lehetővé.

A bérfejlesztéssel sikerül 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 tovább csökkentjük.

Az ez évi üzleti tervünk fejlesztési előirányzatot minimálisan tartalmaz, így az elavult géppark megújítására nem lesz lehetőség, a rendelkezésre álló eszközökkel kell elvégezni a feladatainkat.

A Kft a 2026. gazdasági évet, 25 fő teljes foglalkoztatási munkavállalóval (1 fő szervezeti vezető 17 fő városüzemeltetésnél (16 fő teljes, 1 fő rész foglalkoztatott) , 6 fő Kilitónál és 1 fő parkolási ágazatban dolgozóval) kezdjük meg. Ebben az évben is alkalmi munkavállalókat fogunk alkalmazni a szezon megelőző tavaszi nagytakarításhoz, valamint a szezonban a strandok és a parkolási rendszer üzemeltetése során is.

A Nyugati strand 2026-ban is szabad strandként fog üzemelni, így jegy árbevétellel itt nem számoltunk. A szabad strandként való üzemeltetés is a Kft feladata így 2026-ban is biztosítani fogjuk a látogatóknak a kulturált, az korábbi évek színvonalának megfelelő nyugodt pihenést és szórakozást biztosító szolgáltatásokat. Az elmúlt évben jelentősen megnőtt a strand látogatottsága amit a rezsik kiadásaink (vízfogyasztás) megnövekedésén is tapasztaltunk. Ennek megfelelően terveztünk a Nyugati strand ez évi várható kiadásait.

A Keleti strand 2025 évi jegyárbevétele jelentősen elmaradt a tervezettől, így a kiesett bevétel a tervezett fejlesztéseinket (eszköz és gépbeszerzés) meghiúsította.

A látogatottság nagyszámú visszaesése elsősorban az időjárásnak, másodsorban az ingyenes Nyugati strandi működésnek tudható be.

Ebben az évben a Keleti strand esetében még inkább fontos az, hogy a kiemelkedően magas színvonalat továbbra is megtartsuk, ezzel is megakadályozva a további látogatószám csökkenést. Ezt a célt szolgálja az is hogy jegyárainkon nem szándékozunk emelni ebben az évben.

Mindkét Strandunk működtetése esetén célunk a korábban elért, 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 2025 évi nettó árbevétellel terveztünk. Legutóbb 2024 május 1-el történt díjmódosítás ebben az évben a II. és III díjzóna esetében minimális azaz 50 Ft/ óra díjemeléssel számoltunk május

hónaptól kezdődően. Erre azért van szükség, hogy kompenzáljuk a tervezett üzemidő változás miatt kieső bevételt. Önkormányzati tervek szerint az egész éves parkolás megszűnne és a fizetős időszak visszaállna május 01- szeptember 30-ig.

A tervezésnél alkalmazott, és jelenleg érvényes díjaink:

- I. Zóna: napijegy nincs, óra 490 Ft
- II. Zóna: napijegy 2700 Ft, óra 450 Ft. május 01-től
- III. Zóna: napijegy 2700 Ft, óra 450 Ft. május 01-től

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, 1 fő alkalmazotti valamint alkalmilag foglalkoztatott parkolóőrökkel számol.

A Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó mostani üzleti tervében az ez évi bevételeket a tavalyi bevétel mértékével terveztünk. Utoljára 2024 március 1 -től módosítottuk a belépő díjakat, amelyeken ebben az évben sem 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.

A tervben a kiadásainkat igyekeztünk minimalizálni.

A látogatói létszám növelése érdekében továbbra is célzott marketing tevékenységet kell folytatni, illetve a kiállítási elemek megújításán, és új a közönséget vonzó attrakciók létrehozásán kell dolgoznunk, bár ezekre vonatkozó forrásaink minimálisak.

Zárásként:

Az ez évi üzleti terv legfőbb pozitívuma, hogy az elmúlt évek terveihez képest jelentős, 15 %-os bérkorrekciót tudunk végrehajtani, ami javítja a dolgozói munkabérek versenyképességét, ami segíthet a munkaerőhiány csökkentésében is.

A terv negatívuma, hogy fejlesztésekre minimálisforrás jut ebben az évben.

