



Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzője
8220 Balatonalmádi, Széchenyi sétány 1.
Telefon: 88/542-412 Fax: 88/542-493
e-mail: jegyzo@balatonalmadi.hu
KRID-kód: BALMPOLG 309008785



Szám: 1/265-1/2023.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. március 30-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről

1. Bevezetés

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 84.§ (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

Az Mötv. 81.§ (3) bekezdés f) pontja szerint a jegyző évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről.

2. Beszámoló a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről

2022. évben a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) Szervezeti és Működési Szabályzatában (a továbbiakban: SZMSZ) 2 alkalommal történt változás.

2022. március 1. napjától megszüntetésre került a csoport szerkezet, kizárólag osztályszintű a Hivatal működése. Néhány munkakör a jegyző közvetlen irányítása alá került.

A Szervezési osztály elnevezése a feladatok átcsoportosítása miatt Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztályra változott, további változás volt a hivatal működésében, hogy a szervezési osztályvezetői feladatokat az aljegyző látja el, külön osztályvezető nincs.

2022. augusztusában a Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály feladatkörébe kerültek az alábbi feladatok:

- a) a vagyonkataszterrel kapcsolatos feladatok ellátása, tekintettel arra, hogy az önkormányzat vagyongazdálkodással kapcsolatos egyéb feladatai is ezen az osztályon kerülnek ellátására
- b) azon önkormányzati hatósági eljárásokkal összefüggő ügyek intézése, amelyeket a képviselő-testület közösségi együttélés szabályainak megsértésével kapcsolatos hozott, vagy hoz a jövőben
- c) az egészségügyi alapellátás feladat-ellátással összefüggő ügyek intézése és

d) a közbiztonsági referensi feladatok ellátása

A Településfejlesztési Osztályon az osztályvezetői státusz betöltésre került, ekként a pályázati referens és a szorosan hozzá kapcsolódó beruházási ügyintézői munkakör közvetlen jegyző alá rendelése már volt nem indokolt, így ezek a munkakörök visszakerültek az osztály szervezetébe.

2022. évben többletfeladatként jelentkezett az polgármesteri időközi választás, illetve a népszámlálás lebonyolítása.

2.1. A közös hivatal székhelyének tárgyi feltételei

A feladat-ellátás technikai feltételei minden dolgozó számára biztosítottak. A hivatal jelenlegi szoftver és hardver állományát, illetve a pénzügyi lehetőségeket figyelembe véve az eszközök folyamatos cseréje történik. A Közös Hivatal 2019-ben csatlakozott az ASP rendszerhez, a törvény által előírt Szakrendszereket az előírásoknak megfelelően alkalmazzuk. A saját működtetésű programállomány a követelményeknek megfelel.

2.2. A Közös hivatal székhelyének személyi feltételei

A Közös Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők jogállását, munkavégzésének kereteit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, illetve a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény határozza meg. A köztisztviselői illetményalap költségvetési törvényben meghatározott összege 2021. évben az előző évhez képest nem változott. 2022. évben a köztisztviselői illetményalap 48.000 Ft-ban került megállapításra. A Képviselő-testület a 23/2021. (X.28.) önkormányzati rendelete alapján a köztisztviselőket 20% illetménykiegészítés illette meg.

A köztisztviselők teljesítményértékelése a jogszabálynak megfelelően kétszer megtörtént, valamint félévente kijelölésre kerülnek a teljesítménycélok is.

A köztisztviselők rendelkeznek az előírt iskolai végzettséggel, szakképesítéssel, valamint időarányosan teljesítették a kötelező továbbképzési előírásokat. 2022. évben ügykezelői alapvizsgát 1 fő, közigazgatási alapvizsgát 2 fő, közigazgatási szakvizsgát 2 fő köztisztviselő tett.

A 2022. évre előírt vagyonnyilatkozat tételi kötelezettségét minden érintett köztisztviselő teljesítette.

