

**Balatonföldvár Város
Polgármesterétől**

MEGHÍVÓ

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete **2022. február 28. napján (hétfő) 9,45 órakor** rendkívüli ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

NAPIREND

- 1.) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása**
Előadó: Hologits György Huba polgármester
- 2.) Parkolóhely megváltás tárgyában szerződés kötése**
Előadó: Hologits György Huba polgármester

Balatonföldvár, 2022. február 25.



Hologits György Huba sk.

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

J E L E N L É T I Í V

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 28. napján tartott ülésén megjelentekről**

A KÉPVISELŐTESTÜLET TAGJAI:

Holovits György Huba polgármester

Babina Éva alpolgármester


Kovács Emőke HB elnök

Dr. Kovács Zsolt képviselő

Olsovsky-Kovács Alexandra Zsuzsanna képviselő

Pappné Molnár Veronika képviselő

Veres Zsolt Károly PGB elnök


.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

MEGHÍVOTTAK:

Fekete Tamás alpolgármester


.....
.....

Hivatali tisztségviselői:

Köselingné dr. Kovács Zita jegyző

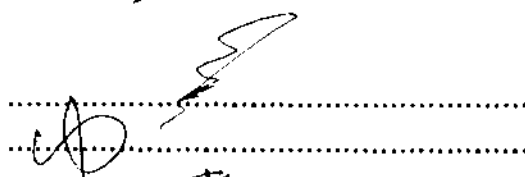
Mikóné Fejes Ibolya aljegyző

Emyes Ervin osztályvezető

Madarászné Tóth Ildikó vezető-főtanácsos

Baumann Anita Gabriella vez.-főtanácsos

Dr. Töröcsik Gabriella jogtanácsos


.....
.....
.....
.....
.....
.....

Intézményvezetők:

Illés Lászlóné intézményvezető

Feketéné Széll Tünde intézményvezető

.....
.....

Emyes Violetta TDM menedzser

Kiss Tibor BKNKFT ügyvezető

.....
.....

Dr. Kósa Marianna BÜE elnöke

Kántor Ildikó BÜE

Bolygóné Polgár Klára egyesületi elnök

.....
.....
.....
.....
.....
.....

JEGYZŐKÖNYV

Készült Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselőtestületének 2022. február 28. napján 9,45 órakor tartott üléséről. Ülés helye: Városháza tanácskozó terme – Balatonföldvár, Petőfi S. utca 1.

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

Meghívottak: Fekete Tamás alpolgármester, Köselingné dr. Kovács Zita jegyző, Mikóné Fejes Ibolya aljegyző, Ernyes Ervin pénzügyi osztályvezető. Egy fő érdeklődő a lakosság részéről.

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

A képviselőtestület, a szavazásban 7 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 7 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

42/2022.(II.28.) Kt. határozat:

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

- 1.) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása**
- 2.) Parkolóhely megváltás tárgyában szerződés kötése**

Felelős: Holovits György Huba polgármester

Határidő: 2022. február 28.

- 1.) Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének elfogadása**

Előadó: Holovits György Huba polgármester

Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB megbeszélésén részletesen megtárgyalták. Az előterjesztés tartalmazza az első tárgyalási fordulóhoz képest történt módosításokat. Az előző ülésen, minősített többség hiányában, nem tudtak rendeletet alkotni. A költségvetési határozatot elfogadták. Az előterjesztés szerint felteszi szavazásra a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet megalkotását.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete, a szavazásban 7 fő képviselő vesz részt, 6 igen, 1 nem, 0 tartózkodás szavazattal, megalkotja Balatonföldvár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022.(III.1.) önkormányzati rendeletet.

A rendelet kihirdetett szövege mellékletként csatolva.

2.) Parkolóhely megváltás tárgyában szerződés kötése
Előadó: Holovits György Huba polgármester
Előterjesztés írásban csatolva.

Holovits György Huba polgármester: A PGB a szerződés elfogadását javasolja. Többször tárgyalták az ügyet, hozzászólásokat, felolvasásokat hallgattak meg.

Ernyes Ervin tártulajdonos: Szigeti Tamás kérését tolmácsolja, aki kéri, hogy a döntés előtt a testület ismerje meg a beadványát, melyet átad. Az ő beadványát már megismerték.

Köselingné dr. Kovács Zita jegyző: A beadvány tartalma nem a parkolóhellyel, hanem az eljárással kapcsolatos.

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

A képviselőtestület, a szavazásban 7 fő képviselő vesz részt, egyhangú szavazással – 4 igen, 0 nem, 3 tartózkodás szavazattal – a következő határozatot hozza:

43/2022.(II.28.) Kt. határozat:

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselőtestülete Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó kérelmére, a balatonföldvári 864/8 hrsz-ú ingatlanon 1 db parkolóhely vonatkozásában használati jogot biztosít. A gépjármű-elhelyezési díj összege 405.000 Ft, azaz Négyszázötezer forint, melyet a szerződés megkötésével egy időben kell megfizetni. A képviselőtestület a gépjármű-elhelyezési díj megfizetéséről szóló szerződést jóváhagyja, felhatalmazza a polgármestert a megkötésére.

Felelős: Holovits György Huba polgármester
Határidő: 2022. március 31.

Holovits György Huba polgármester: Az ülést berekeszti.


Holovits György Huba
polgármester




Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző



Balatonföldvár Város Önkormányzata
8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1.
Tel.: 84/540-330, fax: 540-332

ELŐTERJESZTÉS

Balatonföldvár Város Képviselő-testületének
2022. február 24. napján tartandó nyilvános ülésére

Előterjesztést készítette: Ernyes Ervin pénzügyi osztályvezető

Tárgy: Az önkormányzat 2022. 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, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

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:

- Társulási hozzájárulási díj növekmény: 1 658 ezer Ft
- állami támogatás visszafizetés (2021. év): 2 090 ezer Ft
- állami támogatás elszámolás többlete (2021. év): 2 034 ezer Ft
- közös hivatali önkormányzatok hozzájárulásának növekménye hivatalhoz: 10 500 ezer Ft
- használt traktor értékesítés: 1 000 ezer Ft
- Európa Park felújítása nyertes BFT pályázati projekt átvezetése felhalmozási oldalon

- parkolóhely megváltás bevétele: 3 240 ezer Ft
- hivatali apparátus béremelésének bruttó költsége: 16 930 ezer Ft
- önkormányzati dolgozók béremelésének bruttó költsége: 1 443 ezer Ft
- állami támogatás kulturális feladatokban dolgozók béremelésének fedezetére: 705 ezer Ft.

Intézményi egyeztetések eredménye / hivatal költségvetésének véleményezése

Az Áht. 24. §-hoz kapcsolódóan az Ávr. 27. §-a kimondja, hogy a jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíteni, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Intézményi egyeztetések a hivatalt érintően megtörténtek, eredményeként a feladatok ellátásához szükséges rendszeres és előre látható nem rendszeres kiadások fedezetét a költségvetés tartalmazza. Az előző évekhez képest számba vettük a hivatali költségvetést befolyásoló tényezőket:

- minimálbér emelés hatása a köztisztviselői bérekre,
- 2022. évi köztisztviselői béremelés fedezetét a közös hivatali önkormányzatok együttesen biztosítják (6 település többlethozzájárulása összesen 10 500 ezer Ft)
- a hivatali állami finanszírozás összege az előző két évhez képest 2 113 ezer Ft-tal nő (133 793 ezer Ft)
- országgyűlési választások becsült költségét és várható támogatást a hivatal költségvetése tartalmazza.

2022. évi költségvetési bevételek

A költségvetés tervezett bevételi-kiadási főösszege 2 484 300 ezer Ft.

Az önkormányzat működési költségvetési bevételei az előterjesztés mellékletét képező rendeletervezet szerint 1 004 248 ezer Ft.

A feladatfinanszírozás alapján az állami támogatás (működés és ágazati feladatok támogatása) összege 469 927 ezer Ft. Az állami támogatások felhasználásáról jogcím szerint el kell számolni. Ezen bevételek egy része a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás által működtetett intézményrendszert érinti (szociális feladatok, óvodai nevelés) 245 858 ezer Ft összegben.

2022. évi költségvetési kiadások

Az önkormányzat működési célú költségvetési kiadásainak tervezett összege 1 168 003 ezer Ft, a fejlesztési célú költségvetési kiadások tervezett összege 1 242 226 ezer Ft, melyből 455 818 ezer Ft beruházási kiadás, 641 826 ezer Ft a felújítási kiadás.

A működési kiadások között szerepel a beruházásokhoz kapcsolódó járulékos költségek (pl. tervezési, közbeszerzési, műszaki ellenőrzési díjak), valamint az engedélyköteles beruházásokhoz kapcsolódó fordított áfa fizetési kötelezettség, 195 685 ezer Ft összegben.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradó bevételek pótlására szolgáló működési célú általános tartalék (50 000 ezer Ft).

A felhalmozási célú tartalék tervezett összege 143 582 ezer Ft.

További kiemelendő tételek

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően takarékos és reális tervezés alapján az önkormányzat gazdálkodása pozitív működési egyenleget mutat, mely megteremti a költségvetési működési bevételek felhalmozási célú kiadásokra való átesoportosításának lehetőségét.

Az önkormányzati működés likviditására kiemelt figyelmet szükséges fordítani, a kötelező önkormányzati feladatok zökkenőmentességét biztosítani kell.

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

A rendelet-tervezet betérjesztésének határideje: 2022.02.24.
--

Rendelet-tervezet megnevezése	2022. évi önkormányzati költségvetési rendelet
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvetős szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése, közfoglalkoztatás).
Gazdasági, költségvetési hatás	A 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	Jogsabályi 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 2022. 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:

(ezer forintban)

Megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Saját bevételek	422 950	375 000	375 000	375 000
Helyi adóból származó bevétel	370 500	350 000	350 000	350 000
Az Önkormányzat vagyonának és vagyoni értékű jogának értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	23 000	23 000	23 000	23 000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	26 950			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 500	2 000	2 000	2 000
A kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Figyelembe vehető saját bevétel	211 475	187 500	187 500	187 500
Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke	58 156	58 156	58 156	58 156
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala, a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				

Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
A Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbe vevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
A szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege				

2. Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati alkalmazottak 2022. évi cafetéria juttatását Szép kártyára történő juttatás formájában, nettó 8.000 Ft/fő/hó összegben állapítja meg.

Felelős: Holoivits Huba polgármester
 Határidő: benyújtásra: 2022. február 15.

Balatonföldvár, 2022. február 15.

Holoivits Huba
 polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte:
 Köselingné dr. Kovács Zita jegyző

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelete

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. §

(1) A költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint: Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 4. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését, egyenlegét

- a)* 1 346 724 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b)* 2 410 229 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c)* - 1 063 505 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d)* 74 071 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- e)* 1 137 576 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
 - ea)* belső forrásból 220 868 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 574 708 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele
 - eb)* külső forrásból 342 000 ezer Ft a hitelfelvétel.

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

- a)* a működési költségvetési bevételeit 1 004 248 ezer Ft-ban
- b)* a működési költségvetési kiadásait 1 168 003 ezer Ft-ban ebből
 - ba)* a személyi juttatások kiadásait 238 288 ezer Ft-ban
 - bb)* a munkaadókat terhelő járulékokat 31 821 ezer Ft-ban
 - bc)* a dologi kiadásokat 367 219 ezer Ft-ban
 - bd)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 9 300 ezer Ft-ban
 - be)* az egyéb működési célú kiadásokat 521 375 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközátadásokat 471 375 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 50 000 ezer Ft-ban
- c)* a működési költségvetési egyenlegét - 163 755 ezer Ft összegben állapítja meg.

- (3) Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 342 476 ezer Ft-ban
 - b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 242 226 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a beruházások összegét 456 818 ezer Ft-ban
 - bb) a felújítások összegét 641 826 ezer Ft-ban
 - bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 143 582 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 143 582 ezer Ft-ban
 - c) a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 899 750 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (4) Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:
- a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 1 137 576 ezer Ft-ban ebből
 - aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 220 868 ezer Ft-ban
 - ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 916 708 ezer Ft-ban
 - b) a finanszírozási célú műveletek kiadásait 74 071 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 15 915 ezer Ft-ban
 - bb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 58 156 ezer Ft-ban
 - c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 1 063 505 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési bevételeket és kiadásokat összesítve a 2. melléklet szerint, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület a működési célú pénzeszközátadásokat, működési támogatásokat, közvetett támogatásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatokként, ill. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásait kiemelt előirányzatokként, ill. az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat intézményi szintű összesített bevételeit, kiadásait intézményenként, intézményfinanszírozás szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a 6. melléklet szerinti kiadásoknak az önkormányzat, ill. a költségvetési szervek közötti, kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 8. melléklet és 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

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

6. §

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

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

5. Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat

- a) működési célú tartalékát 50 000 ezer Ft összegben,
- b) felhalmozási célú tartalékát 143 582 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A céltartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

(3) A polgármester e rendeletben foglaltak szerint 3 000 ezer Ft értékhatárig, költségvetési évben összesen az általános tartalék mértékéig jogosult dönteni a forrásfelhasználásról, döntéséről évente tájékoztatja a képviselő-testületet.

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

8. §

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

(2) A képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról tv.

szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 10. melléklet szerint állapítja meg.

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv, gördülő tervezés

9. §

(1) A képviselő-testület a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 2022. évi (tárgyévi), valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Közvetített támogatások

10. §

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

9. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

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

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

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

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

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

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

12. §

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

13. §

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

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

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

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

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

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

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

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

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

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

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

(2) A képviselő-testület a 3/2013. (III.29.) önkormányzati rendelet 2. §-ában meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2022. évben biztosítja.

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

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

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

12. Önkormányzati biztos kirendelése

16. §

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

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

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

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

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

13. Záró rendelkezések

17. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédese, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2022. február 15.

Holovits György Huba
polgármester

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

Kihirdetve: a Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetésménnyel
2022. február 25. napján.

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi összevont mérlege**

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 346 724
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	559 478
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226
B3	III. Közhatalmi bevételek	373 000
B4	IV. Működési bevételek	51 770
B5	V. Felhalmozási bevételek	26 950
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300
B8	B. Finanszírozási bevételek	1 137 576
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	795 576
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	795 576
	Működési célú maradvány	220 868
	Felhalmozási célú maradvány	574 708
	1.2. ÁHB megelőlegzések bevétele	0
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000
	2.1. Működési célú hitel	
	2.2. Felhalmozási célú hitel	342 000
	Bevételek összesen	2 484 300
K1-8	A. Költségvetési kiadások	2 410 229
K1-K5	I. Működési kiadások	1 168 003
	1. Önkormányzat működési kiadásai	876 523
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	241 480
	3. Működési célú tartalék	50 000
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	1 242 226
	1. Beruházások	456 818
	2. Felújítások	641 826
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582
	3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0
	3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	0
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (cél-tartalék)	143 582
K9	B. Finanszírozási kiadások	74 071
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	74 071
K914	ÁHB megelőlegzések visszafizetése	15 915
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
	Kiadások összesen	2 484 300

egyenleg

0

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Működési bevételek - kiadások		2022. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 004 248
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)	559 478
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	469 927
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	183 273
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	183 273
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	133 793
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - földterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit Kft.)	8 970
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - közszeméltalvány támogatása (Nonprofit Kft.)	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - kórházak támogatása (Nonprofit Kft.)	8 058
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	
	1.1.2. Nem közművel összefüggő háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	
	1.1.3. Határkelőhelyek fenntartásának támogatása	
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)	91 952
B113	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 007
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	9 172
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	90 835
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgáltatás (TKT)	18 464
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	9 153
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	9 153
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	63 218
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás (TKT)	63 218
	1.3.2.5. Fatogondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0
	Szociális ágazati pótlék	0
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	44 780
	1.4.1. Intézményi gyermekékeztetési támogatása	44 780
	1.4.1.1. Intézményi gyermekékeztetési - támogatás (TKT)	27 543
	1.4.1.2. Intézményi gyermekékeztetési - üzemeltetési támogatás (TKT)	17 237
	1.4.2. Szociális étkeztetés támogatása	0
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 196
	1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit Kft.)	5 196
	Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	23 000
B115	2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	19 685
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	3 610
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0
	2.1.4. A nem közművel összefüggő háztartási szennyvíz rendszeres begyűjtésére kijelölt közterületek	
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparüzési adó kiegészítő)	0
	Kiegészítő állami támogatás (Polgármesteri beremelés fedezeteként)	3 610
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	16 075
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzeltalvány vásárlásához kapcsolódó támogatása	0
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	16 075
	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
	2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0
B116	Elszámolásból származó bevételek (szoc. állami elszámolás többlet)	2 034
B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 551
B16	OEP védő	7 950
B16	Pénzeszközátvétel önkormányzatiaktól (Hivatal ebből előző évi hátralék 4470 e Ft)	45 806
B16	Pénzeszközátvétel Többcélú Társulástól (Hivatal)	5 000
	Pénzeszközátvétel Balatonszemestől (oktatási cél)	20 000
	Választások támogatása	8 000
B16	Közfoglalkoztatás támogatása	
B16	Kulturális támogatás berkeztetés fedezetére	705
B16	Állami támogatás visszatérítése TKT-ről	2 090
B16	2021. évi gyermekékeztetési állami támogatás visszafizetés	
B3	II. Közhatalmi bevételek	373 000
B33	1. Vagyoni típusú adók	260 500
	1.1. Eptmenyado	240 000
	1.2. Kommunális adó	9 500
	1.3. Telekado	11 000
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	110 000
	2.1. Iparüzési adó	65 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	45 000
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (figyelgetési szolgáltatási díj, bírságok)	2 500

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
B4	III. Működési bevételek	51 770
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke	
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke	
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500
B404	4. Tulajdonosi bevételek	26 240
B405	5. Ellátási díjak	9 000
B406	6. Kiszámlázott AFA	10 000
B408	8. Kamatbevételek	30
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0
B411	11. Egyéb működési bevételek	5 000
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000
B65	1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés ter. bevétele 2022. évi) Egyéb működési támogatás ÁHK-ről	20 000 0
B8	B. Finanszírozási bevételek	220 868
	1. Belföldi finanszírozás bevételei	220 868
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	220 068
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	
	2.1. Működési célú hitel	
	Működési bevételek összesen	1 25 716
K1-8	A. Költségvetési kiadások	1 168 003
K1	I. Személyi juttatások	238 288
	Önkormányzat	47 204
	Intézmény (KÖH)	191 084
K2	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 821
	Önkormányzat	6 431
	Intézmény (KÖH)	25 390
K3	III. Dologi kiadások	367 219
	Önkormányzat	142 213
	Intézmény (KÖH)	25 006
K4	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 300
K5	V. Egyéb működési célú kiadások	521 375
	1. Működési célú pénzeszköztartások, támogatások	471 375
	2. Működési célú tartalék	50 000
	Ebből celtartalék	
K9	B. Finanszírozási kiadások	15 915
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	15 915
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	15 915
	Működési kiadások összesen	1 183 918

