

jegyző



**BALATONALMÁDI VÁROS
POLGÁRMESTERE**

8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
polgarmester@balatonalmadi.hu
+ 36 88 542 410

Szám: **3/29/1/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. május 29-i ülésére

Tárgy: Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2024. évi zárszámadása és a 2024. évi maradványának megállapítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 91. § (1) szerint:
"A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."

A 2024. évi önkormányzati konszolidált beszámoló részét képező konszolidált költségvetési bevételeket és kiadásokat, valamint a finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazó költségvetési jelentést, konszolidált mérleget és a konszolidált eredmény-kimutatást a polgármester a 2024. évi zárszámadásról szóló rendelet mellékleteként terjeszti a Képviselő-testület elé.

A rendelettervezet tartalmazza az Áht. 91.§ (2) bekezdésében előírt mérlegek és kimutatások számszerű, szöveges kimutatásait a mellékletekben, illetve a rendelet szöveges indokolásában.

Balatonalmádi Város Önkormányzata gazdálkodásának kontrollját a folyamatos könyvvizsgálói szakmai szolgáltatás nyújtása biztosította.

A rendeletalkotás előkészítése során elvégzett előzetes hatásvizsgálatról, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet.

A rendeletalkotás előkészítése során a törvényi kötelezettség szerint vizsgáltuk a tervezett rendeletet:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait, amely szempontok tekintetében azt állapítottuk meg, hogy a rendelet megalkotása által a város polgárai érzékelik, hogy önkormányzatuk eleget tesz törvényben megállapított kötelezettségének, ezáltal biztosítva a város működéséhez szükséges gazdasági stabilitást és költségvetési fegyelmet,
- b) környezeti és egészségi következményét és megállapítottuk, hogy nincs a rendeletalkotásnak ezen szempontból érzékelhető hatása,
- c) a zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli, szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára,

- d) megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, amely kapcsán azt kívánjuk megjegyezni, hogy törvényben meghatározott kötelezettségünknek teszünk eleget, amely kötelezettség teljesítése nélkül a törvénysértésen túl gazdálkodásunk lehetetlenülne el,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket és megállapítottuk, ezen feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést, a 2024. évi zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a vezetői belső nyilatkozatokra vonatkozó határozati javaslatot megtárgyalni szíveskedjen és az előterjesztésben szereplő rendelet-tervezetet, valamint határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Balatonalmádi, 2025. május 23.


Bercsényi László
polgármester



Melléletek:

- Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési tervének végrehajtásáról és maradványáról szóló rendelet-tervezete
- Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési tervének végrehajtásáról és maradványáról szóló rendelet-tervezet indokolása
- Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési tervének végrehajtásáról és maradványáról szóló rendelet-tervezet 1-38. számú mellékletei
- Az Önkormányzat pénzügyi helyzetének bemutatása CLF módszer alapján 1. számú tájékoztató melléklet
- Független Könyvvizsgálói Jelentés Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi zárszámadási rendelettervezetének könyvvizsgálatáról (2. sz. tájékoztató melléklet)
- vezetői kontroll nyilatkozatok (önkormányzati határozat 1. sz. melléklete)

A döntés meghozatala **minősített** többséget igényel.

Az előterjesztést készítette: Regenyéné Király Andrea osztályvezető, Fehérvári Judit gazdasági vezető, Fehér Zsannett pénzügyi és számviteli ügyintéző, valamint a Közös Önkormányzati Hivatal munkatársainak közreműködésével

Az előterjesztés hivatali felelőse: Regenyéné Király Andrea osztályvezető

Az előterjesztést tárgyalja: Gazdasági Bizottság
Pénzügyi és Ellenőrző Bizottság

**Balatonalmádi Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

...../2025 (...) önkormányzati határozata

a 2024. évi vezetői belső nyilatkozatok megismeréséről és elfogadásáról

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2024. évi zárszámadása és a 2024. évi maradványának megállapítása” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-ában előírt vezetői belső kontrollrendszerek minőségét értékelő – a határozat 1. mellékletét képező - nyilatkozatokat megismerte és elfogadja.

Felelős: Bercsényi László polgármester
Hivatali felelős: Regenyéné Király Andrea pénzügyi és számviteli osztályvezető
Határidő: azonnal

Balatonalmádi, 2025. május 29.

Bercsényi László sk.
polgármester

Tárnoki Renáta Sára sk.
jegyző

**Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (V. 30.)
önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és maradványáról

[1] Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából,

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

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira és tagjaira, az Önkormányzatra, és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az 1., 2., 3. melléleteknek megfelelően, központi, irányító szervei támogatás nélkül

- a) 3 961 403 915 Ft költségvetési bevétellel és 4 339 137 442 Ft költségvetési kiadással,
- b) 6 550 459 976 Ft finanszírozási célú bevétellel és 4 444 366 597 Ft finanszírozási célú kiadással fogadja el.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belül

- a) a működési célú költségvetési kiadások:
 - aa) a személyi juttatások 1 369 074 707 Ft,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 191 528 125 Ft,
 - ac) a dologi kiadások 1 210 047 625 Ft,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai 11 651 414 Ft és
 - ae) az egyéb működési célú kiadások 749 274 744 Ft,
- b) az egyéb működési célú kiadások:
 - ba) az elvonások és befizetések 129 009 795 Ft,
 - bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 459 442 566 Ft és
 - bc) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 160 822 383 Ft,
- c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:
 - ca) a beruházások 236 394 346 Ft,
 - cb) a felújítások 385 619 396 Ft és
 - cc) az egyéb felhalmozási kiadások 185 547 085 Ft,
- d) az egyéb felhalmozási kiadások:
 - da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 184 991 085 Ft,
 - db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 556 000 Ft.

3. §

(1) A Képviselő-testület Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – 21. melléklet szerinti bevételeit 12 555 796 994 Ft-ban, kiadásait 10 827 437 142 Ft-ban fogadja el.

(2) A Képviselő–testület jóváhagyja a 22., 23., 24. mellékletek szerinti, 2024. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – alábbi bevételeket:

- a) az Önkormányzat bevétele 9 860 799 973 Ft,
- b) a Közös Önkormányzati Hivatal bevétele 701 790 477 Ft,
- c) a Balatonalmádi Rendelőintézet bevétele 160 716 494 Ft,
- d) a Balatonalmádi Városgondnokság bevétele 929 141 535 Ft,
- e) az Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde bevétele 593 426 777 Ft és
- f) a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár bevétele 309 921 738 Ft.

(3) A Képviselő –testület jóváhagyja a 22., 23., 24. mellékletek szerinti, 2024. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – alábbi kiadásokat:

- a) az Önkormányzat kiadása 8 290 338 173 Ft,
- b) a Közös Önkormányzati Hivatal kiadása 701 790 477 Ft,
- c) a Balatonalmádi Rendelőintézet kiadása 117 526 111 Ft,
- d) a Balatonalmádi Városgondnokság kiadása 880 592 971 Ft,
- e) az Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde kiadása 579 736 419 Ft, és
- f) a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár kiadása 257 452 991 Ft.

4. §

(1) A Képviselő-testület Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési maradványát a 30., 31. mellékletnek megfelelően jóváhagyja és 1 728 359 852 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványaiból az előző évi kötelezettségvállalással terhelt maradványon, valamint a 2025. évi költségvetési rendeletben eredeti előirányzatként már betervezett előirányzaton felüli összeget elvonja.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2024. évi maradványát, valamint a (2) bekezdésben foglaltak szerinti elvonással korrigált maradványát a 31. mellékletben szereplő összegekben állapítja meg. Az elfogadott előirányzatokat a soron következő költségvetési rendelet módosításakor a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletbe be kell beépíteni.

5. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat konszolidált beszámoló részét képező költségvetési bevételeket és kiadásokat, valamint a finanszírozási bevételeket és kiadásokat tartalmazó költségvetési jelentését, mérlegét és eredménykimutatását a 15., 16., 17. mellékletnek megfelelően jóváhagyja.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzati bevételi előirányzatok teljesítését a 4., 5., 6., 13., mellékletek, a kiadási előirányzatok teljesítését 7., 8., 9., 10., 11., 12., 14. mellékletek szerinti részletezésben jóváhagyja.

7. §

A Képviselő-testület jóváhagyja az Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések alakulását a 18. melléklet, az eszközeit és forrásait tartalmazó vagyonskimutatását a 19., és 20. melléklet, több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket a 25. melléklet, felvett hitelállomány alakulását a 26. melléklet, a nyújtott hitel és kölcsön alakulását a 27. melléklet, 2024. évben adott közvetett támogatásokat a 28. melléklet, 2024. évi pénzeszköz változásának

levezetését a 29. melléklet, EU-s támogatással megvalósuló projektek bevételeinek-kiadásainak alakulását a 32. melléklet, 2024. évi általános, köznevelési és szociális feladatokhoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 33. melléklet, a legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolását a 34. melléklet, a kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolását a 35. melléklet, a 2024. évi önkormányzati működési és felhalmozási támogatásait a 36. melléklet, a 2024. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak megbontása – kötelező, önként vállalt és állami feladatok – szerint a 37. melléklet, az Önkormányzat középtávú tervezésre vonatkozó saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit a 38. melléklet szerint.

8. §

Ez a rendelet 2025. május 31-én lép hatályba.

9. §

Hatályát veszti Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetésről szóló 5/2024. (II.29.) önkormányzati rendelete.

A 2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS INDOKOLÁSA

ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Balatonalmádi Város Önkormányzata a 2024. évi költségvetését az 5/2024. (II.29.) önkormányzati rendeletében központi, irányító szervi támogatás nélkül 5.641.851.336 Ft főösszeggel alkotta meg, ez az évközi módosítások hatására 6.526.582.558 Ft-ra módosult. A költségvetési rendeletet öt alkalommal módosította a Képviselő-testület. Az első módosítás a 13/2024. (VI.27.) önkormányzati rendelettel, a második a 14/2024. (VI.28.) önkormányzati rendelettel, a harmadik a 17/2024. (IX.26.) önkormányzati rendelettel, a negyedik a 31/2024. (XII.19.) önkormányzati rendelettel, az ötödik módosítás pedig a 20/2025. (II.27.) önkormányzati rendelettel történt. Év közben a Képviselő-testületet tájékoztattuk az időarányos teljesítésekről a féléves, valamint a háromnegyed éves teljesítésről szóló előterjesztés, illetve tájékoztató keretében.

Az önkormányzat záró pénzkészlete 1.875.831.781 Ft (előző évben 2.157.238.489 Ft) volt.

Az előírt és az önként vállalt feladatokat 2024. évben a jogi személyiségű Önkormányzat, a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal, a Balatonalmádi Városgondnokság, valamint a Balatonalmádi Városgondnokság gazdálkodási körébe tartozó 2 intézmény (az Almádi Magácskák Óvoda és Bölcsőde, valamint a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár), illetve a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodási körébe tartozó Balatonalmádi Rendelőintézet látta el (2024. július 1. napjával történt alapítással). 2013. július 1-jétől a Gondos Panni Család- és Gyermejkölési Központ és Szociális Szolgálat a jogi személyiségű Balatonalmádi Szociális Társulás intézményeként működik.

2013. január 1-jétől jelentős változások történtek, jelentős változás volt, hogy a köznevelési feladatok állami fenntartásba kerültek. A változás eredményeként az általános iskolák és a zeneiskola (Vörösberényi és Györgyi Dénes Általános Iskola, Kósa György Zeneiskola) fenntartása állami feladat lett, működtetése önkormányzati feladat maradt a gyermekétkeztetés és óvodai nevelés feladatának ellátása mellett. Többfeladatként jelentkezett 2013. január 1-től a Magyar-Angol Tannyelvű Gimnázium működtetése, mely előző években a Veszprém Megyei Önkormányzat és a VEMIK által ellátott fenntartói feladat volt. 2013. január 1-jétől **Balatonalmádi járászékhely város lett**, megkezdte működését a **Balatonalmádi Járási Hivatal**.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) 2013. január 1-jén hatályba lépő 85.§-a nem tette lehetővé, hogy a 2000 fő lakosságszám alatti településeken az önkormányzatok önálló polgármesteri hivatalt tartsanak fenn. **Felsőörs Község Önkormányzata** Balatonalmádi Város Önkormányzatával 2012. októberben megállapodást kötött a **közös önkormányzati hivatal fenntartásáról**. 2013. január 1-jétől **Közös Önkormányzati Hivatal kezdte meg működését**.

A szociális és gyermekjóléti feladatokat ellátó Szociális Intézményfenntartói Társulás 2007. február 1-jétől működött, önkormányzati szociális alapfeladatokat látott el a Gondos Panni Szociális Alapszolgáltatási Központon keresztül. A gesztor település Balatonalmádi Város Önkormányzata volt. A társulás működését 2007. február 1-jével Balatonalmádi, Szentkirályszabadja és Alsóörs települések részvételével kezdte, majd 2007. április 1-jén Litér és Felsőörs, 2007. június 1-jével Balatonfűzfő, 2013. január 1-jével Királyszentistván csatlakozott a társuláshoz. A társulás a fentiek szerinti összetételben működött 2013. június 30-ig, majd ezt követően 2013. július 1-jétől jogszabályi változások következményeként az önálló jogi

személyiségű – Balatonalmádi Város Önkormányzatától elkülönülő - Balatonalmádi Szociális Társulás látja el a szociális és gyermekjóléti feladatokat, mely társulás székhelye Balatonalmádi.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakult, mely hatására az állam és önkormányzat segítségével kapcsolatos feladatok élesen elválasztásra kerültek.

2017. január 1-től a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: köznevelési törvény) alapján az állami fenntartásba kerülő intézmények (általános iskolák, zeneiskola, gimnázium és kollégium) működtetése megváltozott, 2017. január 1-től a köznevelési intézmények működtetője a tankerületi központ lett.

2024. évben az önkormányzat feladatainak ellátásában az alábbi jelentős változások történtek, mely változások jelentősen befolyásolták a 2024. évi költségvetést, illetve annak teljesítését:

- 2024. január 1-től önkormányzatunkat terhelte a Balatonalmádi II. számú gyermekorvosi körzet feladatellátási kötelezettsége 2024. augusztus 31. napjáig,
- a 2023. június 30-ig a Petőfi Színház által üzemeltetett Magtár-Kolostor ingatlanegyüttest érintő működtetési, üzemeltetési feladat önkormányzatunkat terheli,
- 2023. szeptember 1-től az orvosi ügyeleti ellátás állami feladat lett, így a feladatellátás kötelezettsége 2024. évben már nem terhelte önkormányzatunkat (2023. évben tervezett összeg 12.991 eFt volt),
- 2024. július 1. napjával a járóbetegfeladatellátás céljából a Balatonalmádi Rendelőintézet alapítására került sor,
- a 2024. évi költségvetés tartalmazza a 2024. június 9-én, közös eljárás rendben lebonyolításra kerülő önkormányzati és európai parlamenti képviselő választás várható bevételeit és kiadásait.

Köznevelési és bölcsődei feladatellátás

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai közé tartozott a köznevelés területén az óvodai nevelés és az intézményi étkezés (óvodai, általános iskolai, kollégiumi és gimnáziumi). 2017. január 1-től az előzőekben már említettek alapján állami fenntartásba került az általános iskolák, a zeneiskola, valamint a kollégium működtetése.

Balatonalmádi Város Önkormányzata az óvodai nevelést, mint kötelező feladatot 2019. december 2-ig két intézményegységben, három épületben látta el, majd az új óvoda átadását követően 2019. december 3. napjától egy intézményegységben egy épületben látja el. 2021. szeptember 1. napjától az intézmény neve Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde névre változott a 2022. május 31-én megnyíló bölcsődei egység miatt. Az intézmény alapító-okirata kiegészült a bölcsődei feladat ellátással.

Az Almádi Magocskák Óvodában és Bölcsődében 2024. december 31. vonatkozó adatszolgáltatás alapján (250 férőhelyen) 186 gyermek 10 csoportban került elhelyezésre.

A 2023. december 31-i állapotra vonatkozó normatíva támogatásról szóló elszámolás alapján 186 fő gyermek után voltunk támogatásra jogosultak, mely létszámból 5 fő SNI-s gyermek volt (2023. évben 202 fő, 2022. évben 240 fő, 2021. évben 261 fő, 2020. évben 244 fő, 2019. évben 228 fő volt, 2018 évben 262 fő). Így az átlaglétszám **18,6 fő** volt csoportonként. (2023. évben 20,2 fő/csoport, 2022. évben 24,0 fő/csoport, 2021. évben 26,1 fő/csoport, 2020. évben 24,4 fő/csoport, 2019. évben 22,8 fő/csoport, míg 2018. évben még 26,2 fő/csoport volt)

Az 5 fő **SNI-s** (beszéd fogyatékos, egyéb kevert specifikum) gyermekek ellátása biztosított volt a szakvéleményben meghatározott óraszámok biztosítása gyógypedagógusok megbízásával. A diabéteszes gyermek folyamatos gondozásához az intézményél egy megbízási díjas pedagógiai asszisztens foglalkoztatására került sor.

Az intézmény 2024. december 31-i létszámát, illetve az előző évek (2018-2023. évek) december 31-i létszámát figyelembe véve önkormányzatunk az előző évekhez képest a maximális normatív támogatásnál alacsonyabb támogatásra volt jogosult:

- **átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelőmunkát segítők** jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,

- **óvodaműködtetési támogatás** szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását.

A balatonalmádi lakóhellyel és tartózkodási hellyel rendelkező óvodaköteles korú – harmadik életévüket betöltött - gyermekek felvételét biztosítottuk.

A 10 óvodai csoport ellátásához biztosított státuszok 18 fő óvónő, 1 fő óvodavezető, 2 fő vezető helyettes, 3 fő pedagógiai asszisztens, 10 fő dajka, 1 fő takarító gondozónő, 1 fő óvodatitkár, valamint 1 fő fél állású udvaros, és további 1 fő fél állású karbantartó.

A folyamatos nyugdíjazások, a fiatal óvodapedagógusok gyermekvállalása sajnálatos módon pedagógus hiányt eredményezett. 2024. évben - az előző évekhez hasonlóan - is nyugdíjas pedagógusok bevonásával tudtuk csökkenteni a hiányt, de sikerült új pedagógus kollégákat is találni.

A pedagógusok minősítési rendszere folyamatosan működik az intézményben. 2024. évben a 2024. évi elszámolásra vonatkozó adatszolgáltatásban már 9 fő munkavállaló a Pedagógus II. minősítésű kategóriában szerepelt.

A köznevelési törvény által biztosított nevelő- és oktató munkát közvetlenül segítő alkalmazott létszám 3 fő pedagógiai asszisztens áll rendelkezésre, valamint az SNI feladaton 2024. július hónapig 1 fő megbízási díjjal foglalkoztatott pedagógiai asszisztens foglalkoztatására került sor, a súlyos diabéteszsel élő gyermek óvodai gondozására.

Közfoglalkoztatás keretében 2024. évben átlagosan 1,55 fő kiegészítő foglalkoztatására került sor az intézménynél. A program keretében a foglalkoztatottak alpbér jellegű személyi juttatásait és annak járulékait a Foglalkoztatási Hivatal megtérítette. A nem támogatott kiadásokra (cafetéria juttatásra és annak járulék terheire, a betegszabadság idejére fizetett bér nem kedvezményes járulékára, valamint a táppénz hozzájárulás összegére) a fenntartó a költségvetési rendeletben fedezetet biztosított.

A 2024. évi nyári diákmunka program keretében az intézmény 2024. július hónapban 5 fő rész munkaidős nyári diák foglalkoztatására nyújtott be pályázatot. A program a munkabér 100%-os támogatása mellett valósult meg. A nyári diákmunkában résztvevők átlagléttszáma éves szinten 0,98 főt tett ki.

Az ingyenes bölcsődei és óvodai gyermekétkeztetés bővítéséről szóló 1732/2014. (XII. 12.) Korm. határozat, illetve a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásáról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban Gyvt.) módosítása alapján 2015. szeptember 1-jével jelentősen bővült azon jogosultak köre, akik bölcsődében, illetve óvodában térítésmentesen étkezhetnek.

2024. évben az összes óvodai gyermekadagból 21.217 étkezési nap volt (2023. évben 23.626) a térítési díj nélküli (szülők térítési díjat nem fizettek), 13.280 étkezési nap (2023 évben 14.790) a térítési díjasan igénybe vett étkezés. 2024. évben a bölcsődében az ingyenes étkezési napok száma összesen 4.446 nap volt (2023. évben 4.134), a teljes áras étkezési napok száma összesen 5.075 étkezési nap volt (2023 évben 4.750).

Az óvodában 1 étkezési napon napi háromszori étkezés biztosítására kerül sor, a bölcsődei ellátáshoz napi négyszeri étkezés tartozik.

Az intézménynél tárgyévben 42 fő (tavaly 44 fő) nem balatonalmádi lakcímmel rendelkező gyermek óvodai ellátására került sor, akik az óvodai gyereketkeztetés tekintetében az elfogyasztott adagszámok alapján, átlagosan 22,6 főt (tavaly 19 fő) jelentettek. A bölcsődében ez a szám 23 fő (tavaly 28 fő) bejáró gyermek ellátása mellett átlagléttszámként 11,6 fő (tavaly 11 fő) étkező létszámot jelentett.

Az óvoda konyhájának kapacitása lehetővé tette éves szinten külső felnőtt étkezők részére 1.035 adag (tavaly 786 adag), dolgozók részére 2.698 adag (tavaly 3.164 adag), valamint szociális étkezők részére 2.669 adag (tavaly 2.834 adag) ebéd lefőzését is.

Az óvodai gyereketkeztetés élelmezési napjainak száma összesen 34.497 élelmezési nap, a bölcsődei étkezés tekintetében 9.521 élelmezési nap volt. 2024. évben - a különböző típusú étkezési nyersanyag normák és az adagszámok szorzatát vetítési alapként használva - az óvodai gyereketkeztetés a konyha működtetésének 69,0 %-át (2023. évben 71,8 %-át), a bölcsődei ellátás a 19,1 %-át (2023. évben 16,6 %-át) tette ki.

Az intézményi étkeztetést 5 fő konyhai dolgozó és 1 fő élelmezésvezető látja el.

A Mogyoró utcai óvodai tálaló konyha működtetését egy – nyugdíj mellett foglalkoztatott - megbízási díjas munkavállaló látja el. A megbízási díjjal történő foglalkoztatás jó döntésnek bizonyult, hiszen az év egy részében nem volt szükség a foglalkoztatására, és a foglalkoztatás költségei is lényegesen kisebbek, mint közalkalmazottként történő foglalkoztatása.

A megfelelő étlap összeállítása érdekében (vállalkozóként működő) dietetikust alkalmaz az intézmény. Az előírásoknak megfelelően, a gyereketkeztetésben résztvevő szakácsnő diétáskonyhai végzettséggel rendelkezik.

A felújított főzőkonyhában kialakításra került a diétás konyha, ahol a törvényi előírásoknak megfelelően biztosítani tudjuk a speciális étrendet igénylő gyermekek ellátását.

Még 2019. december hónapban a Bakony Gaszt Zrt. ételszállítási szerződés felmondása miatt, az óvoda számára fenntartói forrás biztosításával lehetővé vált, hogy egy hűtős ételszállító gépjárművet megvásárolhasson. Ezen gépjárművel látja el a Bajcsy utcai konyha és a Mogyoró utcai óvoda épület között a lefőzött étel szállítását. A gépjármű az élelmiszer alapanyagok beszerzésekor is hasznos segítséget jelent.

Az óvoda eszközökkel való ellátottsága mennyiségben megfelelőnek tekinthető, ám a cserékre, felújításokra folyamatosan szükség van az elhasználódások miatt.

Az új bölcsőde eszközellátottsága kiváló, az intézmény hangulatos, jól felszerelt.

Az óvoda rendelkezik a nevelő-oktató munka feltételeivel a jelenlegi folyamatos állagmegóvási, karbantartási feladatok ellátásával. A kötelező szakmai eszközjegyzékben előírtak biztosítása folyamatos.

Az intézménynél kisértékű eszközök beszerzésére 3.490 eFt értékben került sor az alábbi eszközök tekintetében:

- Synology DS223J NAS 2x3,5" HDD (hálóz.köt.tárológys.)+ 2x 8T,
- 10 db (óvodai csoportonként 1 db) Pendrive,
- 3 db Notebook beszerzés (Óvoda),
- HP 255 G9 6F293EA + MW 11 Professional,
- külső merevlemez,
- szünetmentes tápegység,
- billentyűzet és egér,
- falipolc,
- monitorállvány,
- irodai szék,
- 3 db mobiltelefon,
- notebook táska,
- metszőollók, szerszámok,
- ételmaradék tároló,
- 1.000 literes komposztáló,
- 8 literes vízlágyító berendezés,
- tároló dobozok,
- jénai edények, salátás tálak, kancsók,
- üst merőkanál, fakanalak, tálcák,
- botmixer,
- vasaló,
- Smoby Neo Jóbarátok háza előkerttel (bölcsődei játék),
- szúnyogháló,
- fém polcrendszerek.
- biztonsági kiskapuk,

Köznevelési intézmények működtetési és étkeztetési feladatai (óvodai kivételével)

Az előterjesztésben már jelzésre került, hogy 2013. január 1-jétől jelentős változás volt, hogy a köznevelési feladatok állami fenntartásba kerültek. A nemzeti köznevelés biztosításában az elsődleges feladat az államot terheli. 2016. december 31-ig a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény szabályozása alapján a 3 000 fő lakosságszámot meghaladó népességű települési önkormányzat saját forrásai terhére kellett, hogy biztosítsa az összes, tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó által használt, köznevelési feladat ellátását szolgáló ingó és ingatlanvagyon működtetését, beleértve a működtetéshez szükséges személyi feltételeket is. Ez alapján 2017. január 1-től már nem önkormányzatunk feladata a Györgyi Dénes Általános Iskola, a Vörösberényi Általános Iskola, a Kósa György Városi Zeneiskola és Művészetoktatási Intézmény, a Magyar – Angol Tannyelvű Gimnázium és Kollégium, valamint a Veszprém Megyei Pedagógiai Szakszolgálat Balatonalmádi Tagintézménye működtetése. Továbbra is **önkormányzati feladat maradt a gyermekétkeztetés** biztosítása. Az általános iskolai, a gimnáziumi és a kollégiumi étkeztetés feladatának ellátása a Balatonalmádi Városgondnokság feladata.