2022. december 31-én a Közös Hivatalban:

Engedélyezett létszám:	55,33 fő
-------------------------------	-----------------

Tényleges átlagos statisztikai állományi létszám:	51,00 fő
--	-----------------

Megoszlása:

- jegyző, aljegyző	2,00 fő
- osztályvezető	5,00 fő
- I. besorolási osztály (felsőfokú végzettségűek)	28,00 fő
- II. besorolási osztály (középfokú végzettségűek)	11,00 fő
- III. besorolási osztály (ügykezelők)	3,00 fő

- fizikai alkalmazottak (Munka Törvénykönyv hatálya alá tartozók) 2,00 fő
- közfoglalkoztatott 0,00 fő

Létszámváltozás a székhelyen 2022. évben:

- jogviszonya megszűnt: 12 főnek
(ebből nyugdíjazás miatt: 1 főnek)
- jogviszonya keletkezett: 13 főnek

Létszámváltozás a Felsőörsi Kirendeltségen:

- jogviszonya megszűnt: 1 főnek
(nyugdíjazás miatt)
- jogviszonya keletkezett: 0 főnek

2.3. A Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal működésének pénzügyi feltételei

Balatonalmádi Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelete a Közös Hivatal 2022. évi költségvetését 475 357 eFt működési célú kiadási eredeti előirányzattal tartalmazta, mely a költségvetési rendelet módosításainak eredményeként (maradvány felosztása, egyéb központi költségvetésből realizálódó támogatások, testületi döntések hatása) 529 906 eFt-ra emelkedett (476 049 eFt teljesítés mellett). A Közös Hivatal eredeti működési célú költségvetési bevételi előirányzata 14 276 eFt, mely év közben 30 665 eFt-ra emelkedett (32 055 eFt teljesítés mellett).

A Közös Hivatal 2022. évi költségvetésén belül a székhely, Balatonalmádi működési célú eredeti kiadási előirányzata 436 710 eFt volt, mely a módosítások eredményeként 491 192 eFt-ra emelkedett (439 490 eFt teljesítés mellett), Felsőörs Kirendeltség működési célú előirányzata 38 647 eFt eredeti előirányzatról 38 714 eFt módosított előirányzatra emelkedett (36 559 eFt teljesítés mellett).

A Közös Hivatal 2022. évi eredeti működési célú 14 276 eFt összegű költségvetési bevételi előirányzatán belül Balatonalmádi eredeti bevételi előirányzata 12 731 eFt, mely év közben 29 053 eFt-ra emelkedett (30 525 eFt teljesítés mellett). A működési célú bevételeken belül Felsőörs Kirendeltség bevételi előirányzata 1 545 eFt, mely évközben 1 612 eFt-ra emelkedett (1 530 eFt teljesítés mellett).

A Közös Hivatal 2022. évi működéséhez a központi költségvetés 177 959 eFt állami támogatást biztosított, melyből a Közös Hivatal működtetéséről szóló megállapodás alapján 150 423 eFt összegű támogatás Balatonalmádi Önkormányzatot, 27 536 eFt összegű támogatás Felsőörs Önkormányzatát illeti.

Felsőörs Község Önkormányzata Balatonalmádi Város Önkormányzata részére a Közös Hivatal működtetésére vonatkozó megállapodás alapján 21 091 eFt összegű pénzeszközt adott át 2022. évben.

3. Az Önkormányzat képviselő-testülete működésével kapcsolatos feladatok

A Közös Hivatal egyik legfontosabb feladata a képviselő-testület(ek) működésével kapcsolatos tevékenység: a döntés-előkészítés és a döntések végrehajtásában való közreműködés, a határozatok végrehajtásáról szóló jelentés a testületek számára. A feladat ellátásában a Közös hivatal valamennyi osztálya és a Felsőörsi kirendeltség is

részt vesz. A rendeletek nyilvántartását, meghatározott rendben történő kihirdetését, a honlapon és a Nemzeti Jogszabálytár webes felületen történő közzétételét, a Kormányhivatalnak való megküldését a Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály végzi.

3.1. A balatonalmádi Képviselő-testület működésével kapcsolatos feladatok

1. tábla

Év	Rendes	Rendkívüli	Összes határozat	Zárt ülés	Zárt ülési határozatok
2013.	12	5	287	5	16
2014.	18	8	338	5	30
2015.	20	8	356	9	32
2016.	15	6	303	3	36
2017.	12	5	348	5	22
2018.	12	7	364	5	35
2019.	13	13	321	8	8
2020. január 1 – március 11.	2	2	78	1	5
2020. június 18 – 2020. november 3.	3	6	116	3	7
2020. november 4 - december 31.	0	0	35	0	0
2021.	6	10	300	7	11
2022.	12	22	402	14	42

Az Önkormányzat bizottságai működésével kapcsolatos feladatok

3.1.1. Humán Bizottság

A Humán Bizottság ülései és határozatai száma 2011 – 2022.