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

Követ	Felhalmozási bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	342 476
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226
	1. Hazai forrásból származó bevételek	34 531
	BFT támogatás (Európa park felújítása (65% támogatás))	34 531
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	270 695
	Zöld Város projekt - támogatás rámcles két üteme	270 695
B5	II. Felhalmozási bevételek	26 950
B51	1. Immateriális javak értékesítése	
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrésztelkek befizetései (f db telek értékesítés + lakásrésztelkek)	25 950
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000
B54	4. Részesedések értékesítése	
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300
	B. Finanszírozási bevételek	916 708
	1. Költségvetési hiány betű finanszírozására szolgáló eszközök	574 708
	1.1 Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	574 708
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000
	2.1. Fejlesztési célú hitel felvétele (ingatlan vásárlás) (8/2021 (VI.24.))	342 000
	Felhalmozási bevételek összesen	126 174
K1-8	A. Költségvetési kiadások	1 242 226
K6	I. Beruházások	456 818
	1. Önkormányzati beruházások	455 818
	1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	91 918
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (építési beruházás) (netto)	72 868
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (eszközbeszerzés)	19 050
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	363 900
	Ingatlan vásárlás (7/2021 (VI.24.)) (Keringő épületegyüttes)	342 000
	Városháza diszkvizitációja	19 000
	Bethlehem karácsonyi dekoráció	2 000
	Földvár TV eszközfejlesztés	900
	1.3. Megelevő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
	2. Intézményi beruházások	1 000
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástechnika és egyéb tárgyi eszközök beszerzése)	1 000
K7	II. Felújítások	641 826
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	536 201
	"Balatonföldvár zöld város program megvalósítása" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (netto)	536 201
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	105 625
	Városháza előtti tér (parkoló, park) felújítása	12 500
	Európa park felújítása (35% önerővel)	53 125
	Partfal megerősítése (Kemping utca)	40 000
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582
K84	1. Egyéb felhalmozási célú támogatás. Visszafizetés	0
K89	2. Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson kívülre	0
	3. Felhalmozási célú tartalék	143 582
	Ebből felhalmozási célú tartalék	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	58 156
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	58 156
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
	Felhalmozási kiadások összesen	1 300 382

Balatonföldvár Város Önkormányzata**2022. évi működési célú támogatásai, pénzeszközáradásai, közvetett támogatásai**

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközáradások	2022. évi eredeti előirányzat
I. Működési célú pénzeszközáradások	331 787
I. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	281 418
I.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	245 858
Óvodai nevelés	91 952
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	44 780
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	81 682
Szociális étkeztetés állami tám. átadása	9 153
Szociális étkeztetés (csomagolás)	250
Bérekompensáció, ágazati pótjék, Tb. átadás	16 075
2021. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc./személyi gondozás)	1 966
I.2. Pénzeszközáradás társulásban közös en ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	35 560
Óvodai nevelés	
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok	
Házi segítségnyújtás	
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)	26 658
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés	
Háziorvosi ügyeleti ellátás	
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás	
Kistérségi TV működtetés	
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)	
Pénzeszközáradás Pénzügyi Gondnokság részére (COVID tám. felhasználása)	8 120
Szenyvíztársulás működési hozzájárulás	103
DBRHÖT működési hozzájárulás	474
Munka- és tűzvédelmi Társulás tagdíj	146
Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj	59
2. Egyéb működési célú pénzeszközáradás	0
3. K587 Működési célú garancia- és kecsességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre	50 369
II. Működési célú támogatások	135 924
1. Vállalkozásoknak	92 724
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	22 324
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	70 000
Kilató	0
Közösségi ház + Kulipintyó	5 196
Állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 196
Közterületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAME/SZ)	17 128
Állami támogatás továbbadása	17 128
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása	0
Laboratóriumi szolg. működési ktg. támogatás (82/2017 (IV.11.))	400
2. Háztartásoknak	8
3. Civil szervezeteknek	41 200
TDM Egyesület	14 500
Eloadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)	23 000
Előirányzott támogatási keret (ebből polgármesteri keret: 1000 e Ft)	3 500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	5 664
Állami támogatás visszafizetés (2020-2021. évi állami elszámolásból)	5 664
2021. évi szoc.túlzifa támogatás visszafizetés	0
Szolidaritási hozzájárulás	0
Egyéb elvonások, befizetések	0
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	471 375
III. Közvetett támogatások	0
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
Építményadó mentesség helyi lakosok számára	
Építményadó törles méltányosságból	
Telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján	
Idégenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi bevételre kiemelt előirányzatoként, feladatokként

	Működési célú bevételek										Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen	
	Működési célú átvett pénzeszközök		Működési célú bevételek		Működési célú bevételek		Működési célú bevételek		Működési célú bevételek		Működési célú bevételek		Működési célú bevételek				
	Működési célú bevételek/üzemeltetési bevételek	Feladat finanszírozás (intézményi)	Feladat finanszírozás (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)	Ellátottak pénzbeli bevételei (intézményi)			
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2022)	945 442	0	0	0	217 468	1 162 910	0	342 476	574 708	342 000	1 259 184	0	342 476	574 708	342 000	1 259 184	2 422 094
Kötelező terjedő előirányzat 2022)	945 442				217 468	1 162 910			574 708		1 259 184			574 708		1 259 184	1 737 618
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022)						0											684 476
KÖH (eredeti előirányzat 2022)	58 806	133 793	0	46 481	3 480	242 480											242 480
Kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)	58 806	133 793		46 481	3 400	242 480											242 480
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)																	
Allamgazdasági feladatok (eredeti előirányzat 2022. év)																	
Önk. mindösszesen (eredeti előirányzat 2022. év)	1 004 248	133 793	0	46 481	220 868	1 405 390		342 476	574 708	342 000	1 259 184	0	342 476	574 708	342 000	1 259 184	2 664 574

intézmény finanszírozás
önkormányzati bevételek nettóssága

-180 274
2 484 300

ezer Ft-ban

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként, feladatankénti bontásban

	Működési célú kiadások										Felhalmozási célú kiadások				Ezer Ft
	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Pénzüsmenedzsi kiadások		Működési célú kiadások melletti kiadások	Beruházás	Fejlesztés	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Felhalmozási célú kiadások összesen	Közhatalmi kiadások összesen		
						Intézmény fenntartás	Magyar Államháztartás								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2022)	47 204	6 431	342 213	9 300	471 375	180 274	74 071	50 000	455 818	641 826	143 582	1 241 226	2 422 094	8	
Kötelező (eredeti előirányzat 2022)	47 204	6 431	342 213	9 300	467 675	180 274	74 071	50 000	455 818	641 826	143 582	1 241 226	2 418 394	8	
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022)					3 700						0	0	3 700		
Állampolgárművelődési feladatok															
KÖLT (eredeti előirányzat 2022)	192 084	25 390	25 006	0	0	0	0	0	1 000	8	0	1 000	242 480	40	
Kötelező (eredeti előirányzat 2022)	192 084	25 390	25 006		0				1 000			1 000	242 480	40	
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)															
Állampolgárművelődési feladatok (eredeti előirányzat 2022. év)															
Önk. mindösszesen (eredeti előirányzat 2022. év)	236 288	31 821	367 219	9 300	471 375	180 274	74 071	50 000	456 818	641 826	143 582	1 242 226	2 664 574	48	
intézményfinanszírozás															
önkormányzati kiadások nettószáma															
közfelkalkuláltak létszáma															
													-180 274		
													2 484 300		

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi intézményi szintű összes kiadásai,
intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények		Önkormányzat számlaszámok
		Önkormányzati hivatal	Intézmények számon	
Működési bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	945 442	58 806	58 806	1 004 248
Felhalmozási célú bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	342 476	0	0	342 476
Finanszírozási bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	1 134 176	183 674	183 674	1 317 850
Előző évi maradvány				
2022. évi eredeti előirányzat	792 176	3 400	3 400	795 576
Állami támogatás				
2022. évi eredeti előirányzat		133 793	133 793	133 793
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2022. évi eredeti előirányzat		46 481	46 481	46 481
Hitel felvétel				
2022. évi eredeti előirányzat	342 000			342 000
Összesen				
2022. évi eredeti előirányzat	2 422 094	242 480	242 480	2 484 300
Intézményfinanszírozás				
Összesen				2 484 300

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények		Önkormányzat működésén
		Önkormányzati hivatal	Intézmények összesen	
Kiadások összesen				
2022. évi eredeti előirányzat	2 422 094	242 480	242 480	
Intézményfinanszírozás				
Kiadások nettóösszege összesen				2 484 300
Személyi jellegű kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	47 204	191 084	191 084	238 288
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2022. évi eredeti előirányzat	6 431	25 390	25 390	31 821
Dologi kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	342 213	25 006	25 006	367 219
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2022. évi eredeti előirányzat	1 097 644	1 000	1 000	1 098 644
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2022. évi eredeti előirányzat	9 300			9 300
Egyéb működési célú kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	471 375	0	0	471 375
Finanszírozási kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	254 345			254 345
Tartalékok (működés + felhalmozás)				
2022. évi eredeti előirányzat	193 582			193 582

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2022. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(önkormányzat)

Sorszám	Kiadások	07120101	074051	064000	072111, 074011, 072112	013350	107001	064000	072112	062000	072112	062000	062000
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
11	Foglalkoztatottak aermélyi juttatásai	0	9 612	0	0	11 356	2 007	8	8	0	4 286	27 261	
1101	Alkalmazottak illetménye		9 120			10 668	1 935				4 090	25 813	
1109	Közlekedési költségterítés		200			0						200	
1107	Cafeteria		192			288	72				96	648	
1104	Készleten, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra		0			0						0	
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszab., táppénz)		100			400	0				100	600	
12	Külső személyi juttatások	19 943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 943	
121	Polgármester illetménye	9 360										9 360	
121	Költségterítés (polgármester, atpolgármesterek)	1 764										1 764	
121	Cafeteria	209										209	
121	Kepveselő, alpolgármesteri, bizottsági tagi tszteletdíjak	6 060										6 060	
122	Megbízási díj (egyéb fel., polgármesteri hatáskör)	500	0				0					500	
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600										600	
123	Városi ünnepségek reprezentációja	500										500	
123	Reprezentációs kiadás (egyéb)	500										500	
123	Kitüntetéssel, címmel, díjjal járó juttatás	450										450	
1	Személyi juttatások összesen	19 943	9 622	0	0	12 356	1 007	0	0	0	4 286	47 204	
	Szociális hozzájárulási adó	2 400	1 190			1 450	255				535	5 830	
	Munkáltatói terhelő szja	500	30			45	11				15	601	
2	Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 900	1 220	0	0	1 495	266	0	0	0	560	6 431	
31	Készletbeszerzés	2 830	105	0	130	100	0	0	0	50	820	4 035	
311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, iktatór naplaj, egyéb)	300	50		50						700	1 100	
312	Üzemeltetési anyagok	250				50						300	
	Nyomtatvány, irodaszer	250	15								50	315	
	Festékpatron	600									70	670	
	Hajtó- és kenőanyagok	1 200				25						1 225	
	Fizetőszert	200	10		80	25				50		365	
	Munkadíj	30	30									60	
	Szociális célú tisztítási besz.							0				0	
32	Kommunikációs szolgáltatások	1 440	110	0	15	145	0	0	0	25	70	1 805	
	informatikai szolgáltatások (rendszerkezelés, honlap karbantartás, ITA szoftver, védőnév, könyvtár)	740	110			45					70	965	
322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	700			15	100				25		840	
33	Szolgáltatási kiadások	53 436	110	24 720	16 000	4 796	8 800	8	3 120	0	470	111 460	
331	Közvetlen díjak			12 000	2 500	3 000						17 500	
332	Vásárolt élelmiszer						8 000					8 000	
333	Bérfelti és béringsdíjak	850		12 720								13 570	
334	Karbantartás, kjsjavítás	3 100			100	50					150	3 400	
	Bajor Úti Közöségi Ház karbantartás (hőszivattyú)					796						796	

Rovat	Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes	
	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat
K3	278 724	278 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	671 375	671 375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6	1 241 236	1 241 236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 891 635	2 891 635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Rovat	Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes		Kivételmentes	
	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat
K3	278 724	278 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K4	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	671 375	671 375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6	1 241 236	1 241 236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 891 635	2 891 635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Beutalásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó működésben jelentkező költségek térítésen * nettó áfa bruttó

Egyéb szolgáltatások (Bölcsőde pályázat)

Wifivonás (Bölcsőde pályázat)

Wifivonás (Bölcsőde pályázat)

Műszaki ellenőrzés (Zöld Város)

Közmű terv végzése (Zöld Város)

Wifivonás (Zöld Város)

Partvidémi tervezés, engedélyeztetés (V. Üzem)

Bécszaki ellenőrzés (díjazás és térviszítás)

Tervezési munka, vizbevezetés (Szivattyúpark)

Építészeti vázlatterv/konceptterv (Boltog Békéidék) 34/2021 (IX. 8.)

Geodéziai felmérés (Boltog Békéidék)

Összesen 20 837 5 072

Fizetendő Áfa **
 Teltek eladás áfa 5 400
 Zöld város program építés (fordított áfa) 144 774
 Bölcsőde építés (fordított áfa) 19 674
 Egyéb 5 000
 Összesen 174 848

195 685

25 909
23 906

Balatonfőváros Város Önkormányzata
2022. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint
(Balatonfővárosi Közös Önkormányzati Hivatal)

Borít	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ell. igazgatási tevékenysége				011220 Áll. várm. és járási igazgatás				031030 Kormányhivatali feladatok				Összesen
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai													
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (3+4+2 fő)	135 046		18 466										160 592
K1103	Juttatón	400												400
K1104	Rendkívüli időre járó juttatás													0
K1107	Tápegéria	7 106		836										8 360
K1109	Közközlési költségvetés (munkabéjazás)	2 400		180										2 710
K123	Reprezentáció	500												500
K123	Reprezentáció (választások)	800												800
K123	Továbbképzések (választások)	4 500												4 500
K1106	Jubileumi jutalom (1 fő)	2 922												2 922
K1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegség...)	1 600		600										2 200
K122	Megbízási díj (választások)	2 500												2 500
K122	Megbízási díj	600												600
K1113	IPA ellenőrk. megbízási díja			5 000										5 000
K1	Személyi juttatások összesen	158 374		25 062										191 084
	Szociális hozzájárulási adó	19 500		3 200										23 650
	Munkáltatói terhelő szja	1 550		125										1 740
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 050		3 325										25 390
K31	Készletbeszerzés	4 150		0										4 150
K311	Szabványok beszerzése (konyv, folyóirat, napilap, egyéb)	450												450
K312	Üzemeltetési anyagok	0												0
	Nyomtatvány, papír, iródeszka	1 300												1 320
	Informátikai kellékek (pl. fűtőképatron)	1 500		0										1 500
	Hajtó- és kéntárgyak	400												400
	Munkatárhoz, egyenruha	0												90
	Tisztítószer	500												500
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 955		0										2 015
K321	Informátikai szolgáltatások													0
	Oracle licencc	200												200
	WinSoc program	315												315
	Informátikai biztonság, GDPR feladatok ellátása (20-25 e Ft/év + áfa)	590												590
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	850												910
K33	Szolgáltatási kiadások	11 590		890										12 500
K331	Közzetérti díjak	600												600
K333	Berleti és lízingszolgáltatások (safe betet)	20												20
K334	Karbantartás, ktszavítás													0
	Telefonközpont	360												360
	Fénymásolók	800												800
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	300												300
K335	Közvetített szolgáltatások													0

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011100 Önk. és önk.-i kiadások jogalkotói és ell. igazgatási tevékenysége	011200 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	031000 Közigazgatás felügyelet	Összesen
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
K 336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0
	Továbbképzés, oktatás	1 400	100		1 500
	Belső ellenőr	2 220			2 220
	Foglalkozás eu alapellátás	340	40	20	400
	Vagyongatászer felmérés, felülvizsgálat				0
	Egyéb szakmai szolgáltatások (pl. adóhatározatok, értesítő levelek nyomtatás)	400	750		1 150
K 337	Egyéb szolgáltatások	300		0	300
	Postaköltség	4 000			4 000
	Biztosítás (kötelező, casco: NXG-772 Dacia Duster)	100			100
	Bankköltség	750			750
K 34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	230	20	0	250
K 341	Kiküldetések	200	20	0	220
K 342	Reklám- és propagandakiadások	30			30
K 35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 561	240	180	5 981
K 351	Működés célú előzetesen felszámított ÁFA	4 200	240	80	4 520
K 352	Fizetendő ÁFA				0
K 353	Kamatkiadások				0
K 355	Egyéb dologi kiadások				0
	Autópálya matrica (NXG-772 Dacia Duster)	5			5
	Különféle adók, díjak, adójellegű befizetések, hozzájárulások	1 000			1 000
	Szavazásnap működési kiadások	100			100
	Egyéb	256		100	356
K3	Dologi kiadások összesen	23 486	1 150	370	25 006
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0
	Működési célú kiadások összesen	202 910	29 557	9 013	241 480
K6	Beruházások	1 000	0	0	1 000
	Számítástechnikai szoftverek, egyéb tárgyi e. beszerzése	1 000		0	1 000
	Költségvetési kiadások összesen	203 910	29 557	9 013	242 480
	Létszám (fő)	34	4	2	40

Állami támogatás

133 793

Saját bevétel

1 000

Átvett pénzeszköz (közös hivatali onkormányzatok)

45 806

Átvett pénzeszköz (TKT)

4 000

Pénzmaradvány

3 400

Választás támogatása

8 000

Össz.