2026-ban 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 2026. évi gazdálkodásának eredményessége nagymértékben attól fog függni, hogy a tervezett bevételeink realizálódnak-e, illetve a működés során ne keletkezzenek előre nem várt kiadások.

Nem várt előre nem látható kiadás már volt is ebben az évben a rendkívüli téli időjárás miatt.

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 zajlik.

Az előbbieken 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	Bontás
43.21	Villanyszerelés
43.22	Víz,gáz,fűtés, légkondicionáló-szerelés
43.32	Épületesztalos-szerkezet szerelése
43.34	Festés-üvegezés
47.78	Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
49.41	Közüti áruszállítás
52.21	Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
70.10	Üzletvezetés
77.39	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
79.12	Utazásszervezés
93.11	Sportlétesítmény működtetése
95.22	Háztartási gép, háztartási kerti eszköz javítása
95.29	Egyéb személyi -, háztartási cikk javítása
96.30	Temetkezés-temetkezést kiegészítő szolgáltatás
96.99	M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

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. Képviselés és felügyelet

A Kft. ügyeinek intézését és a társaság törvényes képviselését 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.

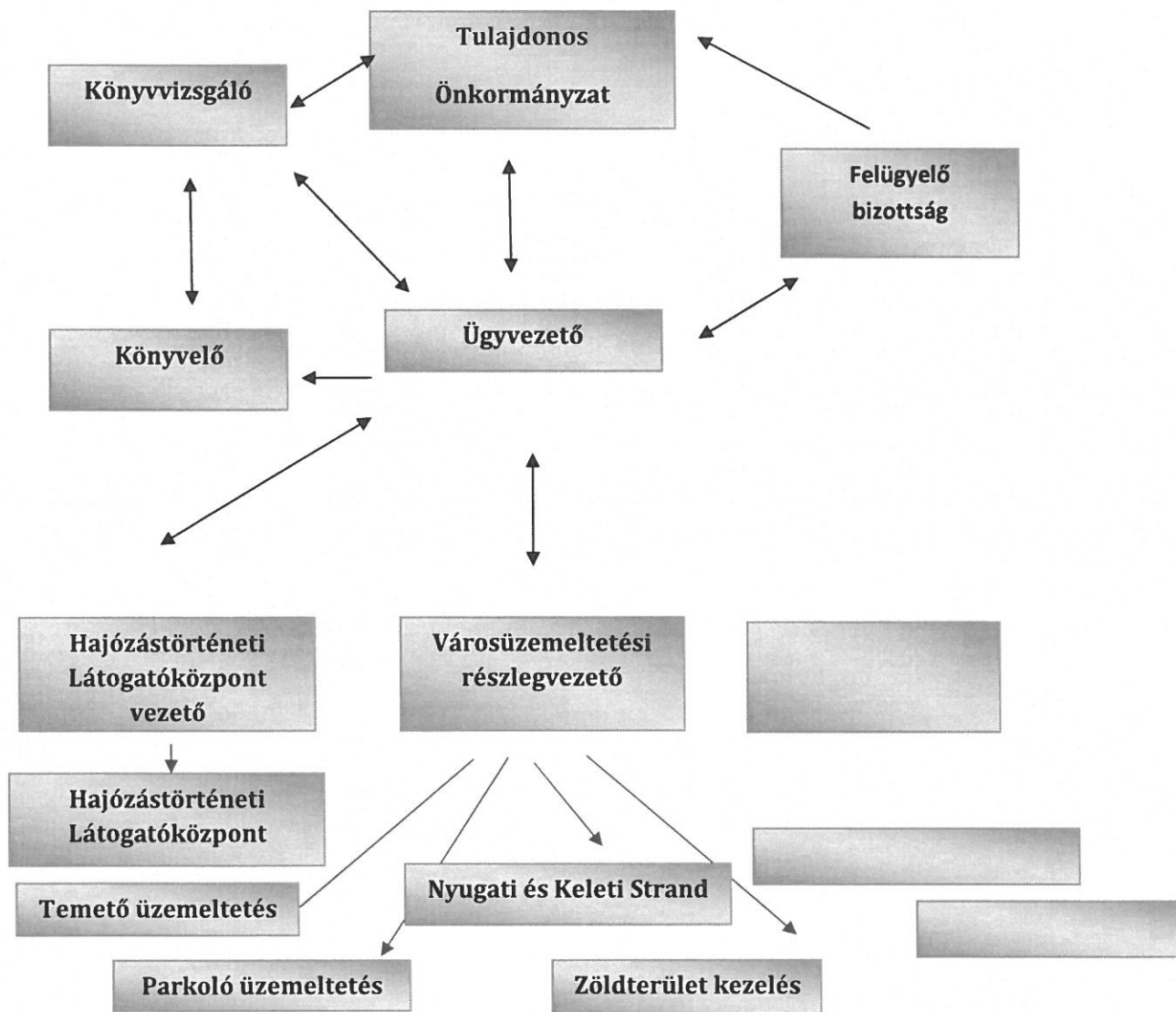
A Kft. könyvvizsgálata:

