Balatonalmádi Város Alpolgármestere
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
Telefon: 88/542-437. Fax: 88/542-493.
e-mail:polgarmester@balatonalmadi.hu

Szám: 3/38/2/2022.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. május 26-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési maradványának felosztásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület jelen testületi ülés napi rendi pontjai között tárgyalja **„Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2021. évi zárszámadása és a 2021. évi maradványának megállapítása"** tárgyú előterjesztést.

A 2021. évi zárszámadás keretében megállapított 2021. évi maradvány az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz) szabályozása szerint történt.

A hatályos számviteli kormányrendelet, az Áhsz. szerinti maradvány-kimutatást az 1. számú melléklet tartalmazza. A maradvány-kimutatás az alaptevékenység bevételeit és kiadásait mutatja. A kimutatás a bevételeket és kiadásokat költségvetési és finanszírozási megbontásban tartalmazza.
Az alaptevékenység költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlege +158.371 eFt (múlt évben -877.077 eFt volt). Az alaptevékenység finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlege +1.660.419 eFt (múlt évben +2.535.241 eFt). A kimutatás alapján az alaptevékenység maradványa megegyezik az említett költségvetési és finanszírozási egyenlegek együttes összegével, amely +1.818.790 eFt (múlt évben +1.658.164 eFt).
Balatonalmádi Város Önkormányzata maradványának összegét csökkenti a kötelezettség vállalással terhelt maradvány összege, amely 18.016 eFt (előző évben 19.039 eFt volt). A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegével csökkentett maradvány az önkormányzat szabad maradványát mutatja, amely +1.800.774 eFt (előző évben +1.639.125 eFt volt).

Megjegyzést igényel azonban az a körülmény, hogy az Önkormányzatnál az előző év gyakorlatával megegyezően az EU-s és hazai finanszírozású projektek 2021. évi működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok maradványait, az egyéb felhalmozási célú feladatok 2021. évi előirányzatok maradványait, a 2021. évi beszámolóban - jogszabály alapján - nem szerepeltethető maradványokat, valamint a 2021. évi beszámolóban a költségvetési szervek kötelezettséggel terhelt előirányzatait is már teljes mértékben szerepeltettük a 2022. évi költségvetés eredetei előirányzatai között.
További jelzést igényel az a tény is, hogy a 2021. évi költségvetés finanszírozási bevételei 1.565.181 eFt összegű maradvány (előző évben 1.361.422 eFt volt) igénybevétel előirányzatot tartalmaz. Ez az összeg a szabad maradvány összegét tovább csökkenti.

Az előkészítő irat 1. sz. mellékletében történő levezetés alapján a **2021. évi felosztásra kerülő maradvány összege 1.818.790 eFt** (előző évben **1.658.164** eFt volt).

Az 1.818.790 eFt összegű maradvány (előző évben **1.658.164** eFt) **fedezetet nyújt:**

- a 2021. évi költségvetésben finanszírozási bevételként szerepeltetett 1.565.180.767 Ft összegű maradvány igénybevételére,
- a 2021. évről áthúzódó hivatali feladatok és a költségvetési szervek kötelezettséggel terhelt működési célú kiadásaira (3. számú melléklet),
- 2021. évi önkormányzati határozatok alapján meghatározott kiadásokra,
- egyéb kiadási igényekhez forrás biztosítására,
- a működési és „felhalmozási célú" tartalék keretek képzésére (4. számú melléklet).

A **2022. évi költségvetésben költségvetési maradvány igénybevétele 1.565.180.767 Ft** (előző évben 1.361.422.125 Ft volt) összeggel került tervezésre, amely nagyrészt a 2021. évi költségvetésben tervezett felhalmozási célú kiadások fedezetét képezi.
A 2021. évi maradvány igénybevételeként tervezett bevétel összegéből 1.330.012.810 Ft összegű felhalmozási célú, 201.408.010 Ft összegű bevétel működési célú, valamint a 33.759.947 Ft összegű bevétel finanszírozási célú.