195 998

egyenleg

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

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2021 és korábbi évek	2022	2022	2023	2024
1. Beruházások	106 640	114 409	-	-	-
Bölcsőde fejlesztés	106 640	114 409	-	-	-
2. Felújítások	255 977	589 744	-	-	-
Balatonföldvár "Zöld város program"	255 977	689 744	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Összesen	362 617	804 153	-	-	-

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek**

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 0.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség, tőke + kamat)										Összesen
			2 022		2 023		2 024		2 025		2026 és további évek		
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	1 513	10 400	1 270	10 400	1 031	10 400	785	19 400	909	66 508
Fejlesztési célú hitel (útfelújítás)	2019	100 000	9 758	1 663	9 756	1 437	9 756	1 215	9 756	986	36 585	1 690	82 600
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	14 119	38 000	12 481	38 000	10 875	38 000	9 207	190 000	21 483	410 165
Összesen		542 000	58 156	17 295	58 156	15 188	58 156	13 121	58 156	10 978	245 985	24 082	559 273
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			Várható/figyelembe vehető saját bevételek										Összesen
			2022		2023		2024		2025		2026 és további évek		
			213 095		187 500		187 500		187 500		1 125 000		

149 108

559 273

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. 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	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	47 228	559 478
Felh. célú támogatások áh-n belülről			0		34 531	0				149 991	120 704		305 226
Közhatalmi bevételek	1 887	1 831	122 960	12 463	16 944	9 590	7 595	20 350	169 521	5 000	3 000	1 859	373 000
Működési bevételek	4 044	7 284	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	51 770
Felhalmozási bevételek		26 950											26 950
Működési célú átvett pénzeszközök												20 000	20 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0			10 300			10 300
Előző évi maradvány	795 576												795 576
Felhalmozási célú hitel felvétele		342 000											342 000
Bevételek összesen	848 075	424 633	173 572	63 075	102 087	60 202	58 207	70 962	220 133	215 903	174 316	73 131	2 484 300
2. Kiadások													
Működési célú kiadások	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	94 542	1 118 003
Beruházás, fejlesztés				9 857	59 009	38 430	50 269		451 795	254 902	234 382		1 098 644
Felhalmozási célú pénzeszközátadás													
Finanszírozási kiadások	15 915		15 000			15 000	0		0	15 000		13 156	74 071
Tartalék felhasználása, tervezett maradvány												193 582	193 582
Kiadások összesen	108 957	93 042	108 042	102 899	152 051	146 472	143 311	93 042	544 837	362 944	327 424	301 280	2 484 300
Havi egyenleg	739 118	331 591	65 530	-39 824	-49 964	-86 270	-85 104	-22 080	-324 704	-147 041	-153 108	-228 149	0
Göngyöltített egyenleg	739 118	1 070 710	1 136 240	1 096 417	1 046 453	960 183	875 080	853 000	528 297	381 256	228 149	0	0

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022-2025. évi gördülő tervezése**

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 346 724	924 000	927 000	933 000
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	559 478	490 000	490 000	490 000
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226	24 000	25 000	25 000
B3	III. Közhatalmi bevételek	373 000	352 000	352 000	352 000
B4	IV. Működési bevételek	51 770	40 000	40 000	43 000
B5	V. Felhalmozási bevételek	26 950	0	0	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000	18 000	20 000	23 000
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300			
B8 (B81-B83)	B. Finanszírozási bevételek	1 137 576	250 000	270 000	260 000
	I. Belföldi finanszírozás bevételei	795 576	250 000	270 000	260 000
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	795 576	250 000	270 000	260 000
	Működési célú maradvány	220 868	180 000	190 000	180 000
	Felhalmozási célú maradvány	574 708	70 000	80 000	80 000
	1.2. AHB megelőlegezések bevétele	0	0	0	0
	2. Kölségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000	0	0	0
	2.1. Működési célú hitel				
	2.2. Felhalmozási célú hitel	342 000			
	Bevételek összesen	2 484 300	1 174 000	1 197 000	1 193 000
K1-8	A. Költségvetési kiadások	2 410 229	1 101 844	1 124 844	1 120 844
K1-K5	I. Működési kiadások	1 168 003	865 800	897 800	908 800
	1. Önkormányzat működési kiadásai	876 523	600 000	610 000	620 000
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	241 480	225 000	230 000	235 000
	3. Működési célú tartalék	50 000	40 800	57 800	53 800
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	1 242 226	236 044	227 044	212 044
	1. Beruházások	456 818	100 000	100 000	102 000
	2. Felújítások	641 826	120 000	97 000	80 000
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582	16 044	30 044	30 044
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0			
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (cél-tartalék)	143 582	16 044	30 044	30 044
K9	B. Finanszírozási kiadások	74 071	72 156	72 156	72 156
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	74 071	72 156	72 156	72 156
K914	AHB megelőlegezések visszafizetése	15 915	14 000	14 000	14 000
	Hitel törlesztés (tőke rész, kamat a működésben)	58 156	58 156	58 156	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai				
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
	Kiadások összesen	2 484 300	1 174 000	1 197 000	1 193 000

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai.
Projekt megvalósításhoz történő önkormányzati hozzájárulást**

EU-s projekt, program megnevezése	Projekt azonosító	Igenyelt támogatás összege	Tám.-j intenzitás %	Megítelt támogatás összege	Önerő	Projekt eredeti beszerzési (Börzsvárri jutó) további a konzorciumi partnerektől	Projekttervezési kapcsolódó kiadások				2022. évi költségvetés és érintő kiadás	2022. évi költségvetés érintő várható összege	Önkormányzat önrésze %	
							Projekt megvalósítás során felmerült költségek		Projekt megvalósításhoz kapcsolódó egyéb kiadások	Projekt megvalósításra és a költségvetés mindössze				Önkormányzat önrésze becsült pályázat szerint
							Elismartható	Nem elismartható						
Balatonföldvár "Zöld város program"	TOP-2.1.2-15-SOI-2016-00002	680 000	100	680 000	0	665 000	0	935 695	0	935 695	0	680 975		
Bölcsődei férőhelyek kialakítása, fejlesztése	TOP-1.4.1-19-SOI-20169-00013	230 000	100	230 000	0	221 049	0	221 049	0	221 049	0	111 592		
Mindösszesen:		910 000		910 000	0	910 000	0	1 156 744	0	1 156 744	0	792 567		

1 156 744

ezer Ft-ban

Balatonszőlő Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegheszték kimutatása

		ezer Ft-ban			
		2022. évi eredeti előirányzat	2021. évi várható teljesítés	2020. évi teljesítés	2020. évi teljesítés
Kötségvetési bevételek					
A. Kötségvetési bevételek					
I. Működési költségvetési bevételek					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 004 248	967 067	963 034	863 688
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	559 478	507 122	536 780	205 470
12.	Közhalmozó bevételek	373 000	348 204	330 062	34 590
13.	Működési bevételek	51 770	71 384	62 293	242 449
14.	Működési célú áru- és szolgáltatások	20 000	40 357	33 809	12 401
15.	Működési célú pénzeszközök	342 476	95 296	451 829	368 778
16.	Működési célú pénzeszközök	305 236	38 365	422 847	333 222
17.	Működési célú pénzeszközök	26 950	46 637	18 689	11 338
18.	Működési célú pénzeszközök	1 137 576	1 015 815	816 419	321 884
B. Finanszírozási bevételek					
I. Beföldi finanszírozás bevételei					
1.	Beföldi finanszírozás bevételei	795 576	999 900	803 423	34 472
11.	Belföldi finanszírozás bevételei	795 576	999 900	803 423	34 472
111.	Működési célú maradvány	220 868	999 900	127 533	14 316
112.	Felhalmozási célú maradvány	574 708		673 890	20 156
113.	ÁH megőrzése		15 915	14 996	
II. Külföldi finanszírozás bevételei					
1.	Külföldi finanszírozás bevételei	342 008	0	0	0
2. Kötségvetési hiány külföldi finanszírozásra szolgáló eszközök					
Bevételek összesen					
		2 484 300	2 078 178	2 231 282	1 231 382
Kiadások összesen					
		2 484 300	1 282 602		1 231 382

Települések	Létszám	Tartalom	Nbr	Dyvek	Labor	TKT	Települések	RTKT IV	JMS	Intézmények				2021. évi közlekedési közszolgáltatás	2021. évi közlekedési közszolgáltatás
										Családseg. Gy.	Csodák	FDG Irada.	Intézmények		
B. Jódvár	2 348	1 174	321	14 537	5 588	21 620	B. Jódvár	3 920	170	248	600	5 038	26 658	26 174	484
B. Gözd	556	278	76	3 275	1 323	4 652	B. Gözd	180	122	74	0	376	6 328	4 756	572
B. Szászó	2 279	1 139	311	14 090	5 423	20 963	B. Szászó	0	731	1 344	0	0	22 828	10 637	3 191
B. Szemes	1 639	920	251	10 692	4 376	16 239	B. Szemes	0	170	362	0	532	16 771	15 399	1 372
Báilyvosa	613	306	84	421	973	1 784	Báilyvosa	180	24	261	156	615	2 390	3 999	1 600
Kereki	548	274	75	453	869	1 671	Kereki	180	0	248	0	428	2 090	2 181	82
Köröshegy	1 428	714	195	1 262	2 266	6 437	Köröshegy	0	98	348	0	648	3 965	6 256	1 170
Kölcse	537	269	65	852	1 269	3 48	Kölcse	180	0	0	0	556	3 965	5 256	82
N. Csepely	389	195	53	356	617	1 221	N. Csepely	180	49	659	0	888	2 108	2 079	292
P. Szemes	4 117	209	57	647	662	1 575	P. Szemes	0	0	245	0	245	1 620	1 493	327
Szálód	699	349	95	4 033	1 663	6 140	Szálód	180	365	170	0	715	6 865	5 689	1 166
Szálód	586	293	80	453	930	1 756	Szálód	0	0	309	0	309	2 065	2 390	325
Teloki	12 456	216	108	356	343	636	Teloki	0	0	659	0	659	1 485	2 117	622
Összesen	6 228	3 218	1 700	50 640	25 885	64 453	Összesen	4 900	1 728	4 717	0	12 846	97 299	64 340	2 959

7 928

Települések	MÁI	egység	2022
B. Jódvár	0	0	0
B. Gözd	0	0	0
B. Szászó	4 308	0	0
B. Szemes	0	0	0
Báilyvosa	0	0	0
Kereki	0	0	0
Köröshegy	0	0	0
Kölcse	0	0	0
N. Csepely	0	0	0
P. Szemes	144	0	0
Szálód	0	0	0
Szálód	0	0	0
Teloki	0	0	0
Összesen	4 452	0	0

2021. évi közlekedési közszolgáltatás	2021. évi közlekedési közszolgáltatás
484	0
572	2 378
3 191	0
1 372	2 774
1 600	0
82	0
1 170	0
292	0
62	0
327	0
1 166	0
325	2 390
622	0
2 959	6 042

(TV digitális állásához szükséges eszköz)

628 Ft

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

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

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Balatonföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük **Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezetének** vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 2.484.300 eFt, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 1.346.724 eFt, a költségvetési kiadási főösszeg 2.410.229 eFt, a költségvetési egyenleg -1.063.505 eFt (hiány), amelyből a működési egyenleg -163.755 eFt, a felhalmozási egyenleg -899.750 eFt, a finanszírozási kiadások összege 74.071 eFt, a belső finanszírozásnak minősülő előző évi maradvány 795.576 eFt, a külső finanszírozásnak minősülő felhalmozási célú hitel 342.000 eFt.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendeletervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendeletervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint, a költségvetési rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kaposvár, 2022. február 21.

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

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

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

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

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

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

KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről készült előterjesztést és rendeletervezetét a 3400 témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard szerint, a könyvvizsgálatra vonatkozó szerződésünk alapján vizsgáltuk felül.

A könyvvizsgálat feladata a költségvetésre vonatkozó jogszabályi előírások betartásának, az adatok valóságának ellenőrzése és a pénzügyi helyzet értékelése különös tekintettel az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásokra.

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- a rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel-e,
- az előirányzatok a valós adatokat tartalmazzák-e,
- a pénzügyi helyzetet milyen tényezők befolyásolják,
- a költségvetés egyensúlya hogyan biztosítható.

A rendeletervezetről a véleményünket

- a jogszabályi előírások értékelése,
- a költségvetés szerkezetének vizsgálata,
- a szöveges előterjesztés felülvizsgálata,
- a rendeletervezet normaszövegének ellenőrzése,
- a számszaki összefüggések, az adatállomány felülvizsgálata alapján alakítottuk ki.

A felülvizsgálat során a tervezés folyamatát, a tervezéshez kapcsolódó adatállomány összetételét és az adatok valóságát áttekintettük. A rendeletervezetet célszerűségi, hatékonysági és gazdaságossági szempontjából nem vizsgáljuk, mivel az, a nemzeti könyvvizsgálati standardok szerint nem képezi a könyvvizsgálat feladatát. A költségvetési rendeletervezetről a 2022. február 15-i keltezésű előterjesztés alapján alakítottuk ki a véleményünket, amely a következő:

1. A rendeletervezetre vonatkozó jogszabályi előírások felülvizsgálata

A költségvetési rendelet megállapítását, a költségvetés tervezésének és végrehajtásának előírásait tartalmazó jogszabályok:

- az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv),
- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.)
- 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet, az államháztartás számviteléről (Áhsz.),
- 8/2022. (I. 14.) Korm. rendelet a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról.

- 9/2022. (I. 14.) Korm. rendelet a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok támogatásáról
- 1990. évi C. törvény a helyi adókról (Htv.)

A költségvetés szerkezetét, összetételét az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló Kormányrendelet határozza meg.

Az Áht. 4-6. §-a szerint:

4. § (1) Az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel.

(2) A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

(3) A gazdálkodás során biztosítani kell a bevételek és kiadások tervezés során meghatározott célhoz kötött felhasználását.

(4) A beszámolás során biztosítani kell, hogy valamennyi bevétel és kiadás teljes összegében, a költségvetési évek között összehasonlítható módon kerüljön számbavételre.

4/A. § (1) Az államháztartásban a bevételek és kiadások

a) a 6. § (2)-(6) bekezdése szerinti költségvetési bevételek és kiadások, és

b) a 6. § (7) bekezdése szerinti finanszírozási bevételek és kiadások.

(2) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

(3) A költségvetési többlet felhasználása és a költségvetési hiány finanszírozása finanszírozási bevételeken és kiadásokon keresztül valósul meg.

(4) A bevételeket és a kiadásokat pénzforgalmi szemléletben kell számba venni. A pénzforgalomban megvalósuló tételek mellett a Kormány rendeletében meghatározott pénzforgalommal nem járó kiegészítő tételeket is el kell számolni bevételeként vagy kiadásként.

(5) Nem lehet bevételként és kiadásként elszámolni a pénzeszközök olyan változásának hatását, amelyek előlegként nem jelentik azok végleges felhasználását, az azonosításhoz szükséges feltételek hiánya miatt átmenetileg nem számolhatók el, továbbá a pénzeszközök közötti pénzforgalommal, a letéti és más megőrzésre, biztosítékkul átvett pénzeszközök kezelésével, az államháztartáson belüli támogatások vagy a bevételek beszedésének, kiadások teljesítésének lebonyolításával kapcsolatosak.

5. § (1) A költségvetési évhöz teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési kiadások előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) az államháztartás központi alrendszere esetében a központi költségvetésről szóló törvény, az államháztartás önkormányzati alrendszere esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.

(2) Az államháztartás központi alrendszerében a költségvetés többletfelhasználásáról, a hiány finanszírozásáról és az államadósság kezeléséről - a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások központi költségvetésről szóló törvényben történő megállapítása nélkül - az államháztartásért felelős miniszter gondoskodik. Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési többlet felhasználásáról, a költségvetési hiány finanszírozásáról a finanszírozási bevételek előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási bevételi előirányzat) és a finanszírozási kiadások előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási kiadási előirányzat) megállapításával a költségvetési rendelet, határozat rendelkezik.

(3) A költségvetési bevételi előirányzatok és a finanszírozási bevételi előirányzatok (a továbbiakban együtt: bevételi előirányzatok) a költségvetési bevételek beszedésének kötelezettségét és a finanszírozási bevételek teljesítésének jogosultságát, a költségvetési kiadási előirányzatok és a finanszírozási kiadási előirányzatok (a továbbiakban együtt: kiadási előirányzatok) az azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

(4) A költségvetési kiadások - a központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető költségvetési kiadásai kivételével - a költségvetésben megállapított (a továbbiakban: eredeti előirányzat) vagy az év közben módosított (a továbbiakban: módosított előirányzat) költségvetési kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. A költségvetési bevételek a költségvetési bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

6. § (1) A tervezés, gazdálkodás, beszámolás során a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív, a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kell nyilvántartani és bemutatni.

(2) A költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

(3) Működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,

d) a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(4) Felhalmozási bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,

c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(5) Működési kiadások - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottnak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott terén szociális juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,

b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,

c) a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,

d) az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetések-ből származnak,

e) az egyéb működési célú kiadások, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

(6) Felhalmozási kiadások - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,

b) a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásai-ból származnak,

c) az egyéb felhalmozási célú kiadások, amelyek az államháztartáson belülről vagy kívülről felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

(7) Finanszírozási bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint

a) az államháztartás mindkét alrendszerében:

aa) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdés a)-e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások,

ab) a szahad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása.

ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,

ad) a költségvetési szerv, fejezeti kezelésű előirányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak különbségeként az államháztartás központi alrendszerében központi támogatásként, az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása,

(8) A kiemelt előirányzatokat és a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a Kormány rendeletében meghatározott részletes közgazdasági jogcímekre (a továbbiakban: rovat) kell bontani. A rovatok egységes rovatrendet képeznek.

6/C. § (1) A helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásai-val kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 23. §-a szabályozza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét, amely szerint:

(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatnak, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban.

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a)* pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendelethez különítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) A Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés *e)* pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Az Áht. 24. §-a szabályozza a költségvetési rendelet előkészítését, elfogadását:

(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) 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 keretszámaikat főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Áht. 25. §-a a helyi önkormányzat átmeneti gazdálkodásának szabályait tartalmazza, amely szerint

(1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4) A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

Az Áht. 29/A. §-a középtávú tervezést szabályozza, amely 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.

Az Áht. 102 §. (3) bekezdése szerint:

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

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) 24.§-a szerint:

A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat,

bd) az általános és céltartalékot, és

be) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az Áht. 24. §-hoz kapcsolódóan az Ávr. 27. §-a kimondja, hogy

(1) A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetni, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

(2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendeletervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht. 24. § (4) bekezdéshez kapcsolódóan az Ávr. 28. §-a kimondja, hogy

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) 10. §-a szabályozza az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteit, hitelfelvételét. A 10. § szerint:

(1) Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

(2) Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

(3) Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,

b) naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,

c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely

ca) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,

cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,

cc) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzeti önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot.

cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint

d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, jogi személy önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügyletkezeléshez kapcsolódik.

(5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

(6) Az (5) bekezdés szerint megállapítandó fizetési kötelezettség mértékébe nem számítható be a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet, az európai uniós vagy nemzetközi szervezettől elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügyletből, a víziközmű-társulattól annak megszűnése miatt átvett hitelből és az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelből származó fizetési kötelezettségek összege, de beleszámítandó a kezesség-, illetve garanciavállalásból eredő, jogosult által érvényesített fizetési kötelezettség összege.

10/A. § Az önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulásával kizárólag

a) jogerős és végrehajtható bírósági határozatban, vagy fizetési meghagyásban foglalt fizetési kötelezettségének teljesítésére, és

b) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől elnyert, nem fejlesztési célú pályázata önrésének biztosítására köthet naptári éven túli futamidejű működési célú adósságot keletkeztető ügyletet.

10/C. § (1) Az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, a 10. § (3) bekezdés b) pontja, valamint c) pont cb) és cd) alpontja, továbbá a 10/A. § szerinti működési célú adósságot keletkeztető és a 10/B. § (3) bekezdése szerinti adósságmegújító ügyleteket, az adósságot keletkeztető ügyletkezeléshez kapcsolódó fejlesztési céljairól és az ügylet várható értékéről a helyi önkormányzatokért felelős minisztert és az államháztartásért felelős minisztert előzetesen tájékoztatja.