Kulturális tevékenység

Pannónia Kulturális Központ

A Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár működésére a 2024. évi költségvetés módosított előirányzata 305.909 eFt működési és 10.195 eFt felhalmozási előirányzatot biztosított, ezzel szemben a tényleges költségvetési kiadások összege 257.453 eFt, így a teljesítés 81,4 %-ot mutat. Az intézmény 2024. évi költségvetését terhelő, de 2025. évben jelentkező kiadások összege 22.156 eFt (kötelezettségvállalással terhelt maradvány), melyből 16.988 eFt a jégpálya üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokra került lekötésre.

Az intézmény két szakmai szervezeti egysége feladatellátását a következők jellemezték az elmúlt évben.

Az intézménynél tárgyeszköz beszerzésre összesen 9.506 eFt összegű kiadási előirányzat került felhasználásra.

A közművelődési feladaton összesen 3.704 eFt összegű kiadási előirányzatot fordított az intézmény beruházási kiadásokra, mely terhére Beringer S16 (digitális keverőpulthoz stage boks), notebookok, monitor hangfalak, végfok erősítő, színházi reflektorok, projektor, relaxák, poroltó készülékek, pléd, párnahuzatok, kulcstároló szekrények, hosszabbító, babzsák fotelek és wifi antennák kerültek beszerzésre.

A könyvtári könyvállomány bővítésére 3.682 eFt összegű kiadási előirányzatot használt fel az intézmény, amelynek egyik forrása a 2024. évi 821 eFt összegű könyvtári érdekeltség-növelő támogatás volt.

A könyvtári szolgáltatás feladaton összesen 2.120 eFt összegben számítógépek, monitorok, szünetmentes tápegység, hosszabbítók, televízió, TV állvány, konferencia képernyő megosztó, dokkoló berendezés és társasjátékok kerültek beszerzésre.

Az intézmény két szakmai szervezeti egysége feladatellátását a következők jellemezték az elmúlt évben.

Közművelődés

Létszámgazdálkodás: Az intézmény dolgozói 2020. november 1-től a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók.

Az intézmény 2024. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 16,2 fő volt, melyből 0,75 fő közfoglalkoztatott, valamint 0,25 fő nyári diák volt.

Betöltött álláshelyek 2024. december 31-én 16,25 fő az alábbiak szerint:

- 1 fő intézményvezető
- 3 fő közművelődési munkatárs
- 1 fő gazdasági ügyintéző
- 1 fő portás
- 1 fő gondnok (Pannónia)
- 1 fő gondnok (Kolostor-Magtár)
- 1 fő közfoglalkoztatott
- 0,75 fő gondnok/takarító (Vörösberényi Kultúrház és Leader központ, 6 órában foglalkoztatott)
- 5,50 fő könyvtáros (ebből 2 fő 6 órában foglalkoztatott)
- 1 fő közönségkapcsolati munkatárs, újságszerkesztő.

Feladatellátás:

Az intézmény célja a 7 közművelődési alapszolgáltatás teljes körű biztosítása volt;

- az önszerveződő közösségek támogatása,
- a művészeti csoportok mentorálása,
- olyan feltételek biztosítása, amelyek lehetővé teszik új közösségek megalakulását,
- lakossági fórumok helyszínének biztosítása,
- egyesületek alkalmi találkozási pontjának biztosítása,
- igény esetén technikai háttér biztosítása hang- és fénytechnikai szakember és eszközök rendelkezésre állásával.

A Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár az idei évben is megtett mindent, hogy feladatainak eleget tegyen, a lakosság intézményhez köthető igényeit a különleges helyzetre való tekintettel is kielégítse - mind a turisztikai szezonban, mind azon kívül. Az intézmény egységei hatékonyan, a megszokott színvonalat biztosítva dolgoztak.

Önszerveződő alkotó és művelődő közösségek:

A Pannónia központi épületén túl kiemelten fontos helyszínek voltak az intézmény telephelyei, ahol számos klub, szakkör, amatőr művészeti csoport tartja rendezvényeit, ünnepeit. A Vörösberényi Kultúrház hagyományosan központja a civil szervezetek találkozóinak. A Leader Hagyományőrző Kultúrközpont a város néptáncos életének fontos helyszíne, egyben bevételi forrás is, hiszen sokan veszik bérbe családi, baráti találkozókra az épületet. A Vörösberényi Kultúrház kényszerű bezárása miatt alternatív helyszíne volt a városrészben működő civil szervezetek találkozóinak is. A formális vagy informális keretek között működő csoportok az intézmény termeit térítésmentesen vehetik igénybe. A terem- és eszközbérleti szabályzat rendelkezései alapján kedvező bérleti díjat határoztunk meg azon vállalkozások részére, akik foglalkozásaikkal városunk közösségi, kulturális életét színesítik, lehetőséget biztosítva a helyi lakosság részére a fejlődésre, önkifejezésre.

A Pannóniában működő csoportok, tanfolyamok, kurzusok:

Csoportok, amelyek térítésmentesen vehetik igénybe az intézmény termeit:

- Népek tánca
- Balatonalmádi Város Vegyeskara
- Harmónia Énekegyüttes
- Gaudium Kamarakórus
- Honismereti és Városszépítő Kör
- Honismereti szakkör
- Diabétesz Klub
- Kertbarát Kör
- Nők a Balatonért Egyesület Balatonalmádi Csoport
- Gyógytorna Balatonalmádi Szociális Központ
- Fekete László Szenior Ping Pong Klub
- Baba-Mama Klub
- Anyatorna
- Időstorna

Csoportok, amelyek kedvezményesen vehetik igénybe az intézmény termeit:

- Angol nyelvtanfolyam gyerekeknek
- Cholnoky Mozgásművészeti stúdió
- Csillagnyílás Balettcsoport
- Kid Rock & Roll S.E.
- Kelet Balatoni Sakk Egyesület
- Balatonalmádi Shotokan Karate-Do SE
- Dzsúdó foglalkozások
- Kerekítő Mondókás Móka
- Festőkurzusok

Az intézmény jóváhagyott szakmai beszámolója részletesen tartalmazza a 2024. évben megvalósított rendezvényeket, programokat.

Az intézményegység által benyújtott **pályázatok** közül az alábbi lett eredményes:

- 2024. évben a Nemzeti Kulturális Alap fesztiválkollégiumánál kiírt pályázaton sikeresen vett részt az intézmény, ahol 3.000.000 Ft összegű támogatást nyert el a Folk Utcazene Fesztivál megrendezésére.
- A Nyári diákmunka program keretében 800.400 Ft összegű támogatást nyert az intézmény Könyvtári szervezete.
- Közfoglalkoztatás támogatására 1.061.257 Ft összegű támogatást kapott az intézmény.
- 2024. november közepén a Miniszterelnökség finanszírozásában 7.000.000 Ft támogatás érkezett a „Jégpálya Balatonalmádiban” programra.

Könyvtár

Létszámgazdálkodás a könyvtári szolgáltatás feladatnál:

A fenntartó 5,75 fő könyvtáros státuszt biztosított a működéshez.

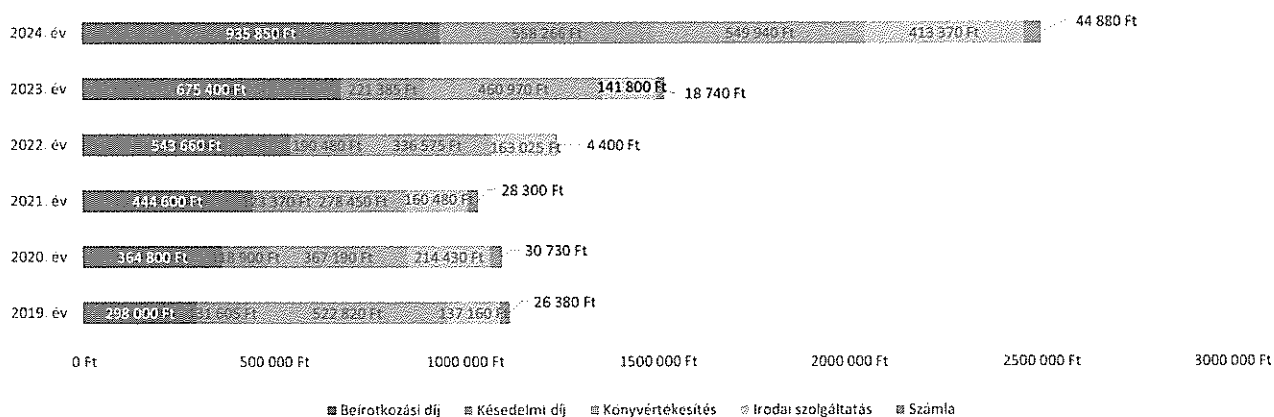
Az intézményegység a tevékenysége ellátása mellett közreműködik a helyi Értéktár Bizottság munkájában, a helytörténeti adatbázis folyamatos aktualizálásában, valamint támogatja a Honismereti és Városszépítési Kör működését, a Nagycsaládosok Klubjának, és az Almádi Gombászok Asztaltársaságának tevékenységét, együttműködik az Almádiért Közalapítvánnyal és a Balatonalmádi Turisztikai Egyesülettel is.

A Veszprém Megyei Könyvtári Szolgáltató Rendszer keretében az Eötvös Károly Megyei Könyvtár szakmai partnereként 2024. évben is részt vett Alsóörs, Felsőörs, Litér, Szentkirályszabadja és Balatonfőkajár településeken a könyvtári szolgáltatások megszervezésében.

Az intézményegységben a fogyatékossgal élők könyvtárhasználatát segítő IKT eszközök száma 2 db. A fogyatékossgal élők számára akadálymentes szolgáltatások: hangos könyvek elérhetőek a vakok és gyengén látók számára is, valamint elektromos nagyítóval rendelkezik a könyvtár a gyengén látók könyvtárhasználatának segítésére.

Nyári diákmunka támogatására az intézmény 800 eFt összegű támogatást kapott a Veszprém vármegyei Kormányhivataltól. A támogatásból 2024. júliusban és augusztus hónapban 2-2 fő 6 órás foglalkoztatású részmunkaidős diák munkavállaló foglalkoztatására került sor az intézmény könyvtári részlegében.

Könyvtári bevételek alakulás az elmúlt években



2024. október 1-jén lépett életbe a könyvek árköttségére vonatkozó rendelkezés (1997. évi CXL. törvény – VIII/A. Fejezete), mely szabályozza a könyvekre kapható kedvezményeket. Az egy évnél nem régebbi könyveket csak max. 10% kedvezménnyel lehet megvásárolni. Ez azt jelenti, hogy az eddigi átlagban 20-25%-os kedvezmények megszűnnek az új könyvekre (amit mindenki keres). Ezeket a könyveket magasabb áron tudjuk beszerezni, így sajnos ez is plusz költséget jelent.

Egyéb kiadói tevékenység – Új almádi Újság

Létszámgazdálkodás:

- 1 fő teljes munkaidős újságszerkesztő

2022. március hónaptól az Almádiért Közalapítványtól az intézmény feladatellátásába került az Új Almádi Újság szerkesztése, kiadása és terjesztése.

Az újság hirdetési bevételeiből ebben az időszakban az intézménynél 1.378 eFt összegű bevétel realizálódott.

Az intézmény által kiadott szép kivitelű 2024. évi és 2025. évi fali naptár értékesítéséből 2023. évben 310 eFt összegű bevétel folyt be.

Önkormányzat

A 2024. évi eredeti költségvetés a szakfeladatokat felváltó kormányzati funkciók szerinti besorolásnak megfelelően - az előző évekhez hasonlóan -, a korábbi Máshova nem sorolt kulturális tevékenység (Várospropaganda) szakfeladat helyett az alábbi három kormányzati funkción az alábbi működési kiadásokat irányozta elő:

adatok eFt-ban

016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	1 987
086030	Nemzetközi kulturális együttműködés	742
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások /megszűnt M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység szakfeladat	25 171

Az előző évi kötelezettségvállalásokon alapuló maradvány, az év során hozott döntések, pályázati támogatások, céltartalékban meghatározottak alapján a működési előirányzatok az alábbi összegekre módosultak, illetve az alábbiak szerinti teljesítést mutatják:

adatok eFt-ban!

		mód ei.	telj.
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	6 194	1 952
086030	Nemzetközi kulturális együttműködés	4 162	1 721
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások /megszűnt M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység szakfeladat	25 394	13 872

A „Várospropaganda” keretén belül került sor 2024. évben is a turisztikai és marketing jellegű szolgáltatási kiadásokra, a tagdíjak fizetésére, a város megjelentetésére más kiadványokban, kisebb önkormányzati rendezvények költségeinek fedezésére, valamint egyéb szolgáltatások kiadásaira.

Balatonalmádi Város Önkormányzata turisztikai vonatkozású tagsággal rendelkezik a Bakony és Balaton Keleti Kapuja Egyesület, a Vasutas Települések Szövetsége, a Kelet- Balatoni Térség Önkormányzati Társulása, a Madárbarát Települések Országos Szövetsége és a Balatoni Helyi Önkormányzatok Szövetsége szervezetekben. A „Várospropaganda” keretén belül került sor 2024. évben is a turisztikai és marketing jellegű szolgáltatási kiadásokra, a tagdíjak fizetésére, a város megjelentetésére más kiadványokban, kisebb önkormányzati rendezvények költségeinek fedezésére, valamint egyéb szolgáltatások kiadásaira.

Nemzetközi kapcsolatok

Testvérvárosaink meghívást kaptak Balatonalmádi jelentősebb eseményein történő részvételre, így az Almádiak Napján a Nyitragerencséri polgármester és csapata részt vett a főzőversenyen, a Folk Utcazene Fesztiválra májusban, majd júniusban érkezett az eggenfeldeni delegáció városunkba. 2024. augusztusban is részt vettek a Bormustra városi rendezvényen a testvérvárosainkból érkező vendégek.

2024. március 22-én az Eggenfeldeni Baráti Társaság és a város delegációja részt vett az Eggenfeldeni Közgyűlésén, május 20-án Balatonalmádi város 35 éves jubileumát Eggenfelden polgármestere, Ruppert Starzner képviselő, valamint Czakó Gyula Nyitragerencséri polgármester részvételével együtt ünnepeltük.

2024. június 10-17-én városunk képviseltette magát az Eggenfeldeni Baráti Társaság által Tusnádfürdőn a Testvérvárosi Találkozón.

2024. június 20-23-án Balatonalmádiról küldöttség utazott Eggenfelden jubileumi ünnepségére, ahová a Hullámozó Balaton táncegyüttes tagjai is elutaztak önkormányzati támogatással és felléptek a rendezvényen. 2024. őszén a Magyar Angol Tannyelvű Gimnázium diákjai utazhattak testvérvárosunk, Eggenfelden gimnáziumának diákjaihoz.

Az eggenfeldeni és az almádi – testvérvárosi kapcsolatokat éltető – 2 egyesület megalapításának 25 éves jubileumát, s a francia Carcassonne és Eggenfelden testvérvárosi kapcsolatának 50 éves jubileumát tartották meg közösen.

2024. augusztus 26-án búcsúztunk Balatonalmádiban Dr. Kerényi László első polgármesterünktől, ahol részt vett Nyitragerencsér polgármestere Czakó Gyula.

Nyitragerencsér kétszer hívta meg Balatonalmádi városát. 2024. júniusában a Szent Orbán napi ünnepségükön, 2024. szeptemberében a hagyományos Rózsák napi ünnepükön vett részt a város küldöttsége.

Tourinform

A Tourinform Irodát működtető Balatonalmádi Turisztikai Egyesület az alábbi támogatásokban részesült 2024. évben:

Az Önkormányzat és a Balatonalmádi Turisztikai Egyesület között 2009. május 6-án kelt, a Tourinform Iroda működtetésére vonatkozó Megállapodás alapján az iroda 2024. évi

működtetésére 10.729 eFt támogatást nyújtott az Önkormányzat az egyesület részére. Az egyesület a támogatással elszámolt.

Sporttevékenység

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben - 2023. évhez hasonlóan - a költségvetésében szereplő keret terhére sport tevékenység-támogatásként pályázatot hirdetett sportegyesületek és alapítványok számára.

Helyi sportpályázat keretében az erre a célra biztosított 7.000.000 Ft összegű keret terhére összesen 6.600.000 Ft támogatás került felosztásra és kifizetésre, valamint 450.000 Ft összegben a diáksport egyesületek részesületek támogatásban. A támogatás elszámolása során a Balatonalmádi Herkules Sport Egyesület még 2024. évben 62.198 Ft összegű fel nem használt támogatást visszafizetett.

Az említett kereteken felül a 2024. évi költségvetés a Pannon Egyetem részére a Solar Boat rendezvény lebonyolításával kapcsolatosan 1.000.000 Ft támogatást biztosított, illetve egyedi képviselő-testületi döntés alapján a Marathon Tömegsport és Környezetvédő Egyesület részére a 2024. július 13. napján megrendezett futóverseny céljából 100.000 Ft összegű támogatás került kifizetésre.

A Balatonalmádi Sportegyesület a Szabolcs u. sportinfrastruktúra (élőfüves és műfüves pálya, valamint kapcsolódó létesítmények) működtetésére 14.000.000 Ft összegű támogatás.

A 2024. évi költségvetés - az előző évekhez hasonlóan - tartalmazta a városi sportfeladatok 896.000 Ft-os fedezetét, mely terhére kifizetés nem történt (43.920 Ft).

A 2024. évi költségvetés - az előző évekhez hasonlóan - tartalmazta a városi sportfeladatok 896.000 Ft-os fedezetét, szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása címen, melynek terhére kifizetés nem történt.

Az Agrárminisztérium által kiírt Hungarikum pályázat keretein belül Balatonalmádi Város Önkormányzata sikeresen pályázott „Balatonalmádi évfordulói és értékei – a fürdőélet 150 éve Balatonalmádiban, valamint várossá nyilvánításának 35. éves évfordulója” címmel, a program 2024. júniusától októberéig valósult meg. A város két pontján elhelyezett molinók és táblák kihelyezésén kívül Pillanatképek Balatonalmádi életéből címmel ingyenes kiadványt jelentettünk meg, a támogatás összértéke 1.368.868 Ft.

A HUMDA Magyar Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt. és a KTI Magyar Közlekedéstudományi és Logisztikai Intézet Nonprofit Kft. által meghirdetett **Mobilitás hét** 2024. pályázati kiírásra nem került sor

Kulturális programok

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben a költségvetésében rendelkezésre álló keretek terhére kulturális tevékenység-támogatásként pályázatot hirdetett civilszervezetek, egyesületek és alapítványok számára.

A Kulturális Pályázati és a Civil Pályázati keret terhére 3.435.000 Ft, illetve 1.650.000 Ft támogatási összeg került felosztásra és kifizetésre a támogatott szervezetek részére. A támogatás elszámolása során még 2024. évben összesen 431.833 Ft összegű fel nem használt támogatás a szervezetek részéről visszafizetésre került.

A Veszprém-Balaton 2023 Európa Kulturális Fővárosa program keretein belül előző években megrendezett rendezvényekhez hasonlóan 2024. évben is megrendezték a Balatonalmádi Wesselényi strandon a *Magyar Mozgóképfesztivált* 2024. június 12-15. között. Balatonalmádi Város Önkormányzata a rendezvényt 1.500.000 Ft összegű támogatással támogatta.

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben együttműködési megállapodást kötött a Grillkirály Kft-vel a 2024. augusztus és október hónapban a Wesselényi strand előtti rendezvénytérn szervezett rendezvénysorozat lebonyolítása céljából.

2024. augusztus 16-20. között az „*Almádi Bormustra*” rendezvénysorozat várta az érdeklődőket Balatonalmádiban. A rendezvény keretében a Szent Erzsébet ligetben – a Kézfogás Európa Szoborpark műalkotásai között – mutatkoztak be Magyarország történelmi borvidékei.

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben számos *egyéb kisebb rendezvény* szervezésében részt vett. A Képviselő-testület átadta a Balatonalmádi Kultúrájáért Díjat, Balatonalmádi Díszpolgára kitüntetést, Balatonalmádi városáért Pro Urbe Díjakat, a Jó tanuló-jó sportoló díjakat, Váth János díjat. Megünnepelte a pedagógusokat Pedagógus nap alkalmából, az egészségügyi dolgozókat Semmelweis nap alkalmából, a szépkorúakat az Idősek világnapja alkalmából, a szociális területen dolgozókat a Szociális Munka napja alkalmából, és átadta a Balatonalmádi szociális tevékenységéért díjat. Városi ünnepélyeken koszorút helyeztek le március 15. Nemzeti ünnep, május 25. Hősök napja, június 4. Trianon emléknapja, október 6. Aradi Vértanúk emléknapja és október 23. Nemzeti megemlékezés alkalmából. A karácsonyi időszakban az adventi gyertyagyújtásokon, hangversenyeken és az adventi ablakok eseményeken részt vett.

2024. évben mobil lelátót szerzett be Balatonalmádi Város Önkormányzata a VP Leader pályázat keretében (a teljes projekttel összefüggő kiadás 35.081 eFt volt), amellyel összefüggő támogatás 2025. április hónapban realizálódott), melynek átadása téli szezonnyitó keretein belül valósult meg. A téli szezonnyitó során 2024. november 30-án megnyitott a Wesselényi strand főbejárata előtt az Almádi jégpálya, amely 2025. február 16-ig várta a korcsolyázókat. Ebben az időszakban programok, rendezvények várták az érdeklődőket, melyek önkormányzati együttműködésben valósultak meg.

Egyéb kulturális kapcsolatok keretében városi delegációnk a Kisberényben megrendezésre kerülő „Berényiek találkozója” utazott 2024. június hónapban.

Városüzemeltetés – Balatonalmádi Városgondnokság

A városüzemeltetési feladatok hatékony ellátása céljából az önkormányzat 2006. január 1-jével létrehozta részben önállóan gazdálkodó intézményét, a **Balatonalmádi Városgondnokságot**. Az intézmény 2009. január 1-jétől önállóan működő és gazdálkodó (önállóan gazdálkodó) intézménnyé alakult. Az intézményhez került a Polgármesteri Hivatalban működő számos városüzemeltetési feladat és a köznevelési intézmények (Felsőörsi Miske Óvoda is), a közművelődési intézmény, valamint a társulási formában működő szociális intézmény gazdálkodási-, pénzügyi-, és számviteli feladata is.

A 2017. január 1-től a köznevelési intézmények (kivéve óvoda) működtetési feladatellátása az Önkormányzati feladatkörből átkerült az állam által ellátandó feladatok közé. A jelentős változás eredményeként a Balatonalmádi Városgondnokság feladatai közül elkerült a Györgyi Dénes Általános Iskola, a Vörösberényi Általános Iskola, a Kósa György Városi Zeneiskola és Művészetoktatási Intézmény, a Pedagógiai Szakszolgálat, valamint a Magyar - Angol Tannyelvű Gimnázium és Kollégium működtetése.

A gyermekétkeztetés (általános iskolai, gimnáziumi, kollégiumi) feladatának ellátása továbbra is a Balatonalmádi Városgondnoksági feladat maradt.

2016. évtől az intézmény feladatkörébe tartozott a három önkormányzati strand személyi munkaügyi és bér gazdálkodási feladatai. A feladatellátás 2020. február hónaptól visszakerült az Önkormányzat feladatkörébe.

Az intézmény jelenlegi besorolása gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv.

A költségvetés az intézmény működésére 895.117 eFt módosított működési kiadási előirányzatot biztosított (múlt évben 833.353 eFt), ezzel szemben a tényleges kiadások összege 861.153 eFt (előző évben 789.844 eFt volt), ami 96,2 %-os (előző évben 94,8 % volt) teljesítést jelent.

Az eredetileg tervezett 256.037 eFt (előző évben 253.209 eFt volt) működési bevétel 271.207 eFt-ra (előző évben 259.730 eFt volt) módosult, mellyel szemben 285.282 eFt (előző évben 275 367 eFt) működési bevétel realizálódott, mely 105,2 % os teljesítést jelent a 2023. évi 106,0 %-os teljesítéssel szemben.

A Városgondnokság felhalmozási kiadásokra és kisértékű eszközök beszerzésére összesen 19.440.007 Ft-ot (2023. évben 33.877.778 Ft-ot) fordított.

Az intézmény 2024. évi felhalmozási kiadásai az alábbiak voltak:

Az ellátott feladatokra lebontva az alábbi nagy illetve kisértékű eszközök kerültek beszerzésre:

- „013350 Az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos” - Ingaltankezelés feladaton nagyértékű eszközként 2 db klíma berendezés került beszerzésre a Györgyi D. u. 22. sz. lakóingatlanhoz 417.000 Ft értékben, illetve a Baross G. u. 45. „papírbolt” üzlethelyiséghez 404.000 Ft értékben.

Kisértékű eszközként 2 db használt klíma berendezést megvásároltunk a Baross G. u. 60. üzlethelyiség volt bérlőjétől.

Két önkormányzati lakást felszereltünk a bérbeadáshoz elengedhetetlen eszközökkel a Györgyi D. u. 22.sz. alatti és a Liszt F. u. 30. sz. alatti ingatlanokban. Az ingatlanfelújítás részét nem képező berendezések beszerzéseként konyhabútor, gáztűzhely, beépített elektromos berendezések kerültek beszerzésre.

E feladaton beszerzésre került egy betonkeverő, kőműves műhelyi eszközök és az asztalos műhelyt felszereltük szerszámokkal (élmaró, excentercsiszoló, körfűrész, fogókészlet, oszlopos fűrőgép, multiméter, asztali köszörű, ipari porszívó). A Széchenyi sétány 1. sz. alatt használt 8 db irodában lecseréltük a szalagfüggönyöket. A műszaki csoport részére beszerzésre került egy digitális alkoholszonda berendezés.

A kisértékű eszközbeszerzések összértéke: 3.648.485 Ft.

A beruházások összértéke a feladaton mindösszesen: 4.469.485 Ft.

- 013350 feladaton belül elkülönítve a Kolostor-Magtár üzemeltetés feladaton 1 db zongoratarakó került beszerzésre 159.385 Ft értékben.

- „013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálk.-i, üzemeltetési, egyéb szolg. ellátó” feladaton: kisértékű informatikai gépbeszerzésre 106.406 Ft-ot fordított az intézmény, amiből 2 db szünetmentes tápegység beszerzésére került sor. Egyéb kisértékű gépbeszerzés címén 5 db irodai széket vásároltunk a pénzügyi dolgozók részére összesen 149.750 Ft összértékben.

A beruházások összértéke a feladaton mindösszesen: 256.156 Ft.

- „045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” feladaton nagyértékű gréderlap. hátrakodó és raklapvilla beszerzésére került sor 6.223.000 Ft értékben. Kisértékű eszköz beszerzésként 2 db parabolatükör vásárlására került sor, melyek a buszállomás kereszteződéséhez illetve a Pince utca és a Megyehegyi út kereszteződéséhez kerültek kihelyezésre.