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 24 fő, mely a nyári időszakra előre láthatólag közel 28-20 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 szezonális 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 megállapításra.

5.1. Árpolitika

Hajózástörténeti Látogatóközpont

2026 évre vonatkozóan nem kívánjuk módosítani árainkat, így a három fő jegytípusunk felnőtt, gyerek és a nyugdíjas jegyeket, a tavalyi áron vásárolhatják meg látogatóink.

jegyárak 2026.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 2026-ben is szabadstrandként fog üzemelni, tehát itt nem szedünk belépőt!

A Keleti strand esetében a 2024 év óta változatlan 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 2026-ra vonatkozóan az alábbiak szerint terveztünk változtatni.

I.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)
Január	85	13	490
Február	85	13	490
Május	85	13	490
Június	85	13	490
Július	85	13	490
Augusztus	85	13	490
Szeptember	85	13	490

II.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)	Maximalizált díj 6 órán túli tartózkodás esetén (Ft)
Január	450		400	2400
Február	450		400	2400
Május	450	13	450	2700
Június	450	13	450	2700
Július	450	13	450	2700
Augusztus	450	13	450	2700
Szeptember	450	13	450	2700

III.díjzóna

Hónap	Parkolóhely (db)	Fizetési időszaki óra	Óradíj (Ft)	Maximalizált díj 6 órán túli tartózkodás esetén (Ft)
Január	250	13	400	2400
Február	250	13	400	2400
Május	250	13	450	2700
Június	250	13	450	2700
Július	250	13	450	2700
Augusztus	250	13	450	2700

Az ágazat ez évi árbevétele kapcsán a 2025 évi bevétellel terveztünk.

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.

Erőss Miklós

MELLÉKLET

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

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u.1.

cégjegyzékszám:14-09-314024

adószám:24840752-2-14

2026. ÉVI PÉNZÜGYI TERV

Balatonföldvár, 2025. február 12.




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

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÖSSZESÍTÉSE

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG (eFt)
TÁMOGATÁSOK	
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK	20 637
köztemető fenntartás	100
közterületek,utak, zöldfelület fenntartás	17 046
Kulturális illetmény emelés állami támogatása	3 491
ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK	95 000
Működési támogatás Városüzemeltetés	95 000
ÖNKORMÁNYZATI CÉL TÁMOGATÁS (útfelújítás) I.	26 905
KFT FINNANSZÍROZÁS	46 419
Hajózástörténeti Látogatóközpont és Kilátó	25 081
Temetők	2 003
Városüzemeltetés	19 335
ÖSSZESEN	188 961
BEVÉTELEK	
Értékesítés árbevétele (jegy, ajándékbolt,)Hajózástörténeti Látogatóközpont	35 000
Bérbeadásból származó árbevétel Hajózástörténeti Látogatóközpont	2 900
Értékesítés árbevétele (jegy, értékmegőrző strandcikk kölcsönzés) Keleti strand	45 000
Bérbeadásból származó árbevétel közvetített szolgáltatással Keleti Strand és Nyugati Strand	9 200
Temetők árbevétele	2 300
Értékesítés árbevétele Parkolók üzemeltetése	55 000
Egyéb bevételek Városüzemeltetés	100
ÖSSZESEN	149 500
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	
Hajózástörténeti látogatóközpont,	800
Városüzemeltetés	4 100
Keleti és Nyugati strand	3 800
ÖSSZESEN	8 700
MINDÖSSZESEN	347 161