	Rendes ülés	Rendkívüli ülés	Összes határozat száma	Ebből zárt ülés	Ebből zárt ülésen hozott határozat
2013.	11	1	161	1	6
2014.	14	1	179	5	13
2015.	13	1	173	2	6

2016.	12	1	144	1	1
2017.	11	0	145	1	2
2018.	10	1	117	2	4
2019.	10	0	118	0	0
2020. január 1 – március 11.	2	0	32	0	0
2020. június 18- november 3.	4	0	55	0	0
2021.	6	0	102	4	11
2022.	16	0	178	5	11

3.1.2. Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

3. tábla

Pénzügyi és Gazdasági Bizottság ülései és határozatai száma 2011 - 2021.

	Rendes ülés	Rendkívüli ülés	Összes határozat száma	Ebből zárt ülés	Ebből zárt ülésein hozott határozat
2013.	11	3	224	3	4
2014.	10	4	221	-	-
2015.	13	2	270	2	4
2016.	11	2	200	0	0
2017.	11	0	196	1	4
2018.	11	1	165	0	0
2019.	10	2	152	0	0
2020. január 1 – március 11.	2	0	41	0	0
2020. június 18- november 3.	4	0	66	0	0
2021.	6	4	106	2	4
2022.	10	4	207	1	3

3.2. Felsőörs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és bizottságai számára a testületi döntés-előkészítést és végrehajtást a közös hivatal közreműködésével a Felsőörsi Kirendeltség látja el, az adatok a Kirendeltség fejezetnél kerülnek ismertetésre.

3.3. Önkormányzati társulások működésével kapcsolatos feladatok

A Kelet-Balaton Kistérség Többcélú Társulása átalakulásával létrejött **Kelet-Balaton Térség Önkormányzati Társulása** székhelye 2016. január 1-től Alsóörs, a társulással kapcsolatos munkaszervezeti feladatokat 2016. július 1-től az Alsóörsi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás átalakításával 2013. július 1-től létrejött **Balatonalmádi Szociális Társulás** munkaszervezeti feladatait a Közös Hivatal látja el. A jogi személyiségű társulás működésére ugyanazok a szabályok vonatkoznak, mint a képviselő-testület működésére, azaz a Társulási Tanács ülésére szóló meghívók, előterjesztések előkészítése, kiküldése, az ülésekről szóló jegyzőkönyvek Kormányhivatalnak való megküldése, kapcsolattartás a társtelepülési hivatalokkal, és a működéssel járó teljes adminisztráció jelentős többletmunkát ad a Közös Hivatal dolgozóinak.

4. Ügyiratforgalom

Az iktatott ügyiratok száma mennyiségi mutató a hivatalban az alábbiak szerint alakult. (Az iktatott ügyiratok száma a munka nehézségi fokára, a munkaleterheltségre nem utal, egy ügyirat mögött lehet csupán egy hatósági bizonyítvány vagy hosszas és bonyolult önkormányzati/ hatósági döntés.)

Iktatott ügyiratok száma 2015 – 2022.

	főszám	alszám	összesen
2015	11 411	19 833	31 244
2016	11 154	20 261	31 415
2017	10 451	20 026	30 477
2018	10 498	32 625	43 123
2019	13 849	34 257	48 106
2020	16 839	35 061	51 900
2021	17 736	35 410	53 146
2022	19 363	38 086	57 449

Az iktatott ügyiratok mellett egyre nő az elektronikus adatbázisokban nyilvántartott adatkezelési kötelezettség, ami folyamatos, esetenként napi feladatot jelent a köztisztviselők számára.

5. Osztályszerkezet szerint ellátott államigazgatási, hatósági és önkormányzati feladatok

5.1. Hatósági Osztály

A rendelkezésre álló foglalkoztatotti keretlétszám 7,75 fő. Egy fő kolléga hatóság jogviszonyban látja el feladatát. A közterület-felügyelői feladatokat 2022. július 1. napjától 2 fővel látjuk el Balatonalmádi és Felsőörs közigazgatási területén.