A beruházások összértéke a feladaton mindösszesen: 6.435.230 Ft.

- „051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása”-köztisztasági feladaton TC-AC 42 -es kompresszor, tartozékokkal, és digitális alkohol szonda került beszerzésre.

A beruházások összértéke a feladaton mindösszesen: 148.784 Ft.

- „066010 Zöldterület-kezelés” feladaton beszerzésre került 3.898.900 Ft értékben egy sövényvágó gép. További nagyértékű gépbeszerzésként 2 db FS 461 Motoros aljnövényzet tisztító gép 387.200 Ft/ db és 1 db HT 135 magassági gallyazó 394.199 Ft értékben került beszerzésre.

Kisértékű gépbeszerzések: 1 db motorfűrész, 2 db benzinmotoros sövényvágó, 1 db benzinmotoros szivattyú, 2 db lombfúvó, 1 db digitális alkoholszonda. A kisméretű gépbeszerzések összértéke 915.902 Ft.

A beruházások összértéke a feladaton mindösszesen: 5.983.401 Ft.

- „066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” feladat” ellátása keretében beszerzésre került 1 db vaddisznó élve-befogó csapda 692.150 Ft értékben, valamint kisértékű eszközbeszerzésként karácsonyi közterületi fénydekorációs elemek kerültek beszerzésre.

A feladaton a beruházások összértéke: 1.987.566 Ft.

Az önkormányzatnál elkülönítetten kezelt karbantartási, illetve felújítási keret terhére összesen 12.926.639 Ft kiadási előirányzat került felhasználásra az alábbi feladatokra:

2024. évben az **elkülönített karbantartási-felhalmozási keretből** az alábbi feladatokra biztosított keretet a fenntartó:

PKKK parkoló favédő rácsok	564.000 Ft
Liszt 30/1 sz. alatti lakás felújítása	150.000 Ft
Vaddisznó élve befogó csapda	692.150 Ft
irodai árnyékokok és szúnyoghálók szerelése ablakokra	277.015 Ft
Nissan Navara váltó felújítása	1.400.000Ft
VGI telephely műhelyek és raktárak fűtés karbantartó javítása	750.000 Ft
Gondos Panni SZK előtt térkő helyreállítása	196.850 Ft
Faházak átfestése	596.624 Ft
Berényi orvosi rendelő klímarendszer teljes átvizsgálása, javítása	380.000 Ft
Szt. István intelmei táblakönyvek karbantartása – felirat csere	250.000 Ft
Yacht campingnél kerékpáros híd teljes karbantartása	2.000.000Ft
Nyilvános illemhelyek fenntartása	520.000 Ft
Szociális blokk rendbetétele telephelyen	250.000 Ft
Szt. Erzsébet liget közvilágítás és egyéb áramszerelések búracsere	4.000.000Ft
Ady E. 25. szolg lakás földem szigetelés	900.000 Ft

Az intézmény kötelezettséggel terhelt 2024. évi maradványa 22.397 eFt (2023. évben 19.956 eFt volt ez az összeg)

Szociális ellátás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) rendelkezése alapján a képviselő-testületnek a 2013. január 1. előtt kötött társulási megállapodásait 2013. június 30-ig felül kellett vizsgálnia és az Möt-nek megfelelően

módosítani kellett. A felülvizsgálat eredményeként a Társulás jogi személyiségű társulássá alakítása megtörtént. 2013. július 1. napjától a Balatonalmádi Szociális Társulás önálló jogi személyiségű társulásként működik, Balatonalmádi Város Önkormányzat költségvetéséről, gazdálkodásáról elkülönülten. A Társulás önálló költségvetéssel rendelkezik, önálló könyvvizetésre és beszámoló készítésére kötelezett. A Társulás munkaszervezeti feladatait a Közös Önkormányzati Hivatal, míg a Gondos Panni Család- és Gyermekjóléti Központ és Szociális Szolgálat pénzügyi-, számviteli és gazdálkodási feladatait a Balatonalmádi Városgondnokság látja el.

A szociális és gyermekjóléti feladatokat ellátó intézmény működésével összefüggő állami támogatásokat (szociális,- és gyermekjóléti támogatások) a székhely önkormányzat, Balatonalmádi Város Önkormányzata igényli és kapja a központi költségvetésből, tárgy évet követően elszámol a támogatásokkal a központi költségvetés felé, valamint a társulás számára tárgyévben átutalja a támogatást. 2024. évben a társulás számára átadott állami támogatás összege 316.414 eFt volt (előző évben 286.052 eFt).

A társulási megállapodás alapján önkormányzatunk a bevételekkel le nem fedezett kiadásokhoz 45.991 eFt-ot, a társulás kiadásaihoz történő 3 %-os hozzájárulásként 6.091 eFt-ot, évközi döntés eredményeként cafetéria keretemeléshez és nyári tábor kiadásaihoz történő hozzájárulásként további 4.166 eFt összegű támogatást adott át a társulás részére.

Egészségügyi feladatellátás:

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. július 1. napjával megalapította a Balatonalmádi Rendelőintézet – gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervét járóbeteg szakellátás feladatellátás céljából. Az egészségügyi intézmény a járóbetegellátás feladatellátás mellett 2024. évben az Egészségfejlesztési Iroda feladatellátását is végezte önként vállalt feladatként. Az intézmény részére biztosított 154.815 eFt összegű módosított működési célú előirányzattal szemben 117.526 eFt kiadás realizálódott. Az intézménynél tervezett 106.507 eFt összegű működési bevételi előirányzattal szemben 112.575 eFt összegű bevétel realizálódott, mely bevételen belül a NEAK támogatás 87.375 eFt volt, az EFI tevékenység támogatása 25.200 eFt volt. A 2024. évi EFI tevékenység (Egészségügyi Kft és Rendelőintézet teljes 2024. évi tevékenysége) támogatására folyósított 25.200 eFt támogatási előleg elszámolása folyamatban van. Az intézmény működésével összefüggően az Önkormányzat által bonyolított eszközbeszerzés és felújítás értéke (szerver vásárlása és felújítása) 3.079 eFt értékben valósult meg. Az intézmény 2024. évi kötelezettséggel terhelt működési előirányzata 7.627 eFt volt.

Önkormányzat és a Közös Önkormányzati Hivatal

Önkormányzat és a Hivatal által folyósított ellátások (ellátottak pénzbeli juttatásai)

2012. évtől - jogszabályi előírások, változások miatt - a társadalom- és szociálpolitikai juttatások előirányzatát, könyvvizetését év közben Önkormányzatra és Hivatalra kellett megosztani.

2013. január 1. napjától - a Közös Önkormányzati Hivatal működésével összefüggésben – a Közös Önkormányzati Hivatalnál jelentkeznek Felsőörs településre vonatkozó, jegyzői hatáskörbe tartozó ellátottak pénzbeli juttatásai is.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakult, mely hatására az állam és önkormányzat segélyezésével kapcsolatos feladatok élesen elválasztásra kerültek.

Az aktív korúak ellátása (foglalkoztatást helyettesítő támogatás, rendszeres szociális segély) a járás hatáskörébe került 2015. március 1-jétől, valamint a lakásfenntartási támogatások 2015. év végéig kifutó rendszerben történő kezelése miatt a jegyzői hatáskörbe tartozó pénzbeli ellátások

kiadásai jelentősen csökkentek az előző évek kiadásaihoz képest. A változások eredményeként a hivatali körben lévő ellátások összege a 2014. évi költségvetés eredeti előirányzatai között tervezett 30.542 eFt kiadási előirányzata a 2015. évi költségvetésben 6.060 eFt-ra csökkent (24.482 eFt összegű csökkenés volt), a 2016-2024. évi költségvetések eredeti előirányzatai ilyen kiadási előirányzatot már nem tartalmazott.

2024. évben a kiadások eredeti előirányzata összesen – a 2023. évvel megegyező nagyságú - 17.019 eFt volt, mely az évközi változások hatására 17.018 eFt-ra csökkent. A költségvetésben biztosított mindösszesen 17.018 eFt módosított előirányzathoz (múlt évben 16.876 eFt) képest a teljesítés mindösszesen 11.651 eFt volt, ami átlagosan 68,5 %-os (múlt évben 59,6 % -os volt) teljesítést jelent.

A jogszabályok szerint támogatottak száma és a jogosultsági feltételeknek megfelelő kérelmezők köre előre pontosan nem határozható meg, a teljesítés tükrében a tervezés mégis megalapozottnak mondható.

A teljesítés a jelentősebb támogatási formák esetében a következők szerint alakult:

Önkormányzat:

Települési támogatás:

A 18. életévet betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére nyújtott települési támogatás:

2024. évben e jogcímen támogatás nem került kifizetésre.

Települési lakhatási támogatás:

E támogatásban 2024. december 31. napján 9 fő részesült. Az ellátás teljesítése 788.100 Ft volt.

Gyógyszerkiadások viseléséhez települési támogatás

2024. december 31. napján 7 fő részesült e támogatásban, e jogcímen a kifizetés 467.600 Ft összegben történt.

Rendkívüli települési támogatás:

E jogcímen 104 fő részesült e támogatásban, ebből 14 fő volt, akinek a temetési költségek viselése a kérelmező, illetve családja létfenntartását veszélyeztette, a teljesítés mindösszesen 2.925.900 Ft volt.

Köztemetés:

E jogcímen a támogatási esetek száma 2024. évben 1 fő volt, 291.895 Ft került kifizetésre. A kifizetéssel összefüggően még 2024. évben a teljes kifizetés összegének megtérülése is realizálódott.

Életkezdési önkormányzati támogatás:

Életkezdési önkormányzati támogatásban 4 fő részesült, részükre összesen 120.000 Ft került kifizetésre a múlt évben.

Születési támogatás:

Születési támogatásban 13 fő részesült. Ezen támogatási formára önkormányzatunk múlt évben 780.000 Ft-ot fizetett ki.

Étkezési térítési díjkedvezmény:

Étkezési térítési díjkezdvezményben 67 fő részesült, részükre összesen 2.629.814 Ft összegű támogatás került kifizetésre.

Iskolakezdési támogatás:

Iskolakezdési támogatásban 66 fő gyermek részesült, részükre összesen 990.000 Ft összegű támogatás került kifizetésre.

Pénzbeli ellátásként települési szilárd hulladék közszolgáltatási díj megfizetésének támogatása:

2024. évben 1 fő részesült e jogcímen támogatásban, összesen 10.000 Ft került kifizetésre.

Pénzbeli ellátásként idők karácsonyi támogatása:

Múlt évben e támogatásban 294 fő részesült. A támogatottak részére összesen 2.940.000 Ft került kifizetésre.

Bölcsődei támogatás:

E jogcímen 2024. évben 2021-2023. évekhez hasonlóan nem került támogatás kifizetésre.

Közös Önkormányzati Hivatal (Balatonalmádi település Felsőörs település nélkül):

Önkormányzati igazgatási tevékenység (Közös Önkormányzati Hivatal)

Az előterjesztésben már jelzésre került, hogy 2013., illetve a 2015. évben jelentős szervezeti és szerkezeti változások történtek, melynek hatásai tükröződnek a Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének előirányzatai és teljesítési adataiban is.

2013. január 1-jétől létrejövő **Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetésében jelentkezik Felsőörs Kirendeltség működési bevételei és kiadásai is.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi módosított működési kiadási előirányzata 616.901 eFt volt (előző évben 605.729 eFt), melyből Balatonalmádi kiadási előirányzata 575.052 eFt, Felsőörs Kirendeltség kiadásai előirányzata 41.849 eFt volt. A Közös Önkormányzati Hivatal kiadásainak teljesülése átlagosan 100,0 %-t mutat, melyen belül Balatonalmádi teljesülése 99,9 %, Felsőörs Kirendeltség teljesülése 100,0 %. A Közös Önkormányzati Hivatal megszűnése miatti pénzeszközfelvonás, pénzeszközátadás módosított kiadási előirányzata és teljesítése (79.799 eFt) nem került figyelembevételre.

Felsőörs Község Önkormányzata a Közös Önkormányzati Hivatal működtetésére vonatkozó megállapodás alapján 2024. évben Balatonalmádi Város Önkormányzata részére 26.762 eFt összegű támogatást átadott, mely Felsőörs Kirendeltség működési kiadásainak forrásául szolgált.

A Közös Önkormányzati Hivatal módosított működési célú költségvetési bevételi előirányzata (maradvány igénybevétele nélkül) 22.316 eFt volt, mellyel szemben 22.017 eFt bevétel realizálódott. A teljesült bevételek összegén belül 20.273 eFt bevétel Balatonalmádi település, 1.744 eFt összegű bevétel Felsőörs Kirendeltség bevételeként realizálódott.

Az alábbi részben **Balatonalmádi település hivatali kiadásait és bevételeit részletezi** az előterjesztés.

Bevételek

Az (intézményi) működési célú bevételek a tervezett módosított 22.316 eFt előirányzathoz képest 22.017 eFt-tal teljesültek (98,7 %). Itt realizálódott a házasságkötés bevétele, a továbbszámolt kiadások bevétele, valamint egyéb bevételek.

Szintén itt realizálódott a támogatásértékű bevételek (államháztartáson belülről átvett pénzeszközök) összesen 12.861 eFt összeggel. Ezen belül a közös eljárásrendben lebonyolított önkormányzati és európai parlamenti képviselő választások támogatása Balatonalmádi település esetében 7.551 eFt volt, Felsőörs település esetében 1.460 eFt volt, a Balatonalmádi Szociális Társulás - munkaszervezeti feladataihoz történő hozzájárulásként - a társult települések hozzájárulásából 3.850 eFt bevétel realizálódott Balatonalmádi településnél.

Kiadások

A hivatal kormányzati funkcióin biztosított kiadási előirányzatok a hivatal működéséhez szükséges személyi és meghatározott dologi feltételeket biztosították.

A működési kiadások az 575.052 eFt-os (előző évben 565.144 eFt-os) módosított előirányzathoz képest 574.754 eFt-tal (előző évben 529.662 eFt-tal) realizálódtak, ami 99,9 %-os (múlt évben 99,7 %-os) teljesítést jelent. A Közös Önkormányzati Hivatal megszűnése miatti pénzeszköz-elvonás, pénzeszközátadás (79.799 eFt), illetve a 2023. évi maradvány elvonása (44.186 eFt) nem került figyelembevételre.

2024. évre engedélyezett módosított létszámkeret 51,25 fő volt. Ebből 48,25 fő közszolgálati tisztviselő (köztisztviselő, ügykezelő) és 3,0 fő a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó.

A működési kiadások (maradványelvonás és pénzeszközátadás nélkül) 87,5 %-át (múlt évben 86,0 %) **a személyi juttatások és a járulékok kiadásai** jelentették.

A **dologi kiadások** összege összesen 79.799 eFt (előző évben 75.812 eFt volt), ami az összes működési kiadás (maradványelvonás és pénzeszközátadás nélkül) 12,5 %-át (előző évben 14,0 %-át) képezték.

Összességében a Közös Önkormányzati Hivatal, valamint ezen belül Balatonalmádi település kormányzati funkcióinak pénzügyi teljesítése a tervezett kiemelt kiadási előirányzat keretein belül realizálódott.

BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI FELADATOK (11. melléklet)

BERUHÁZÁSOK (teljesség igénye nélkül)

Önerős útépitések:

Az **önerős útépitésre** továbbra is van ugyan lakossági érdeklődés, de – az e célra elkülönítendő előirányzat hiányában – az elmúlt évekhez hasonlóan 2024. évben sem valósult meg útépités útépitési együttműködés keretei között.

Nem önerős útépitések:

Nem önerős útépitésre 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 3.432.409 Ft kiadási előirányzat szerepelt, mely a változások hatására 6.432.409 Ft-ra emelkedett. A 2024. évi eredeti előirányzatából megvalósult a Mátyás király utca 53-69. sz. között az útépitési kiviteli terv elkészítése és engedélyezése 939.800 Ft értékben.

Következő útépitési tervezések nem valósultak meg a 2024. évben:

- Sátorhegyi út (tervezése, engedélyezése) 2.000.000 Ft
- Őz utca (tervezése, engedélyezése) 3.000.000 Ft

A 2024. évi kiadási előirányzati maradvány értéke, összesen 5.492.609 Ft kiadási előirányzat átvezetésre, tervezésre került a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatába útfelújítások megvalósítása céljából.

Dologi kiadásként jelentkezett e feladathoz kapcsolódóan a Mátyás király út engedélyezési eljárásainak költsége, amely 222.600 Ft kiadást jelentett.

Várakozó helyek létesítése/építése:

A várakozó helyek kialakítására 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 10.000.000 Ft kiadási előirányzat szerepelt. A 2024. évi eredeti előirányzatából megvalósult a 71-es számú főút Damjanich utca és Verseny utca közötti szakaszán parkolóhelyek és Taxi droszt kialakítása (tervezése és kivitelezése) 5.603.621 Ft értékben. A 2024. évi kiadási előirányzat maradványa, 4.396.379 Ft kiadási előirányzat beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatának Balatonalmádi közlekedésfejlesztése (parkolóhelyek kialakítása, forgalomtechnikai jellegű beavatkozások) költségvetési sorába.

Gyalogos átkelőhelyek létesítése:

A gyalogos átkelőhelyek 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 20.850.000 Ft kiadási előirányzat szerepelt, mely a változások, módosítások hatására 46.529.942 Ft-ra emelkedett. A 2024. évi eredeti előirányzatából megvalósult a Szabolcs utcai gyalogos átkelőhely létesítése 3.264.442 Ft értékben, Veszprémi úton - Hajnóczy lépcső zebra létesítése (tervezése, engedélyezése, kivitelezése, műszaki ellenőrzése) 8.808.500 Ft értékben, továbbá Veszprémi út - Madách téri gyalogos átkelőhely (tervezése, engedélyezése) 1.492.250 Ft értékben. A kivitelezés befejezése áthúzódott a 2025. év elejére, így ennek 7.408.250 Ft összegű kötelezettségvállalása is a 2025. évi kiadási előirányzatot képezi. 2024. évben alábbi helyszíneken gyalogos átkelőhelyek tervezése, engedélyeztetése történt:

• Magtár u.- 71 sz. főút (tervezés +auditálás)	1.682.750 Ft
• Thököly u.- 71 sz. főút (tervezés +auditálás)	1.682.750 Ft
• Szép Ilonka u.- Veszprémi út (tervezés)	1.651.000 Ft

A Magtár u. - 71 sz. főút gyalogátkelőhely kiadási előirányzata, 20.000.000 Ft várható értékben teljes egészében beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatába.

Dologi kiadásként szerepelt a gyalogos átkelőhelyek (Szabolcs u., Hajnóczy l., Madách tér, Magtár u., Thököly u.) engedélyezési eljárási költsége, amely 664.090 Ft értéket tett ki.

Traffibox telepítése:

A traffibox telepítésére 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 7.500.000 Ft kiadási előirányzat szerepelt. A 2024. évi eredeti előirányzatából megvalósult a Veszprémi út- Szellő utcai fix Traffibox telepítése (tervezés, és kivitelezése) 7.397.086 Ft értékben. A 2024. évi kiadási előirányzat maradványa, 102.914 Ft érték beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatának Balesetmegelőzési fejlesztések Balatonalmádi városban (gyalogátkelőhelyek, traffibox) költségvetési sorába.

Csapadékvíz elvezető hálózat bővítése:

A **csapadékvíz elvezetés kivitelezésére** elkülönített források terhére az elmúlt évben történt jelentősebb beruházás jellegű csapadékvíz elvezető hálózat építés. A 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában 15.159.355 Ft összegű forrást biztosított a Képviselő-testület csapadékvíz elvezető hálózat építésére, mely a változások hatása miatt 19.978.400 Ft-ra emelkedett.

Ebből a forrásból valósult meg Attila és Gerle utcákban 2 db csapadékvíz szikkasztó mező kialakítása 10.265.885 Ft értékben, a csapadékvíz helyben történő tározása érdekében, amely késleltetve kerül a befogadóba.

Szintén ebből a forrásból valósult meg a Csendes utca csapadékvíz elvezetés tervezése és engedélyezése 2.997.200 forint összegben, abból a célból, hogy az itt keletkező csapadékot a befogadó felé tereljük.

A Hordó utcai időszakos forrás és itt keletkező csapadékvíz elvezetését célzó koncepció terv készítése zajlott 533.400 Ft értékben, amely előzményeként dologi kiadásként a hidrogeológiai szakvélemény is készült a forrásfakadás vizsgálatához a Hordó utcára vonatkozóan 698.500 Ft értékben, valamint a Vörösmarty utcára vonatkozóan 317.500 Ft értékben.

Ezen kívül kötelezettségvállalás történt a Vécsey Károly u. - Vízmeder utcai csapadékvíz elvezetése - záportározó és esőkert kialakítás, tervezetés tekintetében 5.397.500 Ft értékben. Itt a meglévő Vízmeder utcai záportározó revitalizációját, illetve esőkert kialakításának lehetőségét vizsgáljuk, későbbi kivitelezéshez. A feladat összetettségére tekintettel a tervezés áthúzódott a 2025. évre, így ennek költsége is átvezetésre került, illetve beépült 2025. évi költségvetésbe.

A 2024. évi további 784.415 Ft összegű maradványérték is átvezetésre, tervezésre került 2025. évi költségvetésbe.

Járdaépítés:

Járdaépítés céljára a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában 2.500.000 Ft szerepelt. 2024. évben hatósági engedélyköteles járdaépítés ebből a forrásból nem valósult meg, így a 2.500.000 Ft összegű maradvány teljes egészében beépült a 2025. évi költségvetésbe, járdaépítés céljára.

Kolostorkert locsolóvízmérő tervezése, engedélyezése és kivitelezése:

2024. évi költségvetésben 200.000 Ft kiadási előirányzatként szerepelt, amelynek beruházási értéke 197.612 Ft volt.

Közvilágítási hálózat bővítése:

Közvilágítási hálózatbővítés 2024. évben egy helyszínen történt, a 71. főút Thököly u. buszmegállóknál. Közvilágítás bővítése címen napelemes lámpatest került felszerelésre - közvilágítási vezetékhiányában - összesen 2.000.250 Ft értékben, illetve a Karácsonyi díszvilágítás hálózatának bővítése címen 69 db kapcsolódoboz került kialakításra 2.190.750 Ft értékben.

Strandi fejlesztések:

Strandi fejlesztési kiadások céljára a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában összesen – kisértékű eszközbeszerzéssel együtt - 62.223.390 Ft kiadási előirányzat szerepelt.

A strandi fejlesztések - kisértékű eszközbeszerzéssel együtt - összesen 34.342.921 Ft értékben valósultak meg a 2024. évi költségvetés előirányzatai terhére. A jelentősebb beruházások az alábbiak voltak:

- Wesselényi strand: fűnyírótraktor beszerzése: 9.194.800 Ft értékben,
- Budatava strand: parkoló felőli kerítés rész (kommunális hulladéktároló és gazdasági kapu között) és úszókapu készítése: 1.504.950 Ft értékben,
- Káptalanfüredi strand : Beléptető rendszer (manuális ki és beléptetés) 2.289.261 Ft értékben,

- Wesselényi strand: Napvitorlák 11.614.216 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Gulyás büfé és hulladéktároló közé áramvételezési pont kiépítése 116.950 Ft értékben,
- Káptalanfüredi strand: gazdasági bejáró építése (mentőautó bejutásának biztosítása) 201.000 Ft értékben,
- Káptalanfüredi strand: kölcsönző bérlemény vízvezetékre almérő szerelés 44.768 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Apartman internet kapcsolatát kiemelni a strandgondnoki irodából 212.014 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Röplabda pályához - két rövid oldalra védőháló telepítés (tároló és kürtöskalácsos) 994.410 Ft értékben
- kísértékű eszközök beszerzése történt összesen 5.110.229 Ft értékben.

Az említett fejlesztéseken túl további kisebb beszerzések és fejlesztések valósultak meg mindhárom önkormányzati strandon.

Játszóterek bővítése:

Játszóterek bővítésére a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában 11.633.550 Ft kiadási előirányzat szerepelt. A fejlesztés keretében a vörösberényi Mandulás park, a Széchenyi park belső és az Öregpark játszótereken összesen 11 db játékelem került telepítésre 11.630.912 Ft értékben. 2.638 Ft kiadási előirányzat maradványként teljes egészében beépült, tervezésre került a 2025. évi költségvetésben játszótéri eszközök beszerzése céljából.

Önkormányzati lakásokban történő eszközbeszerzések:

A 2024. évi költségvetésben önkormányzati lakások eszközbeszerzéseire biztosított 1.800.000 Ft összegű kiadási előirányzat terhére összesen 1.796.000 Ft került kifizetésre az alábbi eszközbeszerzések tekintetében:

- Rákóczi u. 39. 1. sz. alatti lakás: kazáncsere 898.000 Ft értékben,
- Rákóczi u. 39. 3. sz. alatti lakás: kazáncsere 898.000 Ft értékben.

Önkormányzati egyéb beruházási kiadások:

Említést igényelnek az alábbi egyéb eszközbeszerzések, beruházások:

- Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsőde épületében Önkormányzat lebonyolításában akusztikai panelek beépítése (II. ütemben) történt 2 csoportszobában és a tornateremben összesen 10.833.100 Ft értékben,
- Vörösberényi Általános Iskola tetőtér bővítésének tanulmányterve 4.737.100 Ft értékben készült el,
- Ady Endre u.2. épület tetőtéri lakások tervdokumentációja 5.905.500 Ft értékben készült el,
- Szent István parkban és a PKKK előtti zöldterületen automata locsolórendszer kiépítése 2.000.000 Ft értékben készült el,
- Jókai utca 12 szolgálati lakások tervezése 9.906.000 Ft értékben valósult meg,
- Ingatlan kisajátítás (3867/8 és 3865/1 hrsz-ú ingatlanok) 3.543.186 Ft értékben történt,
- Önkormányzati világítási eszközök (hangulat fény) beszerzése 2.024.174 Ft értékben valósult meg,
- Óvári kereszt újbóli felállítása érdekében előkészítési munkák 2.501.900 Ft értékben valósult meg),
- Balatonalmádi Rendelőintézet részére önkormányzati beszerzés keretében eszközbeszerzés (szerver) 2.956.718 Ft értékben valósult meg.