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

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

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

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSOK ÖSSZESÍTÉSE

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG nettó(eFt)
MUNKABÉREK ÉS JÁRULÉKAI	160 294
EGYÉB DOLOGI KIADÁS	156 112
<i>Tárgyi eszköz beszerzések költségei</i>	<i>3 000</i>
<i>Felújítások</i>	<i>27 755</i>
ÖSSZESEN	347 161

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.

adószám: 24840752-2-14

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami feladat támogatás	17 046	Könyvvizsgálat	360
Önkormányzati működési támogatás	95 000	Könyvelési díj	2 576
Kft finanszírozás	19 230	szakértői díjak	300
Egyéb bevételek	100	Adók, hatósági díjak	200
Önkormányzati cél támogatás (útfelújítás) I.	26 905		
Közzetített szolgáltatás	4 100		
Összesen	162 381	Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek	
		Munkabér és járulékai	96 183
		Munkába járás kgt. Térítése	1150
		Szép kártya	1 950
		Kiküldetési költségek	100
		Egyenruha/munkaruha	750
		Védőruha/védőeszköz	400
		Munkavállalókhöz kapcs. egyéb	250
		Orvosi alkalmassági vizsg. Védőoltások) költségei	320
		Ügyvezető megbízási díja	5 100
		Anyagköltség - általános működés	
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	240
		Irodaszer, nyomtatvány, számítástechnikai kellékanyagok	250
		Egyéb anyagköltség	200
		Gépjárművek üzemeltetési költségei	
		Műszaki vizsgák díj költségei	350
		Javítási költségek -szolgáltatás, karbantartási költségek	2 300
		Alkatrészek költségei	2 400
		Egyéb anyag és segédanyag költségek	700
		Üzem- és kenőanyag költség	4 700
		Közzüzemi díjak	
		Villamosenergia, víz és csatorna, gáz Radnóti utca és Kulipintyó	6 100
		Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	
		közterületi fák kártevő irtás	450
		parkok fenntartása vásárolt szolgáltatás	13 200
		Eseti rovarirtás, kártevő irtás	120
		Szemétszállítás	800
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	470
		Gépjármű biztosítás	840
		Tűz és munkavédelem	350
		Riasztó és tűzjelző rendszerek Radnóti utca és Kulipintyó	125
		telefon és internet költségei Radnóti utca és a kulipintyó	125
		mobilteléfono használata költség	253
		Honlap üzemeltetés költségei	280
		Informatikai rendszer karbantartása	200
		Postaköltség	50

Bankköltség	810
Játszóterek felülvizsgálatának, karbantartásának költségei	1 627
Forgalomirányító táblák cseréje	500
Egyéb üzemeltetési költség - dologi	500
Egyéb üzemeltetési költség - szolgáltatás	2 000
Egyéb eszközök javítás, karbantartása	700
Utak, járdák karbantartása általános	2 000
Köröshegyi út részleges felújítása I. ütem	26 905
Városi csapadékvíz rendszer karbantartása (vizekrelhárítás)	2 000
Épület állagmegóvás (Radnóti u. 3.)	200
Elektromos hálózat felújítás Radnóti u.3.	400
Nyilvános wc üzemeltetési költsége	500
Fasorok, veszélyes fák karbantartása, kivágása,pótlása	4 500
Virágosítás	2 800
Eszközbeszerzés	
gép(ek) vásárlása	3 000
Szoftverek , frissítése	
program költségei	100
Képzés	
továbbképzés/oktatás	200
Összesen	192 884

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE
BALATONFÖLDVÁRI KELETI STRAND és NYUGATI STRAND