Anyakönyvi, hagyatéki igazgatás

Az anyakönyvvezető látja el az anyakönyvi eseményekkel kapcsolatos feladatokat Felsőörs közigazgatási területén is. A hagyatéki eljárásokban való közreműködést – a felsőörsi lakóhellyel érintett polgárok esetében - továbbra is a Felsőörsi Kirendeltség

látja el. Az Elektronikus Anyakönyvi Nyilvántartási Rendszer (EAK) bevezetésével a papíralapú anyakönyvek már nem tartalmaznak új anyakönyvi bejegyzéseket. Az EAK fokozatosan töltődik fel oly módon, hogy az éppen bekövetkezett eseményen felül az előzményi anyakönyvi eseményeket is rögzíteni kell. Ha a bejegyezendő korábbi anyakönyvi esemény nem az illetékességi területen történt, akkor meg kell keresni az anyakönyvi esemény szerint illetékes anyakönyvvezetőt a bejegyzés rögzítése érdekében. EAK zárt rendszere - saját „munkakosárral” - rendelkezik, amely automatikusan továbbítja a feladatot határidővel. Ezek a feladatok a hivatal iktatórendszerébe nem kerülnek, ügyirat nem keletkezik. Az anyakönyvi eseményekről havi rendszerességgel népmozgalmi statisztikai jelentés készül. A honosítási ügyekkel kapcsolatos eljárásban települési szinten továbbra is az állampolgársági eskü/fogadalom előkészítése, ünnepélyes lebonyolítása történik.

Település	Bejegyzett anyakönyvi események	Bejegyzett anyakönyvi adatvált.	Bejegyzett papír alapú anyakönyvi bejegyzések	Kiállított anyakönyvi kivonatok	Teljesített adatigénylések	Rögzített és nyilv. vett apai elismerő nyilatkozatok
Balatonalmádi	147	46	160	337	36	7
Felsőörs	4	2	16	0	0	0
Összesen	151	48	176	337	36	7

A hagyatéki ügyek intézésének időtartamát növeli az ASP Keretrendszer Hagyatéki szakrendszer alkalmazása, hiszen az ügyek intézése mellett a rendszer megköveteli az elektronikus nyilvántartás naprakész vezetését. A hagyatéki eljárásról szóló törvény 2020. évi módosítása többlet kötelezettséget keletkeztetett a lefolytatandó eljárások tekintetében. Ha a hagyaték tárgyát ingatlan is képezi, az ingatlan fekvése szerint illetékes önkormányzat jegyzőjétől adó- és értékbizonyítvány beszerzését követően, annak tartalmát a hagyatéki leltár felvétele során közölni kell az öröklésben érdekelttel, akik az adó- és értékbizonyítványban foglaltakkal szemben fellebbezéssel élhetnek. A hagyatéki leltár csak a fellebbezési határidő letelte után, illetve fellebbezés esetén annak elbírálása után küldhető meg az illetékes közjegyzőnek. Ez növelheti az eljárás időtartamát is. További feladat az eljárás során, hogy mediálni kell az öröklésben érdekelt személyek közt: tájékoztatás a vonatkozó jogszabályokról, szükség esetén az egyezség alaki-tartalmi követelményeiről. Ennek célja, hogy az illetékes közjegyző olyan iratanyagot kapjon, amely alapján többnyire már vitás kérdés nélkül hozhasson döntést. Az iratanyag megküldése a Magyar Országos Közjegyzői Kamara zárt, elektronikus rendszerén keresztül történik.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hagyatéki ügyek száma	246	164	165	193	218	256
Póthagyatéki ügyek száma	10	8	3	7	54	63
Honosítás	1	2	2	2	1	4
Névadó	1	4	2	0	0	2

Népesség-nyilvántartás

Balatonalmádiban és Felsőörsön továbbra is működtetjük az „Önkormányzati alapnyilvántartásokat támogató helyi nyilvántartó rendszert, a „Helyi Vizuál Regisztert”. A program az adatkezelési jogszabályoknak megfelelően kezeli a személyi adat - és lakcímnnyilvántartást. A program célja az önkormányzati és közigazgatási napi munka elvégzésének támogatása. A hatályos adatvédelem mellett Pl. tetszőleges listázási és lekérdezési lehetőséget biztosít iskolai, orvosi körzethatárok kialakítása, körzethatárok karbantartása, korfa elkészítése esetén is.