A koronavírus járvány következtében hozott kormányzati gazdasági intézkedések miatt a következő jogszabályokat kell továbbá figyelembe venni a 2022. évi költségvetés tervezésekor:

A helyi adókról szóló 1990. évi C törvény módosítása alapján (51/L – 51/O §) – összhangban a 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendeletben foglaltakkal – ha az önkormányzati rendelet szerinti

adó mérték több mint 1% a 2021-ben végződő adóévben a helyi iparüzési adó mértéke 1% lesz azoknak a mikro-, kis- és középvállalkozásoknak (KKV), amelyek nettó árbevétele vagy mérlegfőösszeg értékhátára legfeljebb 4 milliárd forint. Ugyanez a kedvezmény illeti meg a KKV-t 2022-ben is, ha a 2022. évben végződő adóévben is megfelel a fenti feltételeknek.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény miatt a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el 2021. január 1-től, az önkormányzatok nem számolhatnak 2022-ben sem ezzel a bevétellel.

A 8/2022 (I.14.) Korm. rendelet a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról, valamint a 9/2022 (I.14.) Korm. rendelet a polgármester illetménye és költségtérítése 2022. évi emelésének ellentételezése érdekében az 5000 lakos alatti települési önkormányzatok támogatásáról további kiegészítő támogatásokat állapít meg az önkormányzatok részére.

2. A költségvetés jogszabályi megfelelése

Az önkormányzat polgármestere a költségvetési rendeletervezetet az előírt határidőben (2022. február 15.) terjesztette I. olvasatban a képviselő-testület tagjai elé.

A rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően számszaki részből, a normaszövegből és a pénzügyi szabályozást a bevételek, a kiadások tervezésének megalapozottságát bemutató szöveges részből áll.

A 2022. január 1-től a rendeletalkotásig terjedő átmeneti időszak bevételeit és kiadásait a rendeletervezet tartalmazza, azok a rendeletervezetbe beépültek. Az átmeneti időszakban az önkormányzat polgármestere az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.

A felülvizsgálatunk alapján Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezete a jelentésünk 1. pontjában részletezett jogszabályi előírásoknak megfelel.

3. A költségvetés tervezése, finanszírozása

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezését alapvetően meghatározta a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, amelyben rögzítésre kerültek a 2022. évi költségvetés főbb számai az önkormányzati alrendszerre vonatkozóan is.

Az önkormányzati finanszírozás alapelveihez csak kisebb változások történtek az előző évhez képest. A finanszírozás főbb elvei:

- a finanszírozása az előző évekhez hasonlóan 2022-ben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik,
- a gépjárműadó bevétellel az önkormányzatok 2022-ben sem számolhatnak, az adó beszedése 2021. január 1-től átkerült a NAV-hoz,
- 2021-ben megszűnt a beszámítás rendszere, helyette a szolidaritási hozzájárulás szolgálja az egyes önkormányzatok közötti jövedelem-különbség mérséklését, amelynek összege az iparüzési adóerő-képességtől függ,
- a költségvetési törvény szerinti egyes támogatások összege a törvényben rögzített jogcímekek szerint alakul,
- nőtt az egyes kiegészítő támogatások szerepe, amelyek összegét kormányrendeletek határozzák meg.

Az önkormányzatoknál a központi költségvetésből kapott 2022. évi finanszírozás forrásai, jogcímei:

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása,
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása,
 - zöldterület-gazdálkodás támogatása
 - közvilágítás támogatása
 - köztemető támogatása
 - közutak támogatása
 - egyéb önkormányzati feladatok támogatása
 - lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása
- Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása
- Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

- Óvodaműködtetési támogatás,
- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbérialapú támogatása,
- Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz,
- Nemzetiségi pótlék,
- Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérialapú támogatása.
- Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása,

III. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása,
- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása,
- A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása

IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- Intézményi gyermekétkeztetés támogatása,
- Szünidei étkeztetés támogatása

V. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

VI. 2022. évi bérintézkedések támogatása (kiegészítő támogatás)

Az önkormányzatok finanszírozásában a 2021. évben fontos változás volt, hogy kivezetésre került a beszámítás rendszere az önkormányzatok finanszírozásában. Helyette a szolidaritási hozzájárulás szolgálja a jövedelmi különbségek mérséklését. Az előbbi változás a 2022. évi finanszírozásban is érvényben marad.

Balatonföldvár Város Önkormányzatánál a központi költségvetésből várható 2022. évi működési támogatások összege az előző évi 413.049 eFt-tal szemben a 2022. évi kiegészítő támogatásokat is hozzászámítva 469.927 eFt, amely az előző évi támogatáshoz viszonyítva a következőkből tevődik össze:

ezer Ft-ban

Támogatás jogcíme	2021.év	2022. év alap tá- mogatus	2022. évi kiegészítő támogatás	2022. év összesen	Változás 2022-2021
A települési önkormányzatok működésé- nek általános támogatása	178 660	180 097	3 176	183 273	+4 613
A települési önkormányzatok egyes köz- nevelési feladatainak támogatása	79 311	82 768	9 184	91 952	+12 641
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	69 421	85 041	14 966	100 007	+30 586
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	42 432	42 145	2 635	44 780	+2 348
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	30 618	28 196	0	28 196	-2 422
Szociális ágazati pótlék	11 380	0	16 075	16 075	+4 695
Polgármesteri illetménykiegészítés támo- gatás	0	0	3 610	3 610	+3 610
Elszámolásból származó bevételek	1 227	2 034	0	2 034	+807
Összesen:	413 049	420 281	49 646	469 927	+56 878

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklet 57. 42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás jogcím szerint a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat 1.3. pont szerinti iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja (a továbbiakban: a szolidaritási hozzájárulás alapja). A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.

A szolidaritási hozzájárulás számításakor alkalmazandó paramétertábla, amely az előző évhez viszonyítva nem változott:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Hozzájárulás mértéke a szolidaritási hozzájárulás alapjának százalékában	
	alsó határ	felső határ	minimum	maximum
1	0	22 000	0	0
2	22 001	50 000	0,11	0,36
3	50 001	68 000	0,36	0,45
4	68 001	90 000	0,45	0,52
5	90 001	120 000	0,52	0,57
6	120 001	950 000	0,57	0,65

A szolidaritási hozzájárulás az alábbi képlet alapján határozható meg:

$$SZH = SZHA * [C + (AE - A)/(B - A) * (D - C)] / 100, \text{ egész számra kerekítve - KT, de értéke legalább 0}$$

ahol:

SZH = szolidaritási hozzájárulás fizetendő összege,

SZHA = szolidaritási hozzájárulás alapja,

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége, ami alapján a szolidaritási hozzájárulás mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla megfelelő sora alkalmazandó,

A-D = a szolidaritási hozzájárulás számításakor alkalmazandó paramétertábla oszlopai szerinti érték,

KT = 600 fő lakosságszám alatti települések esetében alkalmazandó korrekciós tényező, amelynek összege 12 millió forint.

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a táblázat 2-6. sorai szerinti kategóriákban a rá irányadó %-os mérték 0,05 százalékponttal kisebb.

Az egy főre jutó adóerő képesség alapján 2022-ben Balatonföldvár Város Önkormányzatot nem terheli szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség.

Az Önkormányzat költségvetése jelenleg nem tartalmazza a COVID-19 járvány miatti védekezés érdekében hozott, a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2021. (XII. 22.) Kormányrendeletben megállapított 1 %-os iparüzési adó okozta bevétel kiesés miatti kormányzati ellentételezést, mivel erről a tervezés időszakában nem született döntés.

4. A pénzügyi helyzet értékelése, elemzése

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezetében a pénzügyi egyensúly biztosított, az önkormányzat pénzügyi helyzete továbbra is stabilnak minősíthető.

A költségvetés egyensúlyát a bevételi oldalon a saját bevételek, a központi támogatások, a kiegészítő támogatások, a finanszírozási bevételnek minősülő előző évi maradvány és a fejlesztési hitel biztosítja.

A költségvetés bevételi oldalán új elemként jelentkeznek a központi költségvetéstől kapott kiegészítő támogatások, amelyek a munkabérek 2022. évi növekedéséhez jelentenek plusz forrást.

Véleményünk szerint a bevételek és kiadások tervezése megalapozott, a bevételek tervezésére az óvatosság jellemző. A költségvetés a város és az intézmények működését, a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását biztosítja.

A rendeletervezetben az 1.346.724 eFt költségvetési bevételeket a 2.410.229 eFt költségvetési kiadások 1.063.505 eFt-tal meghaladják, a költségvetés egyenlege ezáltal -1.063.505 eFt, amelyből a működési célú költségvetés egyenlege -163.755 eFt, a felhalmozási célú költségvetés egyenlege -899.750 eFt a következők szerint:

ezer Ft-ban

	Működési célú költségvetés	Felhalmozási célú költségvetés	Összesen
Költségvetési bevételek	1 004 248	342 476	1 346 724
Költségvetési kiadások	1 168 003	1 242 226	2 410 229
Egyenleg (hiány, többlet)	-163 755	-899 750	-1 063 505

A költségvetés egyensúlyát a 74.071 eFt finanszírozási kiadásokat is figyelembe véve az adósságot nem keletkeztető, belső finanszírozásnak minősülő 795.576 eFt előző évi maradvány és a külső finanszírozásnak minősülő 342.000 eFt fejlesztési célú hitel biztosítja.

Az előző évi maradvány előirányzata a 2021. évi zárszámadás jóváhagyásakor még változhat.

Mivel a bevételek között újabb adósságot keletkeztető fejlesztési hitel is szerepel, ezért Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-át kell alkalmazni, amely szerint az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

Az önkormányzat a hitelfelvételhez a Kormány hozzájárulását 2021-ben megkapta, a hitelszerződést megkötötték. 2022-ben megtörtént a hitel folyósítása, amely ingatlanvásárlásra került felhasználásra.

A Gst. szerint az adósságot keletkeztető ügylet felső határát Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény határozza meg, amely szerint az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettség az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az adott év saját bevételeinek 50 %-át. A rendeletervezetben 75.451 eFt a hitel törlesztés törlesztési kötelezettsége 2022. évi összege.

A Gst-ben rögzített, a hitelfelvétel felső határát jelentő saját bevételek 50%-a (2022. évben 106.548 eFt) az adósságszolgálattal kapcsolatos kötelezettséget a 2022-2024 években meghaladja, ezáltal a hitelek visszafizetése ezen időszakra a Gst. szerint biztosított.

A működési célú költségvetés az Önkormányzat, az Önkormányzati Hivatal bevételi, kiadási előirányzatát, a működési célú pénzeszköz átadásokat, a működési célú tartalékokat, azon belül kiemelt előirányzatokat, a kötelező feladatok előirányzatát, az önként vállalt feladatok előirányzatát és az állami (államigazgatási) feladatok előirányzatát tartalmazza.

A felhalmozási célú költségvetés a felújítási kiadásokat és a beruházási kiadásokat tartalmazza.

A költségvetésben az egyes bevételek előirányzata és az előirányzatok részaránya a következők szerint alakul az előző évhez viszonyítva:

Bevételek	2021.		2022.		Változás (eFt)
	Előirányzat (eFt)	Részarány (%)	Előirányzat (eFt)	Részarány (%)	
Működési célú bevételek					
Működési célú támogatások Áht-n belülről	457 088	24,1	559 478	22,5	+102 390
Közhatalmi bevételek	312 000	16,4	373 000	15,0	+61 000
Működési bevételek	38 528	2,0	51 770	2,1	+13 242
Működési célú átvett pénzeszközök	17 000	0,9	20 000	0,8	+3 000
Működési célú bevételek összesen	824 616	43,4	1 004 248	40,4	+179 632
Felhalmozási célú bevételek					
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	23 534	1,2	305 226	12,3	+281 692
Felhalmozási bevételek	40 000	2,1	26 950	1,1	-13 050
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300	0,5	10 300	0,4	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	73 834	3,9	342 476	13,8	+268 642
Költségvetési bevételek összesen	898 450	47,3	1 346 724	54,2	+448 274
Finanszírozási bevételek					
Előző évi maradvány igénybevétele	999 900	52,7	795 576	32,0	-204 324
Fejlesztési hitel felvétel	0	0,0	342 000	13,8	+342 000
Finanszírozási bevételek összesen	999 900	52,7	1 137 576	45,8	+137 676
Bevételek mindösszesen	1 898 350	100,0	2 484 300	100,0	+585 950

Az 2.484.300 eFt összes bevételen belül a működési célú bevételek előirányzata 1.004.248 eFt (részaránya 40,4 %, a felhalmozási célú bevételek előirányzata 342.476 eFt (részaránya 13,8 %), a finanszírozási bevételek előirányzata 1.137.576 eFt (részaránya 45,8 %).

A költségvetés finanszírozásában a legnagyobb részarányt, 32,0 %-ot az előző évi maradvány képezi. A finanszírozásban fontos szerepet betöltő közhatalmi bevételek részaránya 15,0 %. A saját bevételeket képező működési bevételek részaránya 2,1 %. A működési célú átvett pénzeszközök részaránya 0,8 %, az önkormányzatok működési támogatása részaránya 22,5 %.

A közhatalmi bevételek tervezése az előző évhez viszonyítva a következők szerint alakul:

Adónem	Tervezett összeg 2021 (eFt)	Tervezett összeg 2022 (eFt)
Építményadó	245 000	240 000
Kommunális adó	9 500	9 500
Telekadó	11 000	11 000
Iparüzési adó	45 000	65 000
Idegenforgalmi adó	0	45 000
Gépjárműadó	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	2 500
Közhatalmi bevételek összesen	312 000	373 000

A közhatalmi bevételek előirányzata 61.000 eFt-tal meghaladja az előző évi költségvetésben tervezett előirányzatot, amely az iparüzési adó és az idegenforgalmi adó növekedéséből adódik.

A koronavírus járvány miatt meghozott kormányzati intézkedések között szerepel a kieső iparüzési adó bevétel miatti kompenzáció az önkormányzatok részére. A kormányzati kompenzációt a költségvetés a bevételek között jelenleg még nem tartalmazza.

A költségvetésben a kiadások előirányzata és az előirányzatok részaránya a következők szerint alakul:

Kiadások	2021.		2022.		Változás (eFt)
	Előirányzat (eFt)	Részarány (%)	Előirányzat (eFt)	Részarány (%)	
Működési célú kiadások					
Személyi juttatások	214 835	11,3	238 288	9,6	+23 453
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	33 198	1,7	31 821	1,3	-1 377
Dologi kiadások	327 528	17,3	367 219	14,8	+39 691
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 300	0,5	9 300	0,4	0
Egyéb működési célú kiadások	415 299	21,9	521 375	21,0	+106 076
ebből: Általános tartalék	29 963	1,6	50 000	2,0	+20 037
Működési céltartalék	0	0,0		0,0	0
Működési célú kiadások összesen	1 000 160	52,7	1 168 003	47,0	+167 843
Felhalmozási célú kiadások					
Beruházások	221 251	11,7	456 818	18,4	+235 567
Felújítások	587 652	31,0	641 826	25,8	+54 174
Egyéb felhalmozási kiadások	54 135	2,9	143 582	5,8	+89 447
ebből: Felhalmozási céltartalék	54 135	2,9	143 582	5,8	+89 447
Felhalmozási kiadások összesen	863 038	45,5	1 242 226	50,0	+379 188
Költségvetési kiadások	1 863 198	98,1	2 410 229	97,0	+547 031
Finanszírozási kiadások					
Hitel, kölcsön törlesztés	20 156	1,1	58 156	2,3	+38 000
Áh-n belüli megelőlegezések visszafizetése	14 996	0,8	15 915	0,6	+919
Finanszírozási kiadások összesen	35 152	1,9	74 071	3,0	+38 919
Kiadások mindösszesen	1 898 350	100,0	2 484 300	100,0	+585 950

A 2.484.300 eFt összes kiadáson belül a működési célú kiadások előirányzata 1.168.003 eFt, (részaránya 47,0 %), a felhalmozási célú kiadások előirányzata 1.242.226 eFt (részaránya 50,0 %), a finanszírozási kiadások előirányzata 74.071 eFt (részaránya 3,0 %).

A működési célú kiadások között az egyéb működési célú kiadások 21,0 %-os részaránya mellett jelentős még a dologi kiadások 14,8 %-os részaránya és a személyi juttatások 9,6 %-os részaránya.

A költségvetés 50.000 eFt általános tartalékot és 143.582 eFt felhalmozási céltartalékot tartalmaz, amely a költségvetés főösszegének 7,8 %-a. A működési tartalék az év közben felmerülő váratlan, előre nem tervezett kiadásokra nyújthat fedezetet, amely a költségvetés biztonságos végrehajtását szolgálja.

5. A rendelettervezet normaszövegének felülvizsgálata

A rendelettervezet normaszövegét felülvizsgálva megállapítottuk, hogy véleményünk szerint a jogszabályi előírásoknak megfelel, ezért észrevételt nem teszünk.

6. Összegzés

Összességében megállapítható, hogy Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelettervezete a jogszabályi előírásoknak megfelel, a költségvetésben a pénzügyi egyensúly biztosított. A bevételek és a kiadások tervezése megalapozott.

A felülvizsgálat alapján a rendelettervezetet tárgyalásra és a tárgyalás alapján elfogadásra alkalmasnak tartjuk.

Kaposvár, 2022. február 21.

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

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

BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.
Tel.: 84/540-330 Fax: 84/540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. február 24-i ülésére**

Előterjesztő: Holovits Huba polgármester
Szavazás módja: egyszerű többség/ minősített többség
Tárgyalás: nyilvános ülés/zárt ülés
Véleményező bizottság: PGB

Tárgy: Parkolóhely megváltás tárgyában szerződés kötése

Tisztelt Képviselő-testület!

I. rész

a./ Előzmények

Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó 2022.01.31-én Balatonföldvár Város Önkormányzatához benyújtott kérelmében a 8623 Balatonföldvár, Balatonszentgyörgyi út 24. szám alatti, 1448 hrsz-ú ingatlanon, - a közhiteles ingatlan-nyilvántartásban „lakóház, udvar, 3 lakóház” megnevezéssel szereplő – a tulajdonrészét képező utcafronton elhelyezkedő 3 szintes lakóház rendeltetése megváltoztatásának az igazolását kérte.

Az igazolás hatósági bizonyítvány formájában történő kiállításához a hivatal 2022. február 14-én helyszíni szemlét tartott.

Bolfán Zoltán a helyszíni szemle alapján 2022.02.16-án, Balatonföldvár Város Önkormányzatához írásban benyújtott kérelmében visszavonta a hatósági bizonyítvány kiállítására vonatkozó kérelmét arra való hivatkozással, hogy további parkolóhelyet kíván önkormányzati közterületen megváltani az új rendeltetésekhez.