Az önkormányzat az előző évek gyakorlatával megegyezően (2018. év kivételével) **2021. december 31-i fordulónapra vonatkozóan értékpapír, állampapír állománnyal nem rendelkezett.**

A Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények 2021. évi működési és felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt maradványát a 3. számú melléklet tartalmazza.
A Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények kötelezettséggel terhelt előirányzata összesen 18.016.284 Ft (előző évben 19.038.744 Ft volt).

A visszapótlásra kerülő kötelezettséggel terhelt maradvány tartalmazza a 2021. évi kiadási előirányzatok terhére vállalt személyi kiadások, munkaadót terhelő kiadások, dologi és beruházási kiadások összegét, amelyekre 2021. évben kötelezettségvállalás történt, de a kifizetés áthúzódott, áthúzódik 2021. évre.

A 2021. évi zárszámadásban foglaltak alapján - előző évek gyakorlata szerint - a fenntartó a költségvetési szervek számára a kötelezettséggel terhelt maradvány összegét pótolja vissza.
A kötelezettségvállalással terhelt maradvány és az eredeti előirányzatként tervezett maradvány feletti összeg a költségvetési szervektől elvonásra kerül.

2022. évi Képviselő-testületi döntések, önkormányzati határozatok:

2022. évben az alábbi testületi döntések születettek, melyekben biztosított kiadások fedezetéül a 2021. évi költségvetési maradvány került meghatározásra. Az alábbi döntések számszerűsített kimutatását az előkészítő irat 4. számú melléklete tartalmazza:

- A **75/2022. (II.22) önkormányzati határozat** alapján Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Veszprém-Balaton 2023 Zrt. részére a Veszprém-Balaton 2023 Európa Kulturális Fővárosa programsorozatába illeszkedően 2022. évben részben Balatonalmádiban megrendezésre kerülő Magyar Mozgókép Fesztivál megvalósítása céljára utólagos elszámolási kötelezettséggel 5.000.000 Ft működési célú támogatás nyújtásáról döntött. A támogatás fedezetéül a 2021. évi maradvány került megjelölésre.

- A **114/2022. (III.31.) önkormányzati határozat** alapján Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonalmádi közterületein, intézményi területein és önkormányzati strandjain képződő zöldhulladékok az előterjesztésben kifejtett ártalmatlanítási és hasznosítási módjával egyetértett.
  A Képviselő-testület a gyorsan komposztálódó zöldhulladékok – jellemzően a falevél, kaszálékok, nyesedékek – ártalmatlanításával és szállításával kapcsolatos többletkiadásokat és annak fedezetét, 6.700.000 Ft-ot a Balatonalmádi Városgondnokság részére biztosította a 2021. évi pénzmaradvány terhére.

- A **128/2022. (III.31.) önkormányzati határozat** alapján Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a Balatonalmádi Város Vegyeskarának jubileumi ünnepségének megrendezése érdekében erre a célra Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár 2022. évi költségvetésében 529.636 Ft-ot biztosít. A döntés alapján a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár a helyi közművelődési és könyvtári feladatok ellátásáról szóló 25/2020. (X.29.) önkormányzati rendelet 2.§ (1) bekezdés e) pontjában foglalt „amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása" alapfeladata ellátása körében a rendezvény és kiadvány megjelentése érdekében Balatonalmádi Város Vegyeskarával együttműködik.
  A Képviselő-testület a támogatási cél megvalósítása érdekében a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár részére mindösszesen 529.636 Ft-ot a 2021. évi maradvány terhére biztosított.

- A **116/2022. (III.31.) önkormányzati határozat** alapján Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Györgyi Dénes Általános Iskola tetőtér beépítésével kapcsolatos HÉSZ módosítás költségének fedezetére 1.905.000 Ft előirányzatot biztosít a 2021. évi maradvány terhére.

Személyi kiadások és terhei:

Jelen 2021. évi maradvány felosztásra vonatkozó javaslat tartalmazza a **Balatonalmádi Város Vegyeskarának jubileumi ünnepségének megrendezése** érdekében biztosított kiadások fedezetét, ezen belül a reprezentációs kiadások 190.000 Ft fedezetét, illetve a reprezentációs kiadásokat terhelő közterhek 62.776 Ft fedezetét. (128/2022. (III.31.) önkormányzati határozat).