Címnyilvántartási rendszer

Az állami és önkormányzati nyilvántartások együttműködésének általános szabályairól szóló 2013. évi CCXX. törvény 14.§-a értelmében, a címadatot tartalmazó állami és önkormányzati nyilvántartások együttműködési képességének elősegítésére, és az egységes címkezelés biztosítására létrehozásra került a központi címregiszter (a továbbiakban: KCR). A KCR olyan, a nyilvántartások közötti együttműködést elősegítő központi nyilvántartás, amely a címadatok vonatkozásában adatkapcsolat-szolgáltatás útján hiteles adatforrást fog biztosítani a címadatot tartalmazó állami és önkormányzati nyilvántartások számára. A KCR naprakészségének biztosításához a jegyzőknek ellenőrizniük és javítaniuk kell az illetékeségi területükön lévő települési címek nyilvántartását. A végrehajtandó címmellenőrzéseknek az alábbiakra kell kiterjednie:

- címek teljes körűségének ellenőrzése,
- címek pontosságának ellenőrzése,
- címek valóságtartalmának ellenőrzése.

A címek pontosságának, helyességének ellenőrzését a jegyzőnek a Személyiadat- és Lakcímnnyilvántartásban (SZL) szereplő címadatok és az adatok bejegyzése alapjául szolgáló, a jegyző kezelésében lévő okirat, ingatlan-nyilvántartás adatai, műszaki nyilvántartás dokumentáció tartalmának összevetésével szükséges ellenőrizni. A további címadatok vizsgálata Balatonalmádi településen továbbra is folyamatos, de az előzményiratok felkutatása, akár helyszíni ellenőrzés szükségessége lassítja az adatok feldolgozását. A választással érintett időszakban a felülvizsgálati feladatellátás nem végezhető. A jegyzői hatáskörben történik továbbra is az illetékeségi területen lévő új települési címek megállapítása és rögzítése is a KCR-ben.

Szociális igazgatás

A Képviselő-testület 2018. novemberi ülésén elfogadta a települési támogatásként nyújtott szociális ellátásokról szóló 19/2018.(XI.29.) önkormányzati rendeletét, a gyermek és a fiatal felnőtt rászorultságára tekintettel adható támogatásokról szóló 21/2015.(VI.25.) önkormányzati rendelet, illetve a pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 11/2015.(II.26.) önkormányzati rendelet egyidejű hatályon kívül helyezésével. Az említett rendelet 2019. január 1. napjával lépett hatályba. A Képviselő-testület a rendeletet 2022. évben is felülvizsgálta. Az önkormányzati rendeletbe foglalt ellátásokkal kapcsolatos döntések előkészítését folyamatosan végeztük.

A Képviselő-testület a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 4/2022.(II.24.) önkormányzati rendelete módosításával Balatonalmádi Helyi

Szociálpolitikai Kerekasztalt hozott létre, amely megtartotta alakuló ülését, és elfogadta ügyrendjét. A kerekasztal tevékenységének koordinálását osztályunk végzi.

Jogszályi kötelezettségnek eleget téve, átfogó értékelést készítettünk elő a helyi önkormányzati gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról, amely a Képviselő-testület napirendjén is szerepelt.

A jelenleg hatályos szabályozás szerint, a szociális és gyermekvédelmi ellátások megállapítására a jegyző, a járási hivatal, továbbá a települési önkormányzat képviselő-testülete jogosult. Az ellátórendszer átláthatóságának erősítése, és a jogalkalmazás egységességének segítése érdekében hozták létre a szociális és gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások egységes nyilvántartását, Pénzbeli és Természetbeni Ellátások Rendszerét (PTR). A bevezetett PTR nyilvántartás mellett, folyamatosan vezetjük továbbra is a szociális és gyermekvédelmi ellátásokról szóló helyi szintű elektronikus nyilvántartást a vonatkozó jogszályok szerint, a települési támogatások és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény jogosultsági adataira vonatkozóan.