Az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. tv. 47. § (1) bekezdés e) pontja alapján a hatóság az eljárást megszünteti, ha az eljárás kérelemre indult, és valamennyi kérelmező ügyfél kérelmét visszavonta, illetve ahhoz az ellenérdekű ügyfelek az ellenérdekű ügyféllel szemben kérelemre indított eljárásban hozzájárulnak, és az eljárás hivatalból nem folytatható.

A hivatkozott jogszabályhely alapján a hivatal az eljárást végzéssel megszüntette.

Bolfán Zoltán a lakóháza rendeltetése megváltoztatásának az érdekében 8 db parkolóhely megváltására vonatkozóan 2022. január 31-én szerződést kötött Balatonföldvár Város Önkormányzatával.

Bolfán Zoltán 2022.02.17-én azzal a kérelemmel fordult Balatonföldvár Város Önkormányzatához, hogy a 1448 hrsz-ú ingatlanon lévő lakóépülete rendeltetésmódosításához szükséges, további 1 parkolóhely megváltásához hozzájárulni szíveskedjen a korábban megváltott 8 parkolóhely mellett.

A szálláshely és vendéglátó rendeltetést az ingatlan-nyilvántartásba történő átvezetéshez, az illetékes hatósággal (jelenleg a település polgármestere a vonatkozó hatályos jogszabály alapján) hatósági bizonyítvány formájában igazoltatni kell.

Kérelmezőnek a hatósági bizonyítvány iránti kérelemben kell igazolnia a rendeltetés megváltoztatásához szükséges összes követelmény, így az egyes rendeltetési egységekhez szükséges parkolók meglétének, és a saját telken nem biztosított parkoló szám megváltására vonatkozó igazolást.

A hivatal megállapította, hogy az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII.20.) Korm. rendelet (a továbbiakban: OTÉK) 42. § (2) bekezdése alapján alkalmazandó 4. számú melléklet szerint végzett parkoló mennyiség-számítás alapján az ingatlan új, funkciójához 11 db parkolóhely szükséges.

A benyújtott tervdokumentáció alapján 3 db. parkoló az ingatlanon biztosított, 8 db parkoló közterületen történő megváltása szükséges.

Az OTÉK 42. § (9) bekezdése értelmében felszíni gépjármű-várakozóhely (parkoló), várakozóhely és autóbusz megálló

a) huzamos tartózkodás céljára szolgáló földszinti helyiség homlokzati nyílászárójához - a saját tulajdonú gépjármű kivételével - 5,0 m-nél,

b) nevelési-oktatási, gyógykezelés, regenerálódás célját szolgáló helyiségek nyílászáróihoz - 20 gépjárműnél nagyobb befogadóképesség esetén - 10,0 m-nél közelebb nem lehet.

A 2022. február 14-én tartott helyszíni szemlén megállapítást nyert, hogy az ingatlanon Bolfán Zoltán tulajdonában lévő, továbbá az attól délre elhelyezkedő lakóépület között lévő területen nem helyezhető el 2 parkoló, tekintettel arra, hogy a 2. parkoló a társtulajdonos lakóépületének keleti homlokzatában lévő, huzamos emberi tartózkodásra szolgáló helyiségének az ablakához közelebb helyezkedne el, mint 5 méter, mely területen az OTÉK hivatkozott előírásainak figyelembevételével nem lehet parkolni.

A kifejtettek miatt válik szükségessé plusz 1 parkoló közterületen történő megváltása, így összesen 9 parkolóhely kerülne közterületen megváltásra, 2 parkolóhely pedig a telken belül meglévőnek tekinthető.

A hatósági bizonyítvány iránti eljárás lefolytatásának egyik feltétele jelen esetben gépjármű-elhelyezési díj megfizetéséről szóló szerződés megkötése, valamint a gépjármű-elhelyezési díj szerződés szerinti megfizetésének igazolása.

Tekintettel arra, hogy kérelmező az önkormányzattal 8 db parkolóhely vonatkozásában érvényes szerződéssel rendelkezik, további egy parkolóhely megváltása vonatkozásában szükséges egy újabb szerződés megkötése.

A hivattal történt egyeztetés alapján a balatonföldvári 1448 hrsz-ú ingatlan telekhatárától mért 350 m-es távolságán belül lehetőség van parkolóhely-megváltásra.

A kérelem és a szerződés tervezete az előterjesztés mellékletét képezi.

h./ az előkészítés során felmerülő vélemények

g./ a tárgykört érintő jogszabályok

Polgári törvénykönyv, az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII.20.) Korm. rendelet, Balatonföldvár Város Önkormányzatának a járművek elhelyezéséről és a parkolóhelyek biztosításáról szóló 15/2009. (XII.1.) számú önkormányzati rendelete

d./ azon körülmények összefoglalása, amelyek a döntést indokolják

e./ Érintett önkormányzatok álláspontjai

Balatonföldvár önkormányzatán kívül más önkormányzatot nem érint.

II. rész

a./ indoklás nélküli, egyértelműen megfogalmazott határozati javaslat

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó kérelmére, a balatonföldvári 864/8 hrsz-ú ingatlanon 1 db parkolóhely vonatkozásában használati jogot biztosít. A gépjármű-elhelyezési díj összege 405.000 azaz Négyszázötezer forint, melyet a szerződés megkötésével egy időben kell megfizetni. A Képviselő-testület a gépjármű-elhelyezési díj megfizetéséről szóló szerződést jóváhagyja, felhatalmazza a polgármestert a megkötésére.

Felelős: Holovits Huba polgármester
Határidő: 2022.03.31.

Balatonföldvár, 2022. február 22.

Holovits Huba s.k.
Polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte:

.....
Köselingné dr. Kovács Zita jegyző

Kérés

17.

132-9/2022

Kelelt Balján Zoltán 8623 Balatonyföldön
Balatonkeresztényi út 24. szám alatti lakos
Azzal a kéréssel fordulok a Balatonyföldön
lévő önkormányzatához, 1448 Uez. Tulajdonosa
lévő Lakóparkot építtetendők megvalósítá-
sához szükséges, Törvényi + 1 parkolóhely
megvalósításához hozzájárulási díjvesztésnek
/A kerületben megvalósított 8 parkolóhely
mellett /

Balatonyföldön
2022.02.17

Zoltán Zoltán

SZERZŐDÉS

gépjármű-elhelyezési díj megfizetéséről

Amely létrejött egyrészről **Balatonföldvár Város Önkormányzata** (székhely: 8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u.1. szám, törzsszám: 731366, adószám: 15731364-2-I4, számlaszám: OTP Bank Nyrt. Kaposvár 11743040-15396059, e-mail cím: pgmh@balatonfoldvar.hu, képviseli: Holovits György Huba polgármester) mint Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat),

másrészről **Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó** (székhely: 8623 Balatonföldvár, Balatonszentgyörgyi út 24., nyilvántartási száma: 55721754, adószáma: 57133041134) mint a Tulajdonos (továbbiakban: Tulajdonos) között az alulírott helyen és időben az alábbiak szerint:

I./ Előzmények:

1./ A balatonföldvári 1448 hrsz-ú, belterületi fekvésű, kivett lakóház, udvar, 3 lakóház megnevezésű, 1160 m² térmértékű, természetben 8623 Balatonföldvár, Balatonszentgyörgyi út 24. szám alatt található ingatlan Ernyes Ervin 405/1160-ad arányú, Szigeti Tamás 443/1160-ad arányú és Bolfán Zoltán 312/1160-ad arányú osztatlan közös tulajdonában van.

Az ingatlanra vonatkozó, 2006. szeptember 27-én kelt adásvételi szerződés alapján az ingatlant az akkori tulajdonosai egyrészről Belovics Emil István és Belovics Emilné, másrészről Ernyes Ervin, harmadrészről Szigeti Tamás az egyes tulajdonostársak kizárólagos használatában álló, valamint közös használatában álló területre választotta szét. A megállapodás az egyes, kizárólagos használatba került ingatlanrészek hasznosítását nem korlátozza.

Az ingatlan Belovics Emil István 156/1160-ad arányú és Belovics Emilné 156/1160-ad arányú, összesen 312/1160-ad arányú tulajdonrészét Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó adásvétel jogcímén 2019. augusztus 30-án szerezte meg. A korábban létrejött, hivatkozott használati megosztás az ingatlanrészek hasznosítására kiterjedően az új tulajdonos belépésével nem módosult.

Bolfán Zoltán tulajdonos kérelmet nyújtott be az Önkormányzathoz arra vonatkozóan, hogy a tulajdonában és kizárólagos használatában lévő 3 szintes lakóépület új rendeltetéseihez az ingatlan-nyilvántartásba történő átvezetése alapjául szolgáló, hatósági bizonyítványához szükséges parkolóhelyeket Balatonföldvár Város Önkormányzatának a járművek elhelyezéséről és a parkolóhelyek biztosításáról szóló 15/2009. (XII.1.) számú önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) alapján megválthassa és az egyszeri igénybevételi díjat megfizethesse.

A többletparkoló helyéül a Balatonföldvár, 864/8 hrsz-ú közterület-parkolót jelölte meg.

A hatósági bizonyítvány iránti kérelemben kell igazolnia a kérelmezőnek a rendeltetés megváltoztatáshoz szükséges összes követelményt, így az egyes rendeltetési egységekhez szükséges parkolók meglétének, és a saját telken nem biztosított parkoló szám megváltására vonatkozó igazolást.

Ez alapján a hatósági bizonyítvány iránti eljárás lefolytatásának a feltétele a jelen gépjármű-elhelyezési díj megfizetéséről szóló szerződés megkötése, valamint a gépjármű-elhelyezési díj szerződés szerinti megfizetésének igazolása.

2./ Szerződő felek között Balatonföldváron, 2022. január 31-én Gépjárműelhelyezési díj megfizetéséről már létrejött egy szerződés 8 db parkolóhely tekintetében.

A hivatal által 2022. február 14-én tartott helyszíni szemlén megállapítást nyert, hogy az ingatlan új funkciójához előírt 11 db parkolóhelyből a telek mérete, geometriája miatt a telken belül - különös figyelemmel az OTÉK 42. § (9) bekezdés a) pontjára – 2 db parkoló helyezhető el. (1 db a Bolfán Zoltán kizárólagos tulajdonában lévő épülettől északra, egy db pedig délre.)

Az OTÉK 42. § (9) bekezdése értelmében felszíni gépjármű-várakozóhely (parkoló), rakodóhely és autóbusz megálló

a) huzamos tartózkodás céljára szolgáló földszinti helyiség homlokzati nyílászárójához - a saját tulajdonú gépjármű kivételével - 5,0 m-nél,

b) nevelési-oktatási, gyógykezelés, regenerálódás célját szolgáló helyiségek nyílászáróihoz - 20 gépjárműnél nagyobb befogadóképesség esetén - 10,0 m-nél közelebb nem lehet.

Bolfán Zoltán 2022.02.17-én azzal a kérelemmel fordult Balatonföldvár Város Önkormányzatához, hogy a 1448 hrsz-ú ingatlanon lévő lakóépülete rendeltetésmódosításához szükséges, további 1 parkolóhely megváltásához hozzájárulni szíveskedjen a korábban megváltott 8 parkolóhely mellett.

Mindezekre figyelemmel szerződő felek jelen szerződésben rögzítik, hogy az OTÉK 42. § (2) bekezdése alapján alkalmazandó 4. számú melléklet szerint végzett parkolómennyiség-számítás alapján az I./1. pontban részletesen körülírt ingatlan új funkciójához előírt 11 db parkolóhelyből 9 parkolóhely a telek mérete, geometriája miatt a telken belül nem helyezhető el, 2 parkolóhely a telken belül meglévőnek tekinthető. Ezzel szerződő felek értelemszerűen a korábban hivatkozott szerződésben foglalt számítást pontosították, ez a szerződési szándékuknak megfelel.

3./ Az Ör. 3. § (1) bekezdése alapján az ingatlan tulajdonosának az építmény(ek) építményrész(ek) és terület(ek) (a továbbiakban: létesítmény) rendeltetésszerű használatához a létesítmény telkén belül az OTÉK 42. § (1)-(9) bekezdéseiben előírt mennyiségű gépjármű és autóbusz várakozóhely, tehergépjármű rakodóhely, valamint áruszállítási és gazdasági útvonal, illetve rakodóterületet kell biztosítania.

Az Ör. 3. § (4) bekezdése alapján a létesítmény bővítése, rendeltetésének megváltoztatása csak abban az esetben történhet, ha a rendelet szerint számított jármű-elhelyezési igény a) nem növekszik, b) növekedésének mértéke szerinti többletigény a létesítményhez tartozó ingatlanon megoldható, c) növekedés mértéke szerinti többletigény az OTÉK 42. § (11) bekezdésében foglaltaknak megfelelően biztosításra kerül.

Az OTÉK 42. § (11) bekezdése értelmében, ha az adottságok szükségessé teszik a szükséges gépjármű-várakozóhelyek (parkolók) a telekhatártól mért, legfeljebb 500 m-en belüli más telken parkolóban, parkolóházban vagy a közterületek közlekedésre szánt területe egy részének, illetve a közforgalom céljára átadott magánút egy részének felhasználásával kialakíthatók.

4./ A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatallal történt egyeztetés alapján a balatonföldvári 1448 hrsz-ú ingatlan telekhatárától mért 350 m-es távolságon belül lehetőség van parkolóhely-megváltásra. A parkolóhelyek megváltásához az ingatlan tulajdonosának Balatonföldvár Város Önkormányzatával szerződést kell kötnie.

II./ A megállapodás tárgya:

1./ Szerződő felek megállapodnak abban, hogy az 1./1. pontban megjelölt telken belül Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó tulajdonában és kizárólagos használatában lévő 3 szintes lakóépület rendeltetés megváltoztatását követően szükséges, de el nem helyezhető 1 db parkolóhely a balatonföldvári 864/8 hrsz-ú ingatlanon meglévő parkolók igénybevételével kerül biztosításra.

2./ A gépjármű-elhelyezési díj mértéke az Ör. 4. § (4) bekezdése alapján parkolóhelyenként egyszeri, egy összegben fizetendő nettó 405.000.- Ft, azaz Négyszázötezer forint, összesen az egy parkolóhely után 405.000.-, azaz Négyszázötezer forint.

3./ A gépjármű-elhelyezési díjat Bolfán Zoltán egyéni vállalkozó jelen szerződés megkötésével egy időben, egy összegben köteles megfizetni az Önkormányzat részére, az Önkormányzat OTP Bank Nyrt-nél vezetett I 1743040-15396059 számú számlájára történő átutalással.

4./ Szerződő felek megállapodnak abban, hogy amennyiben a lakóépület új rendeltetéseinek az ingatlan-nyilvántartásba történő átvezetése alapjául szolgáló hatósági bizonyítvány bármely okból nem kerül kiadásra, úgy a jelen szerződés semmissé válik és a megfizetett 405.000.- Ft gépjárműelhelyezési díjat Balatonföldvár Város Önkormányzata a befizető részére 8 banki napon belül visszautalja.

III./ Egyéb rendelkezések:

1./ Szerződő felek jelen szerződés aláírásával kijelentik, hogy szerződési és jogképességük teljes, abban sem jogszabály, sem hatósági vagy bírósági döntés alapján korlátozva nincsenek.

2./ Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a jelen szerződéssel kapcsolatos bármilyen jognyilatkozatot írásban (igazolásra alkalmas módon) tesznek meg, szóbeli nyilatkozataik a jelen jogviszonyukban érvénytelenek.

3./ A jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben az OTÉK, az Ör. és a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadóak.

4./ Felek megállapodnak, hogy a jelen szerződésből fakadó esetleges vitás kérdéseiket igyekeznek elsősorban békés úton rendezni, ennek eredménytelensége esetére hatáskörtől függően kikötik a Siófoki Járásbíróság vagy a Kaposvári Törvényszék kizárólagos illetékességét.

5/ Jelen szerződést Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete/2022.
(II.24.) Kt. határozatával jóváhagyta.

Felek a jelen szerződést elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírják.

Balatonföldvár, 2022. február

.....
Bolfán Zoltán
egyéni vállalkozó

Balatonföldvár, 2022. február

.....
Balatonföldvár Város Önkormányzata
Holovits György Huba
polgármester

.....
Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

.....
Ernyes Ervin
pénzügyi osztályvezető helyett
Magoriné Csató Anita

PARKOLÁSI MÉRLEG

PARKOLÓ ÉS KERÉKPÁR MÉRLEG / SZÁMÍTÁS:

253/1997. (XII. 20.) számú, az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 42. §

(1).....
Meglévő építmények bővítése, átalakítása, rendeltetésük módosítása esetében – e (10) bekezdésben foglaltak kivételével – csak e bővítésből, az átalakításból, vagy az új rendelkezésből eredő többlet gépjármű elhelyezéséről kell gondoskodni, a meglévők megtartása mellett.

(11) Ha az adottságok szükségessé teszik, a (2) bekezdés szerinti gépjármű-várakozóhelyek (parkolók) – a (10) bekezdésben foglaltak kivételével – e letelekterület mért, legfeljebb 500 m-en belül más helyen parkolóban, parkolóházban vagy a közterületek közlekedésre szánt területe egy részének, illetve a közforgalom céljára átadott magánút egy részének felhasználásával kialakíthatók.

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 15/2008. (XII.1.) számú rendelete a járművek elhelyezéséről és a parkolóhelyek biztosításáról
(4) A létesítmény bővítése, rendeltetésének megváltoztatása csak abban az esetben történhet, ha az a rendelet szerinti számított jármű-elhelyezési igény d) növekedés mértéke szerinti többletgejny az ÖTEK 42.§ (11) bekezdésében foglaltaknak megfelelően biztosásra kerül.

Meglévő lakás rendelkezés parkolója → P_{megevo lakas}

Korm. rendelet 4. számú melléklete alapján:

Az újonnan elhelyezendő személygépkocsi számának megállapítása:

Egy személygépkocsi elhelyezését kell biztosítani:

3. szállás jellegű - kivéve hajókataszárló és idősek otthona, diákotthon - önálló rendelkezési egység minden vendégszoba után,
14. vendéglátó önálló rendelkezési egység fogyasztóinak minden megkezdett 5 m² nettó alapterülete után (beleértve a terasz, kertihasználat területét is).

3: 4 db vendégszoba 4 db személygépkocsi
14: 18,43 + 14,80 = 33,23 m² 7 db személygépkocsi
ÖSSZESEN: 11 db személygépkocsi → (P1-P11)

A P1-P2-es többlet parkolók a telken belül az ábrázolt helyen biztosítottak, míg a P3-P11-es parkolók (8+1 db) az ingatlantól –350 m távolságban lévő kiterjesztési parkoló felhasználásával / megváltásával kerülnek kialakításra.