FELÚJÍTÁSOK (teljesség igénye nélkül)

Strandi felújítások:

A **strandi felújítások** céljára a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában összesen 56.400.000 Ft kiadási előirányzat került biztosításra, mely az évközi módosítások eredményeként 76.400.000 Ft-ra emelkedett. A feladatra felosztott és fel nem használt előirányzat összesen 61.895.256 Ft-ra módosult, mely tételek maradványként teljes egészében beépültek a 2025. évi költségvetésbe, strandi felújítási kiadások céljára. 2024. évben az alábbi felújítások valósultak meg:

- Wesselényi strand: Keleti oldali büfék felújítása (nyílászáró csere Kisbetyár, strandcikk és Parti strand) 4.398.881 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Nyugati vizesblokk felújítása (stabilizáció, ..) I. ütem 3.497.580 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Főépület terasz felújítása (I. ütem) 1.917.700 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Keleti pénztár rendbetétele 2.220.814 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Főbejáratnál lévő strandcikk bérlemény belső felújítása 1.257.300 Ft értékben,
- Wesselényi strand: kamera-rögzítő felújítása 387.350 Ft értékben,
- Wesselényi strand: apartmanok felújítása 825.119 Ft értékben.

Útfelújítások:

Saját forrásból történő **útfelújítási munkákra** a 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 25.873.591 Ft kiadási előirányzatot biztosított, mely összeg a változások hatására 76.873.591 Ft-ra emelkedett. A 2024. évi kiadási előirányzatból megvalósultak az alábbi helyszíneken útfelújítások, illetve burkolati felújítások összesen 46.897.340 Ft értékben:

- Álmos utca felújítása: 10.748.518 Ft értékben,
- Attila 15-19. útburkolat teljes felújítása: 3.830.917 Ft értékben,
- Thököly út - Veszprémi út gyalogos átkelő és kereszteződés átépítése (tervezés, kivitelezés): 26.553.577 Ft értékben,
- Szömörce 14. sz. előtti burkolat felújítása: 395.322 Ft értékben,
- Batsányi köz I. ütemű felújítása: 1.213.612 Ft értékben,
- Tóth Árpád utca 6-8 kiemelt szegély felújítása: 415.925 Ft értékben,
- Vadvirág utca 1. sz. előtt szegélyfelújítása: 444.500 Ft értékben
- Erkel Ferenc u.-i temető bejáratánál lévő murvas padka felújítása: 1.852.060 Ft értékben,
- Hársas utcai dűlőút (10092/7 hrsz.) murva burkolatának felújítása: 1.442.909 Ft értékben.

A 2024. évben útfelújításra összesen 46.897.340 Ft értékben költöttünk. A 2024. évi kiadási előirányzat maradvány összege 29.976.251 Ft, mely beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatába útfelújítások megvalósítása céljából.

Az 1448/2021. (VII.7.) Korm. határozat alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata „úthálózat fejlesztése, javítása, többfunkciós sportcsarnok előkészítése” célra 500.000 000 forint összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatás terhére megvalósított fejlesztésekről a későbbiekben, az „Európai Unió támogatással és egyéb hazai finanszírozással megvalósuló fejlesztések” részben szerepel részletes tájékoztatás.

Támfalomlás elhárítása, felújítása:

Támfal felújításokra a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában összesen 9.002.722 Ft szerepelt, és mivel felújítás, helyreállítás 2024. évben nem valósult meg,

maradványként teljes egészében beépült a 2025. évi költségvetésbe, támfalomlás elhárítása, felújítása céljára.

Járda-, parkoló felújítása:

Járda-, parkoló felújítása céljára a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában összesen 5.000.000 Ft kiadási előirányzat szerepelt, és mivel felújítás, helyreállítás 2024. évben nem valósult meg, maradványként teljes egészében beépült a 2025. évi költségvetésbe járda és parkoló felújítása céljára.

Közvilágítási hálózat felújítása:

Közvilágítási hálózat felújítására a 2024. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 80.256.000 Ft kiadási előirányzat szerepelt, mely a változások hatására 110.256.000 Ft-ra emelkedett. A közvilágítás II. ütem szerinti energiahatékonysági korszerűsítésére a 2024. évi költségvetésben szereplő módosított előirányzatként szereplő 59.742.605 Ft értékben valósult meg. A korszerűsítés III. üteme kivitelezésének eltolódása miatt 2025. évben várhatóan 20.257.395 Ft értékben fog megvalósulni a korszerűsítés, ezért ezen összegű maradvány teljes egészében beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatába. Emellett a Szent Erzsébet-liget közvilágítás korszerűsítésére tervezett 20.000.000 Ft kiadási előirányzat is maradványként beépült a 2025. évi költségvetésbe.

Csapadékvíz elvezetés felújítása:

A 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában csapadékvíz elvezetés felújítására összesen 16.135.485 Ft kiadási előirányzat szerepelt, mely a változások hatására 32.669.730 Ft-ra emelkedett. A 2024. évi eredeti előirányzatából az alábbi helyszíneken történt csapadékvíz elvezetési rendszer felújítása:

- | | |
|--|------------------------|
| - Vajda János utca 4-6. között | 409.956 Ft értékben, |
| - Bartók Béla utca 32-40. között | 1.482.032 Ft értékben, |
| - Előd utca 18. előtti lokális mélypont feltöltése | 176.662 Ft értékben, |
| - Kövesalja utca csapadékvíz elvezetés felújítása | 665.161 Ft értékben. |

A 2024. évben csapadékvíz elvezetések felújítására összesen 2.733.811 Ft értékben költöttünk.

A felújítási feladatok sorainak maradvány értéke 29.935.913 Ft, amely beépült a 2025. évi költségvetés eredeti előirányzatába csapadékvíz elvezetés megvalósítása céljából.

Gondos Panni - belső szennyvízhálózat felújítása

2024. évi költségvetésben módosított előirányzatként 7.342.378 Ft kiadási előirányzat szerepelt, amely értéken megvalósult a felújítás.

A felújítás előzményeként, dologi kiadásként jelentkezett a 2024. évi költségvetésben a Gondos Panni szociális intézmény belső szennyvíz hálózatának csőkamerás vizsgálati költsége, amely 542.036 Ft összegű kiadást jelentett.

Vörösberényi ATM automata helyének kialakítása, burkolatfelújítása:

A 2024. évi költségvetésben módosított kiadási előirányzatként 1.092.554 Ft kiadási előirányzat szerepelt, amely értéken megvalósult beruházás.

Csőkamerás vizsgálat elvégzése

Dologi kiadásként szerepeltek – felújítási munkát megelőző feladatként - az alábbi helyszíneken csőkamerás vizsgálatok:

- | | |
|--|----------------------|
| - Káptalanfüredi kistrandon szennyvíz hálózat vizsgálata | 599.440 Ft értékben, |
| - Budai Nagy Antal utcai csapadék hálózat vizsgálata | 503.936 Ft értékben. |

A 2024. évben dologi kiadásként csőkamerás vizsgálatot elvégzésért összesen 1.103.376 Ft értékben költöttünk

Önkormányzati lakások felújítása:

A 2024. évi költségvetés eredeti előirányzatában önkormányzati lakások felújítására összesen 10.597.129 Ft kiadási előirányzat szerepelt. A biztosított előirányzat terhére 2024. évben összesen 3.599.726 Ft került kifizetésre a Györgyi utca 22. fsz 3. lakás teljes körű felújítására.

Önkormányzati egyéb felújítási kiadások:

Említést igényelnek az alábbi egyéb felújítások:

- PKKK fűtésrendszer elemeinek felújítása (kazánban szivattyú csere) 750.000 Ft értékben,
- PKKK tűzjelző rendszer felújítása (bérleményben katasztrófavédelemhez külön jelzőrendszer kiépítése) 1.638.300 Ft értékben,
- Szent Erzsébet-liget - nyilvános illemhely akadálymentesítése 336.550 Ft értékben,
- Zánka borozó felújítása 1.100 455 Ft értékben,
- Rendőrség épület bádogozás cseréje, felújítása 1.546.491 Ft értékben.

Dologi kiadások, melyek fejlesztéshez kapcsolódnak:

- Wesselényi strand főépületének statikai szakvéleménye talajmechanikai méréssel 605.155 Ft értékben,
- Wesselényi strand: Főépületében lévő 2 db apartman „felújítása” 825.119 Ft értékben,
- Györgyi Dénes iskola tetőszerkezetének műszaki szakértői állapotfelmérése 200.000 Ft értékben,
- Magtár pince feletti zöldtető feltárás szakvéleménnyel 698.500 Ft értékben,
- Magtár mobil lelátó érintésvédelem kialakítása villamos szakági felelős vezetői nyilatkozattal 180.000 Ft értékben.

Településrendezési Terv - ITS felülvizsgálata, egyéb módosítás, felülvizsgálat és tervezés:

Településrendezési Terv - ITS felülvizsgálatára a 2023. évi költségvetés eredeti előirányzatában szereplő 16.500.000 Ft felhasználására részben került sor, a maradvány áthúzódó kiadásként 8.245.000 Ft összeggel beépült a 2025. évi költségvetésbe, amely összeg a Völgyzugoly Kft-vel aláírt tervezési szerződés módosításának megfelelően 6.500.000 Ft-tal kiegészítésre került. A Helyi Építési Szabályzat további kisebb módosításaira 700.000 Ft eredeti kiadási előirányzat szerepelt a 2023. évi költségvetésben, mely előirányzat kiegészült, megemelésre került 889.000 Ft-ra és maradványként, áthúzódó kiadásként beépült a 2024. évi költségvetésben, mely összeg 2024. évben kifizetésre került.

A felsoroltakon túl egyéb beruházásokra és felújításokra is sor került, amelyeket részletesen a 11. számú melléklet felsorolásszerűen tartalmaz.

Helyi építészeti értékek megóvása, megőrzése - pályázat (Környezetvédelmi Alap)

A 2023. évi költségvetésben 900.000 Ft előirányzat került elkülönítésre pályázati célra. Támogatás kifizetésére - pályázat hiányában – nem került sor, ezért ez az előirányzat maradványként a 2024. évi költségvetés eredeti előirányzata lett.

Európai Unió támogatással és egyéb hazai finanszírozással megvalósuló fejlesztések:

- **TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00001 - A Balatonalmádi-Vörösberény városrészi háziorvosi rendelők fejlesztése** pályázatunk keretében 2018. évben megvalósult az Ady Endre u. 2-6 sz. alatti ingatlan teljes műszaki és funkcionális felújítása. 2019. évre már csak néhány kisebb kiadás húzódott át. A projekt megvalósításához 59.999.999 Ft támogatást kaptunk, a projekt pályázati összköltsége 195 millió Ft. A pályázat záró szakmai beszámolója és záró kifizetése 2020.05.24-én jóváhagyásra került, az 5 éves kötelező fenntartási időszak elindult. A projekttel kapcsolatosan 2020. évben 133.328 Ft fel nem használt támogatás visszautalásra került. A negyedik projekt fenntartási jelentés benyújtásra került 2024. május 30-án.
- **TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00010 - Balatonalmádi kerékpárosbarát várossá fejlesztése** pályázat keretében a Töltés úttól a Balatoni bringakörig tartó kerékpárút fejlesztéshez kapott támogatás 265.412. 237 Ft, a pályázati összköltsége 337 millió Ft. A pályázat záró szakmai beszámolója és záró kifizetési igénylése elfogadásra került 2019. évben, a projekt fenntartásban van. Az ötödik, záró projekt fenntartási jelentés benyújtásra került 2024.08.27.-én.
- **TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00001 - Balatonalmádi Magyar - Angol Tannyelvű Gimnázium és Kollégium Kollégiumi épületrészének épületenergetikai korszerűsítése pályázat** keretében valósult a kollégium energetikai megújítása. A projekt pályázati összköltsége 230 millió Ft volt, melyhez 142.274.825 Ft támogatás érkezett. A projekt 2019. évben teljes körűen megvalósult, záró szakmai beszámolója és záró kifizetési igénylése is elfogadásra került, a projekt fenntartásban van. A negyedik projekt fenntartási jelentés 2024. 01. 31-én került beadásra.
- **TOP-2.1.3-15-VE1-2016-00008 - Balatonalmádi- Vörösberényi - Séd vízrendezéséhez** vízrendezéshez kapcsolódóan a projekt összköltsége 160 millió Ft, melyből a támogatás összege 116.253.053 Ft. A projekt kivitelezése 2019. évben lezárult, a projekttel összefüggően 2020. évre már csak kisebb összegű kiadás húzódott át. Záró kifizetési igénylés és záró szakmai beszámoló benyújtásra került 2020 évben. Az első projekt fenntartási jelentés 2022. 03.31-én került elfogadásra. . Az ötödik, záró projekt fenntartási jelentés beküldésre került 2024. 12. 20-án.
- **Almádi Magocskák Óvoda új épületének** építése a 2019. évben megvalósult. Az építési és eszközbeszerzési beruházás a régi óvoda épület elbontásával műszaki átadás-átvétellel zárult 2019. év december hónap 23. napján. A projekttel összefüggően számos kiadás realizálódása áthúzódott 2020. évre. A projekt pályázati összköltsége 951 millió Ft, amelyből 593.057.922 Ft a támogatás összege. Záró kifizetési igénylés és záró szakmai beszámoló benyújtása 2020. április hónapban megtörtént. A záró helyszíni ellenőrzésre 2020. szeptember 23-án került sor. A projekt fenntartásban van. A negyedik projekt fenntartási jelentés beküldésre került 2024. 12. 10-én.
- **A Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. által meghirdetett Strandfejlesztés III. ütemére** a Budatava, a Wesselényi és a Káptalanfüredi strandok fejlesztésére támogatási kérelmet nyújtott be az önkormányzat 2019 évben, melyek végül csökkentett támogatással támogatásra lettek jogosultak.

A Budatava 25 millió Ft, Wesselényi strand 39 millió Ft, a Káptalanfüredi strandok 28 millió Ft támogatást kaptak. A projektek megvalósítási határideje 2020. december 30. volt. A támogatásokról az elszámolások 2021. január 29-én benyújtásra kerültek. A támogatásokhoz kapcsolódó pénzügyi és szakmai beszámolók elfogadásra kerültek 2021. április 8-án Budatava strand esetében, Káptalanfüredi strandok és a Wesselényi strand esetében 2021. május 10-én. 2021. évben a Káptalanfüredi strandok esetében

498.883 Ft, a Budatava strand esetében 470.225 Ft fel nem használt támogatás visszautalásra került.

A Budatava Strand esetében a 3. projekt fenntartási jelentés beküldésére került a 2024. május 8-án.

A Wesselényi Strand esetében az 3. projekt fenntartási jelentését a Támogató elfogadta 2024. június 19-én.

A Káptalanfüredi Strand esetében az 3. projekt fenntartási jelentését a Támogató elfogadta 2024. június 19-én.

- **A Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. által meghirdetett Strandfejlesztés IV. ütemére** a Budatava, a Wesselényi és a Káptalanfüredi strandok fejlesztésére támogatási kérelmet nyújtott be az önkormányzat. 2020 évben a Budatava strand 30 millió Ft, a Wesselényi strand szintén 30 millió Ft támogatást kapott. A projektek megvalósítási határideje: 2021. május 31. A Káptalanfüredi strandok fejlesztésére vonatkozó elutasító határozat ellen az önkormányzat kifogást nyújtott be, majd 2021. februárban 30 millió Ft támogatásról szóló támogatói döntés született a Káptalanfüred strand tekintetében is. A támogatásokkal kapcsolatos szakmai és pénzügyi beszámolók beadásra kerültek 2021. június 29-én. A záró helyszíni ellenőrzések lezajlottak a 2021. augusztus 31-én. A projektek záróbeszámolóit elfogadásra kerültek. Budatava strand esetében 2022. május 4-én, a Wesselényi strand esetében 2022. május 17-én és a Káptalanfüredi strandok esetében 2022. május 9-én. A fenntartási időszak 3 év.
- *A Budatava Strand esetében a 2. projekt fenntartási jelentését a Támogató elfogadta 2024. június 19-én.*
- *A Wesselényi Strand esetében az 2. projekt fenntartási jelentését a Támogató elfogadta 2024. június 19-én.*
- *A Káptalanfüredi Strand esetében az 2. projekt fenntartási jelentését a Támogató elfogadta 2024. június 19-én.*
- **TOP-1.4.1-19-VE1-2019-00020 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése** pályázatunk 2020.02.20-án kapott támogatási döntést. Ennek értelmében a projekt pályázati teljes költsége 549.999.990 Ft, 100% támogatás mellett. A projekt fizikai megvalósítása már 2021. évben elkezdődött, 2022. évben megvalósult. 2022. évben kifizetett felhalmozási célú kiadások összege 334.821.953 Ft volt. A záró beszámoló és záró elszámolás beadásra került 2022 évben.
Az első projekt fenntartási jelentést időszaka: 2023. február 14.- 2024. 02.13. A projekt fenntartásban van. Az első projekt fenntartási jelentés beküldésére került 2024. 02. 27-én.
- ***Kérékpáros Pumptrack/pumpa pálya***
Aktív Magyarország Program részeként az Országos Bringapark Program keretében támogatást nyertünk pumptrack pálya kialakítására a 716/27 helyrajzi számú helyszínen. A támogatás összege 12 millió Ft, 50 %-os intenzitással, melyről el is számoltunk. Az önerőből megvalósuló pályavilágítás és ivókút kialakítása 2021 évre áthúzódott. Az ivókút és a pályavilágítás kiépítésével a projekthez kapcsolódó szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadásra került 2021. június 10-én. A fenntartási kötelezettség: öt év. A projekt jelenleg fenntartásban van.
- ***OVI sport program***

A Nemzeti Ovi – Sport Program” keretében támogatást nyertünk a Mogyoró utca 1. alatt a Magocskák Óvoda területére fedett mini, műfüves pálya kialakítására és óvodai

programok megvalósítására. A fejlesztés megvalósításához önkormányzatunk 4,5 millió Ft önerőt biztosított.

Támogatási szerződést megkötöttük. A kivitelezést 2021. első felében elvégezték. A műszaki átadás-átvétel 2021. június 1-jén lezajlott. A beruházást megvalósító Ovi-sport Közhasznu Alapítvány által elszámoláshoz kapcsolódó dokumentumok 2021. decemberében megküldésre kerültek. A pálya jelenleg is fenntartásban van.

- ***Kolostor felújítása***

A BMÖGF/655-1/2019. számú támogatói okirat keretében Magyarország Kormánya 1215/2019. (IV. 18.) Korm. számú határozatával további egyedi költségvetési támogatást nyújtott az önkormányzatnak bruttó 400 millió forint összegben, a vörösberényi kolostoregyüttes felújításának befejező munkálataira.

A kormánydöntést követően az önkormányzat által megküldött Adatlapok alapján a Belügyminisztérium BMÖGF/655-1/2019. számon támogatói okiratot bocsájtott ki, majd az 400 millió forint támogatási előlegként folyósításra került az Önkormányzat számlájára.

A támogatással kapcsolatos pénzügyi és szakmai elszámolás benyújtásra került 2021. július 17-ig. A projekt záróbeszámolója 2022. május hónapban elfogadásra került a Minisztérium részéről. A projekt fenntartásban van.

- ***Kolostor felújítása***

A Belügyminisztérium BMÖGF/175-6/2018. számú támogatói okirat keretében 2018. január 15. napján a 1003/2018. (I. 15.) Korm. határozat egyedi költségvetési támogatás biztosításáról döntött - külön pályázat és kérelem benyújtása nélkül, egy vagy több részletben támogatási előlegként - a vörösberényi kolostoregyüttes épületegyüttesének állagmegóvása, valamint az ifjúsági táborozás előkészítéséhez szükséges intézkedések céljából 500 millió forint összegben.

2018. február 12. napján az előbbi kormányhatározat módosításra került a 1034/ 2018. (II.12.) Korm. számú határozattal akként, hogy a vörösberényi kolostoregyüttes épületegyüttesének állagmegóvása mellett a támogatási összeg a Magtár épületének felújítása, eszközbeszerzések, valamint ifjúsági táborozás és egyéb kulturális programokkal összefüggésben felmerülő eszközbeszerzések és folyó működési kiadásokra is fordítható.

A kormánydöntéseket követően az önkormányzat által megküldött Adatlapok alapján a Belügyminisztérium BMÖGF/175-6/2018. illetve BMÖGF/175-11/2018. számon támogatói okiratot bocsájtott ki, majd az 500 millió forint két részletben, támogatási előlegként folyósításra került az Önkormányzat számlájára.

A támogatással kapcsolatos pénzügyi és szakmai elszámolás benyújtásra került 2021. július 30-ig. A projekt záróbeszámolója 2022. május hónapban elfogadásra került a Minisztérium részéről. A projekt fenntartásban van.

- ***1448/2021. (VII.7). Korm. határozat alapján történő támogatás***

Az 1448/2021. (VII.7.) Korm. határozat alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata „úthálózat fejlesztése, javítása, többfunkciós sportcsarnok előkészítése” célra 500.000 000 forint összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatói okirat kiadásra került 2021. szeptember 15-én.

Az eredeti megvalósítási határidő 2022. december 31. volt. A Korm. határozat módosítása miatt kérelmeztük a támogatás felhasználásának 2024. december 31-ig történő meghosszabbítását. A támogatásról való elszámolás 2024. évben benyújtásra kerül.

A Belügyminisztérium a települési önkormányzatok gazdaság újraindítását célzó beruházásainak támogatásáról szóló 1448/2021. (VII.7). Korm. határozat alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata infrastrukturális fejlesztéseinek támogatására 500 000 000 Ft összegű támogatásban részesült. Ennek keretében úthálózat fejlesztése és építése (29 út esetében), útfelújításhoz kapcsolódó közvilágításkorszerűsítés, valamint egy többfunkciós sportcsarnok előkészítése (7.848.600 Ft) valósulhatott meg. A támogatás terhére 2022. évben 9.048.00 Ft kiadás felhasználásról, 2023. évben 256.437.248.Ft kiadás felhasználásáról számoltunk el a Magyar Államkincstár felé benyújtott éves beszámoló keretében. Figyelembe véve, hogy az útfelújításokkal kapcsolódó végszámlák kiegyenlítése sok esetben 2024. évre áthúzódott, 2024. évre vonatkozóan még 234.514.152 Ft kiadás elszámolása szükséges.

A támogatás teljes összege felhasználásra került, mely során a többfunkciós csarnok előzetes terve elkészült, megvalósult az alábbiakban felsorolt 29 útszakasz burkolatfelújítása, átépítése a közvilágítási rendszer korszerűsítésével és az alábbi tételek kerülnek elszámolásra 2025. január 31-ig:

szállító	HRSZ	nettó	áfa	bruttó	cél
KISS ÉS RUSZNÁK KFT		6 180 000	1 668 600	7 848 600	Multifunkcionális sportcsarnok megvalósíthatósági tanulmány
STR MÉLY- ÉS MAGASÉPÍTŐ KFT.	1099	11 865 347	3 203 644	15 068 991	2. részfeladat Noszlopi Gáspár utca
STR MÉLY- ÉS MAGASÉPÍTŐ KFT.	11049/1	21 736 105	5 868 748	27 604 853	3. részfeladat Galagonya utca
STR MÉLY- ÉS MAGASÉPÍTŐ KFT.	945	30 449 710	8 221 422	38 671 132	5. részfeladat Kurcz Rudolf utca
STR MÉLY- ÉS MAGASÉPÍTŐ KFT.	1468	29 497 929	7 964 441	37 462 370	4. részfeladat Szabolcs utca
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	156/6	13 591 802	3 669 787	17 261 589	3. részfeladat/ Napraforgó köz
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	704	37 364 973	10 088 543	47 453 516	4. részfeladat/ Magtár u
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	1344	5 867 961	1 584 349	7 452 310	5. részfeladat/Ond u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	1729, 1995	32 819 868	8 861 364	41 681 232	6. részfeladat/ Damjanich
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2418, 2465, 2458	16 335 012	4 410 453	20 745 465	7. részfeladat/ Liszt u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	4222	24 167 929	6 525 341	30 693 270	8. részfeladat/ Kossuth u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	4284	7 064 872	1 907 515	8 972 387	9. részfeladat/ Esze T. u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	4591/1	8 691 776	2 346 780	11 038 556	10. részfeladat/ Kompolthy u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2644	3 319 661	896 308	4 215 969	11. részfeladat/ Posta u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2923, 2924	27 966 079	7 550 841	35 516 920	12. részfeladat/ Szigeti J. u.

STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	0114/18	6 663 751	1 799 213	8 462 964	13. részfeladat/ Tábor u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	368/1	4 450 102	1 201 528	5 651 630	14. részfeladat/ Vöröshegyi u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	3521	7 597 374	2 051 291	9 648 665	16. részfeladat/ Gárdonyi u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	3479	7 699 757	2 078 934	9 778 691	17. részfeladat/ Tulipáni u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	3507	5 186 967	1 400 481	6 587 448	18. részfeladat/ Rózsa u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	4002, 4184	7 456 650	2 013 296	9 469 946	19. részfeladat/ Kisfaludy u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2419, 3465/9	9 251 962	2 498 030	11 749 992	20. részfeladat/ Fadrusz u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	3311	4 483 148	1 210 450	5 693 598	21. részfeladat/ Székely B. u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2440/1	1 295 894	349 891	1 645 785	22. részfeladat/Ybl u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	2399	9 453 602	2 552 473	12 006 075	23. részfeladat/Zichy u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	3165	5 602 453	1 512 662	7 115 115	24. részfeladat/ Káptalan u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	521	6 607 047	1 783 903	8 390 950	25. részfeladat/Vajda J. u.
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	598	2 336 440	630 839	2 967 279	26. részfeladat/Szirom köz
STRABAG ÁLTALÁNOS ÉPÍTŐ KFT	280	8 788 411	2 372 871	11 161 282	27. részfeladat/ Sátorhegyi u
FISCHER Trade 2011 Kft.	376/2	7 964 700	2 150 469	10 115 169	15. részfeladat/ Rekettye u.
Fényforrás Közvilágítás Üzemeltető és Karbantartó Kft.		12 766 000	3 446 820	16 212 820	közvilágítás fejlesztése az útfelújítással érintett utcák esetében
FIRMITER BT. -AM		1 200 000	0	1 200 000	közbeszerzési tanácsadás
Firmiter Hanga Kft.		1 200 000	324 000	1 524 000	közbeszerzési tanácsadás
KÖZBESZERZÉSI HATÓSÁG -AM		160 000	0	160 000	közbeszerzési eljárási díj
KÖZBESZERZÉSI HATÓSÁG -AM		100 000	0	100 000	közbeszerzési eljárási díj
KÖZBESZERZÉSI HATÓSÁG -AM		100 000	0	100 000	közbeszerzési eljárási díj
VESZPRÉM VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL-AM		147 000	0	110 862	építési engedélyezési díj
KÖZBESZERZÉSI HATÓSÁG -AM		300 000	0	300 000	közbeszerzési eljárási díj -3 db szerződés-módosítás díja
STURCZ MIHÁLY EV.-AM		1 524 870	0	1 524 870	műszaki ellenőrzés - útfelújítás
Pannon-Gádor Mérnöki Iroda Kft.		2 480 000	669 600	3 149 600	műszaki ellenőrzés - útfelújítás
Barolz Terv Kft. -AM		400 000	0	400 000	műszaki ellenőrzés - közvilágítás

GEOPLANER KFT		2 430 000	656 100	3 086 100	úttervezés
		ÖSSZESEN:		500 000 000	

Strandfejlesztés 2021"

2021. december 16-án benyújtásra került a Wesselényi strand fejlesztésére a pályázat mintegy nettó 30 millió Ft összegben az alábbi műszaki tartalom megvalósítására: mosdók téliesítése, akadálymentesítés, tematikus játszóelemek, a Bejárható Magyarországhoz csatlakozva napelemes elektromos kerékpár töltési lehetőség kialakítása, elsősegélynyújtó helyiség felújítása, kültéri zuhanyzók felújítása.