2022. június 26. napjára kitűzött **időközi polgármesteri választás** kiadásait az önkormányzatnak saját forrásai terhére meg kell előlegeznie, illetve biztosítania szükséges. Ehhez számításaink szerint – az országgyűlési választások kiadásainak maradványát is figyelembe véve 2.169.101 Ft személyi juttatások kiadási előirányzatot, illetve ezt terhelő közterhekre 381.433 Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges.

Dologi kiadások:

Jelen maradvány felosztásra vonatkozó javaslat tartalmazza a már említett döntés (114/2022. (III.31.) önkormányzati határozat) alapján a Balatonalmádi közterületein, intézményi területein és az önkormányzati strandjain képződő **zöldhulladékok ártalmatlanításával és szállításával** összefüggő kiadásokra biztosított előirányzatot, ezen belül a dologi kiadások 4.500.000 Ft fedezetét.

A javaslat tartalmazza **Balatonalmádi Város Vegyeskara jubileumi ünnepségének** megrendezése érdekében biztosított kiadások fedezetét, ezen belül a dologi kiadások 276.860 Ft fedezetét (128/2022. (III.31.) önkormányzati határozat).

A **Káptalanfüredi strand tekintetében** a DRV Zrt. által, a 2022. évet megelőző időszakra kiszámlázott víz-és csatornaszolgáltatási díjak 3.385.886 Ft összegére kiadási előirányzat biztosítása javasolt.

A már említett **időközi polgármesteri választás** kiadásaihoz dologi kiadásokra is szükséges előirányzatot biztosítani 449.466 Ft összegben.

Működési kiadások (egyéb támogatások államháztartáson belülre és kívülre):

A Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal kialakításáról és fenntartásáról szóló megállapodás alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata és Felsőörs Község Önkormányzata a tárgy évet követő év május 15-ig elszámolnak, és az elszámolást pénzügyileg egymás felé tárgy évet követő év július 15-ig rendezik. A megállapodás alapján készült **2021. évi elszámolás adatait** az előkészítő irat 5. számú melléklete tartalmazza. Az elszámolás alapján a 1.337.931 Ft (előző évben 265.810 Ft volt) összegű különbözet visszautalására jogosult Felsőörs Község Önkormányzata. Az előterjesztés 4. számú. mellékletében szerepel Felsőörs Község Önkormányzata részére utalandó összeg.

A **Balatonalmádi Szociális Társulással történő 2021. évi elszámolás** eredményeként a társulás felé történő fizetési kötelezettségünk 2.557.833 Ft (előző évben 1.591.212 Ft), mely a 2021. évi tényleges állami támogatások elszámolása eredményezett.

Jelen maradvány felosztásra vonatkozó javaslat tartalmazza a már említett döntés (75/2022. (II.22.) önkormányzati határozat) alapján a Veszprém-Balaton 2023 Zrt. részére, **a Magyar Mozgókép Fesztivál** megvalósítása céljára biztosított 5.000.000 Ft összegű támogatás fedezetét is.

Tartalékok:

Az előterjesztés **4. számú mellékletében** szerepeltetjük a javasolt **működési tartalékok összegét összesen 182.704.939 Ft összegben** az alábbiak szerint:
- általános tartalék képzésére 5.000.000 Ft,
- a 2022. évi költségvetésben tervezett bevételek bizonytalan realizálódásával, kieső bevételek ellentételezére forrást biztosíthat a 102.917.264 Ft összegben javasolt keret (költségvetésben tervezett ingatlanértékesítések bizonytalan realizálódása, bölcsődei feladat támogatási összegének bizonytalansága, strandi bevételek, adó bevételek, egyéb bevételek)
Megjegyzést igényel, hogy a 2022. évi költségvetésben az előző évekhez hasonlóan városrendezési célú területrendezés nettó 1.600 eFt összegű bevételével terveztünk, valamint a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében összesen nettó 149.606 eFt összegű egyéb ingatlanértékesítéssel (Mátyás király u. 27. sz. alatti és a Damjanich u. 37. sz. alatti ingatlanok) terveztünk. A tervezett ingatlanértékesítési bevételek realizálódásának kockázatára a 2022. évi költségvetésben 75.603 eFt összegű tartalékkal terveztünk. Amennyiben nem realizálódik ezében ingatlanértékesítés, abban az esetben a kieső bevétel ellentételezésre szolgálhat a 102.917.264 Ft összegű keret.