A 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére megállapított települési támogatás megállapításáról, a jogosultság megszüntetéséről, 10 napon belül a Veszprém Vármegyei Kormányhivatal Veszprémi Járási Hivatalát tájékoztatjuk az egészségbiztosítási jogviszonyról a PTR-en keresztül.

Kereskedelmi, ipari igazgatás

A kereskedelmi tevékenység nyilvántartásba vételével, működési engedély kiadásával, azok adatmódosításaival, szálláshely-üzemeltetés bejelentésével, nem üzleti célú szabadidős szálláshely szolgáltatással, piac-vásárral, illetve zenés-táncos rendezvény engedélyezésével kapcsolatos ügyintézés Balatonalmádi közigazgatási területén osztályunk, míg Felsőörs közigazgatási területén a Felsőörsi Kirendeltség látja el. Az egyes ipari és szolgáltató tevékenységgel kapcsolatos ügyintézés mindkét településre kiterjedően osztályunk látja el.

A vonatkozó jogszályok alapján, naprakész hatósági nyilvántartást vezetünk az ASP Keretrendszer Iparker szakrendszerben:

- a kereskedőkről,
- a működési engedéllyel rendelkező és a bejelentett üzletekről, az üzletek nyitva tartásáról,
- a bejelentett bevásárlóközpontokról, valamint az engedélyezett vásárokról és piacokról,
- a szálláshely szolgáltatási tevékenységet folytatókról,
- a bejelentés-köteles és telepengedély köteles telepekről,
- a nem üzleti célú közösségi, szabadidős szálláshelyekről,
- zenés-táncos rendezvényekről.

A kereskedelmi és egyes szolgáltatási nyilvántartások országosan egységesség tételét megvalósító Országos Kereskedelmi Nyilvántartási Rendszer (a továbbiakban: OKNYIR) 2021. január 1. napján került bevezetésre. Az OKNYIR bevezetésével az önállóan nyilvántartott, bejelentés- és engedélyköteles tevékenységek országosan egységes, átlátható rendszerben válnak nyomon követhetővé az állampolgárok, a hatóságok és az illetékes szervek számára. Az OKNYIR célja egyfelől a Kereskedelmi Nyilvántartási Rendszer továbbfejlesztett, naprakész adatokat tartalmazó informatikai

rendszerrel történő felváltása és közhitelessé tétele, a helyi szintű nyilvántartások adatainak integrálása az új rendszerbe. Az ASP Keretrendszer IPARKER szakrendszerének adataival párhuzamosan az OKNYIR adatait is folyamatosan vezettük. A 2022. évi ellenőrzési ütemterv szerint 20 vendéglátóegységben folytattunk le ellenőrzést. Ezekben az esetekben szabálytalanság miatt közigazgatási eljárás megindítására nem került sor. Az ütemterven felül folytatott ellenőrzés során, egy kereskedő ellen hivatalból közigazgatási eljárást kezdeményeztünk, ennek eredménye közigazgatási bírság kiszabása volt.

A turisztikai térségek fejlesztésének állami feladatairól szóló 2016. évi CLVII. törvény végrehajtásáról szóló 237/2018.(XII.10.) Korm. rendelettel összefüggésben módosult a szálláshely-szolgáltatási tevékenység folytatásának részletes feltételeiről és a szálláshely-üzemeltetési engedély kiadásának rendjéről szóló 239/2009.(X.20.) Korm. rendelet. A kereskedelmi szálláshelyet üzemeltetőknek a jogszabályban meghatározott ütemterv szerint kellett regisztrációs kötelezettségüknek eleget tenni a Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltatási Központnál (a továbbiakban: NTAK), valamint a jogszabályban meghatározott határidőben megkezdeni és teljesíteni a napi adatszolgáltatási kötelezettségüket. A kötelező regisztráció és az adatszolgáltatási kötelezettség teljesítésének ellenőrzésével bővült a jegyzői hatáskör. A szálláshelyek - NTAK-nak jelentett - ütemterv szerinti ellenőrzését 2022. évben is teljesítettük. A 2022. évben 17 szálláshelyen folytattunk le ellenőrzést. Ezekben az esetekben közigazgatási eljárás nem kellett kezdeményeznünk szabálytalanság miatt. Az ütemterv alapján folytatott ellenőrzéseken felül, hat szálláshely-szolgáltatóval szemben folytattunk le közigazgatási eljárást jogsértés miatt, közigazgatási szankcióként öt esetben pénzbírság kiszabására, egy esetben szálláshely bezárására került sor. Jogszabályi kötelezettségnek eleget téve, a 2023. évre vonatkozó ellenőrzési ütemtervet is benyújtottuk NTAK részére határidőre.