A projekt megvalósítása 2022. nyarán befejeződött. Az elszámolás benyújtásra került 2022.szeptember hónapban. A záró beszámoló elfogadásra került 2022. november 9-én. A második projektfenntartási jelentés 2025. 02.11-én elfogadásra került.

- ***A régió infrastrukturális beruházásai" elnevezésű (EKF) pályázati kiírás - Balatonalmádi közösségi tér kialakítása a volt Jezsuita kolostor területén"***

2021. szeptember 30-án került megkötésre a Kolostorkertet érintő felújításra vonatkozó pályázati támogatásra a támogatási szerződés mintegy 119.999.760 Ft összegben. A tervezésre vonatkozó szerződés megkötésre került. A tervek 2022 évben kerültek leszállításra.

A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzésen nyertes ajánlattevő, a "VÍZ-SZERVÍZ-ÉPÍTŐ" Építőipari és Szolgáltató Kft. részére a munkaterület átadásra került 2022. október hónapban. A befejezési határidő 2023. február 15. A pályázat megvalósítási határidejét módosítottuk 2023. március 31-re. A támogatás elszámolása 2023. évben megtörtént. A pályázat lezárása 2023. szeptember 7-én megtörtént. A második projekt fenntartási jelentés benyújtásra került 2024. évben.

- **Európa Kulturális Fővárosa program Bor- és gaszrokultúra programok összevont támogatása –**

Almádi Bormustra - OC-BOR/3-2022/467963

Támogatási szerződés hatályba lépése 2023.05.05. napja volt.

Az elnyert támogatás összege 4.000.000 Ft, melyből 3.200.000 Ft összegű előleg 2023. évben realizálódott.

A rendezvény megvalósult, az elszámolás 2023. évben benyújtásra került. A projekt zárása megtörtént 2024. május 2-án, melyet követően utalásra került a fennmaradó 800.000 Ft is. A projekt fenntartási jelentés benyújtásra került 2025. évben.

- **A Belügyminisztérium egyes helyi önkormányzatok infrastrukturális fejlesztéseinek támogatásáról szóló 1299/2022. (VI. 21.) Korm. határozat alapján nyújtott támogatás:**

Fejlesztési cél: Káptalanfüreden a Balatonfüredi út a Haris köztől (100 lépcső) a Posta utcáig és a Posta utca egyoldali járdájának felújítása, melynek során 671 m²-nyi járdafelület került felújításra

Támogatási összege bruttó 22.357.786 Ft

Támogató okirat kelte 2022. június 21. napja volt. A felújítás elkészült. A kifizetési kérelem benyújtásra került 2023. évben, melynek elfogadása a Magyar Államkincstár részéről megtörtént 2024. február hónapban.

- **TOP Plusz-3.3.2-21** kódszámú **„Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése” Balatonalmádi szociális alapellátás fejlesztése**
 A pályázat benyújtásra került 2022. évben.
 Igényelt támogatási összeg bruttó 89.807.775 Ft volt.
 A támogatás 2023. évben elnyerésre került. A támogatási összeg előleg formájában az önkormányzat részére utalásra került. A műszaki tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás 2024. évben indul. A projekt keretében Balatonalmádi, Baross Gábor út 32. szám alatt lévő, önkormányzati 1/1 tulajdonú épület alsó szintjén a nappali ellátáson belül a demens személyek ellátásához szükséges infrastruktúra kialakítása, valamint a tetőtérben a család- és gyermekjóléti központ feladatellátáshoz szükséges infrastruktúra kialakítása valósulhat meg. A fejlesztés keretében további 16 fő fő demens ellátott befogadása válna lehetővé.
 A második közbeszerzés eredményeként a kivitelezési szerződés aláírásra került 2024. október 24-én. A szerződés 2024-ben még nem lépett hatályba forráshiány miatt.
 Az önkormányzat 2025. január 30-án a hiányzó forrást hozzárendelte, így a szerződés hatályba lépett, a munkaterület átadásra került február 17-én
 Többlettámogatási kérelem benyújtásra került 2024. október 7-én, azóta sajnos nincs információ ennek megítéléséről.
- **TOP Plusz-2.1.1-21** kódszámú **„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” Vörösberényi Művelődési Ház energetikai korszerűsítése**
 A pályázat benyújtásra került 2022. évben.
 Igényelt támogatási összeg bruttó 87.079.999 Ft volt.
 A támogatás 2023. évben elnyerésre került. A támogatási összeg előleg formájában az önkormányzat részére utalásra került. A műszaki tervek elkészültek. Az összeghatár és az **Egészségház energetikai korszerűsítése** című pályázat műszaki tartalma miatt ex ante ellenőrzést kellett lefolytatni, melynek során az IH kérte a gázbontási terv Gázművekkel történő jóváhagyatását. Az IH közbeszerzésre vonatkozó, támogató tartalmú döntése megérkezett, jelenleg folyamatban van a gázbontási terv Gázművekkel történő jóváhagyatása.
 A projekt keretében az épület külső falainak utólagos hő- és vízszigetelése, nyílászárók cseréje, az épület akadálymentesítése, a villamos energiafogyasztáshoz méretezett napelemes rendszer kiépítése, az épület fűtési hőszükségletéhez igazított hőszivattyú rendszer kialakítása, kül- és beltéri fényforrások korszerűsítése alacsony elektromos áram igényű ledpanel világítótestekre, központi szellőző- és légkondicionáló rendszerek korszerűsítése valósul meg.
 A közbeszerzés eredményeként a kivitelezési szerződés aláírásra került 2024. december 5-én. A szerződés 2024-ben még nem lépett hatályba forráshiány miatt.
 Többlettámogatási kérelem benyújtásra került 2024. december 11-én. 2025. március 10-én keltezett levél értelmében a többlettámogatási igény elutasításra került. A projekt a 2024. évi újraértékelés eredményeként kikerült az operatív program hatálya alól.
- **TOP Plusz-2.1.1-21** kódszámú **„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” Egészségház energetikai korszerűsítése**
 A pályázat benyújtásra került.
 Igényelt támogatási összeg bruttó 111.000.000 Ft volt.
 A támogatás 2023. évben elnyerésre került. A támogatási összeg előleg formájában a pályázati gesztor, Balatonalmádi Város Önkormányzata (109.595.000 Ft) és a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft (1.405.000 Ft) részére utalásra került. A műszaki tervek elkészültek.
 Az összeghatár és a **Vörösberényi Művelődési energetikai korszerűsítése** című pályázat műszaki tartalma miatt ex ante ellenőrzést kellett lefolytatni, melynek során az

IH kérte a gázbontási terv Gázművekkel történő jóváhagyását. Az IH közbeszerzésre vonatkozó, támogató tartalmú döntése megérkezett, a Gázművel jóváhagyta a gázbontási tervet. A közbeszerzés elindításra került.

A projekt keretében a meglévő fűtési és használati melegvíz rendszerek korszerűsítése történik. A meglévő gázkazánt levegő-víz hőszivattyúra cseréljük. A használati melegvíz ellátást önálló hőszivattyú biztosítja, így a fűtési hőszivattyúk terhelése és teljes igénye lecsökken. Ezen kívül megvalósul hővisszanyerős szellőző gépek kiépítése, a tetőn való elhelyezéssel, megfelelően méretezett légcsatorna rendszer kiépítésével.

A hűtésre a hőszivattyú hűtőberendezés és Fan-Coil berendezések alkalmazásával megfelelő hűtési rendszer alakítható ki. Mind a fűtés, mind a hűtés miatt a radiátorok, mind a jelenlegi fűtési vezetékek cseréje szükséges.

A projekt keretében a napelemes rendszer telepítése is megtörténik figyelembe véve az épület energiafogyasztását, a technológia és a prognosztizálható villamos energia igényt. A közbeszerzés eredményeként a kivitelezési szerződés aláírásra került 2024. december 5-én. A szerződés 2024-ben még nem lépett hatályba forráshiány miatt.

Többlettámogatási kérelem benyújtásra került 2024. november 22-én. 2025. március 10-én keltezett levél értelmében a többlettámogatási igény elutasításra került. A projekt a 2024. évi újraértékelés eredményeként kikerült az operatív programhatálya alól.

- **TOP Plusz-1.1.3-21** kódszámú **„Helyi és térségi turizmusfejlesztés”**
Balatonalmádi Wesselényi strand szolgáltatásfejlesztése

A pályázat benyújtásra került.

Igényelt támogatási összeg: nettó 452.397.609 Ft

A pályázat 2022. évben forráshiány miatt tartaléklistára került, 2024-ben újabb információ nem érkezett a projekt státuszáról.

- **TOP Plusz-1.1.3-21** kódszámú **„Helyi és térségi turizmusfejlesztés”**
Köcsi tó turisztikai célú fejlesztése

A pályázat benyújtásra került.

Igényelt támogatási összeg bruttó 75.000.000 Ft

A pályázat 2023. évben forráshiány miatt tartaléklistára és forráscsökkentésre került. 2024-ben újabb információ nem érkezett a projekt státuszáról.

- **Balatoni Fejlesztési Tanács 2022., „Településfejlesztési beruházások támogatása” c. kiírás - Balatonalmádi elektromos járműbeszerzése**

A pályázat benyújtásra került 2023. január 13-án.

Projektérték bruttó 17.841.100 Ft.

Igényelt támogatási összeg: bruttó 14.272.880 Ft.

Önerő: bruttó 3.568.220 Ft.

Fejlesztési cél:

Billenőplatós elektromos kisteher (N1 kategóriájú) gépjármű beszerzése, mely egyszeri töltéssel minimum 300 km hatótávú, rácsos platómagasítással és elektrohidraulikus billenőplatóval felszerelt.

A 2023.06.16.-i támogatói döntés értelmében a projekt megvalósítása elindult. A gépjármű beszerzése megtörtént. 2023. évben a projekttel kapcsolatosan a projekt összegének 50%-a, 8.920.550 Ft előlegként realizálódott.

Szakmai és pénzügyi elszámolás elfogadásra került 2024. július 8-án.

- **Balatoni Fejlesztési Tanács 2022., „Településfejlesztési beruházások támogatása” c. kiírás - Balatonalmádi zöldfelületi fejlesztése**

A pályázat benyújtásra került 2023. január 13-án.

Projektérték bruttó 17.651.095 Ft

Igényelt támogatási összeg bruttó 14.120.876 Ft

Önerő: bruttó 3 530 219 Ft.

Fejlesztési cél:

A klímaváltozás mérséklése a település zöldfelületi fejlesztésén keresztül. A megvalósítandó kutyás park kialakításával, tájba illesztésével, jelentős növénytelepítéssel, a terület hasznosításával, de ettől függetlenül a műszaki kialakítással hatékonyan és természetes módon tudunk hozzájárulni a klímaadaptációhoz.

Megvalósítás helye: a Káptalanfüred lottóházak és a 71-es út közötti területek (hrsz. 2306/2) fejlesztése, melynek kiválasztásánál fontos szempont volt a Balatonalmádi város közigazgatási területén kutyafuttatók kijelöléséről szóló 24/2021. (X.28.) önkormányzati rendelet, melynek értelmében a Képviselő-testület döntött arról, hogy ezen a területen ebet futtatni lehetséges.

A 2023.06.19.-i támogatói döntés értelmében a projekt megvalósítása elindult. A beruházás megvalósult. 2023. évben a projekttel kapcsolatosan a projekt összegének 50%-a, 8.825.548 Ft előlegként realizálódott.

Szakmai és pénzügyi elszámolás elfogadásra került 2024. szeptember 10-én.

- **LEADER - VP6-19.2.1-7-2-17 kódszámú „Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása” - Balatonalmádi Város eszközbeszerzése**

A pályázat benyújtása: 2022. december 20.

A támogatási döntés: 2024. február 19.

Igényelt támogatási összeg 35.500.000 Ft

Fejlesztési cél: egy 340 fős mobil lelátó beszerzése a Magtár területére, melynek 180 férőhelyes része a többi rész telepítési részétől leválasztva, attól eltérő, sík területen is felállítható.

A beruházás megvalósult 2024. novemberében, az örökségvédelmi eljárás kapcsán a hatósági bizonyítvány iránti kérelem benyújtásra került 2024. decemberében, az 2025. január 16-án került kiadásra.

- **HUMDA Magyar Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt.**

Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap 2023.

Támogatási szerződés hatályba lépése: 2023. november 17.

Támogatás bruttó összege 700.000 Ft

Az események megvalósultak mindösszesen 700.000 Ft értékben 2023. évben, az elszámolás benyújtásra került még 2023. évben. A támogatás elszámolásának elfogadását követően 2024. évben realizálódott a 700.000 Ft összegű támogatás.

- **Helyi humán fejlesztések Balatonalmádiban**

TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VE1-2024-00018

Pályázat benyújtása: 2024. november 8.

Megpályázott összeg: 42 609 820 Ft

Jelenleg jogosultsági értesítés megérkezett, a bírálathoz folyamatban.

- **2024. évi Idősbarát Önkormányzat Díj pályázat**

A pályázat benyújtásra került 2024. 08. 30-án. Az önkormányzat a címet és az ezzel járó 1 500 000 Ft pénzzutalmat elnyerte.

- **Tisztítsuk meg az Országot II. pályázat (HULLADÉKFELSZÁMOLÁSI PÁLYÁZAT)**

A fenti pályázaton elnyert támogatásból az illegális hulladékszigetek felszámolását és egy helyszín térfegyelő kamerával történő kiépítést elvégezte az Önkormányzat.

- **Hungarikum pályázat (HUNG-2024)**

A pályázat a 2024. 06. 06-i határidőig beadásra került. Az önkormányzat 2 millió Ft támogatásban részesült, melyből a városban látható kiállítási anyagot és egy, a város múltjáról szóló fényképes kiadványt valósítja meg.

- **Országfásítás**

Balatonalmádi Város Önkormányzatának a Településfásítási Program 2024. évi ütemében 19 db őszi ültetésű fára (5 db Gömb szivarfa, 2 db Ezüst hárs, 3 db Magas kőris, 2 db Hegyi juhar, 2 db Kislevelű hárs, 3 db Platán, 1 db Közönséges nyír, 1 db Korai juhar) vonatkozó igényét fogadták el. A fák elültetésére a Városgondnokság segítségével 2024. október hónapban került sor.

- **Madárbarát település**

Az önkormányzat elnyerte a Madárbarát település címet. Ezzel kapcsolatban az alábbi eszközöket, lehetőséget kapja majd az önkormányzat.

Az alábbi eszközök kerülnének akkor majd átadásra:

-madárodok (ezek pontos számát a bejárást követően kalkulálják ki)

kérnék: a ligetbe többet , 2 db-ot a bölcsibe, 1 db-ot az óvodába, 2 db-ot a Szent István parkba

-madáretető

kérnék: 2 db-ot a ligetbe; 1 db-ot a bölcsibe, 1 db-ot az óvodába

-madárbarát mintakert tanösvény – 18 állomásos tanösvény indító információs táblával ligetbe – a tenispálya és a rendezvényter közötti mocsárciprusos területre, amibe be tudnánk illeszteni a MATE által is felvázolt pallós, pihenőhelyes, intenzívebb vízpartimitációs növénykiültetéssel ellátott területet

-denevérodu

ligetbe 1 db a helyét még pontosítani kell

-tájékoztató táblákat: pl. -ne etesd a vízimadarakat

Az MME helyi szervezete (önkéntesek) is segít majd a madárodok feltevésében és az éves ellenőrzésében is.

Az eszközök gyártása a Támogató részéről elhúzódott, várhatóan csak 2025-ben kerülnek leszállításra.

A kihelyezést a Városgondnokság végzi majd el tervezetten 2025. tavaszán.

Mindezek mellett 5 óvodai foglalkozás is a projekt része volt.

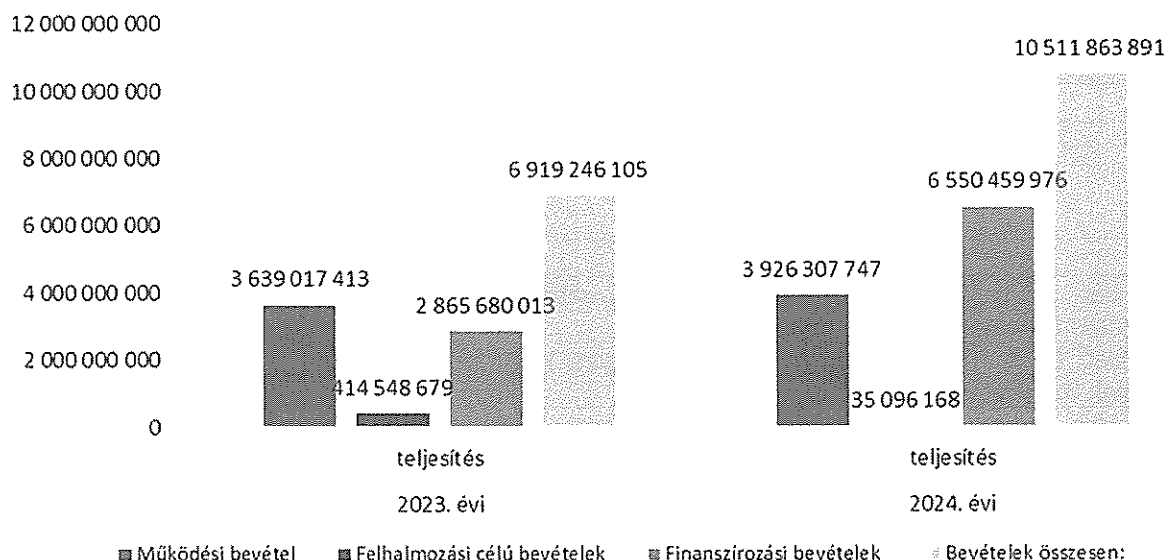
- **Vasútvirágosítás**

A támogatás elnyerésre került, a beszerzett növények a 2024. őszén elültetésre kerültek a Városgondnokság által a Vasútállomás épülete melletti területen. Az elszámolás megtörtént.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeinek alakulását (működési, költségvetési és finanszírozási bevételek szerinti részletezésben) 2023-2024. évek tekintetében az alábbi diagram szemlélteti:

Bevételek teljesítés adatainak változása 2023-2024. év (adatok Ft-ban)



Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi bevételeinek (kölségvetési és finanszírozási bevételek) módosított előirányzata 6.526.583 eFt, míg a teljesítés 10.511.864 eFt (1. sz. melléklet).

A finanszírozási tételek között szereplő értékpapírok (állampapírok) bevételei és betétek megszüntetéséből származó bevételek összesen 4.400.000 eFt, míg az értékpapírok (állampapírok) kiadásai és betétek lekötéséből származó kiadások mindösszesen szintén 4.400.000 eFt összegben realizálódott, mely a 2024. évben történt értékpapír vásárlással és eladással, valamint a betétek megszüntetésével és lekötésével összefüggő bevételi és kiadási adat.

Bevételeinek összetétele 2024. évben:

- műk. c. költségvetési támogat.	12,5 %	- tárgyi eszköz ért. bevétele	0,2 %
- működési bevételek	10,2 %	- egyéb felhalm. c. támog.	0,1 %
- egyéb működési c. támog.	1,8 %	- egyéb felhalm. átvett pénzeszköz	- %
- közhatalmi bevételek.	11,4 %	- maradvány igénybevétele	20,0 %
- egyéb műk. c. átv. pénzeszköz	0,1 %	- betétek megszüntetése	41,9 %
- elvonások, befizetések bev.	1,2 %	- értékpapír bevétele.	- %
- műk.c.támogatás visszatérülése	0,1 %	- áhn. belüli megelőlegezések	0,5 %

Önkormányzati működési és felhalmozási célú költségvetési támogatások

Az önkormányzat költségvetési támogatásainak összege a kiegészítő felhalmozási célú támogatás összegének (2024. évben nem realizálódott) figyelembevételével 1.313.819 eFt volt 2024. évben (előző évben 1.256.732 eFt). A költségvetési támogatások megoszlása 2024. évben a 4. és a 35. melléklet alapján az alábbiak szerint alakult:

- állami támogatások (költségvetési tv. 2.,3. mell.alapján)	95,4 %
- kiegészítő támogatások (működési)	4,3 %
- elszámolásból származó bevételek	0,3 %
- kiegészítő - felhalmozási célú támogatások	0 %

A működéshez kapcsolódó általános, köznevelési, és szociális feladatokhoz kapcsolódó támogatások elszámolását a 33. valamint a kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 34. és a 35. melléklet mutatja.

Az önkormányzat 2024. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolását a következő táblázat szemlélteti:

adatok Ft-ban

Támogatás megnevezése	Sorszám (kiemelt ei.sz.)	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg
1.	2.	3.
2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	01	24 957 002
2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	03	22 630 138
3. melléklet 2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	07	56 348 600
3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	17	48 784 609
3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	22	821 000
3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	25	12 246 976
3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+....+ 25)	26	118 201 185
Mindösszesen (=1+...+26)	34	165 788 325

2024. évben **Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás** támogatásra kapott támogatás 56.348.600 Ft volt, a DRV Zrt. elszámolása alapján a 2024. évi tényleges felhasználás összege 55.061.900 Ft volt, így a 2024. évi támogatással összefüggően a központi költségvetés részére 1.268.700 Ft visszafizetendő támogatás és 50.744 Ft késedelmi kamatfizetési kötelezettség keletkezett. A támogatás elszámolásával egyidejűleg a DRV Zrt. önkormányzatunk részére 1.319.444 Ft-ot utalt 2025. február hónapban, így önkormányzatunk eleget tett fizetési kötelezettségének, a központi költségvetés számára utalásra került a fel nem használt támogatás összege és a kapcsolódó késedelmi kamat.

Az önkormányzat kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolását az alábbi táblázat szemlélteti:

Támogatás megnevezése	Éves központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2021-2023 években	Önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2024 évben	Önkormányzat által a következő év(ek)ben felhasználható
1.	2.	4.	6.	5.
2021. év: 33. cím Gazdaság újraindítását célzó önkormányzati beruházások 2021. év: 33. cím Gazdaság újraindítását célzó önkormányzati beruházások	500.000.000	265.485.848	234.514.152	0

2021. évben önkormányzatunk infrastrukturális támogatásként **úthálózat fejlesztése, javítása, valamint sportcsarnok előkészítése** céljából 500.000.000 Ft támogatásban részesült. 2022. évben a sportcsarnok előkészítésével összefüggő tervezésre 2022. évben 7.848.600 Ft, közbeszerzés lebonyolításával összefüggően 1.200.000 Ft került kifizetésre. 2023.

évben utak felújításával, megvalósításával, kapcsolódó közvilágítás korszerűsítéssel összefüggő tervezési, közbeszerzési, kivitelezési, hatósági és műszaki ellenőri feladatokkal kapcsolatosan 256.437.248 Ft kiadás került kifizetésre. Áthúzódó kiadásként a projekttel összefüggően még további 234.514.152 Ft összegű kiadás kifizetésére került sor 2024. év elején. A támogatói okiratban szereplő eredeti felhasználási határidő meghosszabbításának eredményeként a támogatás 2024. december 31-ig volt felhasználható.

Közhatalmi bevételek

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. novemberi 30. napján tartott ülésén felülvizsgálta és elfogadta a helyi adókról szóló 32/2022. (XI.24.) önkormányzati rendeletet (a továbbiakban: Ör.) amely 2024. január 1. napján lépett hatályba.

Az Ör. egy adónemnél, az idegenforgalmi adó esetében tartalmazott változást: az adó mértéke a korábbi, vendégéjszakánként 580 Ft adó mértékről 680 Ft-ra emelkedett. A többi adónemben az adó mértéke változatlan maradt, a kedvezmények, mentességek köre sem változott.

A 2024. évtől hatályba lépett adórendeletben foglalt **idegenforgalmi adómérték emelés és egyéb tényezők** (év végi bevételek teljesülése, jogszabályváltozások az iparüzési adó vonatkozásában, egyéb, bevételt módosító változások) figyelembevételével az előző évi tervezett összeghez képest az építményadó tekintetében 12.000 eFt, az idegenforgalmi adónál 28.000 eFt, az iparüzési adónál 110.000 eFt összegű bevétellel többet, a telekadó esetében 3.000 eFt összeggel kevesebbet, összesen 147.000 eFt összegű többletet terveztünk, irányoztunk elő a 2024. évi költségvetésünkben.

Az önkormányzat 2024. évi 1.064.832 eFt összegű (előző évben 918.500 eFt volt) módosított közhatalmi bevételekhez képest a teljesítés 1.199.847 eFt (előző évben 1.088.367 eFt volt), amely 112,7 %-os (előző évi 118,5 % -os) teljesítésnek felel meg.

A közhatalmi bevételeken belül **a helyi adók és adó jellegű bevételek** átlagosan 112,0 %-kal (előző évben 118,0 %-kal) teljesültek. Az adó nemek mindegyikénél a módosított előirányzathoz képest túlteljesítés tapasztalható a telekadó kivételével.

A vagyoni típusú adók (építményadó és telekadó) tekintetében 572.000 eFt (előző évben 563.000 eFt volt) előirányzattal szemben 589.745 eFt (előző évben 580.005 eFt volt) összegű bevétel realizálódott, mely 103,1 %-os teljesítésnek (előző évben 103,0 %-os volt) felel meg.

Az **idegenforgalmi adó** tekintetében 114.000 eFt (előző évben 86.000 eFt volt) előirányzattal szemben 121.956 eFt (előző évben 98.868 eFt volt) összegű bevétel realizálódott, mely 107,0 %-os teljesítésnek (előző évben 115,0 %-os volt) felel meg.