- önkormányzati, intézményi feladatokkal összefüggő többletkiadásokra (gyermek közétkeztetés, közüzemi és egyéb szolgáltatási kiadások emelkedése) biztosíthat fedezetet a 74.787.675 Ft összegű keret.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésében az eredeti előirányzatok között 8.000.000 Ft összegben került sort **általános tartalék** képzésére. Indokoltnak, szükségesnek tartjuk azonban, hogy a nem várt események bekövetkezésekor rendelkezésére álljon a mellékletben szerepeltetett, **javasolt további 5.000.000 Ft összegű** működési célú **általános tartalék (5.000.000 Ft volt előző évben is) képzése.**

Az általános tartalék terhére kifizetés csak rendkívüli indokolt esetekben, Képviselő-testületi döntést követően jelentkezhet.

A maradvány felosztásánál az előző évek költségvetés tervezésénél alkalmazott gyakorlatot követtük**, a „felhalmozási célú céltartalékok" javasolt kereteit a beruházási és felújítási kiadások között szerepeltettük összesen 40.000.000 Ft** (előző évben 209.809.956 Ft volt) összegben.
Az elkülönített keretek felhalmozási célú feladatok forrásának kiegészítését szolgálhatja az alábbiak szerint:
- EU-s projektek kiadásaira (felhalmozási céltartalékból) 10.000.000 Ft,
- beruházási kiadások közötti keret, mely fejlesztések előkészítési, lebonyolítási kiadásaira (tervezés, közbeszerzés, egyéb feladatok -felhalmozási céltartalékból) 10.000.000 Ft,
- felhalmozási célú pályázatok önrészére 10.000.000 Ft,
- felújítási kiadások közötti keret mely, fejlesztések előkészítési, lebonyolítási kiadásaira (tervezés, közbeszerzés, egyéb feladatok -felhalmozási céltartalékból) 10.000.000 Ft.

Felhalmozási célú kiadások (beruházási és felújítási kiadások):

A 2022. évi költségvetésben tervezett beruházási és felújítási kiadások sok esetben elmaradtak a fejlesztési igényektől és szükségességtől, mely főként a 2022. évi költségvetést terhelő központi intézkedések hatásával magyarázható.

A beruházási és felújítási kiadások között szerepelnek a már említett „tartalék" jellegű keretek.

A kiadások között szerepeltetésre került a már említett döntés (114/2022. (III.31.) önkormányzati határozat) alapján a Balatonalmádi közterületein, intézményi területein és az önkormányzati strandjain képződő **zöldhulladékok ártalmatlanításával és szállításával** összefüggő kiadásokra biztosított előirányzatot, ezen belül a beruházási kiadások 2.200.000 Ft fedezetét.

A kiadások között szintén szerepeltetésre került a **Györgyi Dénes Általános Iskola tetőtér beépítésével kapcsolatos HÉSZ módosításhoz s**zükséges 1.905.000 Ft fedezet (128/2022. (III.31) önkormányzati határozat).

A 2022. évi költségvetésben biztosított **strandi beruházási és felújítási kiadási előirányzatok** jelentős része már felhasználásra kerültek, ezért indokolt a beruházási kiadások között 5.000.000 Ft összegű kiadási előirányzat biztosítása.

A Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár **strandkönyvtári konténer beszerzésével** kapcsolatos, 2022. évre áthúzódó kiadás 1.030.659 Ft beruházási kiadási előirányzat biztosítását igényli.

Az 51/2022. (II.24.) önkormányzati határozatban a Képviselő-testület felkérte a polgármestert arra, hogy a vadkárok megelőzése céljából a Vödörvölgyi úti "Pinkóczi" köztemető kerítés helyreállítása érdekében a szükséges előkészítő munkálatokat tegye meg. A kerítés felújításának/építésének műszaki tervdokumentációja 457.200 Ft kiadási előirányzat biztosítását igényli.