Korm. rendelet 7. számú melléklete alapján:

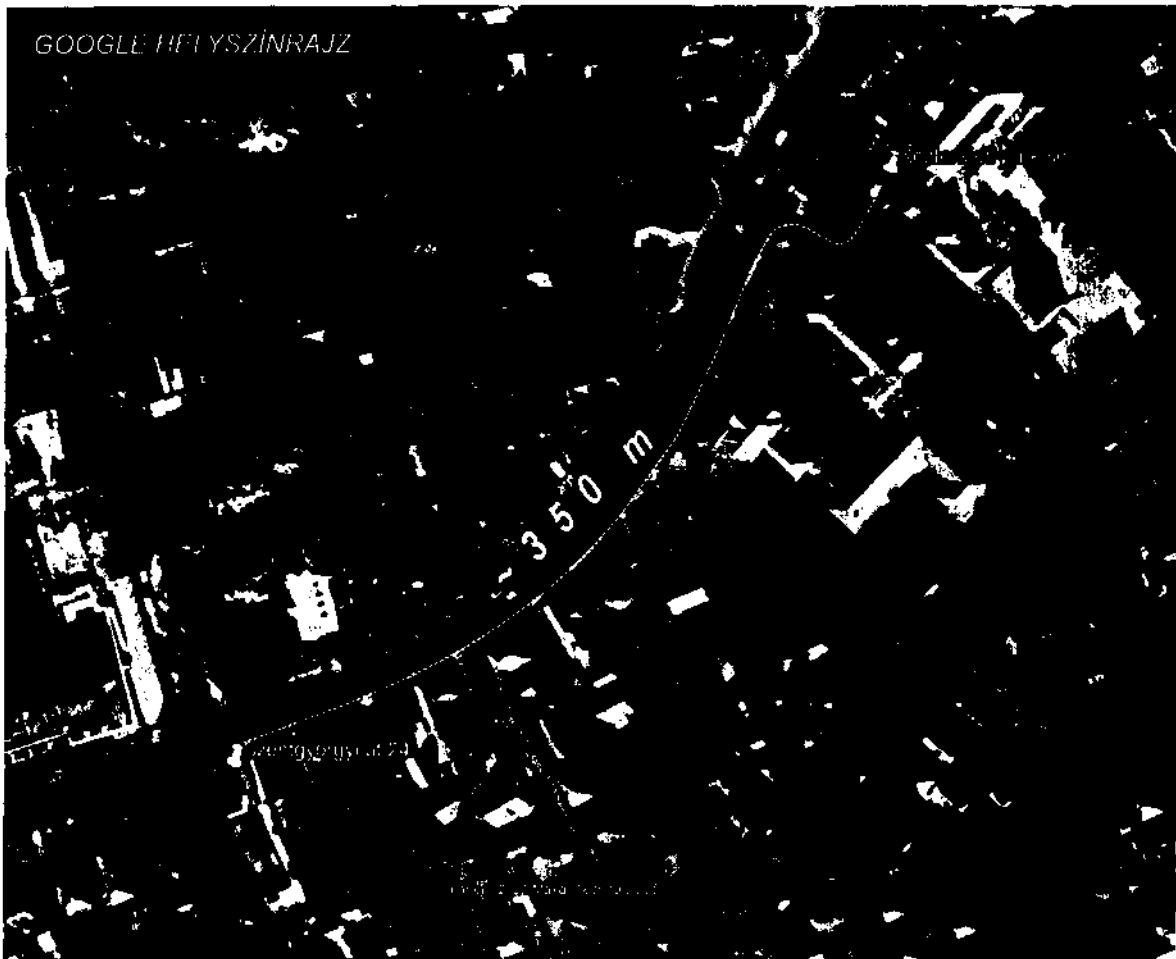
Egy kerékpár elhelyezését kell biztosítani:

1. Lakás, Odőfogadás Minden lakás és Odőfogadás után 1 db
2. Szálláshely szolgáltatás egység Minden megkezdett 15 vendégszoba egysége után 2 db
4. Vendéglátó egység A fogyasztó tér minden megkezdett 75 m² alapterülete után 2 db

Meglévő lakás rendelkezés kerékpár tárolója → K_{megevo lakas}

3: 4 db vendégszoba 2 db kerékpár
14: 18,43 m² 2 db kerékpár
ÖSSZESEN: 4 db kerékpár → (K1-K4)

A K1-K5-es többlet kerékpár tárolása a telken belül az ábrázolt helyen biztosítottak.



Projekt megnevezése: Lakás / Egyéb keresk. szálláshely - vendéglátó épüle Hatósági bizonyítvány kérelem	
Projekt helye: 8623 Balatonföldvár, Szentgyörgyi út 24.	HRSZ 1448
Tervező: PARKOLÁSI MÉRLEG	Dátum 2022.02.17.
Tervező: Unicsovics István (É-01-430) 1032 Budapest, Ágoston u. 10	Lépték M=1:500
Biztosító: Bolfán Zoltán 8623 Balatonföldvár, Szentgyörgyi út 24	Rajzszám BZ-KI-02

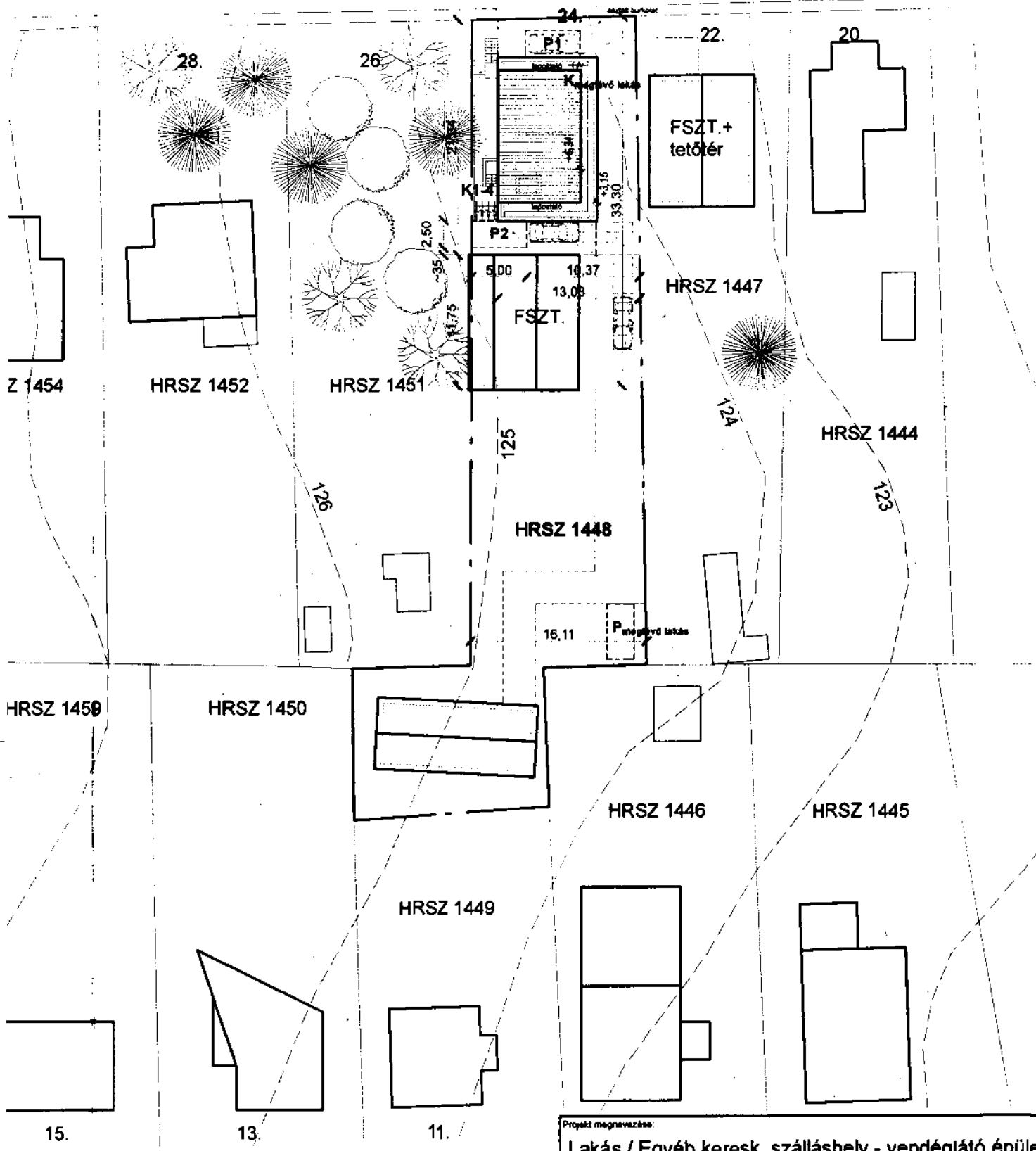
Szentgyörgyi út

Meglévő
közútcsatlakozás

P3-11 PARKOLÓ

Az 500 m-en belül található
közterületi parkoló megvalósásával (Önk. rendelet alap,
buzosított

2.34 / 12.68



Projekt megnevezés:
Lakás / Egyéb keresk. szálláshely - vendéglátó épüle
Hatósági bizonyítvány kérelem

Projekt helye 8623 Balatonföldvár, Szentgyörgyi út 24.	HRSZ 1448
Tartalom ÉPÍTÉSZ HELYSZÍNRAJZ	Dátum 2022.02.17.
Tervező Únicsovics István (É-01-430) 1032 Budapest, Ágoston u. 10	Lépték M=1:500
Beruházó: Bolfán Zoltán 8623 Balatonföldvár, Szentgyörgyi út 24.	Rajzsorszám BZ-KI-01

Tisztelt Képviselő-testület!

Először is a múltkori ülésen elhangzott tények tisztázása érdekében:

a helyszíni szemlén nem került vizsgálatra a parkolóhelyek kérdése, annak ellenére, hogy Szigeti Tamás ezt kifejezetten kérte, a jegyzőkönyvbe kérte is ennek rögzítését, mely így került bele:

„az OTÉK alapján nem vizsgálták a parkolóhelyek kialakítását..”

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. január 27-i ülésen született döntést követően, ahogy ott el is hangzott, jogi lépéseket kezdeményezünk a döntés ellen, így közigazgatási per keretében azonnali jogvédelmet kértünk a Pécsi Törvényszéken, melyről szóló első végzést a múlt hét folyamán az önkormányzatnak is meg kellett kapnia.

A pénteki nap folyamán a végzésben arról értesültünk, hogy a január 31. napján benyújtott keresetlevelünket kapcsolattartási kód hiányában az önkormányzat a bíróságtól nem tudta fogadni, mely miatt pénzbírsággal sújtja az önkormányzatot.

A végzés az alábbiakat rögzíti:

„A bíróság a Rendelkezési Nyilvántartásból lekérte a kérelmezett elektronikus kapcsolattartási kódját, de a lekérdezés nem vezetett eredményre, vagyis – az elektronikus kapcsolattartásra köteles – kérelmezett részére a bíróság a kapcsolattartási kód hiányában elektronikusan nem tudta kézbesíteni a levelet.

A fentiek alapján a bíróság – pénzbírság terhe mellett – felhívja a kérelmezettet, hogy jelen végzés kézhezvételétől számított 15 napon belül a kapcsolattartási kód megismerése érdekében elektronikusan vegye fel a kapcsolatot a bírósággal.”

Amennyiben a kapcsolatfelvétel a múlt hét folyamán nem történt meg, úgy kérjük hogy az önkormányzat ezt haladéktalanul tegye meg, annak érdekében, hogy a Közigazgatási perrendtartásról szóló 2017. évi I. törvény 41.§ (1) bekezdése alapján a bíróság haladéktalanul meg tudja küldeni a keresetlevelet az önkormányzatnak.

Mivel a keresetlevél azonnali jogvédelem iránti kérelmet is tartalmaz, így a jogszabály rövid határidőt ad az iratanyag továbbítására, így az eljárás rövid határidőn belül lezárulhat.

A 2022. február 24-i ülésen elmondott észrevételeket pedig a pénteki nap folyamán hivatalos formában a Somogy Megyei Kormányhivatalon keresztül eljuttatunk az önkormányzat részére is.

Ezért kérjük az önkormányzat, a Tisztelt Képviselő-testület együttműködését, hogy az előterjesztést vegye le napirendről, azt ne tárgyalja, különösen a folyamatban lévő bírósági eljárás ismeretében, az ügyféli jogaink érdekében, valamint arra tényre tekintettel, hogy az önkormányzat folyamatosan támogatólag lép fel vállalkozó irányában, aki 2021. május 27. óta, azaz 9 hónapja szabálytalanul működteti éttermét, közben a kialakult, méltatlan helyzet pedig két család életét teljesen tönkreteszi.

Arra szeretném még felhívni a Képviselő-testület figyelmét, hogy a későbbi kellemetlenségek elkerülése érdekében mérlegelje a fent elmondottakat / leírtakat, hogy ne hogy az a helyzet forduljon elő, hogy amennyiben családjaink nyugalma, jogos érdekeink védelme érdekében megindított jogi eljárások nekünk adnak igazat, azzal (ismét) minket bélyegezzenek meg.

Balatonföldvár, 2022. február 28.

Tisztelettel:


Ernyés Ervin

Tisztelt Képviselő-testület!

Személyesen nem tudok jelen lenni, ezért kérem nyilatkozatom felolvasását.

Sajnálattal vettem tudomásul, hogy a Hivatal részéről az ügyféli jogaim ismét csorbát szenvedtek, mivel ellenérdekű ügyfélként, a tárgyban beadott előterjesztésből kellett értesülnöm arról, hogy a Bolfán Zoltán kérelme alapján hatósági bizonyítvány kiállítása ügyében indított eljárást megszüntették. Erről határozatot ez ideig nem kaptam, illetve az Ákr. 47. § (1) bek. e) pontjában leírt hozzájárulást sem adtam meg, sőt a szemle során bizonyítási indítványt terjesztettem elő, mellyel nyíltan nem foglalkoztak. A bizonyítási indítvány alapján hivatalból kellett volna az eljárást tovább folytatni, de ennek az egyértelmű törvényi előírásnak nem tettek eleget. Csak a kérelmező igényére tekintettel az eljárást megszüntették úgy, hogy azt a hivatkozott jogszabályhely alapján, és a bizonyítási indítványra tekintettel sem teheték volna meg!

Újból konstatálnom kellett, hogy a Hivatal ismételten részrehajlóan, egyértelműen csak Bolfán Zoltán jogait és érdekeit veszi figyelembe, amelyhez a jogszabályok egyértelmű megsértésétől sem riadnak vissza (ahogy fent ezt leírtam). Nyilván most is megmagyarázza majd a jegyző asszony, hogy ebben az ügyben minden rendben van, és törvényesen jártak el, ahogy ezt a 2022.01.27-i bizottsági ülésen is megtette. Ennek ellenére bebizonyosodott, hogy ott mégsem volt minden rendben, hiszen akkor ennek a napirendi pontnak a tárgyalására most nem lenne szükség, de gondolom erre is lesz magyarázat.

Továbbá meg kívánom jegyezni (ahogy ezt már korábban is megtettem), hogy az előterjesztésben 2 meglévőnek tekintett vendég parkolóhely sem jelölhető ki a hivatkozott OTÉK 42. § (9) bek. a) pontjára figyelemmel, mivel Bolfán Zoltán lakrésze az épülete földszintjén helyezkedik el, és annak É-i és D-i homlokzatán szintén vannak 5 m-en belül nyílászárók. Ezeket a Hivatalnak többször eljuttatott tervdokumentációk egyértelműen bizonyítják.

Itt kívánom tájékoztatni Önöket, hogy a Hivatal részéről történő sorozatos és folyamatos jogsértések vélelméről, valamint az etikusnak cseppet sem nevezhető, részrehajló ügyintézési módszerekről tájékoztatást kap a Somogy Megyei Főügyészség, mint törvényességi felügyeleti szerv. Ez alapján lehetőség nyílik nyomozás elrendelése, mivel a körülmények összessége már felveti a hivatali visszaélés büntett gyanúját, (tekintettel arra, hogy folyamatosan hátrány ér bennünket, ellenben szabálytalanul tud működni és profitálni egy vállalkozás), illetve ahogy korábban jeleztem – kétséget kizáró módon bizonyítható – lényeges tény hamisan került közokiratba, melyről Önök is tájékoztatást kaptak.

Az a mód is kifogásolható, hogy 1 nappal azt követően, hogy a bizottság ezt az előterjesztést nem szavazta meg, változatlan formában 3 nappal később ismét napirendre tűzték. Ezt pedig egyetlen dolog motiválhatja, hogy azt bármi áron el kell fogadtatni! Itt vetődik fel a kérdés, hogy ez kinek az érdekeit szolgálja? Családok nyugalma, jogi biztonsága, és tulajdonukhoz fűződő joguk sérül folyamatosan, ahogy ezt Ernyes Ervinnel többször jeleztük. Erről azonban a „velünk, és értünk dolgozó” Hivatal nyíltan nem vesz, nem akar tudomást venni, és ahogy Polgármester Úr fogalmazott „segítik a vállalkozásokat”. Itt egy újabb kérdés: a vállalkozásokat más embereken átgázolva is kell segíteni?

Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy a törvényesség, az etika, illetve a tényleges népképviselő szem előtt tartására tekintettel ne támogassák az előterjesztést, és biztosítsák egy valóban törvényes eljárás lefolytatását az ellentmondások feloldása érdekében. Kérem továbbá, hogy a fentiekre tekintettel, és az egyértelműség kedvéért név szerint szíveskedjenek az ügyben szavazni.

Balatonföldvár, 2022.02.28-án


Szigeti Tamás

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének

3/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelete

Balatonföldvár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. §

(1) A költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet az alábbiak szerint: Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 4. melléklete szerint külön-külön címet alkotnak.

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetése

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését, egyenlegét

- a) 1 346 724 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 2 410 229 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 1 063 505 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d) 74 071 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- e) 1 137 576 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
 - ea) belső forrásból 220 868 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 574 708 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele
 - eb) külső forrásból 342 000 ezer Ft a hitelfelvétel.