A kivetéses adóktól eltérően az iparüzési adó esetében a vállalkozókat minden évben bevallási kötelezettség terheli, míg a kivetéses adónemnél (építményadó, telekadó) az adott ingatlan vonatkozásában a legutolsó bevallás marad aktív mindaddig, amíg változás nem következik be. Ezért míg a kivetéses adók esetében az adott évi bevétel matematikailag közelítőleg kiszámítható, addig az önbevalláson alapuló helyi iparüzési adó várható összegének kiszámítása – különös tekintettel az éves bevallási, befizetési határidőkre, a gazdasági tényezőkre, a folyamatos jogszabályváltozásokra – nagyon nehéz.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2022. évi XLV. törvény (a továbbiakban: Módtv.) 2023. évtől jelentősen módosította a helyi adózásról szóló 1990. évi C. törvényt (a továbbiakban: Htv.). Ezzel a módosítással jelentős mértékben változott a helyi iparüzési adózás a kisvállalkozások számára, amit 2024. évtől kellett alkalmazni.

2023. évtől az Módtv. három bevételi sávot és ahhoz tartozó tételes adóalapot határozott meg a kisvállalkozók számára (adóalap egyszerűsített meghatározása). Ezt az egyszerűsített adóztatást bármely vállalkozói csoport választhatja. Ugyanakkor az adózók a választásukat az adóévet megelőző adóévről szóló bevallási nyomtatványon az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig jelentik be.

Ha a vállalkozó bevétele az adóévben meghaladja az egyszerűsített adóalap meghatározás felső határát, akkor az adó alapját az adóévre és az azt követő adóévre a „hagyományos” szabályok szerint kell megállapítani.

Ha a kisvállalkozó már nem az egyszerűsített adóalap meghatározás szerint kívánja megállapítani az adóalapját, akkor e döntését az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig jelentheti be az adóhatóságnak. E bejelentéssel egyidejűleg adóelőleg bevallására köteles, a bevallott adóelőleg két részletben esedékes. A kisvállalkozó az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig teljesítendő adóelőleg-bevallással egyidejűleg az előző adóév adójával azonos összegű adóelőleg, a következő adóév harmadik hónapjának 15. napjáig ezen összeg felével egyező összegű adóelőleg fizetésére köteles.

Ha a kisvállalkozó az egyszerűsített adóalap-megállapítást alkalmazza, akkor adóját az adóévet követő év ötödik hónapjának utolsó napjáig köteles megfizetni.

Nem kell bevallást benyújtani, ha az adóévi adó összege nem haladja meg az adóévi adóelőleg összegét és – ha a megfizetett adóelőleg összege magasabb – az adózó az adóelőleg és az adóévi adó összege különbözetének a visszatérítését nem kéri. Ha a kisvállalkozó az adóévet követő év ötödik hónapjának utolsó napjáig adóbevallást nem nyújt be, akkor úgy kell tekinteni, hogy az adóévi adófizetési kötelezettségének az adóévi adóelőleg megfizetésével kíván eleget tenni.

A rendelkezésre álló adatok alapján 2024. évben 371.000 eFt iparűzési adóbevétellel terveztünk (2023. évben 261.000 eFt bevétellel terveztünk). Az emelkedés 110.000 eFt volt.

Megjegyzést igényel, hogy a kieső iparűzési adóval összefüggően a veszélyhelyzettel összefüggésben 2022. évben önkormányzatunk a 25 ezer fő alatti települési önkormányzatok mikro, kis- és középvállalkozási 1%-os adómérték kedvezményének ellentételezésül a Magyar Államkincstár 2022. május 10-ére vonatkozó adatszolgáltatása alapján (61/2022. (II.28.) Korm. rendelet és a 1091/2022.(II.28.) Korm. határozat alapján) 76.389.206 Ft összegű támogatásban részesült. Az **iparűzési adó** tekintetében a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII.22.) Korm.rendelet, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szabályozása alapján a mikro-kis-és középvállalkozások támogatására olyan rendelkezést hozott, melynek alapján ezen vállalkozásoknak az adórendeletünkben megállapított 2%-os iparűzési adómértéknek csak a felét, azaz 1%-ot kellett megfizetniük 2021. évben, illetve 2022. évben is. Ezzel egyidejűleg a kieső iparűzési bevétel ellentételezésére a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatásban részesültek, melynek összege 2022. évben 76.389 eFt volt. 2023. évben a 2022. év tekintetében, az elszámolásának eredményként további 47.963 eFt támogatásban részesült önkormányzatunk.

Az iparűzési adó tekintetében 371.00 eFt előirányzattal szemben 471.635 eFt összegű bevétel (előző évben 395.029 eFt volt) realizálódott, mely 127,1 %-os teljesítést (előző évben 151,4 %-os volt) jelent.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** közé sorolt bevételek 7.832 eFt összegű módosított előirányzatához képest a teljesítés összege 16.510 eFt, mely 210,8 % -os teljesítést mutat (előző évben 14.465 eFt volt, mely 170,2 %-os teljesítést jelentett).

Az **adóptélik összege** 2.500 eFt-tal, az **adókhoz kapcsolódó bírság** 500 eFt-tal került tervezésre, míg a teljesült bevételek összege adóptélik tekintetében 6.849 eFt, illetve bírság tekintetében 1.287 eFt.

Közterülethasználati díjból származó bevételek tervezett összege 3.000 eFt volt, mellyel szemben 5.828 eFt összegű bevétel realizálódott.

Útbontással összefüggő díjból származó bevételek tervezett összege 200 eFt volt, mellyel szemben 496 eFt összegű bevétel realizálódott.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** között realizálódó egyéb bevételek (talajterhelési díj, , kéményseprési díj és egyéb bírság) eredeti előirányzatként nem kerültek tervezésre, míg ezen bevételekkel összefüggően összesen 2.050 eFt bevétel realizálódott. Az egyéb közhatalmi bevételeken belül talajterhelési díj 1.631 eFt összegben realizálódott.

Megjegyzést igényel azonban az, hogy a 2014. január 1-jétől hatályba lépő, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet az államháztartás és beszámoló rendszerének tartalmi és formai követelményeit, a tervezést, a pénzügyi és számviteli feladatokat (könyvvezetést) átfogóan, gyökeresen megváltoztatta.

Míg 2013. december 31.-ig a túlfizetésből származó bevételek bevételei teljesülésként és a rövid lejáratú kötelezettségek között a mérlegben is megjelentek, 2014. január 1-jétől a tárgyévi túlfizetések a költségvetési számvitel adóbevétel teljesülései között nem jelennek meg, csak a mérlegben a kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között.

Működési bevételek:

A tervezett (intézményi) működési bevételek esetében a módosított előirányzathoz képest önkormányzati szinten 15,4 %-os többletbevétel (múlt évben 8,8 %-os többletbevétel) jelentkezett.

Önkormányzati feladatok

Az Önkormányzati feladatok esetében a működési bevételek teljesülése az 581.672 eFt-os (előző évben 531.7288 eFt) módosított előirányzathoz képest 717.296 eFt (előző évben 594.693 eFt) összegű teljesítést mutat, mely átlagosan 123,3 %-os (előző évben 111,8 %-os) teljesítésnek felel meg. A bevételek teljesítése feladatonként eltérő teljesítést mutat.

Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatokon került tervezésre a PKKK épületében lévő bérlemény bérleti díja és a tervezett ingatlanértékesítés után felszámított ÁFA összege. A tervezett 8.568 eFt összegű módosított előirányzathoz képest e feladaton a teljesítés 12.990 eFt (ingatlanértékesítés után felszámított ÁFA-t bevételt is tartalmazza 5.315 eFt összegben), mely 151,6 %-os teljesítésnek felel meg. A PKKK épületében lévő bérlemény hasznosításából 2.956 eFt összegű bérleti díj bevétel, valamint egyéb bevételekből összesen 4.719 eFt (nagyraoszt rendezvénytéri és horgászversennyel összefüggő bérleti díjból származó bevételek) bevétel realizálódott.

A fürdő, strandszolgáltatás feladat működési bevételeinél összességében 529.436 eFt (előző évben 475.880 eFt volt) összegű módosított előirányzathoz képest 95.189 eFt összegű (múlt évben 28.610 eFt bevétel többlet volt), 18,0 %-os bevétel többlet (múlt évben 6,0 %-os túlteljesítés) látható. A feladat előirányzati és teljesítési adatait elemezve megállapítható, hogy a strandi bevételen belül eredeti előirányzatként tervezett nettó 298.251 eFt-os jegyár bevétellel szemben 389.311 eFt (múlt évben nettó 309.498 eFt) bevétel realizálódott, mely alapján nettó 91.060 eFt többletbevétel realizálódott. A tervezett nettó 87.159 eFt bérleti (tartós és eseti) díjjal szemben a ténylegesen realizálódott bérleti díj összege nettó 88.633 eFt volt, mely alapján nettó 1.474 eFt bevételi többlet realizálódott. Továbbszámlázott kiadások összege nettó 13.685 eFt összegben (tervezetthez nettó 1.491 eFt többletbevétel), egyéb bevételek összege 93 eFt összegben realizálódott.

A **város- és községgazdálkodási máshova nem sorolható szolgáltatások** feladat bevételei a 2.439 eFt összegű módosított előirányzathoz képest 5.702 eFt-tal teljesültek, mely 233,8 % os teljesítésnek felel meg. A 2.200 eFt összegben tervezett továbbszámlázott vagyons- és felelősségbiztosítás bevétele 2.388 eFt összegben realizálódott. Egyéb bevétel jogcímen 3.314 eFt bevétel (rendezvények továbbszámlázott közüzemi kiadásai, biztosítói kártérítés, DRV Zrt. fel nem használt támogatás kamata, előző időszaki egyéb bevételek) realizálódott.

A forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek feladaton 69.0285 eFt bevétel realizálódott.

Önkormányzatunk átmeneti szabad pénzeszköz hasznosításával összefüggően 2024. évben 41.230 eFt bevétellel tervezett, mellyel szemben 73.410 eFt összegű bevétele realizálódott , mely 178,1 % teljesítést jelent. 2024. év során a rendelkezésünkre álló átmenetileg szabad pénzeszköz lekötött betétként történő elhelyezése eredményeként realizálódott a 73.410 eFt kamat.

A Közös Önkormányzati Hivatal

A **Közös Önkormányzati Hivatal** működéseinek bevétele a 9.455 eFt-os előirányzathoz képest 9.156 eFt összegű teljesítést mutat, mely 96,8 %-os teljesítést jelent. A bevételek 284 eFt összegben tartalmazzák Felsőörs Kirendeltség bevételeit. Balatonalmádi székhely település tervezett bevételét meghaladó teljesülés magyarázata, hogy a továbbszámlázott hivatali közüzemi és egyéb kiadások bevétele, valamint a házasságkötésből származó bevétel a tervezettnél magasabb összeggel realizálódott.

A Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények:

A Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények esetében a működési bevételek eredeti előirányzata 323.506 eFt volt, amely a módosítások hatására 339.500 eFt-ra emelkedett (előző évben 306.581 eFt volt). A teljesítés összege összesen 347.213 eFt (előző évben 318.043 eFt volt), amely 102,3 %-os átlagos teljesítésnek (előző évben 103,7 % volt) felel meg.

Az Almádi Magocskák Óvodában és Bölcsődében az eredeti működési bevételi előirányzat 27.627 eFt volt, majd a módosítások hatására 28.451 eFt-ra emelkedett. A bevételi előirányzathoz képest a teljesítés 28.271 eFt, mely 99,4 %-os teljesítés. Az intézményi bevételek gyermekétkeztetéssel kapcsolatos térítési díjakból, az intézmény külső étkeztetést biztosító szolgáltatásából és az egyéb bevételekből (a bankszámla folyószámla egyenlegének kamat bevételeiből, kerekítési különbözetből, és előző időszakokkal kapcsolatosan visszatérült közüzemi díjakból származó egyéb bevételekből) származik. Az óvodai gyermekétkeztetési ellátási díjbevétel 94,9 %-ra, a bölcsődei gyermekétkeztetési ellátási díjbevétel 100,9 %-ra, a külső étkeztetéssel kapcsolatos szolgáltatási díjbevétel 103,1 %-ra teljesült. Az intézmény konyhája a napi háromszori óvodai étkezés, a szociális étkeztetés és a felnőtt étkeztetés mellett 2022 júniusa óta a napi négyzeri bölcsődei étkezést is biztosítja, változatlan személyi feltételek mellett. Az óvodai gyermekétkeztetés 61,5 %-a (tavaly 61,0 %), a bölcsődei gyermekétkeztetés 46,7 %-a (tavaly 46,0 %) ingyenes étkezés volt 2024. évben.

A Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár működési bevételeinek eredeti előirányzata 39 841 eFt volt, melyben bérleti díjból származó bevételekkel, könyvtári működési bevételekkel, és az Új Almádi Újság hirdetési díjbevételével terveztünk. 2024 március hónaptól az intézmény működteti a Kolostor-Magtár épület együttest. Az eredeti előirányzat ezzel kapcsolatosan 20 000 eFt működési bevételt tartalmaz. A ténylegesen teljesült működési bevétel 33 659 eFt lett, mely a módosított előirányzat 84,5 %-a.

Az intézmény működési bevételei - az eredeti előirányzatához képest - az utóbbi tizenkét évben az alábbiak szerint realizálódtak:

adatok eFt-ban

Év	Tevékenység megnevezése	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Különbözet
2013.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	986	+ 64
	Közművelődési tevékenység	5 928	6 214	+ 286
2014.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	891	- 31
	Közművelődési tevékenység	5 929	8 411	+ 2 482
2015.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	907	- 15
	Közművelődési tevékenység	5 928	8 431	+ 2 503
	Borfesztivál	17 515	21 536	+ 4 021
2016.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	1 001	+ 79
	Közművelődési tevékenység	7 880	7 183	- 697
	Borfesztivál	21 316	23 484	+2 168
2017.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	942	+ 20
	Közművelődési tevékenység	7 880	9 252	+ 1 372
	Borfesztivál	21 316	26 629	+ 5 313
2018.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	858	- 64
	Közművelődési tevékenység	8 261	14 008	+ 5 747
	Borfesztivál	21 316	25 158	+ 3 842
	Vörösberény Program	-	5 404	+ 5 404
2019.				
	Könyvtári szolgáltatás	922	1 130	+ 208
	Közművelődési tevékenység	12 259	5 331	-6 928
	Hangfoglaló program	-	475	+ 475
	Borfesztivál	21 824	25 522	+ 3 698
	Kerényi (Vörösberény) Program	23 565	8 444	- 15 121
2020.		Módosított előirányzat		
	Könyvtári szolgáltatás	220	1 102	+ 882
	Közművelődési tevékenység	3 435	2 978	- 457
	Hangfoglaló program	500	57	- 443
	Borfesztivál	-	-	-
	Kerényi (Vörösberény) Program	-	-	-
2021.				
	Könyvtári szolgáltatás	781	1 063	+282
	Közművelődési tevékenység	8 636	4 220	- 4 416
	Borfesztivál	33	33	0
2022.				
	Könyvtári szolgáltatás	1 161	1 271	+111
	Közművelődési tevékenység	9 186	7 150	-2 036
	Kiadói tevékenység	2 667	2 869	+202
2023.		Módosított előirányzat		
	Könyvtári szolgáltatás	1 415	1 541	+ 126
	Közművelődési tevékenység	13 355	13 229	-126
	Bormustra	936	936	0
	Kiadói tevékenység	3 200	1 712	-1 488
2024.		Módosított előirányzat	Teljesítés	Különbözet
	Könyvtári szolgáltatás	2 363	2 565	+202
	Közművelődési tevékenység	15 954	11 578	-4 376
	Kolostor-Magtár üzemeltetés	20 000	17 772	-2 228
	Kiadói tevékenység	1 524	1 744	+220

Az adatokból látható, hogy a **közművelődési tevékenység feladaton** 2013. évtől 2015. évig többletbevétel realizálódott, 2016. évben nem sikerült teljesíteni a tervezett bevételt, majd 2017. évben 1.372 eFt összegű, majd 2018. évben - az eredeti előirányzathoz képest - 5.747 eFt összegű többletbevétel realizálódott. Az Önkormányzatnál az akkor érvényes szabályozás szerint a realizálódott többletbevétel 50%-áig rendelkezhetett szabadon az intézmény, a többletbevétel 50 %-áig a kiadási előirányzatait emelhetette. A 2016. évi költségvetés tervezésekor figyelembe véve az előző évek tény adatait – azért, hogy a közművelődési tevékenység területén szerzett bevételek a közművelődési tevékenységre visszaforgatásra kerüljenek – már megemelt működési kiadásokkal számoltunk, melynek fedezete a közművelődési tevékenység feladaton elérhető megemelt összeggel tervezett 2016. évi működési bevételek előirányzata. 2016. évben e tevékenység esetében a bevétel teljesítése elmaradást mutatott a tervezett bevételi előirányzathoz képest, ezért a 2017. évi költségvetés tervezésekor nem emeltük tovább a bevételi előirányzatot. A 2017 évi működésből jelentős többletbevételt ért el az intézmény a közművelődési feladaton. 2018. évben az Almádi Napok rendezvénysorozatot a Borfesztivál működéséhez hasonlóan, igyekezett az intézmény önellátóvá tenni. A korábbi – Erzsébet liget - helyszínt elhagyva, a Wesselényi strand főbejárata előtti rendezvénytéren valósultak meg a programok a szolgáltatóktól beszedett hozzájárulásokból. A 2019. évi működési bevételi terv a közművelődési feladaton jelentős mértékben elmaradt a tervezettől. Az elmaradás oka elsősorban az Almádi Napok ünnepségsorozat visszafogott keretek között történő megrendezéséből ered. A bevétel elmaradás ezzel egyidejűleg a működési kiadások között előirányzat megtakarítást eredményezett.

A közművelődési intézmény működését érintette legsúlyosabban a 2020 – 2021. években a COVID járvány miatt bevezetett vészhelyzeti korlátozás. A népszerű kulturális rendezvények elmaradtak, és az intézményi épületek bérleményeként történő hasznosítása is ellehetetlenült. Említést érdemel, a könyvtár által elért bevétel. A kieső szolgáltatási bevételeket a régi, már leselejtezésre került könyvtárlomány értékesítéséből pótolták.

2022. évben új feladatként jelentkezett a kiadó tevékenység, mely feladaton a tervezett bevételek az újság hirdetési díjbevételeiből képződtek. A feladaton tényleges realizálódott bevételből 645 eFt - az eredeti előirányzatok között nem tervezett - naptárak értékesítésből származott, így a hirdetési bevételi terv 83,4%-on teljesült.

2023. évben a Bormustra program bevételeként – utólagos előirányzat képzés mellett – a 936.400 Ft bevétel keletkezett. A könyvtári tevékenység működési bevételei 126 eFt-tal meghaladták az előirányzatot, a ki nem emelt közművelődési tevékenység működési bevételei 126 eFt-tal elmaradtak tőle. A kiadói tevékenység bevétele közel másfél millió forinttal maradt el a tervezettől.

2024. évben említést érdemel, hogy a könyvtári szolgáltatás az előző évihez képest 67,0 %-kal megemelt működési bevételi előirányzatot is túl tudta teljesíteni 202 eFt-tal. A kiadói tevékenység a tapasztalati adatok alapján már csökkentett előirányzatot teljesítette túl 220 eFt-tal. A közművelődési feladatok (Városház tér, Leader Ház, Vörösberényi Művelődési Ház), valamint a Kolostor-Magtár üzemeltetés nem hozta az elvárt bevételi szintet.

A Balatonalmádi Városgondnokság működési bevétele 256.037 eFt összegű eredeti előirányzattal került tervezésre a 2024. évi költségvetésben. A 271.207 eFt módosított előirányzathoz képest 285.282 eFt bevétel realizálódott, így a módosított előirányzathoz képest 14.075 eFt többletbevétel realizálódott. A működési bevételek teljesítése 105,2 %-os teljesítést mutat. Az intézményen belül, kormányzati funkcióként nézve a teljesítéseket, bevételi elmaradást és bevételi többletet is tapasztalunk. (6. melléklet):

A **köztemető fenntartási feladatok** kormányzati funkción a sírhelymegváltási díjbevételek, valamint a temetőhasználati díjak teljesülése a módosított előirányzathoz (2 531

eFt) képest 740 eFt bevételi elmaradás (előző évben az elmaradás csak 63 eFt volt) realizálódott, így a teljesítés 70,8 %-os.

2024 évben 17 temetés volt, amelyből 8 rátemetés, ezekhez 8 alkalommal kapcsolódott ravatalozó igénybevétel. A tervezéskor a korábbi évek adatait figyelembe véve magasabb igénybevételekkel számoltunk. 2022. évben 28 fő temetésére került sor a városi köztemetőben. 2021. évben 30 fő temetése zajlott a temetőnkben, a ravatalozó igénybevétele 15 illetve alkalom volt. A lejárt sírhelyek újraváltása folyamatos.

2024. évben 2 szociális temetés volt a városi köztemetőben.

A hozzátartozók által kikért, otthon őrzött hamvak, urnák száma az év során 17, amelynek évek során halmozott száma 101.

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkción 5.582 eFt összegű többletbevétel realizálódott a 119.717 eFt összegű módosított előirányzathoz képest, amely 104,7 %-os teljesítést mutat. E kormányzati funkción számolja el az intézmény a nem szociális célú lakások bérbeadásából származó lakbérbevételeket, valamint az egyéb ingatlan hasznosítások bevételeit, a közüzemi díjak tovább számlázásából származó bevételekkel együtt.

A más szerv részére végzett pénzügyi-, gazdálkodási-, üzemeltetési és egyéb szolgáltatások kormányzati funkciónál 397 eFt összegben realizálódott működési bevétel a módosított előirányzatként beépített 308 eFt-tal szemben. Ezen feladaton realizálódott bevétel továbbszámlázott telefondíj bevételből, ÁFA visszatérítésből, valamint egyéb működési bevételből származik.

A piac üzemeltetése kormányzati funkción a helyfoglalási díj bevételek esetében a 11 663 eFt összegű módosított előirányzathoz képest 2.046 eFt bevételi elmaradás képződött (2023. évben 899 eFt bevételi többlet, 2022. évben 468 eFt bevételi elmaradás, 2021. évben 1.293 eFt összegű többlet, 2020. évben 508 eFt többlet jelentkezett). A piac működését nagymértékben befolyásolja az időjárás.

Jellemző, hogy a balatonfűzfői LIDL üzlet megnyitásával érezhetően visszaesett a vevők száma a piacon, ami az árusok elmaradását vonja maga után. Évről évre egyre komolyabb konkurenciát jelent a városi piac számára a zöldség-gyümölcs és egyéb élelmiszerek kapcsán mind jobb minőségben árusító, azokat bőséggel kínáló multik jelenléte. A tendencia nehezen fordítható meg, mivel a vásárlók is egyre kényelmesebbek, és adott esetben előtérbe helyezik a nagy alapterületen, gyakorlatilag mindent árusító szupermarketeket (Aldi, LIDL, PENNY).

A közvilágítás feladaton a szolgáltató előző évi túlszámlázása miatti korrekciókból adódóan realizálódott bevétel (5.728 eFt).

A zöldterület üzemeltetés kormányzati funkción 2.003 eFt bevétel realizálódott, azonos összegű módosított előirányzat mellett. Az intézmény saját kivitelezésben a Balatonalmádi Szt. István park és a Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár parkoló kapcsolódó részébe automata-locsoló rendszert telepített, mely munkavégzés az Önkormányzat felé kiszámlázásra került 2 000 eFt összegben. A Szt. Erzsébet ligetet igénybe vevő vállalkozás felé áthárított közüzemi díjakból 3 eFt bevétel realizálódott.

A város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások feladaton realizálódott működési bevételek az Önkormányzat által, Balatonalmádi játszótereinek fejlesztésével összefüggésben megrendelt munkálatokból valamint egy magánszemély által igénybe vett szolgáltatásból származnak. A realizálódott működési bevétel összesen 2.288 eFt.

A sportlétesítmények működtetése kormányzati funkció (régi sportpálya és Vörösberényi műfüves pálya) esetében a módosított bevételi előirányzathoz képest 473 eFt (előző évben 780 eFt) összegű többletbevételt realizált az intézmény. A bevételek a sportpálya nyári időszakban történő hasznosításából, a sportpálya területén található faházak bérleti díjbevételéből, a közüzemi díjak tovább számlázásából, valamint a Vörösberényi Iskola melletti területen található műfüves pálya bérleti díjbevételeiből származnak.

A gyermekétkeztetési kormányzati funkción a Györgyi Dénes Általános Iskolánál 109,7 %, a Vörösberényi Általános Iskolánál 112,5 %, a gimnáziumnál 99,8 %, a kollégiumnál 86,0 %-os teljesítés látható. A gimnázium menza étkezésénél a bevételi elmaradás 36 eFt, kollégium feladaton a bevételi elmaradás 3.429 eFt. A bevételi elmaradásokhoz kiadási elmaradás is kapcsolódik.

Az igénybevétel ingadozása elsősorban a teljesárú étkezőknél tapasztalható, a kedvezményesen étkezők igénybevétele kiszámíthatóbb.

Általánosan elmondható, hogy a kollégiumban lakó diákok egyre kevésbé veszik igénybe a napi háromszori kollégiumi ellátást és csak ebédet rendelnek, illetve jelentős azon tanulók száma, akik saját maguk oldják meg az étkezésüket.

A lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése kormányzati funkción az 2 169 eFt-os módosított előirányzathoz képest 10 eFt összegű többletbevétel (előző évben 403 eFt összegű többletbevétel volt) látható. A bevétel lakbér bevételből és továbbszámolt közüzemi díjakból, visszaigényelt áfa bevételből, valamint költségek megtérüléséből származik.

Egyéb támogatások (államháztartáson belülről), pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről, kölcsönök visszatérülése

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évben összesen 205.567 eFt (múlt évben 370.019 eFt) működési és felhalmozási célú **egyéb támogatást (államháztartáson belülről)**, valamint 23.701 eFt (múlt évben 139.810 eFt) működési és felhalmozási célú **átvett pénzeszközt (államháztartáson kívülről)** realizált az államháztartáson kívülre visszatérítési kötelezettséggel átadott támogatás visszatérüléssel együtt.

Az **egyéb működési célú támogatási (államháztartáson belülről) bevételek** teljesülése 103,8 %-ot (múlt évben 124,7 %-ot) mutat, melyen belül minden esetben 100 %-ot elérő vagy azt meghaladó teljesülés tapasztalható. A működési célú egyéb támogatások/kölcsön visszatérülés bevétele (államháztartáson kívülről) 20.229 eFt volt (múlt évben 79.001 eFt).

Az **egyéb felhalmozási célú támogatási (államháztartáson belülről) bevételek** teljesülése az előző évvel azonos mértékű teljesítést, 100 %-ot mutat.