A 2022. évi felosztható maradvány összegére tekintettel további egyéb felhalmozási célú kiadási előirányzat biztosítására nincs lehetőség.

A költségvetési szervek (Közös Önkormányzati Hivatal, Balatonalmádi Városgondnokság, Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde, valamint a PKKK) 2021. évi maradványának a Képviselő-testület által - a 3. sz. melléklet alapján - engedélyezett 2021. évi maradvány felhasználás összegével és a 2022. évi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezett maradványigénybevétel összegével csökkentett összeg rendezésére a soron következő 2022. évi költségvetési rendelet módosítása során kerül sor.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a hogy a határozati javaslatban – a 2022. évi maradvány felosztására vonatkozó döntésemet szíveskedjen támogatni, és tudomásul venni.

Balatonalmádi, 2022. május 18.

Balatonalmádi város Alpolgármestere 1.

Pandur Ferenc
alpolgármester

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Mellékletek:

- 1-5. számú mellékletek Balatonalmádi Város Önkormányzata 2021. évi pénzmaradványának felosztására vonatkozóan

Az előterjesztést készítette: Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
Az előterjesztést tárgyalta: Humán Bizottság
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Balatonalmádi Város Önkormányzata
Képviselő-testületének

...../2022. (...) önkormányzati határozata

a Balatonalmádi Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési maradványának felosztásáról

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „A Balatonalmádi Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési maradványának felosztása" című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi maradvány felosztását - az előkészítő irat 2-4. számú mellékleteiben felsorolt feladatokra, az ott megjelölt összegben - jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a 2022. évi költségvetési rendelet június havi módosításakor jelen határozat szerinti előirányzat változásokat szerepeltesse.

Felelős: Pandur Ferenc alpolgármester
Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
Határidő: azonnal, illetve a 2022. évi költségvetési rendelet június havi módosítása

Kimutatás

1. sz. melléklet

a Balatonalmádi Város Önkormányzat
2021. évi
maradványáról (Ft)

MARADVÁNYKIMUTATÁS			
		Megnevezés	Összeg
1		2	3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 820 910 227
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 662 539 123
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**158 371 104**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 421 409 312
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 760 990 565
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**1 660 418 747**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**1 818 789 851**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**1 818 789 851**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**18 016 284**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**1 800 773 567**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

K i m u t a t á s

a Balatonalmádi Város Önkormányzat 2021. évi maradványának felosztásáról
(adatok Ft-ban)

1.) Kötött felhasználású elkülönített számlák (2021.dec. 31. egyenleg):		
	.- Önkormányzati lakások eladási szla	0
	.- Környezetvédelmi Alap szla:	0
	Összesen:	**0**
2.) 2022. évi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezett maradvány igénybevétel:		1 565 180 767
3.) Központi költségvetésbe történő befizetési kötelezettség:		
4.) Önkormányzati és hivatali feladatok, intézmények maradványának igénybevétele: (3.sz.mell.)		0
5.) 2022. évi testületi döntések, egyéb működési és felhalmozási kiadások (4.sz.mell.)		253 609 084
I. Maradvány igénybevétel (1+2+3+4+5):		**1 818 789 851**

Kimutatás
az Önkormányzat és a Hivatal feladatainak, valamint az Intézmények 2021. évi maradvány felosztásáról (Ft)

I. Működési és felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt előirányzatok (Személyi, munkaadatót terh.jár., dologi kiadások, beruházási kiadások)
2022. évi költségvetés eredeti előirányzatai között már tervezésre került