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

- a) a működési költségvetési bevételeit 1 004 248 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 1 168 003 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 238 288 ezer Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 31 821 ezer Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 367 219 ezer Ft-ban
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 9 300 ezer Ft-ban

- be)* az egyéb működési célú kiadásokat 521 375 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszközátadásokat 471 375 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 50 000 ezer Ft-ban
- c)* a működési költségvetési egyenlegét - 163 755 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (3) Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:
- a)* a felhalmozási költségvetési bevételeit 342 476 ezer Ft-ban
- b)* a felhalmozási költségvetési kiadásait 1 242 226 ezer Ft-ban ebből
- ba)* a beruházások összegét 456 818 ezer Ft-ban
- bb)* a felújítások összegét 641 826 ezer Ft-ban
- bc)* az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 143 582 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 143 582 ezer Ft-ban
- c)* a felhalmozási költségvetési egyenlegét - 899 750 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (4) Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:
- a)* a finanszírozási célú műveletek bevételeit 1 137 576 ezer Ft-ban ebből
- aa)* a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 220 868 ezer Ft-ban
- ab)* a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 916 708 ezer Ft-ban
- b)* a finanszírozási célú műveletek kiadásait 74 071 ezer Ft-ban ebből
- ba)* a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 15 915 ezer Ft-ban
- bb)* a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek kiadásait 58 156 ezer Ft-ban
- c)* a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 1 063 505 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési bevételeket és kiadásokat összesítve a 2. melléklet szerint, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat a 3. melléklet szerint jóváhagyja.
- (3) A képviselő-testület a működési célú pénzeszközátadásokat, működési támogatásokat, közvetett támogatásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeit kiemelt előirányzatokként, ill. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásait kiemelt előirányzatokként, ill. az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja szerinti feladatonkénti bontásban (kötelező önkormányzati feladatok, nem kötelező önkormányzati feladatok, államigazgatási feladatok) a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát, illetve a közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 6. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat intézményi szintű összesített bevételeit, kiadásait intézményenként, intézményfinanszírozás szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a 6. melléklet szerinti kiadásoknak az önkormányzat, ill. a költségvetési szervek közötti, kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 8. melléklet és 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

4. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

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

6. §

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

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

5. Általános és céltartalék

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat

- a) működési célú tartalékát 50 000 ezer Ft összegben,
- b) felhalmozási célú tartalékát 143 582 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A céltartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

(3) A polgármester e rendeletben foglaltak szerint 3 000 ezer Ft értékhatárig, költségvetési évben összesen az általános tartalék mértékéig jogosult dönteni a forrásfelhasználásról, döntéséről évente tájékoztatja a képviselő-testületet.

6. Több éves kihatással járó feladatok, adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

8. §

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

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

7. Előirányzat-felhasználási ütemterv, gördülő tervezés

9. §

(1) A képviselő-testület a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a 2022. évi (tárgyévi), valamint a tárgyévet követő 3 év várható bevételi-kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Közvetetett támogatások

10. §

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

9. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

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

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

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

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

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

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

12. §

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

13. §

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

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

10. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

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

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

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

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

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

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

11. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

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

(2) A képviselő-testület a 3/2013. (III.29.) önkormányzati rendelet 2. §-ában meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2022. évben biztosítja.

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

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

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

12. Önkormányzati biztos kirendelése

16. §

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

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

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

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

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

13. Záró rendelkezések

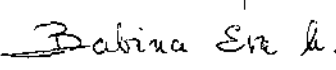
17. §

A képviselő-testület a polgármesterek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.


18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonföldvár, 2022. február 28.


Holovits György Huba
polgármester




Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

Kihirdetve: a Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2022. március 1. napján.




Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Revi	Önkormányzati bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 346 724
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	559 478
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226
B3	III. Közhatalmi bevételek	373 000
B4	IV. Működési bevételek	51 770
B5	V. Felhalmozási bevételek	26 950
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300
B8	B. Finanszírozási bevételek	1 137 576
	I. Belföldi finanszírozás bevételei	795 576
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	795 576
	Működési célú maradvány	220 868
	Felhalmozási célú maradvány	574 708
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000
	2.1. Működési célú hitel	0
	2.2. Felhalmozási célú hitel	342 000
	Bevételek összesen	2 484 300
K1-8	A. Költségvetési kiadások	2 410 229
K1-K5	I. Működési kiadások	1 168 003
	1. Önkormányzat működési kiadásai	876 523
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	241 480
	3. Működési célú tartalék	50 000
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	1 242 226
	1. Beruházások	456 818
	2. Felújítások	641 826
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582
	3.1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0
	3.2. Felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	0
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (célhatalék)	143 582
K9	B. Finanszírozási kiadások	74 071
	I. Belföldi finanszírozás kiadásai	74 071
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	15 915
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
	Kiadások összesen	2 484 300

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Működési bevételek - kiadások		2022. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 004 248
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (A+B+C+D)	559 478
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	469 927
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	183 273
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	183 273
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	133 793
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Nonprofit KR.)	8 970
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	23 852
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - közteremtő támogatása (Nonprofit KR.)	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása (Nonprofit KR.)	8 058
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
	1.1.3. Hátérítkelőhelyek fenntartásának támogatása	0
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (TKT)	91 952
B113	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 007
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	9 172
	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	90 835
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat (TKT)	18 464
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	9 153
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatelőállítás	9 153
	1.3.2.4. Hazi segítségnyújtás	63 218
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatelőállítás (TKT)	63 218
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	0
	Szociális ágazati pótlék	0
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	44 780
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	44 780
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (TKT)	27 543
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (TKT)	17 237
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 196
	1.5.2. Települési önk-ök nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a (Nonprofit KR.)	5 196
	Táncművészeti szervek támogatása (Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány)	23 000
B115	2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	19 685
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	3 610
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt káderdeku	0
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparüzési adó kieg tám.)	0
	Kiegészítő állami támogatás (Polgármesteri béremeles fedezeteként)	3 610
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	16 075
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék (TKT)	16 075
	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	0
	2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0
B116	Elszámolásból származó bevételek (szoc. állami elszámolás többlet)	2 034
B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 551
B16	OEP védőnő	7 950
B16	Pénzeszközátvételei önkormányzatoktól (Hivatal ebből előző évi hátralék 4470 e Ft)	45 806
B16	Pénzeszközátvételei Többcélú Társulástól (Hivatal)	5 000
B16	Pénzeszközátvételei Balatonszemestől (oktatási per)	20 000
B16	Választások támogatása	8 000
B16	Közfoglalkoztatás támogatása	0
B16	Kulturális támogatás bérfejelesztés fedezetére	705
B16	Állami támogatás visszatérítése TKT-tól	2 090
B16	2021. évi gyermekétkeztetési állami támogatás visszafizetés	0
B3	II. Közhatalmi bevételek	373 000
B34	1. Vagyoni típusú adók	260 500
	1.1. Építményadó	240 000
	1.2. Kommunális adó	9 500
	1.3. Telekadó	11 000
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	110 000
	2.1. Iparüzési adó	65 000
	2.2. Idegenforgalmi adó	45 000
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)	2 500

Állomány	Működési bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
34	III. Működési bevételek	51 770
3401	1. Készletértékesítés ellenértéke	0
3402	2. Szolgáltatások ellenértéke	0
3403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500
3404	4. Tulajdonosi bevételek	26 240
3405	5. Ellátási díjak	9 000
3406	6. Kiszámlázott ÁFA	10 000
3408	8. Kamatbevételek	30
3410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0
3411	11. Egyéb működési bevételek	5 000
36	IV. Működési célú árverett pénzeszközök	20 000
365	1. Egyéb működési célú árverett pénzeszközök (Földvár kártya értékesítés terv. bevétel 2022 évi)	20 000
	Egyéb működési támogatás AHK-ről	0
38	B. Finanszírozási bevételek	220 868
381-3831	I. Belföldi finanszírozás bevételei	220 868
	1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	220 868
	1.2. ÁHB megelőlegezések bevétele	0
	2. Kötségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0
	2.1. Működési célú hitel	0
	Működési bevételek összesen	1 235 116
41-8	A. Költségvetési kiadások	1 168 003
41	I. Személyi juttatások	238 288
	Önkormányzat	47 204
	Intézmény (KÖH)	191 084
42	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 821
	Önkormányzat	6 431
	Intézmény (KÖH)	25 390
43	III. Dologi kiadások	367 219
	Önkormányzat	342 213
	Intézmény (KÖH)	25 006
44	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 300
45	V. Egyéb működési célú kiadások	521 375
	1. Működési célú pénzeszközátadások, támogatások	471 375
	2. Működési célú tartalék	50 000
49	B. Finanszírozási kiadások	15 915
	I. Belföldi finanszírozás kiadásai	15 915
4914	AHB megelőlegezések visszafizetése	15 915
	Működési kiadások összesen	1 183 918

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

Nevet	Felhalmozási bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	342 476
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226
	1. Hazai forrásból származó bevételek	34 531
	BFT támogatás (Európa park felújítása (65% támogatás))	34 531
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	270 695
	Zöld Város projekt - támogatás ráemelés két üteme	270 695
B5	II. Felhalmozási bevételek	26 950
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0
B52	2. Ingatlanok értékesítése, lakásrészek befizetési (1 db teiek értékesítés + lakásrészek)	25 950
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000
B54	4. Részesedések értékesítése	0
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300
B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Nonprofit Kft. hiteltörlesztés)	10 300
	B. Finanszírozási bevételek	916 708
	1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	574 708
	1.1. Előző évi felhalmozási célú maradvány igénybevétele	574 708
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000
	2.1. Fejlesztési célú hitel felvétele (ingatlan vásárlás) (8/2021.(VI.24.))	342 000
	Felhalmozási bevételek összesen	1 259 184
K1-8	A. Költségvetési kiadások	1 242 226
K6	I. Beruházások	456 818
	1. Önkormányzati beruházások	455 818
	1.1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	91 918
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (építési beruházás) (nettó)	72 868
	Bölcsőde fejlesztés (TOP-1.4.1-19-SO1-20169-00013) (eszközbeszerzés)	19 050
	1.2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	363 900
	Ingatlan vásárlás (7/2021.(VI.24.)) (Keringő épületegyüttes)	342 000
	Városháza diszkvizitációja	19 000
	Bethlehem karácsonyi dekoráció	2 000
	Földvár TV eszközfejlesztés	900
	1.3. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
	2. Intézményi beruházások	1 000
	Közös Önkormányzati Hivatal (szoftverek, számítástech. és egyéb tárgyi eszk. beszerzés)	1 000
K7	II. Felújítások	641 826
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	536 201
	"Balatonföldvár zöld város program megval. -a" (TOP-2.1.2-15-2016-00002) (nettó)	536 201
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	105 625
	Városháza előtti tér (parkoló, park) felújítása	12 500
	Európa park felújítása (35% önerővel)	53 125
	Partfal megerősítése (Kemping utca)	40 000
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582
K84	1. Egyéb felh.-i célú tám. visszafizetés	0
K89	2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
	3. Felhalmozási célú tartalék	143 582
K9	B. Finanszírozási kiadások	58 156
	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	58 156
	Hitel törlesztés (OTP fejlesztési hitelek)	58 156
	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
	Felhalmozási kiadások összesen	1 309 382

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2022. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztadásai, közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszköztadások	2022. évi eredeti előirányzat
Működési célú pénzeszköztadások	331 787
I. Többcélú kistérségi társulásnak és költségvetési szerveinek	281 418
I.1. Önkormányzat által igényelt állami támogatás továbbadása Többcélú Társulásnak	245 858
Óvodai nevelés	91 952
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	44 780
Család és gyermekjóléti feladatok, házi segítségnyújtás támogatása	81 682
Szociális étkeztetés állami tám. átadása	9 153
Szociális étkeztetés (csomagolás)	250
Bétkompenzáció, ágazati pótlék, Tb. átadás	16 075
2021. évi normatíva elszámolás többlettámogatás átadása (szoc./személyi gondozás)	1 966
I.2. Pénzeszköztadás társulásban közösen ellátott feladatokra (TKT felosztás külön táblán bemutatva)	35 560
Óvodai nevelés	
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok	
Házi segítségnyújtás	
Jelezőrendszeres házi segítségnyújtás	
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés, karbantartás (intézményi étkeztetés)	26 658
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés	
Háziorvosi ügyeleti ellátás	
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás	
Kistérségi TV működtetés	
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)	
Pénzeszköztadás Pénzügyi Gondnokság részére (COVID tám. felhasználása)	8 120
Szennyvíztársulás működési hozzájárulás	103
DBRHÖT működési hozzájárulás	474
Munka- és tűzvédelmi Társulás tagdíj	146
Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj	59
2. Egyéb működési célú pénzeszköztadás	8
3. K587 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államházt.-on kívülre	58 369
Működési célú támogatások	133 924
I. Vállalkozásoknak	92 724
Nonprofit Kft. működési támogatás (állami)	22 324
Nonprofit Kft. működési támogatás (saját)	70 000
Kilátó	0
Közösségi ház + Kulipintyó	5 196
Állami támogatás továbbadása (kulturális feladatok)	5 196
Közszerületek, utak, zöldfelület fenntartása (GAMESZ)	17 128
Állami támogatás továbbadása	17 128
DRV Zrt. lakossági víz és esatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása	0
Laboratóriumi szolg. működési ktg támogatás (82/2017.(IV.11.))	400
2. Háztartásoknak	8
3. Civil szervezeteknek	41 200
TDM Egyesület	14 500
Előadó és Alkotóművészetért Alapítvány (állami támogatás továbbadása közszolg. szerz. szerint)	23 000
Előirányzott támogatási keret (ebből polgármesteri keret: 1000 e Ft)	3 500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (BURSA)	200
II. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	5 664
Állami támogatás vissza fizetés (2020-2021. évi állami elszámolásból)	5 664
2021. évi szoc. tűzifa támogatás vissza fizetés	0
Szolidaritási hozzájárulás	0
Egyéb elvonások, befizetések	0
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	471 375
III. Közvetett támogatások	0
Elátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege	
Lakosság részére lakáépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedés e	
Építményadó mentesség helyi lakosok számára	
Építményadó törlés méltányosságból	
Teljesadó mentesség, kedvezmény m2 alapján	
Lakásforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	

Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatokként

ezer Ft-ban

	Működési célú bevételek					Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen	
	Működési célú bevételek/k szabályozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök		Finanszírozási bevételek (intézményi)	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felh. célú támogatások költségei	Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú hitel		Felhalmozási célú bevételek összesen
		Feladat finanszírozás (intézményi)	Egyéb átvett pénzeszközök									
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2022)	945 442	0	0	0	217 468	1 162 910	0	342 476	574 708	342 000	1 259 184	2 422 094
Kötelező (eredeti előirányzat 2022)	945 442			0	217 468	1 162 910			574 708		574 708	1 737 618
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022)						0	0	342 476		342 000	684 476	684 476
KÖH (eredeti előirányzat 2022)	58 806	133 793	0	46 481	3 400	242 480						242 480
Kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)	58 806	133 793		46 481	3 400	242 480						242 480
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)												
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2022. év)												
Önk.mindösszesen (eredeti előirányzat 2022. év)	1 004 248	133 793	0	46 481	220 868	1 405 390	0	342 476	574 708	342 000	1 259 184	2 664 574

intézményfinanszírozás

önkormányzati bevételek nettósítva

-180 274

2 484 300

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként,
feladatonkénti bontásban**

	Vállalkozási célú kiadások								Felhalmozási célú kiadások					Költségvetési kiadások összesen	ezer Ft
	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Előírtok pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Plusszfinanszírozás kiadások		Működési célú tartalék	Működési célú kiadások mindösszesen	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen		
						Intézmény finanszírozás	Devizás finanszírozás kiadásai								
Önkormányzat (eredeti előirányzat 2022)	47 204	6 431	342 213	9 300	471 375	180 274	74 071	50 000	1 180 868	455 818	641 826	143 582	1 241 226	2 422 094	8
Kötelező (eredeti előirányzat 2022)	47 204	6 431	342 213	9 300	467 675	180 274	74 071	50 000	1 177 168	455 818	641 826	143 582	1 241 226	2 418 394	8
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022)					3 700				3 700	0	0	0	0	3 700	
Államigazgatási feladatok															
KÖH (eredeti előirányzat 2022)	191 084	25 390	25 006	8	0	0	0	0	241 480	1 000	8	0	1 000	242 480	30
Kötelező (eredeti előirányzat 2022)	191 084	25 390	25 006	8	0	0	0	0	241 480	1 000	8	0	1 000	242 480	30
Nem kötelező (eredeti előirányzat 2022. év)															
Államigazgatási feladatok (eredeti előirányzat 2022. év)															
Önk. mindösszesen (eredeti előirányzat 2022. év)	238 288	31 821	367 219	9 300	471 375	180 274	74 071	50 000	1 422 348	456 818	641 826	143 582	1 242 226	2 664 574	38
intézményfinanszírozás önkormányzati kiadások nettósítva közfelhalkoztatottak létszáma															-180 274 2 484 300

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának 2022. évi intézményi szintű összes kiadásai,
intézményfinanszírozása**

ezer Ft-ban

Bevételek / kiadások	Önkormányzat	Intézmények		Önkormányzat mindösszesen
		Önkormányzati hivatal	Intézmények összesen	
Működési bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	945 442	58 806	58 806	1 004 248
Felhalmozási célú bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	342 476	0	0	342 476
Finanszírozási bevételek				
2022. évi eredeti előirányzat	1 134 176	183 674	183 674	1 317 850
Előző évi maradvány				
2022. évi eredeti előirányzat	792 176	3 400	3 400	795 576
Allami támogatás				
2022. évi eredeti előirányzat		133 793	133 793	133 793
Intézményfinanszírozás önkormányzati saját bevételből				
2022. évi eredeti előirányzat		46 481	46 481	46 481
Hitel felvétel				
2022. évi eredeti előirányzat	342 000			342 000
Összesen	2 422 094	242 480	242 480	2 484 300
2022. évi eredeti előirányzat	2 422 094	242 480	242 480	2 484 300
Kiadások módosítva				2 484 300
Személyi jellegű kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	47 204	191 084	191 084	238 288
Munkaadót terhelő jár., szoc. hozzájárulási adó				
2022. évi eredeti előirányzat	6 431	25 390	25 390	31 821
Dologi kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	342 213	25 006	25 006	367 219
Felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás, felh. pénzeszk. átadás)				
2022. évi eredeti előirányzat	1 097 644	1 000	1 000	1 098 644
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
2022. évi eredeti előirányzat	9 300			9 300
Egyéb működési célú kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	471 375	0	0	471 375
Finanszírozási kiadások				
2022. évi eredeti előirányzat	254 345			254 345
Tartalék (működés + felhalmozás)				
2022. évi eredeti előirányzat	193 582			193 582

Balatonföldvár Város Önkormányzata

2022. évi költségvetési kiadásainak részletes önkormányzati funkciók szerinti

(önkormányzat)