Bevételek	Tervezett bevételek (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami támogatás	0	Könyvvizsgálat	295
Önkormányzati működési támogatás	0	Könyvelési díj	1 300
Közvetített szolgáltatás (Keleti és Nyugati strand)	3 800	szakértői díjak	250
		Adók, eljárási díjak	150
Bérleti díjak nettó árbevétele (Keleti strand)	6 800	Munkavállalókhoz kapcsolódó költségek	
Bérleti díjak nettó árbevétele (Nyugati strand)	2 400	Munkabér és járulékai	6 676
Keleti strand nettó árbevétele (jegy, strandcikk, értékmegőrző)	45 000	Munkába járás ktg. Térítése	60
Nyugati strand nettó árbevétele (jegy, strandcikk, értékmegőrző)	0	Kiküldetési költségek	50
Összesen	58 000	Egyenruha/munkaruha	150
		Munkavállalókhoz kapcs. Egyéb (albérlés, stb)	200
		Ügyvezető megbízási díja	3 700
		Anyagköltség	
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	80
		Irodaszer, nyomtatvány	60
		Számítástechnikai kellékanyagok	80
		Jegyeladás anyagköltsége - papír, karszalag	350
		Egyéb anyagköltség	250
		Javítási és karbantartási költségek	
		plázs homokpótlás	1 500
		penztárgépek felülvizsgálata, szoftverek karbantartása,	300
		egyéb karbantartás (festés, játszóterek)	800
		informatikai rendszer karbantartás	180
		Közüzemeli díjak	
		Villamosenergia, víz és csatorna	9 200
		Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	
		Kártevő irtás	60
		Szemétszállítás	400
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	316
		Tűz és munkavédelem	285
		internet költsége	454
		mobiltelefon használat költsége	227
		Postaköltség	20
		Bankköltség	620
		Online pénztárgépek adátviteli költségei	105
		Online jegyértékesítés költségei	350
		Honlap üzemeltetés költségei	75
		Vízimentés költségei	5 500
		Elsősegély nyújtás költségei (elsősegély doboz feltöltése)	100
		Vizsgálatok, minősítések, engedélyek költségei	500
		Riasztó rendszer felügyelet	144
		Egyéb üzemeltetési költség	150
		Vásárolt üzemeltetési szolgáltatások	7 874
		Feliratok, tájékoztatótáblák	385
		Berendezések, eszközök (sport eszközök, hálók,)	600
		Szoftverek beszerzése, fejlesztések, frissítések	400
		Összesen	44 196

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

Keleti Strand és látogatószám, jegyárak és kedvezmények 2026.

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)
2026. június	5 746	4 336	1 410	1 750	900	8 857 000
2026. július	17 992	13 678	4 314	1 750	900	27 819 100
2026. augusztus	19 955	14 824	5 131	1 750	900	30 559 900
Összesen	43 693	Bruttó árbevétel				67 236 000
		Kedvezmények átlagosan 15%				10 085 400
		Kedvezménnyel csökkentett bruttó árbevétel				57 150 600
		Fizetendő áfa 27%				12 150 128
		Jegyértékesítés 2026 évi nettó árbevétele (Ft/év)				45 000 472

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE
HAJÓZÁSTÖRTÉNETI LÁTOGATÓKÖZPONT

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Önkormányzati támogatás	0	Könyvvizsgálat	205
Kft finanszírozás	25 259	Könyvelési díjak	1 074
Jegyértékesítés nettó árbevétele	33 700	szakértői díjak	500
Ajándékbolt nettó árbevétele	1 300	Adók/hatósági díjak	100
Bérbeadásból származó nettó árbevétele(kávézó, antennák)	2 900	Ajándékbolti árukészlet beszerzési ára	800
Kulturális illetményemelés állami támogatása	3 491		
Közvetített szolgáltatás	800		
Összesen	67 450	Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek	
		Munkabér és járuléka	42 427
		Munkába járás ktg. Térítése	170
		Szépkiártya	860
		Kiküldetési költségek	100
		Egyenruha/munkaruha	50
		Védőruha/védőeszköz	50
		Munkavállalókhöz kapcs. egyéb	100
		Orvosi alkalmassági vizsg. költségei	15
		Ügyvezető megbízási díja	2 500
		Anyagköltség	
		Tisztítószer/takarítószer/eü papírok	100
		Irodaszer, nyomtatvány	100
		Számítástechnikai kellékanyagok	300
		Jegyeladás anyagköltsége	200
		Egyéb anyagköltség	100
		Karbantartási költségek	
		LIFT	600
		LIFT TÜV	45
		Informatikai rendszer karbantartása	100
		Gyengeáramú rendszer karbantartása	300
		pénztárgépek felülvizsgálata, szoftverek karbantartása,	100
		Bizt. Felülvizsgálatok (villamossági, érintésvédelmi, játszótér biztonsági stb)	500
		Honlap üzemeltetés költségei	280
		Javítási és karbantartási költségek - eseti	
		Egyén (általános)	800
		Felújítás	
		Bevilágító kupola csere	450
		Közüzem díjak	
		Villamosenergia, víz és csatorna	5 500

Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	
Kártevő és rovar irtás	140
Szemétszállítás	40
Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	224
Tűz és munkavédelem	175
telefon és internet költség Mobil nélkül	255
mobiletelefon használat költsége	180
Postaköltség	100
Bankköltség	410
Online pénztárgépek adatátvitel költségei	35
TÜZJELZŐ figyelő szolgálat	365
Egyéb üzemeltetési költség (riasztó figyelő szolgálat, szőnyegcsere, stb)	550
Marketing, reklám és reprezentációs költségek	
Megbízási díjak	3 600
REKLÁMTÁBLÁK, BANNEREK	450
RÁDÍÓ reklám	200
ÍROTT SAJTÓ	200
ONLINE FELÜLETEK	250
FOTÓZÁS	100
KATALÓGUSOKBAN VALÓ MEGJELENÉS	250
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
Összesen	67 450

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

Hajózástörténeti Látogatóközpont látogatószám, jegyárak és kedvezmények 2026.

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)
2026. január	294	102	98	94	2 000	1 500	1 800	520 200
2026. február	342	174	86	82	2 000	1 500	1 800	624 600
2026. március	857	442	137	278	2 000	1 500	1 800	1 589 900
2026. április	1 196	577	271	348	2 000	1 500	1 800	2 186 900
2026. május	2 169	974	463	732	2 000	1 500	1 800	3 960 100
2026. június	4 388	2 099	1 085	1 204	2 000	1 500	1 800	7 992 700
2026. július	6 993	3 611	1 433	1 949	2 000	1 500	1 800	12 879 700
2026. augusztus	7 481	3 746	1 614	2 121	2 000	1 500	1 800	13 730 800
2026. szeptember	1 752	944	252	556	2 000	1 500	1 800	3 266 800
2026. október	1 285	914	155	216	2 000	1 500	1 800	2 449 300
2026. november	284	121	78	85	2 000	1 500	1 800	512 000
2026. december	356	143	101	112	2 000	1 500	1 800	639 100
Összesen	27 397	Bruttó árbevétel						50 352 100
		Kedvezmények átlagosan 15%						7 552 815
		Kedvezménnyel csökkentett bruttó árbevétel						42 799 285
		Fizetendő áfa 27%						9 099 061
		Jegyértékesítés 2026. évi nettó árbevétele (Ft/év)						33 700 224

8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.
cégjegyzékszám: 14 - 09 - 314024 adószám: 24840752-2-14

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások (eFt)
Állami támogatás	0	Könyvelési díj	850
Önkormányzati támogatás	0	Könyvvizsgálat	180
Parkolási díj nettó árbevétele	55 000	Jogi szakértői díjak, behajtási intézkedések díjai	1 200
Összesen	55 000	Munkavállalalókhoz kapcsolódó költségek	
		Munkabér és járulékal	12 325
		Munkába járás ktg. Térítése	36
		Szép kártya	246
		Kiküldetési költségek	100
		Munkavállalalókhoz kapcs. egyéb	50
		Ügyvezető megbízási díja	1 423
		Anyagköltség	
		Irodaszer, nyomtatvány (csekk, bírságoló zacskó)	150
		Számítástechnikai kellékanyagok	78
		Üzemeltetési Költségek	
		Bankköltség	760
		Hitel törlesztés	10 300
		kifizetett jutalékok, díjak /Nemzeti Mobilfizetési Zrt./	3 400
		Postaköltség	280
		telefon és internet költség Mobil nélkül	32
		mobilelfeon használát költsége	590
		Tűz és munkavédelem	35
		Biztosítási díjak (felelősségbiztosítás)	90
		Eszközbiztosítás	400
		Adatvédelemmel kapcsolatos költségek	400
		Egyéb költségek	300
		Üzemanyag költség	50
		Karbantartási költségek - állandó	
		Automaták szoftver és hardver karbantartás	2 895
		Terminál felügyeleti díj	380
		Automaták hálózati szolgáltatása	551
		Eszközők általános karbantartás, javítási költségek	1 200
		Összesen	38 301