A felhalmozási célú egyéb támogatások bevétele összesen 11.271 eFt (múlt évben 291.018 eFt volt).

A 2023. évi jelentős nagyságú bevételekből 270.127 eFt a TOP+ pályázatok felhalmozási célú előlegeként, 17.746 eFt a BFT-s pályázatok (gépjármű, kutyafuttató) felhalmozási célú előlegeként, 2.282 eFt a 2022. évi nyári rendezvény VP-s támogatás elszámolását követően, valamint 864 eFt a Népi Építészeti Program keretében a kőkereszt felújításával összefüggően realizádott.

2024. évben – az előző évihez képest jóval alacsonyabb összegű - bevételekből összesen 10.640 eFt a BFT-s pályázatok (gépjármű, kutyafuttató) elszámolását követő felhalmozási célú támogatásként, valamint az Agrárminisztérium támogatásaként a „Balatonalmádi évfordulói és értékei – a fürdőélet 150 éve Balatonalmádiban, valamint várossá nyilvánításának 35. éves évfordulója” megnevezésű projekttel összefüggő 632 eFt összegű felhalmozási célú támogatás realizálódott.

A véglegesen átvett (államháztartáson kívülről) működési és felhalmozási célú pénzeszközök teljesülése az összesen 23.629 eFt-os módosított előirányzathoz képest 23.701 eFt (előző évben 139.810 eFt) volt, amely 100,3 %-os teljesítést mutat.

2024. évben – szintén az előző évihez képest jóval alacsonyabb összegű - bevételekből az NHKV Nemzeti Hulladékgyűjtési Koordináló és Vagyonkezelő Zrt "Tisztítsuk meg az országot II." Hulladékelszámolási pályázata eredményeként összesen 8.459 eFt támogatás realizálódott 2024. évben. A Veszprém-Balaton 2023 Zrt.-től a „Bor- és gasztrokulturális programok 2023.” pályázaton elnyert 4.000 eFt támogatás terhére még 2023. évben támogatási előlegként 3.200

eFt támogatás realizálódott, majd a projekt elszámolását és elfogadását követően 2024. évben realizálódott a fennmaradó 800 eFt összegű támogatás.

A Humda Zrt. 2023. évi „Európa Mobilitás Hét (autómentes nap)” pályázatával összefüggően a 2023. évben megvalósított rendezvény elszámolását követően 2024. évben realizálódott 700 eFt összegű támogatás.

Működési célú visszatérítendő támogatások/kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről bevételek között jelentkezett a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. részére még 2023. évben nyújtott 12.000 eFt összegű visszatérítendő támogatás realizálódása.

A DRV Zrt-től 1.420 eFt összegű 2023. évi – csatorna és ivóvízszolgáltatásra nyújtott - fel nem használt támogatás visszautalása történt, melyet a központi költségvetés számára szükséges volt haladéktalanul visszautalnunk.

A támogatásértékű (államháztartáson belülről átvett) bevételek és átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről átvett) tételenkénti teljesüléseit a 4. számú melléklet mutatja.

Felhalmozási célú bevételek (4. melléklet)

A **felhalmozási bevételek** a 20.285 eFt-os (előző évben 8.065 eFt-os) módosított előirányzathoz képest 100,3 %-kal, 20.352 eFt értéken realizálódtak.

Az **ingatlanértékesítések** körében eredeti előirányzatként tervezett összesen nettó 145.819 eFt (tartalmazta a Damjanich u. 37. és a Mátyás király u. alatti ingatlanok értékesítését is nettó 124.534 eFt értékben) bevétel év végén csökkentésre került figyelembe véve azon körülményt, hogy az ingatlanok értékesítésére nem került sor.

A 2024. évi költségvetésben az előző évekhez hasonlóan városrendezési célú területrendezés nettó 1.600 eFt összegű bevétellel, valamint a Balatonalmádi, Móra F. u 7. sz.alatti, 4401/1. hrsz-ú ingatlan értékesítésével összefüggő - nettó 19.685 eFt+ ÁFA bevétel is tervezésre került. Ingatlanértékesítésből származó bevétel összesen nettó 19.685 eFt összegben realizálódott az említett Móra F. u. 7. sz. alatti ingatlan értékesítésével összefüggően.

Az ingatlanértékesítések után felszámított ÁFA befizetésével összefüggő 5.315 eFt bevétel az **állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladat** működési bevételei között realizálódott.

A felhalmozási bevételek között **immateriális javak értékesítésével** összefüggően (TT Fun Park Kft. szerződésével összefüggően) nettó 600 eFt bevétel realizálódott. Az immateriális javak értékesítése után felszámított ÁFA befizetésével összefüggő 162 eFt bevétel a **fürdő, strandszolgáltatás feladat** működési bevételei között realizálódott.

A Balatonalmádi Városgondnokságnál 2024. évben feleslegessé vált **eszköz értékesítése** 67 eFt értékben realizálódott.

Finanszírozási bevételek

Az előző évi **költségvetési maradvány** igénybevétel teljesítése 2.103.480 eFt (előző évben 1 639.634 eFt) volt.

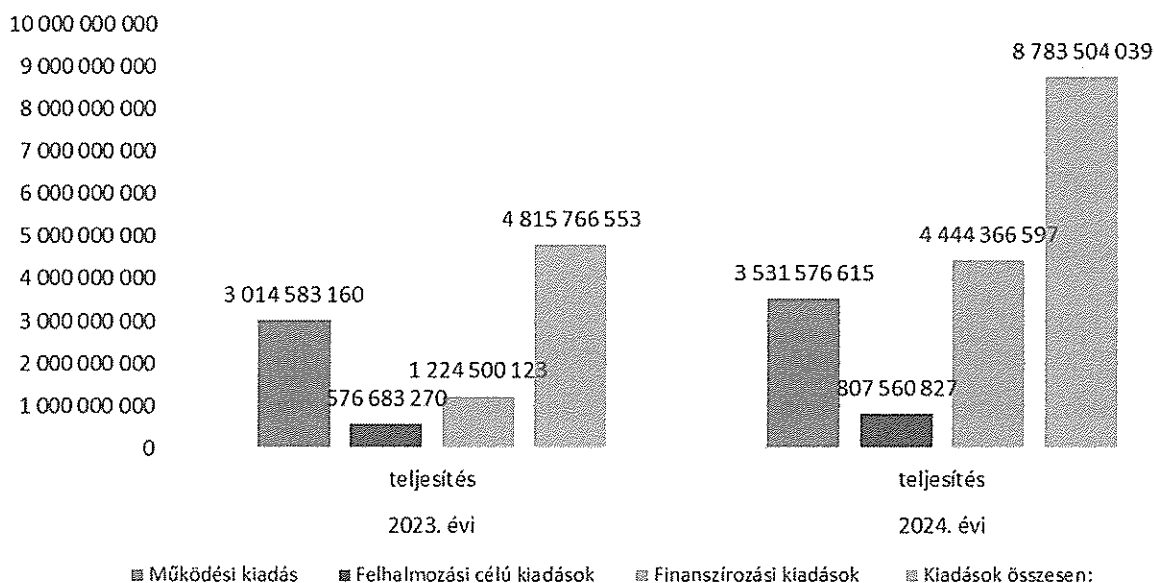
A 2024. évi finanszírozási tételek között betétek megszüntetése további 4.400.000 eFt bevételt tartalmaz és azonos összegű kiadásokat a finanszírozási kiadások között.

Állami támogatás megelőlegezés címen önkormányzatunk 46.980 eFt összegű támogatást kapott a havi rendszerességgel jelentkező közfoglalkoztatással összefüggő finanszírozásként és a 2025. évi állami támogatás megelőlegezéseként.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásainak alakulását (működési, költségvetési és finanszírozási bevételek szerinti részletezésben) 2023-2024. évek tekintetében az alábbi diagram szemlélteti:

**Kiadások teljesítés adatainak változása 2023-2024. év
(adatok Ft-ban)**



Balatonalmádi Város Önkormányzata 2024. évi kiadásainak (költségvetési és finanszírozási kiadások) módosított előirányzata 6.526.583 eFt Ft (múlt évben 6.178.403 eFt volt), a teljesítés összege 8.783.504 eFt (múlt évben 4.815.767 eFt volt). A kiadások teljesülése 134,6 %-os (múlt évben 71,9 %-os) volt. A kiadásokon belül finanszírozási kiadásként jelentkezik a 4.400.000 eFt összegű betétkötés kiadása (azonos összegű bevétellel a finanszírozási bevételek között), mely kiadási előirányzat biztosítást nem igényel. (1. melléklet).

A 2024. évi kiadási főösszegegen belül a kiemelt kiadási előirányzatok teljesítés szerinti részaránya az alábbiak szerint alakult:

- személyi juttatások	15,6 %	- felújítás	4,4 %
- munkáltatót terh.jár.	2,2 %	- beruházás	2,7 %
- dologi kiadások	13,8 %	- felhalm.tám.áh-n belülre	2,1 %
- egyéb.műk.c.tám.áh-n kívülre	1,8 %	- felhalm.c.tám.áh-n kívülre	0 %
- egyéb.műk.c.tám.áh-n belülre	5,2 %	- államh.b.megelőleg.visszafiz.	0,5 %
- ellátottak pénzbeli juttatásai	0,1 %	- felhalm.c.visszatér.támogatás	- %
- műk.c.támog., kölcsön ny.áh-n kívülre	- %	- betétkötés	50,1 %
- elvonások és befizetések	1,5 %	- értékpapírok kiadásai	- %

A **működési célú kiadási** előirányzatok (7. melléklet) teljesítése 88,6 %, amely magasabb, mint a 2023. évi mutató értéke (84,2 %).

A működési célú kiadásokon belül a személyi juttatások, valamint a munkáltatót terhelő járulékok részaránya 44,2 %, amely magasabb, mint a 2023. évi mutató (40,5 %).

Az Önkormányzat feladatainak összes kiadása az 636.303 eFt-os (múlt évben 573.514 eFt-os) módosított működési kiadási előirányzatához viszonyítva 491.836 eFt-tal (múlt évben 444.940 eFt értékkel) teljesült, amely összességében 77,3 %-os (múlt évben 77,6 %-os) teljesülést mutat. Az önkormányzati feladatok kiadásait külön-külön vizsgálva is megállapítható, hogy a költségvetésben biztosított előirányzaton belül jelentkeztek a működési kiadásai.

A Közös Önkormányzati Hivatal feladatainak előirányzatain belül, átlagosan közel 100,0 %-on (előző évben 93,7 %-on) teljesültek. A Közös Önkormányzati Hivatalon belül Balatonalmádi településre jutó kiadások 99,9 %-on, Felsőörs településre jutó kiadások 100,0 %-on teljesültek (8. melléklet). A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. december 31-i megszűnése miatti zárópénzeszköz átutalásával egyidejűleg történt kiadási előirányzatok csökkenésével összefügg a közel 100%-os teljesítés.

A Balatonalmádi Rendelőintézet, mint a Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodás jogkörébe tartozó költségvetési szerv (2024. december 31-ig) 154.815 eFt összegű módosított kiadási előirányzatához képest a teljesítés 117.526 eFt volt, mely 75,9-os teljesítést jelent.

A Balatonalmádi Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézmények összes kiadása az 1.789.643 eFt-os (előző évben 1.568.657 eFt-os) módosított működési kiadási előirányzatához viszonyítva 1.685.346 eFt (múlt évben 1.476.753 eFt volt) értékkel teljesült, amely összességében 94,2 %-os (előző évben 94,1 %-os) teljesülést mutat. Az intézményeket külön-külön vizsgálva is megállapítható, hogy a költségvetésben biztosított előirányzaton belül jelentkeztek a működési kiadásai.

A működési célú kiadásokon belül a **személyi juttatások** kifizetése az Önkormányzat feladatainál átlagosan 81,4 %-kal (előző évben 88,3 % volt) teljesült, míg a Közös Önkormányzati Hivatal feladatainál a teljesülés 100,0 %-os (előző évben 95,8 %-os). A Balatonalmádi Rendelőintézet működési célú kiadásokon belül a személyi juttatások kifizetése 84,6 %-os teljesítést mutat.

A Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézményeknél összességében a személyi kiadások 99,3 %-kal (előző évben 97,9 %-kal) teljesültek.

A **dologi kiadások** értéke a költségvetésben biztosított módosított kiadási előirányzathoz képest az Önkormányzat feladatainál és a Közös Önkormányzati Hivatalnál átlagosan 76,3 % – 99,6 %-os teljesítést mutat, a Rendelőintézetnél 54,5 %-ot mutat, míg Városgondnokság és gazdálkodási körébe tartozó intézményeknél átlagosan 88,9 %-os teljesítést mutat.

Az **egyéb működési célú támogatás (államháztartáson belülről) és a pénzeszköz átadásánál (államháztartáson kívülről)** (10. melléklet) a 625.287 eFt-os (előző évben 520.908 eFt-os) módosított kiadási előirányzattal szemben 620.265 eFt (előző évben 513.336 eFt) tényleges teljesítés található, amely 99,2 % -os (előző évben 98,5 %-os) teljesítés.

Elvonások, befizetések kiadásai 2024. évben 129.010 eFt összeggel (előző évben 104.917 eFt volt) realizálódott. Itt jelentkezett a költségvetési szervek 2023. évi maradványának elvonásával jelentkező elvonások kiadásai.

Fontos megjegyezni, hogy az intézmények és több önkormányzati feladat esetében is kötelezettséggel terhelt maradvány jelentkezik, mivel 2024. évre áthúzódó fizetési kötelezettségek keletkeztek.

A működési kiadásokról készült kimutatásokat a 7., 8., 9., valamint a 10. számú mellékletek tartalmazzák.

Felhalmozási és finanszírozási célú kiadások (11. melléklet)

Felhalmozási célú kiadások teljesítése 46,2 % -ot (előző évben 31,8 %) mutat 2024. évre, a felhalmozási célú kiadások között szereplő tartalék jellegű keretek figyelembevétele nélkül 54,8 %-os (előző évben 37,1 %-ot) mutat.

Az előző évhez képest magasabb, de alacsony teljesülésnek tekinthető mutató magyarázata főként az, hogy a 2024. évi felhalmozási célú kiadási előirányzatok tartalmazzák az EU-s és egyéb hazai forrásokkal megvalósuló projektek 2024. évet követő időszak kiadási előirányzatait. A kiadások alacsony teljesüléséhez hozzájárult az is, hogy számos saját forrás terhére megvalósuló felhalmozási célú feladatok esetében a megvalósítás és a kifizetés is 2025. évben jelentkezik.

Saját forrás terhére megvalósuló beruházási feladatok körében említendő az útépitések, a csapadékvíz-elvezetés, a strandi fejlesztési és eszközbeszerzési kiadások, a Településrendezési Terv elkészítése, közlekedés-fejlesztés (parkolóhelyek kialakításának tervezése), gyalogátkelőhelyek tervezése, engedélyeztetése, valamint a közterületi kamerarendszer kiépítése.

Saját forrás terhére megvalósuló felújítási feladatok körében említendő a strandi felújítási feladatok, a támfal felújítás, a csapadékvíz elvezetés felújítása, az útfelújítások, a közvilágítás felújítása, a lakás felújítások, az OTP bérlemény felújítása, a Ferenczy lépcső felújítása, valamint a járda-, és parkolófelújítás. Az önkormányzat felújítási és beruházási tevékenységével részletesebben foglalkoztunk az előzőekben, illetve ezen kiadások részletezését, feladatonként való megbontását a 11. számú melléklet tartalmazza.

Beruházási kiadásokra költségvetésünk 838.926 eFt (előző évben 782.080 eFt) módosított előirányzatot biztosított, ezzel szemben összesen 236.394 eFt (előző évben 248.270 eFt) került könyvelésre.

A melléklet alapján megállapítható, hogy több esetben is az előirányzatok mellett nincs teljesítés, illetve alacsony mértékű. A magyarázat az, hogy ezekben az esetekben a beruházási munkák jelentős része áthúzódik 2025. évre, s a pénzügyi teljesítés is 2025. évben realizálódik.

A **felújítási kiadások** a módosított előirányzathoz képest 56,2 %-ra (előző évben 32,9 %-ra) teljesültek, 385.619 eFt értékben (előző évben 324.797 eFt volt).

Az **egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** a 2024 évi költségvetés 4222.491 eFt összegű módosított előirányzatot tartalmazott (2023. évben 42.8105 eFt előirányzat került biztosításra), mellyel szemben 184.991 eFt összegű teljesítés jelentkezett az alábbi feladatok tekintetében:

- Veszprémi Tankerületi Központ részére a Kósa György Zenei Alapfokú Művészeti Iskola klímaberendezés beszerzése céljából 1.741 eFt,
- Veszprémi Tankerületi Központ részére a Vörösberényi Általános Iskola balesetmentes működés felújításának támogatása céljából 2.276 eFt,
- Ügyeleti autó (Suzuki Vitara) kivásárlása céljából 2.815 eFt,
- TOP PLUSZ 3.3.2-21 " Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" (demens feladatellátás) pályázati támogatás visszafizetése céljából 3.986 eFt,
- TOP PLUSZ 2.1.1-21 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" (Vörösberényi Művelődési ház) pályázati támogatás visszafizetése céljából 76.650 eFt,
- TOP Plusz 2.1.1-21 „Egészség ház energetikai korszerűsítése” pályázati támogatás visszafizetése céljából 97.650 eFt.

Az **egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre** módosított előirányzata 1.706 eFt, teljesítése pedig 556 eFt összegben realizálódott az alábbi támogatással összefüggően:

- Balatonalmádi, Györgyi Dénes u. 22. társasház házszigetelése (I. ütem) céljából.

Finanszírozási kiadások

Hitelek törlesztése

Hitteltörlesztése önkormányzatunknak 2023. évben sem volt, mivel a megszűnt Beruházó Víziközmű Társulat által felvett hitel utolsó törlesztő részletét (154.860 eFt) már 2014. évben kifizettük.

A finanszírozási célú kiadások között 44.367 eFt összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** visszafizetése szerepel, mely a 2024. évi megelőlegezett állami támogatással és a közfoglalkoztatás finanszírozásával összefüggő kiadás.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegének szöveges indokolása

(az 1., 2, 3 számú melléklethez)

Önkormányzatunk **költségvetési mérlegét** közigazdasági tagolásban az 1. számú mellékletben mutattuk be.

A működési célú bevételek és kiadások mérlege +394.731eFt (előző évben +624.434 eFt) többletbevétel mutat. A felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege, különbözete -772.465 eFt (előző évben -162.165 eFt). A finanszírozási célú bevételek és kiadások egyenlege, különbözete +2.106.094 eFt (előző évben +1.641.180 eFt).

Az önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei

(a 25. és a 26. számú melléklethez)

Balatonalmádi a Várpalota és Régiója Környezetvédelmi Rehabilitációs Program keretében (**Japán hitel**) 1.021.205 eFt (konzulensi díjakkal növelt) vett fel, melynek visszafizetési határideje eredeti ütemezés szerint 2019. novemberében járt volna le. A hitel visszafizetése 2001 novemberében kezdődött.

A 2003. évi XCV. törvény a Magyar Köztársaság 2001. és 2002. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 45 §. (2) bekezdése alapján elengedte a 2003. december 31-én fennálló 131.256 eFt konzulensi díj visszafizetését Balatonalmádi számára.

A Magyar Köztársaság 2005. évi CXVIII. törvényének 40. §-ában előírtaknak megfelelően a 2005 novemberében és 2006 májusában esedékes törlesztő részletekből 50 % elengedésre került 2005. december 31.-el.

A Magyar Köztársaság 2006. évi CXXVII. törvény 96. §-a alapján a 2007. májusában és decemberében esedékes törlesztő részletekből 50% elengedésre került (17.835.620 Ft).

A Magyar Köztársaság 2007. évi CLXIX. törvény 96. §-a alapján a 2008. májusában és decemberében esedékes törlesztő részletekből 50% elengedésre került (19 106 eFt).

A 2009. december 31-én fennálló hiteltartozás 609.355 eFt. 2009. évben Balatonalmádi Város Önkormányzata a 20.467 eFt hitelfizetési kötelezettségét teljesítette. 2009. évben az eredeti ütemezés szerint 40.934 eFt hitelfizetési kötelezettség terhelt volna, de ténylegesen 20.467 eFt fizetési kötelezettség terhelt. A változás oka, hogy a Magyar Köztársaság 2008. évi CII. törvény 89.§-a alapján a 2009. májusában és decemberében esedékes törlesztő részletekből 50% elengedésre került (20.467 eFt).

2010. évben 43.849 eFt hiteltörlesztési kötelezettsége lett volna önkormányzatunkat, de ténylegesen 33.075 eFt fizetési kötelezettség terhelt, mivel a Magyar Köztársaság 2009. évi

CXXX. törvény 88.§-a alapján a 2010. májusában esedékes törlesztő részletekből 50% elengedésre került (10.774 eFt). A 2010 novemberében esedékes részlethez a központi költségvetés 11.151 eFt támogatást biztosított.

2011. évben 46.972 eFt hiteltörlesztési kötelezettsége lett volna önkormányzatunknak. A 2011. évi nyitó állomány 565.506 eFt volt. A 2011. évi költségvetésről szóló 2010. évi CLXIX. tv. 75.§. alapján az elengedett követelés 2011 májusában 11.541 eFt, novemberében 11.495 eFt. A fennmaradó 2011. évi törlesztő részlet összege 23.486 eFt volt.

Az Országgyűlés a 2010. évi költségvetéséről szóló CLXIX. Tv. 75 §. (3) bekezdésében foglaltak módosításával lemondott a Magyar Államnak a Várpalota és Régiója Környezetvédelmi Rehabilitációs Programra létrehozott céltársulásban részt vevő Balatonalmádi, Berhida, Ósi, Öskü, Pétfürdő, Tés, és Várpalota települések önkormányzataival szemben fennálló kölcsön követelés teljes összegéről. Balatonalmádi Város Önkormányzata számára ez a döntés a - 2011 novemberétől 2019. évig tartó időszakokra vonatkozóan - fennálló összes követelés, 530.479 eFt elengedését jelentette.

A megszűnt Befejezett Víziközmű Társulat kötelezettségei és követelései 2008. II. negyedévében kerültek átvételre. A társulat által felvett hitelállomány 235.140 eFt. A hiteltörlesztést 2010-évben kellett megkezdeni, melynek összege 25.000 eFt volt. A további években; 2011. évben 10.000 eFt, 2012. évben 15.000 eFt, 2013. évben 30.280 eFt összegű hitelfizetési kötelezettségünk volt. A hitel visszafizetési futamideje 2014-ben járt le. Az utolsó törlesztő részlet 154.860 eFt fizetési kötelezettséget jelentett. A hitel után fizetett kamat összege 2011. évben 13.470 eFt, 2012. évben 14.541 eFt, 2013. évben 9.237 eFt, 2014. évben 1.641 eFt volt.

Az EU-s és hazai támogatással megvalósuló projektek, valamint a 2024. évi egyéb felhalmozási célú kiadást jelentő feladat következő évi kiadásait feladatonként tartalmazza a 25. számú melléklet. A mellékletben szerepeltetett EU-s és hazai programok, egyéb felhalmozási célú feladatok működési és felhalmozási célú kiadásai 2024. év előtti, 2024. évi, 2025. évi, 2026. évi, 2027. évi, illetve 2027. évet követő évek kiadásai szerinti megbontásban szerepelnek. A táblázatban szereplő 2024. évi felhalmozási és működési célú kiadások a zárszámadási rendelet tervezet 7. és a 11. számú mellékletében található meg.

A több évet terhelő működési kiadások (műfüves pálya üzemeltetése, LEADER hagyományőrző kultúrközpont működtetési kiadásai, Balatonalmádi 0112/12 hrsz-ú ingatlan bérleti díjának kiadása, közétkeztetés szolgáltatás díja, háziorvosi ügyeleti ellátás díja, GLÓRIA Kft.: köztemetés kegyeleti feladatainak ellátása) 2024. évet terhelő kiadásai, amelyek nem EU-s és egyéb hazai forrással megvalósuló programok működési kiadásait jelentik, szintén az 7. számú melléklet kiadásai között találhatóak.

Az önkormányzat több éves kihatással járó döntésekből származó követelései (a 27. számú melléklethez)

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 314/2023. (XI.30.) önkormányzati határozata alapján a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. kérelmére, az Eü. Kft részére 12.000.000 Ft visszatérítendő támogatást nyújtott a NEAK finanszírozás és egyéb bevételeinek megelőlegezése céljából, a likviditási és működési helyzetének megőrzése érdekében.

A visszatérítendő működési célú támogatás visszafizetésének határideje 2024. február 29. napja volt. A visszafizetés 2024. évben megtörtént.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának önkormányzati lakáseladásból származó követelés állománya 2023. január 1-jén 0 Ft volt. 2023. évben hagyatéki eljárás következtében a

követelésre ezidáig elszámolt értékvesztés teljes egészében visszairásra került, így a 2024. december 31-i fennálló összes követelés állománya: 74.538 Ft.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (a 28. sz. melléklethez)

1. Építményadó

Balatonalmádi Város Önkormányzata a helyi adókról szóló 32/2022.(XI.24.) rendelete (a továbbiakban: Rendelet) alapján 2024. évben az alábbi kedvezményeket, mentességeket adta:

„2. § (1) Mentés az adó alól:

- a) a vállalkozónak nem minősülő magánszemély tulajdonában lévő lakás 40 m² feletti területrészből személyenként 25 m², amennyiben az adóalany és közeli hozzátartozói az adott lakást lakás céljára használják, az adóév január 1-jei állapotának megfelelően, illetve
- b) az a 70. életévét betöltött, vállalkozónak nem minősülő magánszemély, aki egyedül él és lakását legalább 5 éve lakás céljára használja, mindenkorai tulajdonrészé után.

(2) Az (1) bekezdés a) pontjában meghatározott személyenkénti mentességet

- a) a legalább 5 éve ténylegesen és életvitelszerűen a településen lakó, vagy korábban legalább 5 évig ténylegesen és életvitelszerűen a településen lakott magánszemély veheti igénybe,
- b) gyermek születésekor a mentesség a születést követő évtől jár.”

„3. § Az adó alapja az építmény m²-ben számított hasznos alapterülete.

4. § (1) Az adó évi mértéke – a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – 1250 Ft/m².

(2) Az adó évi mértéke a kereskedelmi egységek, szállásépületek és az egyéb nem lakás céljára szolgáló – garázsok, gépjárműtárolók kivételével – épületek, épületrészek után 950 Ft/m².