Sor-szám	kormányzati funkció neve, intézmény neve	Kötelezettséggel terhelt előirányzat összesen	Maradvány megoszlása				
			Személyi juttatások	munkáltatót terhelő járulékok és szoc.hozzáj. adó	Dologi kiadás	beruházási kiadások	Egyéb működési c.támogatások áh.-n kívülre
			Kötelezettség-gel terhelt				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
2.	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás 081061	0					
3.	Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	0					
4.	Sportfeladatok 081045	0					
5.	Háziorvosi ügyeleti ellátás 072112	0					
6.	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények 016080	0					
7.	Nemzetközi kulturális együttműködés 086030	0					
8.	Önkorm. és önkorm.-i hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev./Önk. 011130	0					
9.	Hajléktalanok átmeneti ellátása/ 107013	0					
10.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások/áplolási díj 107060	0					
11.	Önkorm. és önkorm.-i hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev./Hivatal B.almádi 011130	2 184 261	1 377 208	342 003	465 050		
12.	Önkorm. és önkorm.-i hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev./Hivatal Felsőörs 011130	34 841			34 841		
13.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás/ Hivatal B.almádi 011220	62 093	28 504	4 418	29 171		
15.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás/ Hivatal Felsőörs 011222	1 672			1 672		
16.	Közterület rendjének fenntartása /Hivatal B.almádi 031030	79 561	52 429	12 544	14 588		
17.	Balatonalmádi Városgondnokság	10 925 178	708 012	125 244	10 091 922		
18.	Almádi Magocskák Óvoda	1 261 596	220 367	97 329	943 900		
19.	Pannónia Kult.Közp.és Könyvtár	3 467 082	28 796	26 412	2 531 764	880 110	
Mindösszesen:		**18 016 284**	**2 415 316**	**607 950**	**14 112 908**	**880 110**	**0**

4. sz. melléklet

K i m u t a t á s
az Önkormányzat 2021.
évi maradvány felosztásáról (Ft)

2022. évi testületi döntések hatásai és egyéb kiadások

	Személyi kiadások	
1.	PKKK: Balatonalmádi Városi Vegyeskar 30 éves jubileumi évfordulójának alkalmából ünnepség megrendezése - reprezentációs kiadás (116/2022. (III.31.) önkormányzati határozat)	190 000
2.	Időközi polgármesteri választás	2 169 101
I.	**Személyi kiadások összesen (1.+2.)**	**2 359 101**
	Munkadókat terhelő járulékok és szoc.hozzárulási adó	
1.	PKKK: Balatonalmádi Városi Vegyeskar 30 éves jubileumi évfordulójának alkalmából ünnepség megrendezése - reprezentációs kiadás terhei (116/2022. (III.31.) önkormányzati határozat)	62 776
2.	Időközi polgármesteri választás	381 433
II.	**Munkáltatót terhelő járulékok összesen (1.+2.)**	**444 209**
	Dologi kiadások	
1.	Városgondnokság: zöldhulladék ártalmatlanításával és szállításával kapcsolatos többletkiadások (114/2022. (III.31.) önkormányzati határozat)	4 500 000
2.	PKKK: Balatonalmádi Városi Vegyeskar 30 éves jubileumi évfordulójának alkalmából ünnepség megrendezése - dologi kiadások 116/2022. (III.31.) önkormányzati határozat	276 860
3.	Káptalanfüred strand vízdíja	3 385 886
4.	Időközi polgármesteri választás	449 466
III.	**Dologi kiadások összesen (1.+..+4.)**	**8 612 212**
	Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre - kívülre	
1.	Önk.: Felsőörs Község Önkormányzata 2021. évi elszámolás	1 337 931
2.	Önk.: Balatonalmádi Szociális Társulás - 2021. évi költségvetési támogatások elszámolása	2 557 833
3.	Önk.: Veszprém-Balaton 2023 Zrt. -a Veszprém-Balaton 2023 Európa Kulturális Fővárosa programsorozatába illeszkedően 2022. évben részben Balatonalmádiban megrendezésre kerülő Magyar Mozgókép Fesztivál megvalósítása céljára Magyar Mozgókép Fesztivál megvalósítására	5 000 000
IV.	**Egyéb működési támogatások államháztartáson belülre (1.++3.)**	**8 895 764**
V.	**Működési célú általános tartalék**	**5 000 000**
1.	2022. évben nem realizálódó bevételek ellentételezésére biztosított keret	102 917 264
2.	Kiadásokkal összefüggő többletkiadások (gyermekétkeztetés, egyéb kiadások többletkiadásai)	74 787 675
VI.	**Működési célú céltartalék összesen (1.+2.)**	**177 704 939**
VII.	**Működési célú tartalék összesen (V.+VI.)**	**182 704 939**
	Beruházási kiadások	
1.	Városgondnokság: zöldhulladék ártalmatlanítása - konténer beszerzés (114/2022. (III.31.) önkormányzati határozat)	2 200 000
2.	Önk: Györgyi Dénes Általános Iskola tetőtér beépítésével kapcsolatos HESZ módosítás (128/2022. (III.31) önkormányzati határozat)	1 905 000
3.	PKKK: strandkönyvtári konténer beszerzésével kapcsolatos kiadás	1 030 659
4.	Önk.: Vödörvölgyi úti "Pinkóczi" köztemető kerítés felújítása /tervezés	457 200
5.	EU-s projektek kiadásai (felhalmozási céltartalékból)	10 000 000
6.	Strandi fejlesztési kiadások	5 000 000
7.	Önk.: Fejlesztések előkészítési, lebonyolítási kiadásai (tervezés, közb.,..-felhalmozási céltartalékból)	10 000 000
8.	Önk.: Felhalmozási célú pályázatok önrésze (felhalmozási céltartalékból)	10 000 000
VIII.	**Beruházási kiadások összesen (1.+2.+...+8.)**	**40 592 859**
	Felújítási kiadások	
1.	Önk.: Strandi felújítási kiadások	
2.	Fejlesztések előkészítési, lebonyolítási kiadásai (tervezés, közb.,..-felhalmozási céltartalékból)	10 000 000
3.	Önk.: Intézmények felújítása (felhalmozási céltartalékból)	
IX.	**Felújítási kiadások összesen (1.++3.)**	**10 000 000**
X.	**Kiadások mindösszesen (I.+....+X.)**	**253 609 084**