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

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEZÉSE
TEMETŐK ÜZEMELTETÉSE

Bevételek	Tervezett bevétel (eFt)	Kiadások	Tervezett kiadások nettó (eFt)
Állami támogatás	100	Könyvvizsgálat	50
Önkormányzati támogatás	0	Könyvelési díj	250
Kft finanszírozás	1 930	Jogi szakértői díjak	50
Halott hűtő bérbeadás	600		
Temető fenntartás nettó árbevétele	1 700		
Összesen	4 330	Munkavállalókhöz kapcsolódó költségek	
		Munkabér és járuléka	2 683
		Munkába járás ktg. Térítése	54
		Szép kártya	31
		Védőruha/védőeszköz	15
		Munkavállalókhöz kapcs. egyéb	20
		Ügyvezető megbízási díja	250
		Anyagköltség	
		Tisztítószer/takarítószer	30
		Irodaszer, nyomtatvány	40
		Egyéb anyagköltség	10
		Közüzeml díjak	
		Villamosenergia, víz és csatorna	170
		Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	
		Kártevő irtás	50
		Szemétszállítás	300
		Tűz és munkavédelem	55
		Telefon és internet költség	32
		Üzemanyag költség	80
		Munkaeszközök beszerzési költségei	60
		Egyéb üzemeltetési és karbantartási költség	100
		Összesen	4 330

2026. évi munkabér és járulék költségek intézményenként és összesítve

Intézmény megnevezése	Munkabér és járulékai összesen
Városüzemeltetés	96 183 479
Keleti Strand és Nyugati Strand	6 675 730
Hajózástörténeti Látogatóközpont	42 426 863
Parkolók üzemeltetése	12 324 539
Temetők	2 683 068
Mindösszesen	160 293 679

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)
Kőműves	2	12	8	481 345	62 575	1 087 840	11 552 280	1 501 796	13 054 076
Vízvezeték szerelő	1	12	8	437 000	56 810	493 810	5 244 000	681 720	5 925 720
Gépjárművezető	1	12	8	472 650	61 445	534 095	5 671 800	737 334	6 409 134
Gépjármű vezető	1	12	8	481 345	62 575	543 920	5 776 140	750 898	6 527 038
Kertészeti dolgozó	1	12	8	345 000	44 850	389 850	4 140 000	538 200	4 678 200
Kertészeti dolgozó	1	12	8	394 360	51 267	445 627	4 732 320	615 202	5 347 522
Kertészeti dolgozó	1	12	8	421 305	54 770	476 075	5 055 660	657 236	5 712 896
Kertészeti dolgozó	1	12	8	376 680	48 968	425 648	4 520 160	587 621	5 107 781
Kertészeti dolgozó	5	12	8	401 305	52 170	2 267 373	24 078 300	3 130 179	27 208 479
Adminisztrátor - pénzügyi ügyintéző	1	12	6	354 490	0	0	4 253 880	0	4 253 880
Raktáros	1	1	8	400 000	52 000	452 000	400 000	52 000	452 000
Autószerelő	1	12	8	461 265	59 964	521 229	5 535 180	719 573	6 254 753
Asztalos	1	1	8	400 000	52 000	452 000	400 000	52 000	452 000
Alkalmi munkavállalók									4 500 000
tiszteletdíj									300 000
rehab hozzájárulás									0
Mindösszesen	18					8 089 467	81 359 720	10 023 759	96 183 479

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	400 000	52 000	1 356 000	3 000 000	390 000	3 390 000
Jegykezelő	3	2,5	8	322 800	41 964	1 094 292	2 421 000	314 730	2 735 730
Alkalmi munkavállaló									300 000
tiszteletdíj									250 000
rehab hozzájárulás									0
Mindösszesen	6					2 450 292	5 421 000	704 730	6 675 730