5. § A 3.§ (1) bekezdése alapján számított adóból 950 Ft/m² adókedvezmény illeti meg a vállalkozónak nem minősülő magánszemély tulajdonában lévő lakás céljára használt lakásokat a hozzátartozó garázsokkal együtt.”

2024. évben az összes, a Rendeletben biztosított **adóalap és adókedvezmények, mentességek nélkül elérhető építményadó bevétel 487.183 eFt, a kedvezmények, mentességek összege 45.755 eFt volt.**

2. Telekadó

„6.§ Mentés az adó alól a vállalkozónak nem minősülő magánszemély tulajdonában álló:

- a) Balatonalmádi Város hatályos rendezési tervében (a továbbiakban: HÉSZ) zöldterületbe - közpark, közkert -, általános mezőgazdasági területbe sorolt, a szabályozási terven Zkp, Zkk, Mágy szabályozási jellel jelölt terület-felhasználási egységben lévő telek,
- b) a HÉSZ-ben erdőterületbe - belterületi véderdő - sorolt, a szabályozási terven Ev szabályozási jellel jelölt terület-felhasználási egységben, valamint a HÉSZ-ben közlekedési területbe - parkoló, út - sorolt, a szabályozási terven P, KÖü szabályozási jellel jelölt terület-felhasználási egységben lévő telek, és

c) az a telek, amelyen építményadó fizetési kötelezettség alatt álló építmény áll.

7. § Az adó alapja a telek m²-ben számított területe.

8.§ (1) Az adó évi mértéke az I. övezetben 365 Ft/m².

(2) Az I. övezetbe tartoznak a Balaton partvonalára és a Tapolca – Budapest vasútvonal belterületi határai között elhelyezkedő területen fekvő telkek.

(3) Az adó évi mértéke a II. övezetben:

a) a 7000 m² területet meghaladó telkek esetében 365 Ft/m²,

b) a 7000 m² területet meg nem haladó telkek esetében 200 Ft/m².

(4) A II. övezetbe tartoznak az I. övezetbe nem tartozó telkek.

9.§ (1) A vállalkozónak nem minősülő magánszemély tulajdonában álló telket, amely nem rendelkezik közút kapcsolattal, vagy a telekhez csatlakozó közterületi szakaszon a villamos energia-, vagy ivóvíz-, vagy szennyvíz-csatorna hálózat nincs kiépítve, 50%-os adókedvezmény illeti meg. Az adókedvezményre való jogosultság további feltétele az, hogy az adóalany Balatonalmádi Városban csak egy telekkel rendelkezzen.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott adókedvezményre jogosító feltételek meglétéről az adóalany adóévenként - az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig - írásban köteles nyilatkozni az adóhatóságnak."

2024. évben az összes, a Rendeletben biztosított **adóalap és adókedvezmények, mentességek nélkül elérhető telekadó bevétel 154.048 eFt, a kedvezmények, mentességek összege 8.379 e Ft volt.**

A Rendelet átmeneti rendelkezései értelmében:

„14.§ (1) A 2023. január 1. napja előtt indult kommunális beruházásban résztvevő magánszemély adóalanyok az építmény-és telekadó vonatkozásában az adójóváírást az alábbiak szerint érvényesíthetik:

a) Ha magánszemély adóalany kommunális beruházást hajt végre, vagy ilyen beruházás céljára befizetést teljesít, a saját beruházás számlával igazolt ellenértékének, illetve a befizetés támogatással csökkentett összegének 50%-át a befizetést követő évben adókedvezményként érvényesítheti - a vállalkozó üzleti célt szolgáló épülete, épületrésze utáni építményadó, telke utáni telekadó kivételével - az adott évben esedékessé váló építményadóban, illetve telekadóban, a kommunális beruházással érintett ingatlan vonatkozásában.

b) Ha az a) pont alkalmazásával az építményadó, illetve telekadó éves összege nem éri el az a) pont szerint levonható összeget, akkor az adókedvezmény a kedvezmény megnyíltát követő további négy naptári évben esedékes építményadóval, illetve telekadóval szemben érvényesíthető.

(2) Mentés a telekadó alól az a vállalkozónak nem minősülő magánszemély tulajdonában lévő telek, amelyre 2023. január 1. napja előtt lakóház építésére jogerős vagy véglegessé vált építési

engedélyt adtak ki, vagy a lakóház építésének megkezdését elektronikus napló készenlétbe helyezésével bejelentették, az engedély kiadását vagy bejelentés megtételét követő évtől számított kettő évig.”

3. Iparúzési adó

„12. § Mentés az adó alól a házi orvos, védőnő vállalkozó, ha a vállalkozási szintű adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

13.§ Iparúzési tevékenység esetén az adó évi mértéke az adóalap 2 %-a”

2023. évtől jelentősen módosította a helyi adózásról szóló 1990. évi C. törvényt (a továbbiakban: Htv.). Ezzel a módosítással jelentős mértékben változott a helyi iparúzési adózás a kisvállalkozások számára, amit 2024. évtől kellett alkalmazni.

2023. évtől az Módtv. három bevételi sávot és ahhoz tartozó tételes adóalapot határozott meg a kisvállalkozók számára. (adóalap egyszerűsített meghatározása) Ezt az egyszerűsített adóztatást bármely vállalkozói csoport választhatja. Ugyanakkor az adózók a választásukat az adóévet megelőző adóévről szóló bevallási nyomtatványon az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig jelentik be.

Ha a vállalkozó bevétele az adóévben meghaladja az egyszerűsített adóalap meghatározás felső határát, akkor az adó alapját az adóévre és az azt követő adóévre a „hagyományos” szabályok szerint kell megállapítani.

Ha a kisvállalkozó már nem az egyszerűsített adóalap meghatározás szerint kívánja megállapítani az adóalapját, akkor e döntését az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig jelentheti be az adóhatóságnak. E bejelentéssel egyidejűleg adóelőleg bevallására köteles, a bevallott adóelőleg két részletben esedékes. A kisvállalkozó az adóév ötödik hónapjának utolsó napjáig teljesítendő adóelőleg-bevallással egyidejűleg az előző adóév adójával azonos összegű adóelőleg, a következő adóév harmadik hónapjának 15. napjáig ezen összeg felével egyező összegű adóelőleg fizetésére köteles.

Ha a kisvállalkozó az egyszerűsített adóalap-megállapítást alkalmazza, akkor adóját az adóévet követő év ötödik hónapjának utolsó napjáig köteles megfizetni.

Nem kell bevallást benyújtani, ha az adóévi adó összege nem haladja meg az adóévi adóelőleg összegét és – ha a megfizetett adóelőleg összege magasabb – az adózó az adóelőleg és az adóévi adó összege különbözetének a visszatérítését nem kéri. Ha a kisvállalkozó az adóévet követő év ötödik hónapjának utolsó napjáig adóbevallást nem nyújt be, akkor úgy kell tekinteni, hogy az adóévi adófizetési kötelezettségének az adóévi adóelőleg megfizetésével kíván eleget tenni.

2024. évben az **elérhető iparúzési adóbevétel 473.522 eFt volt. A házi orvos, védőnő vállalkozó számára biztosított adómentesség összege 1.887 eFt volt.**

4. Intézményi gyermekétkeztetés

Balatonalmádi Város Önkormányzata az Almádi Magocskák Óvoda és Bölcsődében, a Györgyi Dénes Általános Iskolában, a Vörösberényi Általános Iskolában, valamint a Magyar-Angol Tannyelvű Gimnázium és Kollégiumban lát el közétkeztetési feladatot.

Az intézményekben 2024. évben a gyermekétkeztetés kedvezmény nélküli elérhető bevétele a tény adatok alapján 151.541 eFt lett volna.

Az intézmények a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. számú törvényben foglaltak alapján biztosítottak az étkezést igénybe vevők számára kedvezményt, amelyhez az állam központi költségvetési támogatással hozzájárul.

Az Önkormányzat által nyújtott kedvezmény összege együttesen 2024. évben 47 168 eFt volt.

5. Közterülethasználati díj

Balatonalmádi Város Önkormányzata Képviselő-testületének a közterületek használatáról és használatuk rendjéről szóló 36/2022. (XI.24.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.) alapján:

A 14. § (1) bekezdés j) pontja alapján nem kell közterület-használati díjat fizetni az önkormányzat vagy intézményei által szervezett, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott rendezvények lebonyolításához szükséges közterület használata esetén.

2024. évben jóváhagyta a Képviselő-testület a rendezvénynapját, amely év közben több alkalommal módosításra került.

Rendezvények tartására tárgyában kiadott ingyenes közterülethasználat esetén az „elengedett” közterület használat összege 18.502 eFt volt.

A Pannónia Kulturális Központ és Könyvtár részére – fentiekén túl - ingyenesen engedélyezett közterület használat mértéke: 29.020 eFt.

Az Ör. 14. § (1) bekezdés f) pontja alapján nem kell közterület használati díjat fizetni építőanyag, tüzelőanyag, építési eszközök, konténer tárolásáért az első három napban.

Ennek alapján 115 eFt ingyenes (az első három nap tárolásáért fel nem számolt) közterület használat történt. Az első három napon túli közterület használatért 443 eFt közterület használati díj került megállapításra 2024. évben.

Az Önkormányzatnál 2024. évben közterülethasználati díj tekintetében kedvezmény nélküli elérhető bevétele a tény adatok alapján 52.919 eFt lett volna.

Maradvány kimutatás (30., 31.sz. melléklet)

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet. szerinti maradvány-kimutatást a 30. számú melléklet tartalmazza. A maradvány-kimutatás az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység bevételeit és kiadásait mutatja. A kimutatás a bevételeket és kiadásokat költségvetési és finanszírozási megbontásban is mutatja.

Az alaptevékenység költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlege -377.734 eFt (múlt évben + 462.300 eFt volt). Az alaptevékenység finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlege +2.106.094 eFt (múlt évben + +1.641.180 eFt). A kimutatás alapján az alaptevékenység maradványa megegyezik az említett költségvetési és finanszírozási egyenlegek együttes összegével, amely +1.728.360 eFt (múlt évben +2.103.480 eFt).

Balatonalmádi Város Önkormányzata maradványának összegét csökkenti a kötelezettség vállalással terhelt maradvány összege, amely 54.776 eFt (előző évben 29.812 eFt volt). A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegével csökkentett maradvány az önkormányzat szabad maradványát mutatja, amely 1.673.584 eFt (előző évben 2.073.668 eFt volt).

Megjegyzést igényel az a tény is, hogy a 2024. évi költségvetés finanszírozási bevételei 1.198.541 eFt összegű maradvány (előző évben 1.460.813 eFt volt) igénybevétel előirányzatot tartalmaz. Ez az összeg a szabad maradvány összegét tovább csökkenti.

Részeselek

Az önkormányzat tartós részesedéseit a zárszámadási rendeletet tervezet 18. számú melléklete mutatja be.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek 2024. évi működéséből 2024. évi fizetéssel járó kötelezettségek nem jelentkeztek (Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft támogatása kivételével).

Megjegyzést igényel, hogy a Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Nonprofit Kft-nek 2024. II. félévben nyújtott támogatás elszámolása folyamatban van, illetve a 2024. évi beszámolójának adatai alapján a 2024. évi NEAK elszámolás eredményeként fizetendő összeg várhatóan újabb önkormányzatifinanszírozást igényel.

Az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzete

Az önkormányzat vagyona 2024. december 31-re az előző évhez képest 379.461 eFt-tal, 2,3 %-kal csökkent. Ezen belül a befektetett eszközök volumene 94.508 eFt-tal, 0,7 %-kal emelkedett, az „egyéb” eszközök (készletek, követelések, pénzeszközök, egyéb sajátos eszközoldali elszámolások, aktív időbeli elhatárolások) volumene 284.953 eFt-tal, 11,6 %-kal csökkent.

Az előzőekben említettek szerint a befektetett eszközök állománya 94.508 eFt-tal csökkent, melyen belül a tárgyi eszközök állománya 94.822 eFt-tal csökkent.

A befektetett eszközök állományának változását számos tényező befolyásolta (aktiválások, értékcsökkenés elszámolása, fellelt eszközök nyilvántartásba vétele, selejtezés, értékesítés).

A befektetett eszközök összetételének alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Előző évi %	Tárgy évi %	Index tárgy évi/előző évi %
Immateriális javak	0,10	0,10	103,4
Tárgyi eszközök	98,77	98,76	99,3
Befektetett pénzügyi eszközök	1,13	1,14	99,9
Összesen:	100,00	100,00	99,3

Az önkormányzatnál 2024. évben emelkedett a befektetett eszközök állományán belül az immateriális javak állománya, a tárgyi eszközök és a pénzügyi eszközök állományának aránya azonban csökkent.

Az önkormányzat vagyonán belül – a befektetett pénzügyi eszközöket kivéve – az elhasználódási szint, valamint a használhatósági fok a következők szerint alakult:

Megnevezés	Elhasználódási szint %		Használhatósági fok %	
	Előző évi	Tárgy évi	Előző évi	Tárgy évi
Immateriális javak	90,0	89,8	10,0	10,2
Ingatlanok	25,6	27,2	74,4	72,8
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek Tárgyi eszközök	84,5	81,8	15,5	18,2

Az önkormányzatnál az eszközök használhatósági foka magasabb az ingatlanok esetében, a mutató értéke az előző évihez képest kis mértékű csökkenést mutat. Az immateriális javak,

valamint a gépek, berendezések, felszerelések, járművek esetében a használhatósági fok nagyon alacsony, mely mutatók értéke azonban emelkedést mutat az előző évhez képest. Az önkormányzatnál az eszközök fedezetéül szolgáló források volumene és összetétele az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Előző évi eFt	Tárgy évi eFt	Index Tárgy évi/előző évi (%)
Saját tőke	10 683 704	10 681 057	100,0
Kötelezettségek	383 404	254 598	66,4
Passzív időbeli elhatárolások	5 340 365	5 092 357	95,4
Összesen:	16 407 473	16 028 012	97,7

Az önkormányzat tárgyasult vagyonát a mérleg fordulónapján 66,6 %-ban saját források fedezik (ez az arány előző évben 65,1 % volt).

Az önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetének változását az alábbi mutatók is szemléltetik:

Megnevezés	Előző évi %	Tárgy évi %	Változás Tárgy évi/előző évi
Befektetett eszközök aránya (%)	87,5	85,0	-2,5
Saját tőke aránya (%)	0,664	0,651	-1,3
Tőkefeszültségi mutató (%)	0,014	0,036	+2,2
Likviditási ráta	13,6	6,4	-7,2
Likviditási gyorsráta	12,0	5,6	-6,4
Működés bizt.aránymut. (%)	75,9	76,6	+0,7

Az önkormányzatnál a befektetett eszközök és a saját tőke aránya kis mértékben csökkent. A tőkefeszültségi mutató értéke az előző évhez képest emelkedett.

A működés biztonságának aránymutatója (saját tőke/befektetett eszközök) emelkedett, ami azt mutatja, hogy a saját tőke állományának emelkedése nagyobb mértékű volt, mint a befektetett eszközök állományának emelkedése.

Csökkent a likviditási ráta (a forgóeszközök állományának emelkedése kisebb mértékű volt, mint a kötelezettségek állományának emelkedése), a likviditási gyorsráta is csökkent, mert itt is a pénzeszközök állományának emelkedése kisebb mértékű volt, mint a kötelezettségek állományának emelkedése. Mindkettő mutató jónak mondható.

A vagyoni, pénzügyi helyzet az ismert mutatószámok tükrében jónak mondható. Az önkormányzatnak 2024. évben sem voltak likviditási gondjai, az átmenetileg szabad pénzeszközeivel folytatott pénzügyi műveletek eredményeként jelentős kamat és hozam bevételre tett szert.

2024. évben fizetési kötelezettségeinknek határidőben eleget tettünk.

Szükséges azonban jelezni, hogy Balatonalmádi Város Önkormányzatának 2022-2024 évi költségvetése (2021-2018 évekhez hasonlóan) a 2018. évet megelőző évekhez képest jóval kisebb mozgásteret, felhasználható „szabad” előirányzatokat biztosított, figyelembe véve a veszélyhelyzet által eredményezett költségvetési hatásokat, projektek tervezett kiadásain felül jelentkező többletkiadásokat is.

A veszélyhelyzet, a jelentős infláció és a projektek lebonyolításánál várható többletkiadások hatásait figyelembe vevő 2024. évi költségvetési tervezés és a 2023. évi pénzmaradvány felosztásával biztosított keretek alapján azonban vélelmezni lehetett, hogy az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi egyensúlyát következetes, fegyelmezett költségvetés végrehajtással biztosítani lehet.

A 2020-2024. években a koronavírus-járvány az orosz-ukrán háború és az azt követő energiaválság Önkormányzatunkat is érintő társadalmi és pénzügyi kihívásaira adott válaszlépések mellett láttuk el kötelező és önként vállalt feladatainkat. A nehézségek ellenére folyamatosan biztosítottuk az önkormányzati szolgáltatások és a ránk háruló többletfeladatok anyagi fedezetét.

Az önkormányzati intézményrendszer működtetése, az elnyert EU-s és hazai finanszírozású projektek megvalósítása, a megvalósítást követő fenntartás azonban egyre nagyobb mértékű önerő, saját forrás biztosítását igényli önkormányzatunktól. A saját forrás igényeket 2018-2024. években már egyre nehezebben lehetett biztosítani.

Balatonalmádi Város Önkormányzat pénzügyi egyensúlyi helyzete

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Állami Számvevőszék V-3129-021/2012. számú „Balatonalmádi Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről (43/4)” szóló jelentésében foglaltakra vonatkozó Intézkedési Tervet a 94/2012. (V.03) Öh. alapján fogadta el.

Az Intézkedési Tervben foglaltak alapján az Önkormányzat pénzügyi egyensúlyi helyzetét mutatószámok alapján, a - **folyó, a felhalmozási és finanszírozási - költségvetés adatainak elemzésével**, valamint az adósságszolgálatát a Képviselő-testület részére be kell mutatni a zárszámadási rendeletről szóló előterjesztésben. Továbbá be kell mutatni legalább három évre kitekintően a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket évenkénti bontásban, célok szerint. A több éves kihatással járó döntésekből származó önkormányzati kötelezettségeket a 2024. évi zárszámadásról szóló rendelet-tervezet 25. számú melléklete tartalmazza.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően a 2024. december 31-i számított, alkalmazott statikus mutatószámokat szintén bemutattuk a 2024. évi zárszámadásról szóló előterjesztésben az Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzet elemzésénél.

A hagyományos költségvetési szerkezet mellett az Önkormányzat pénzügyi helyzetét **az Állami Számvevőszék által is alkalmazott CLF módszerrel** mutatjuk be, amelyben jobban elkülönülnek a vagyonnal kapcsolatos bevételek és kiadások az önkormányzati feladatokkal kapcsolatos közvetlen működtetési bevételektől és kiadásoktól. A módszer következetesen elkülöníti a folyó és a felhalmozási költségvetés bevételeit és kiadásait, azok költségvetési egyenlegeit. (1. sz. tájékoztató melléklet). A saját folyó bevételek, valamint a saját felhalmozási bevételek nem tartalmazzák az előző évi maradványok felhasználásából származó pénzforgalom nélküli bevételeket.

A folyó költségvetés egyenlege, a működési jövedelem megmutatja, hogy az Önkormányzat éves folyó bevétele fedezetet biztosít-e a kötelező és önként vállalt

feladatellátáshoz kapcsolódó éves folyó kiadására. A működési jövedelem negatív értéke pénzügyileg fenntarthatatlan helyzetet jelez.

Önkormányzatunk esetében a mutató pozitív értéke megtakarítást mutat, amely forrásul szolgál a fennálló kötelezettségeink megfizetéséhez, valamint fejlesztéseinkhez.

A vizsgált mutató a 2011-2013. években **emelkedő tendenciát** mutat, a 2014. évi értéke csökkent a 2013. évi értékhez képest. 2015. évtől értéke ismételten emelkedik, de 2018. évtől értéke ismét csökken. A 2019. évi érték jóval alacsonyabb, mint a 2018. évi, a 2020. évi pedig még további jelentős csökkenést mutat. A 2021-2024. évi mutatók azonban jóval magasabbak, mint a 2020. évi mutató, illetve a 2018-2019. évi mutatóknál is magasabbak. A 2024. évi mutató azonban a 2023 évihez (kiemelkedően magas volt) képest alacsonyabb.

A **nettó működési jövedelem** összegét a hiteltörlesztéssel csökkentett működési jövedelem összege mutatja. A mutató negatív értéke az egyes költségvetési években jelentkező adósságszolgálat túlzott mértékét jelzi. A nettó működési jövedelem negatív értékének felhalmozási többletből, vagy további hitelből történő finanszírozása pénzügyileg nem fenntartható gazdálkodást vetít előre. A pozitív értéket mutató nettó működési jövedelem fejlesztési kiadások fedezetét biztosíthatja. Önkormányzatunknál a mutató pozitív értéket mutat, amely a 2011-2013. években **emelkedő tendenciát** mutat, majd a 2014. évi értéke jelentősen csökkent (vízi közmű hitel 2014. évi 154.860 eFt összegű hiteltörlesztésével összefüggően). 2015. évtől értéke ismételten emelkedik, majd 2018. évtől csökkenő tendenciát mutat. A 2021-2024. években azonban a 2018-2020. évi mutatóknál jóval magasabb értéket mutatnak.

A **felhalmozási költségvetés** pozitív értéke felhalmozási többletet mutat, amely a jövőbeni fejlesztések forrását biztosíthatja. Amennyiben a folyó költségvetési hiány finanszírozása a felhalmozási többletből történik az vagyonszerűségnek tekinthető. A felhalmozási deficit által generált finanszírozási igény önmagában nem jár pénzügyi kockázattal, a pénzügyileg fenntartható beruházásokhoz kapcsolódó kötelezettségvállalás (adósságszolgálat) átlátható és szabályozott költségvetési gazdálkodással teljesíthető.

Az előző években Önkormányzatunk **felhalmozási költségvetésének egyenlege** folyamatosan negatív **összeget** mutatott, amely kiegyensúlyozott költségvetési gazdálkodás és pénzügyileg fenntartható beruházások esetén – a képződő nettó működési jövedelem és a finanszírozásban vonható eszközök nagyságára – nem járt pénzügyi egyensúlyt érintő kockázattal. A 2017.12.31-i felhalmozási költségvetés egyenlege az előző évektől eltérően nem negatív számot, hanem kiemelkedően magas pozitív számot mutat. A kiemelkedően magas értéket az EU-s és hazai finanszírozású felhalmozási célú támogatások előleg címen történő jelentős összegben történő realizálódása eredményezte. 2018. évben azonban ismét negatív számot jelez a mutató, mivel az előző évben teljesült felhalmozási célú támogatásokkal összefüggő kiadások jelentős része 2018. évben realizálódott. 2019. évben az egyenleg pozitív számot mutat, mivel a felhalmozási célú támogatásokkal (sportinfrastruktúra fejlesztés, Kolostor felújítás befejező munkái) összefüggő kiadások jelentős része 2020. évben realizálódik. Részben ennek tudható be, hogy a 2020. évi érték az eddigiekhez képest a legalacsonyabb értéket mutatja.

A 2021. évi mutató értéke is negatív, de jóval kedvezőbb, mint a 2020. évi mutató értéke.

A 2022. évi mutató értéke a 2021. évinél is jóval alacsonyabb értéket, -500.329 eFt-ot mutat. 2022. évben fejeződött be a már előző években realizálódó pályázati támogatás terhére a TOP-1.4.1-19 Balatonalmádi öt csoportos bölcsőde építése, eszközbeszerzés (334.822 eFt) kialakítása, valamint az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (71-es főúttal párhuzamos járda felújítása és a Thököly út Kolostor kert előtti szakasz felújítása 24.758 eFt összegben), melyek a mutatószám alacsony értékéhez jelentősen hozzájárultak. 2023. évben a mutató az előző évihez képest kedvezőbb értéket mutat, mivel számos EU-s és hazai pályázattal összefüggően érkezett támogatási előleg, illetve támogatási elszámolásból származó támogatás (TOP+ pályázatok, BFT-s pályázatok, VP Leader pályázat, EKF-s pályázat). A 2024. évi mutató az előző évekhez képest jóval alacsonyabb értéket mutat, illetve a vizsgált időszak legalacsonyabb értékét, -777.465 eFt-ot mutat. A mutató alacsony, mivel felhalmozási célú bevétel minimális összegben realizálódott. Pályázati támogatások minimális összegben érkeztek, illetve a TOP+ pályázatokkal kapcsolatos visszafizetések történtek.

A **finanszírozási műveletek egyenlege** az Önkormányzat költségvetési kiadásaihoz és bevételeihez viszonyítva alacsony összegű volt 2011-2018. években a 2014. évi kivételével. A finanszírozási műveletek egyenlegét a hiteltörlesztések, továbbá a függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek és kiadások alakulása eredményezte 2011-2013. években. 2014. évtől az előzőeken túl a betét elhelyezés és betét megszüntetés kiadása és bevétele, az értékpapír vásárlás kiadása és az értékpapír értékesítés bevétele, valamint az állami támogatás megelőlegezésének bevétele is jelentős hatással volt a finanszírozási műveletek egyenlegére. A 2018. évi kiemelkedően alacsony mutató értékét magyarázza, hogy 780.000 eFt-tal magasabb volt az értékpapírok kiadásai, mint bevételei. 2018. december 31-én az értékpapír állománya 780.000 eFt volt.

A vizsgált időszak 5 évében (2011., 2012., 2016., 2017, és 2018. év) jelentkező finanszírozási célú pénzügyi műveletek negatív értéke azt jelzi, hogy az éves költségvetések végrehajtása során nem volt szükség külső finanszírozás igénybevételére. 2013. évben a finanszírozási célú műveletek egyenlege pozitív értéket mutat, mely főként az EU-s projektek támogatásának realizálódásával magyarázható. A vizsgált időszak 2014. évében az egyenleg az előző évekhez, valamint a 2015-2018. évekhez képest kiemelkedően magas értéket mutat, mely főként a már említett betét elhelyezés és betét megszüntetés halmazott forgalmának jelentős nagyságú pozitív egyenlegével magyarázható. 2019. évben az egyenleg jelentős összegű pozitív értékét a 2019. évben realizálódott értékpapír bevétel teljesülése (780.000 eFt) magyarázza. 2020. évben szintén pozitív értéket mutat az egyenleg, de a 2019. évi értéknél jóval alacsonyabb. A 2021-2024. évi mutatók is még mindig pozitívak, de alacsonyabbak, mint a 2020. évi mutató értéke. A 2024. évi mutató értéke azonban magasabb, mint a 2023. évi mutató értéke.

Balatonalmádi, 2025. május 23.


Bercsényi László
polgármester