Követ	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i feladatok jogalkotói és ék. igazgatási tev.-e	074031 Család és nővédelmi igazgatási gondozás	064010 Köznevelés	Egészségügyi ellátások 072111, 074011, 072112	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodás al kapcs. fel.	107051 Szociális árkiszorítás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	046020 Vezetékes műkörelevezés és, kábel TV	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	082044 Könyvtári szolgáltatások	Működési kiadások összesen
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	9 612	0	0	11 356	2 007	0	0	0	4 286	27 261
1101	Alkalmazottak illetménye		9 120			10 668	1 935				4 090	25 813
1109	Közlekedési költségterítés		200			0						200
1107	Cafeteria		192			288	72				96	648
1104	Készletletti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra		0			0						0
1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., betegszabi, táppénz)		100			400	0				100	600
12	Külső személyi juttatások	19 943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 943
121	Polgármester illetménye	9 360										9 360
121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármesterek)	1 764										1 764
121	Cafeteria	209										209
121	Képviselői, alpolgármesteri, bizottsági tagi tiszteletdíjak	6 060										6 060
122	Megbízási díj (egyéb fel., polgármesteri hatáskör)	500	0				0					500
122	Megbízási díj (városi zenekari feladatok)	600										
123	Városi ünnepek reprezentációja	500										500
123	Reprezentációs kiadás (egyéb)	500										500
123	Kitüntetéssel, címmel, díjjal járó juttatás	450										450
1	Személyi juttatások összesen	19 943	9 612	0	0	11 356	2 007	0	0	0	4 286	47 204
	Szociális hozzájárulási adó	2 400	1 190			1 450	255				535	5 830
	Munkáltatói terhelő szja	500	30			45	11				15	601
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 900	1 220	0	0	1 495	266	0	0	0	550	6 431
31	Készletbeszerzés	2 830	105	0	130	100	0	0	0	50	820	4 035
311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	300	50		50						700	1 100
312	Üzemeltetési anyagok	250				50						300
	Nyomatvány, irodaszer	250	15								50	315
	Festékpátron	600									70	670
	Hajtó- és kenőanyagok	1 200				25						1 225
	Tisztítószer	200	10		80	25				50		365
	Munkaruha	30	30									60
	Szociális célú tűzifa besz.							0				0
32	Kommunikációs szolgáltatások	1 440	110	0	15	145	0	0	0	25	70	1 805
	Informatikai szolgáltatások (rendszerkövetések honlap, kártyarendszer, IFA szoftver, védőnő, könyvtár)	740	110			45					70	965
322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	700			15	100				25		840
33	Szolgáltatási kiadások	53 436	110	24 720	16 008	4 796	8 800	0	3 120	0	470	111 460
331	Közüzemi díjak			12 000	2 500	3 000						17 500
332	Vásárolt élelmiszer						8 800					8 800
333	Bérelti és lízingszolgáltatások	850		12 720								13 570
334	Karbantartás, kiegészítés	3 100			100	50					150	3 400
	Bajor Gizi Közösségi Ház karbantartás (hőszivattyú)					796						796

Követ	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i létesítmények jogalkotói és ell. igazgatási tevé.	074031 Család és nővédelem egyszakú elhelyezési munkái	064070 Közvilágítás	Egyszakú elhelyezési munkák 072111, 074011, 072112	013350 Önk.-i vagyonnal való gazdálkodás az egész. fel.	107051 Szociális árkészítés	Ellátottak pénzbeli juttatásai	046020 Vezetékes műsorszórás	071112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	002044 Könyvtári szolgáltatás	Működési kiadások összesen
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
K3	Dologi kiadások összesen	270 724	490	31 394	16 913	6 391	11 176	0	3 120	95	1 910	342 213
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	300						9 000				9 300
K5	Egyéb működési célú kiadások (támogatások, átadások)	471 375										471 375
	Működési célú kiadások összesen	765 242	11 322	31 394	16 913	19 242	13 449	9 000	3 120	95	6 746	876 523
K6	Beruházások, felújítások, egyéb felh. kiadások	1 241 226										1 241 226
	Költségvetési kiadások összesen	2 006 468	11 322	31 394	16 913	19 242	13 449	9 000	3 120	95	6 746	2 117 749
	Létszám (fő)	1	2			3	1				1	8

Beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó, működésben jelentkező költségek tételesen *

	nettó	áfa	bruttó
Egyéb szolgáltatások (Bölcsőde pályázat)	300	0	300
Nyilvánosság (Bölcsőde pályázat)	171	46	217
Műszaki ellenőrzés (Bölcsőde pályázat)	1 811	489	2 300
Műszaki ellenőrzés (Zöld Város)	6 350	1 445	7 795
Kiviteli terv végzámra (Zöld Város)		0	0
Szemléletformálás (Zöld Város)		0	0
Nyilvánosság (Zöld Város)	1 555	420	1 975
Partvédómű tervezés, engedélyeztetés (IV. ütem)	1 400	0	1 400
Műszaki ellenőrzés (díz- és térvilágítás)		0	0
Tervezési munka, vízbekötés (Szivattyúpark)		0	0
Építészeti vázlat/terv/konceptióterv (Boldog Békaidők) 34/2021.(IX.9.)	9 900	2 673	12 573
Geodéziai felmérés (Boldog Békaidők)	350		350
Összesen	20 837	5 072	25 909

25 909

Fizetendő áfa **

Telek eladás áfa	5 400
Zöld város program építés (fordított áfa)	144 774
Bölcsőde építés (fordított áfa)	19 674
Egyéb	5 000
Összesen	174 848

Balatonföldvár Város Önkormányzata
2022. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti
(Balatonföldvári Községi Önkormányzati Hivatalt)

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i	011220 Adó-, váms- és	031030 Központosított	Összesen
		hivataltok jogalkotói és ell. igazgatási tevékenysége	jövedéki igazgatása	felköltséget	2022. évi eredeti előirányzat
		2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
K1101	Alkalmazottak illetménye, illetménykiegészítése (34-4+2 fő)	135 046	18 466	7 080	160 592
K1103	Jutalom	400			400
K1104	Rendkívüli időre járó juttatás				0
K1107	Cafeteria	7 106	836	418	8 360
K1109	Közlekedési költségterítés (munkabérlés)	2 400	180	130	2 710
K123	Reprezentáció	500			500
K123	Reprezentáció (választások)	800			800
K123	Tiszteletdíjak (választások)	4 500			4 500
K1109	Jubileumi jutalom (1 fő)	2 922			2 922
K1113	Egyéb személyi juttatás (bérkomp., beletesz.)	1 600	600		2 200
K122	Megbízási díj (választások)	2 500			2 500
K122	Megbízási díj	600			600
K1113	IFA ellenőrök megbízási díja		5 000		5 000
K1	Személyi juttatások összesen	158 374	25 082	7 628	191 084
	Szociális hozzájárulási adó	19 500	3 200	950	23 650
	Munkaadót terhelő szja	1 550	125	65	1 740
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 050	3 325	1 015	25 390
K31	Készletbeszerzés	4 150	8	110	4 268
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, egyéb)	950			950
K312	Üzemeltetési anyagok	0		0	0
	Nyomtatvány, papír, iródeszka	1 300		20	1 320
	Informaticai kellékek (pl. festékpátrón)	1 500	0		1 500
	Kartó- és kenőanyagok	400			400
	Munkaruha, egyenruha	0		90	90
	Tisztítószer	500			500
K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 955	0	60	2 015
K321	Informaticai szolgáltatások				8
	Oracle licence	200			200
	WinSoc program	315			315
	Informaticai biztonsági, GDPR feladatok ellátása (20*25 e Ft/ho + áfa)	590			590
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	850		60	910
K33	Szolgáltatási kiadások	11 590	890	20	12 500
K331	Közvetlen díjak	600			600
K333	Berlet- és lízingszolgáltatások (Safe berlet)	20			20
K334	Karbantartás, karbantartás				0
	Telefonközpont	360			360
	Fénymásolók	800			800
	Egyéb eszközök javítása, karbantartása	300		0	300
K335	Közvetített szolgáltatások				0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				0
	Továbbképzés, oktatás	1 400	100		1 500
	Belső ellenőr	2 220			2 220
	Foglalkozás eu alapellátás	340	40	20	400
	Végnyomtatvány felmérés, felülvizsgálat				0
	Egyéb szakmai szolgáltatások (pl. adóhatározatok önkéntes levelek nyomtatása)	400	750		1 150
K337	Egyéb szolgáltatások	300		0	300
	Postaköltség	4 000			4 000
	Biztosítás (kötelező, casco: NXG-772 Dacia Duster)	100			100
	Bankköltség	750			750
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	230	10	0	240
K341	Kiküldetések	200	20	0	220
K342	Reklám- és propagandakiadások	30			30
K35	Külső felvétel befizetések és egyéb dologi kiadások	5 541	248	180	5 969
K351	Működési célú előzetesen felszámított AFA	4 200	240	80	4 520
K352	Fizetendő AFA				0
K353	Kamatkiadások				0
K355	Egyéb dologi kiadások				0
	Autópálya matrica (NXG-772 Dacia Duster)	5			5
	Különféle adók, díjak, adójellegű befizetések, hozzájárulások	1 000			1 000
	Szavazásnapra működési kiadások	100			100
	Egyéb	256		100	356
K3	Dologi kiadások összesen	23 486	1 180	370	25 036
K4	Külső felvétel pénzügyi juttatásai				0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0			0
K6	Működési célú kiadások összesen	202 910	29 557	9 013	241 480
	Számítástechnika: szoftverek, egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 000	0	0	1 000
		1 000	0	0	1 000
	Költségvetési kiadások összesen	203 910	29 557	9 013	242 480
I. Állami támogatás		31	4	2	40
Állami támogatás					132 783
Bajai bevétel					1 000
Átvett pénzeszköz (közös hivatali önkormányzatok)					45 808
Átvett pénzeszköz (TKT)					8 040
Pénzügyi eszköz					3 800
Váltságos támogatás					8 000
Összesen					196 999
egyenleg					

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

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	2021 és korábbi évek	2022	2023	2024	2025
1. Beruházások	106 640	114 409	-	-	-
Bölcsőde fejlesztés	106 640	114 409	-	-	-
2. Felújítások	255 977	689 744	-	-	-
Balatonföldvár "Zöld város program"	255 977	689 744	-	-	-
3. Egyéb felhalmozási kiadások			-	-	-
Összesen	362 617	804 153	-	-	-

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. 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	
			2 022		2 023		2 024		2 025		2026 és további évek			
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat		
Fejlesztési célú hitel (közterületi parkolók kialakítása)	2019	100 000	10 400	1 513	10 400	1 270	10 400	1 031	10 400	785	19 400	909	66 508	149 108
Fejlesztési célú hitel (útfejlesztés)	2019	100 000	9 756	1 883	9 756	1 437	9 756	1 215	9 756	986	36 585	1 690	62 600	
Fejlesztési célú hitel (ingatlan vásárlás)	2022	342 000	38 000	14 119	38 000	12 481	38 000	10 875	39 000	9 207	190 000	21 463	410 165	
Összesen		542 000	58 156	17 295	58 156	15 188	58 156	13 121	59 156	10 978	245 985	24 082	559 273	559 273
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			Várható/figyelembe vehető saját bevételek										Összesen	
			2022		2023		2024		2025		2026 és további évek			
			213 095		187 500		107 500		187 500		1 125 000			1 900 595

Balatonföldvár Város Önkormányzat 2022. 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	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	46 568	47 228	559 478
Felh. célú támogatások áh-n belülről			0		34 531	0				149 991	120 704		305 226
Közhatalmi bevételek	1 887	1 831	122 960	12 463	16 944	9 590	7 595	20 350	169 521	5 000	3 000	1 859	373 000
Működési bevételek	4 044	7 284	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	4 044	51 770
Felhalmozási bevételek		26 950											26 950
Működési célú átvett pénzeszközök												20 000	20 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0			10 300			10 300
Előző évi maradvány	795 576												795 576
Felhalmozási célú hitei felvétele		342 000											342 000
Bevételek összesen	848 075	424 633	173 572	63 075	102 087	60 202	58 207	70 962	220 133	215 903	174 316	73 131	2 484 300
2. Kiadások													
Működési célú kiadások	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	93 042	94 542	1 118 003
Beruházás, fejlesztés				9 657	59 009	38 430	50 269		451 795	254 902	234 362		1 098 644
Felhalmozási célú pénzeszközátadás													
Finanszírozási kiadások	15 915		15 000			15 000	0		0	15 000		13 156	74 071
Tartalék felhasználása, tervezett maradvány												193 582	193 582
Kiadások összesen	108 957	93 042	108 042	102 899	162 051	148 472	143 311	93 042	544 837	382 944	327 424	301 280	2 484 300
Havi egyenleg	739 118	331 591	65 530	-39 824	-49 964	-86 270	-85 104	-22 080	-324 704	-147 041	-153 108	-228 149	0
Göngyöltett egyenleg	739 118	1 070 710	1 136 240	1 096 417	1 046 453	960 183	875 080	853 000	528 297	381 256	228 149	0	0

Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022-2025. évi gördülő tervezése

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
B1-7	A. Költségvetési bevételek	1 346 724	924 000	927 000	933 000
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	559 478	490 000	490 000	490 000
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226	24 000	25 000	25 000
B3	III. Közhatalmi bevételek	373 800	352 000	352 000	352 000
B4	IV. Működési bevételek	51 770	40 000	40 000	43 000
B5	V. Felhalmozási bevételek	26 950	0	0	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000	18 000	20 000	23 000
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300			
B8 (B81-B83)	B. Finanszírozási bevételek	1 137 576	250 000	270 000	260 000
	I. Belvárosi finanszírozás bevételei	795 576	250 000	270 000	260 000
	1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	795 576	250 000	270 000	260 000
	Működési célú maradvány	220 868	180 000	190 000	180 000
	Felhalmozási célú maradvány	574 708	70 000	80 000	80 000
	1.2 AHB megelőlegezések bevétele	0	0	0	0
	2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	342 000	0	0	0
	2.1 Működési célú hitel				
	2.2 Felhalmozási célú hitel	342 000			
	B. Bevételek összesen	2 484 300	1 174 000	1 197 000	1 193 000
K1-8	A. Költségvetési kiadások	2 410 229	1 101 844	1 124 844	1 120 844
K1-K5	I. Működési kiadások	1 168 003	865 800	897 800	908 800
	1. Önkormányzat működési kiadásai	876 523	600 000	610 000	620 000
	2. Önkormányzati intézmények működési kiadásai (hivatal)	241 480	225 000	230 000	235 000
	3. Működési célú tartalék	50 000	40 800	57 800	53 000
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	1 242 226	236 044	227 044	212 044
	1. Beruházások	456 818	100 000	100 000	102 000
	2. Felújítások	641 826	120 000	97 000	80 000
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582	16 044	30 044	30 044
	3.1 Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0			
	3.2 Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	143 582	16 044	30 044	30 044
K9	B. Finanszírozási kiadások	74 071	72 156	72 156	72 156
	1. Belvárosi finanszírozás kiadásai	74 071	72 156	72 156	72 156
K914	AHB megelőlegezések visszafizetése	15 915	14 000	14 000	14 000
	Hitel törlesztés (tőke rész, kamat a működésben)	58 156	58 156	58 156	58 156
	2. Külső finanszírozás kiadásai				
	3. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
	Kiadások összesen	2 484 300	1 174 000	1 197 000	1 193 000

**Balatonföldvár Város Önkormányzatának
2022. évi Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai,
projekt megvalósításhoz történő önkormányzati hozzájárulásai**

ezer Ft-ban

EU-s projekt, program megnevezése	Projekt azonosító	Igényt támogatás összege	Tám.-I intenzitás %	Megtett támogatás összege	Önerő	Projekt eredeti összköltsége (Bföldvárra jutó) további a konzorciumi partnereknél	Projektkez kapcsolódó kiadások			Önkormányzati önerő összege beadott pályázat szerint	2022. évi költségvetés és érintő kiadás	2022. évi költségvetés érintő várható önerő összege	Önkormányzati önerő %	
							Projekt megvalósítás során felmerült költségek		Projekt megvalósításhoz kapcsolódó egyéb költségek					Projekt megvalósítás és költsége mindösszesen
							Elszámolható	Nem elszámolható						
Balatonföldvár "Zöld város program"	TOP-2.1.2-15-SOI-2016-00002	680 000	100	680 000	0	665 000	935 695	0	0	935 695	0	680 975		
Bölesődei ferőtölgyek kialakítása, fejlesztése	(TOP-1.4.1-19-SOI-20169-00013)	230 000	100	230 000	0	221 049	221 049	0	0	221 049	0	111 592		
Mindösszesen:		910 000		910 000	0	910 000	1 156 744	0	0	1 156 744		792 567		

1 156 744

Balatonföldvár Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegéről kimutatása

		2022. évi eredeti előirányzat	2021. évi várható teljesítés	2020. évi teljesítés	Költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2021. évi várható teljesítés	2020. évi teljesítés	ezer Ft-ban	
Költségvetési bevételek		1 346 724	1 062 363	1 414 863						
A. Költségvetési bevételek		1 004 248	967 067	963 034	A. Költségvetési kiadások	2 410 229	1 247 450	1 196 910		
B1	1. Működési költségvetési bevételek	559 478	507 122	536 780	1. Működési költségvetési kiadások	1 168 003	856 711	863 688		
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				1. Személyi juttatások	238 288	218 807	205 470		
B3	2. Közhatalmi bevételek	373 000	348 204	330 062	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 821	33 368	34 590		
B4	3. Működési bevételek	51 770	71 384	62 293	3. Dologi kiadások	367 219	206 818	242 449		
B6	4. Működési célú átvett pénzeszközök	20 000	40 357	33 899	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 300	10 004	12 401		
B7					5. Egyéb működési célú kiadások	521 375	387 714	368 778		
B8					11. Felhalmozási költségvetési kiadások	1 242 226	390 739	333 222		
B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	305 226	38 365	422 847	1. Beruházások	456 818	133 864	11 338		
B5	2. Felhalmozási bevételek	26 950	46 637	18 689	2. Felújítások	641 826	251 855	321 884		
B7	3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 300	10 294	10 293	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	143 582	5 020	0		
B8					B. Finanszírozási kiadások	74 071	35 152	34 472		
B1	1. Belföldi finanszírozás bevételei	1 137 576	1 015 815	816 419	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	74 071	35 152	34 472		
	1.1. Előző év költségvetési igénybevétele (belső finanszírozás) *	795 576	1 015 815	801 423	AHB megelőlegezések visszafizetése	15 915	14 996	14 316		
	Működési célú maradvány	230 868	999 980	127 533	Hitel törlesztés	58 156	20 156	20 156		
	Felhalmozási célú maradvány	574 708	999 900	673 890	3. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0		
	1.2. AHB megelőlegezés		15 915	14 996						
B2	2. Költségvetési hiány kiegészítő finanszírozásból szolgáló eszközök	342 000	0	0						
	Bevételek összesen	2 484 300	2 078 178	2 231 242	Kiadások összesen	2 484 308	1 282 602	1 231 382		



HIRDETMÉNY

RENDELET KIHIRDETÉSÉRŐL

Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2022. február 28. napján tartott ülésén az alábbi rendelete(ke)t alkotta:

Balatonföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022.(III.1.) önkormányzati rendelete Balatonföldvár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről.

A rendelet(ek) e hirdetésménynek a Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra történt kifüggesztésével, 2022. március 1. napján került(ek) kihirdetésre.

A rendelet(ek) hatályos szövege a Közös Önkormányzati Hivatalban ügyfélfogadási időben, valamint a www.balatonfoldvar.hu oldalon megtekinthető(k).

Balatonföldvár, 2022. március 1.



Köselingné dr. Kovács Zita sk.
jegyző