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)
Recepció	3	12	8	468 970	60 966	1 589 808	16 882 920	2 194 780	19 077 700
Recepció	1	5	8	373 200	48 516	421 716	1 866 000	242 580	2 108 580
Kulturális és gazdasági asszisztens	1	12	8	566 895	73 696	640 591	6 802 740	884 356	7 687 096
Pénzügyi ügyintéző	1	12	8	566 895	73 696	640 591	6 802 740	884 356	7 687 096
Takarító	1	12	8	377 315	49 051	426 366	4 527 780	588 611	5 116 391
Alkalmi munkavállalók									600 000
tiszteletdíj									150 000
rehab hozzájárulás									0
Mindösszesen	7					3 719 073	36 882 180	4 794 683	42 426 863

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	494 730	64 315	559 045	5 936 760	771 779	6 708 539
Parkoló őr	1	8	8	400 000	52 000	452 000	3 200 000	416 000	3 616 000
Alkalmi munkavállalók									1 800 000
tiszteletdíj									200 000
rehab hozzájárulása									0
Mindösszesen	2					1 011 045	9 136 760	1 187 779	12 324 539

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	93 300	12 129	105 429	1 119 600	145 548	1 265 148
Temetői adminisztráció bérköltség	1	12	2	118 160	0	0	1 417 920	0	1 417 920
rehab hozzájárulás									0
Mindösszesen	2					105 429	2 537 520	145 548	2 683 068

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Levelezési cím: 7400 Kaposvár, Aranyhárs u. 12.

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

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

**A Balatonföldvári Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottsága részére**

Tisztelt Felügyelőbizottság!

Felülvizsgáltuk a Balatonföldvári Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) által elkészített és Felügyelőbizottság 2026. február 11-i ülésére előterjesztett 2026. évi üzleti tervérvét, amelyről a véleményünk a következő:

A Társaság 2026. évi üzleti terve részletesen, az egyes ágazatokra lebontva tartalmazza a tervezés idején rendelkezésre információk alapján a 2026. évben várható bevételeket és kiadásokat.

A bevételek tervezése az előző évi tényadatok, a 2026. év során várható gazdasági hatások és az önkormányzati támogatás figyelembe vételével történt.

A kiadások tervezése során az előző évi adatokat vették figyelembe, korrigálva a 2026. évben várható elvégzendő feladatokkal, a béremelésekkel és inflációs hatásokkal.

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

A Társaság a nonprofit működéséből adódóan a „0” eredménnyel tervezte a 2026. évi tevékenységét, vagyis a tervezett összes bevétel megegyezik az összes tervezett kiadással.


A 2026. évi bevételek és kiadások egymással egyező tervezett összege 347.161 eFt, amely az előző évben 373.297 eFt volt.

A 2026. évre előirányzott bevételekből a különféle támogatások 188.961 eFt-ot (az előző évben 157.146 eFt), az értékesítés árbevétele 149.500 eFt-ot (előző évben 150.920 eFt), a közvetített szolgáltatásokból származó bevétel 8.700 eFt-ot (az előző évben 5.350 eFt) tesz ki.

A kiadások közül a munkabérek és járuléakai 160.294 eFt-ot (az előző évben 138.431 eFt), az egyéb dologi kiadások 156.112 eFt-ot (az előző évben 156.070 eFt), a beruházások és felújítások 30.755 eFt-ot (az előző évben 78.796 eFt) tesz ki.

Összességében a Társaság 2026. évi üzleti terve a véleményünk szerint megalapozott és végrehajtható, ezért elfogadásra alkalmasnak tartjuk.

Kaposvár, 2026. február 11.


Szita László
kamarai tag könyvvizsgáló
ügyvezető

SZITA ÉS TÁRSAI
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és
Szolgáltató KFT.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Adószám: 13167297-2-14

Bank: 11111111-11111111-11111111

Tisztelt Holovits Huba Polgármester Úr!

Tisztelettel tájékoztatom, hogy a Balatonföldvári Nonprofit Kft 2026. évi üzleti tervét a Felügyelő Bizottság a 2026. február 11.-i ülésén megtárgyalta, az abban foglaltakat megalapozottnak ítélte és a 1/ 2026. (II.11.) FB. számú határozatával azt, Balatonföldvár Város Képviselő-testülete felé elfogadásra javasolja.

Balatonföldvár, 2026. február 11.

Tisztelettel:



Olsovsky Árpád

FB. elnök