K i m u t a t á s

a Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi fenntartási kiadásaihoz történő hozzájárulás elszámolásáról

Felsőörs község Önkormányzata az alábbi képlet szerint járul hozzá Balatonalmádi székhely település hivatali feladatai ellátásához: **a – (b-c+d+e)**, ahol:

a: 2,088 fő közszolgálati dolgozóra jutó állami feladatfinanszírozás összege,

számítás alapja: 2,088 * a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvényben önkormányzati hivatal működésének támogatására megállapított ***fajlagos összeg***, mely 2020. évben 5 450 000,-Ft/fő összeg, és mely összeget évente a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény állapít meg.

b: Felsőörsre jutó hivatali működéshez juttatott állami támogatás megállapodás 9.6. és 9.7. pont szerinti összeg

c: a Közös Önkormányzati Hivatal Felsőörsi Kirendeltségének működtetésével összefüggő (9.1. pont szerinti) éves kiadás,

d: a Közös Önkormányzati Hivatal Felsőörsi Kirendeltségének költségvetési bevétele

e: a Közös Önkormányzati Hivatal Felsőörsi Kirendeltségének működtetésével összefüggő állami támogatások, amely támogatás Balatonalmádi Város Önkormányzatánál realizálódik (például: bérkompenzáció).

a =	11 467 296	Ft
b =	32 663 222	Ft
c =	31 493 258	Ft
d =	1 058 159	Ft
e =	0	Ft

<u>szükséges hozzájárulás összege a tény adatok alapján</u>

a-(b-c+d+e) = 11467296 -(32663222-31493258+1058159)= **9 239 173 Ft**

<u>Felsőörs Önkormányzata által 2020. évben B.almádi Önkormányzata részére a Közös Hivatal működésére átadott pénzeszköz</u>

- Közös Önkormányzati Hivatal működésére átadott pénzeszköz:	**10 577 104**	Ft
- Országgyűlési választás támogatása:		Ft
- Rendszeres gyermekvédelmi támog. finanszírozása (Erzsébet utalvány):		Ft
Összes átadott pénzeszköz:	**10 577 104**	**Ft**

<u>Különbözet, mely Felsőörs Önkormányzat részére utalandó</u>

10 577 104 - 9 239 173 = **1 337 931** Ft