A közigazgatási szabályszegések szankcióiról szóló 2017. évi CXXV. törvény (a továbbiakban: Szankció Tv.) 2021. január 1-jei hatályba lépésével a Közigazgatási Szankciók Nyilvántartása (a továbbiakban: KSZNY) került bevezetésre. A közigazgatási szankciót alkalmazó hatóság a közigazgatási szankciók alkalmazásának fokozatossága érdekében a KSZNY-be bejegyzi azon – közigazgatási szankciót tartalmazó – döntés adatait, amely ellen kérelemre induló jogorvoslatnak már nincs helye. Közigazgatási szankciónak az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény hatálya alá tartozó közigazgatási hatósági eljárás során megállapított jogszabálysértések esetén a közigazgatási hatósági eljárás során megállapított jogszabálysértések esetén a közigazgatási hatósági ügyekben érdemi döntéssel kiszabható jogkövetkezmények minősülnek. A 2022. évben lefolytatott közigazgatási eljárásokban megállapított szankciókat a nyilvántartásba bejegyzésre kerültek.

Köznevelési feladatok

A feladatkör 2020. március 1. napjával került az Osztály feladatkörébe. Ez a feladatkör tartalmazza többek közt az iskolai körzethatárok véleményezésére, az önkormányzati fenntartású óvoda és bölcsőde nyitva tartási rendjére, az intézménybe történő jelentkezés módjára, a felvételek időpontjára, és az intézmény továbbképzési programjának, beiskolázási tervének elfogadására vonatkozó döntések előkészítését. Összesítjük a települési önkormányzat illetékességi területén élő hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermek és tanuló létszámát, külön nyilvántartva az

óvodával jogviszonyban álló gyermekek létszámát, és az így az adott év január 15-én és október 1-jén előálló statisztikai adatok feldolgozása után a köznevelés információs rendszerében (továbbiakban: KIR) rögzítjük Balatonalmádi és Felsőörs vonatkozásában.

Adó-és értékbizonyítványok

Az adó- és értékbizonyítvány egy hatósági bizonyítvány, amit az ingatlan fekvése szerint illetékes települési önkormányzat jegyzője állít ki adóhatósági hatáskörében. Tartalmazza:

- az ingatlan és az ingatlanszerzők (tulajdonosok) adatait,
- az érték megállapításánál figyelembe vett tényezőket, továbbá
- az ingatlannak az adott időpontban fennálló forgalmi értékét.

Az ingatlan értékbecslése a Nemzeti Adó- és Vámhivatal által rendelkezésünkre bocsátott piaci összehasonlító értékatatok, valamint a helyi adóhatóság rendelkezésére álló egyéb adatok alapján készül el. Amennyiben helyszíni szemle tartása indokolt, arról minden esetben az érdekelt felek értesítésére kerül sor.

A hatósági bizonyítvány kiállítása során az értékelést végző figyelembe veszi az ingatlan fekvését, megközelíthetőségét, közművekkel való ellátottságát, az épület korát, állapotát, nagyságát.

Az adó-és értékbizonyítványt a Balatonalmádi város közigazgatási területéhez tartozó ingatlanok esetében készítettünk, hagyatéki, póthagyatéki, bírósági, végrehajtási, gyámhatósági, szociális igazgatási ügyekben, egyéb ügyekben külön jogszabály alapján.

A kiállított adó-és értékbizonyítványok ügytípus szerinti megoszlása:

Év	Hagyatéki eljárásban	Végrehajtási eljárásokban	Gyámhatósági és szociális ig. eljárásokban	Egyéb eljárásban	Összesen
2022.	249	38	9	9	305

Az adó- és értékbizonyítványok elkészítése időigényes feladat, hiszen minden esetben egyeztetni kell az időpontot az ingatlan tulajdonosával, a helyszíni szemle, az építésügyi adatok, valamint a NAV által megküldött piaci összehasonlító értékatatok egybevetésével kell a bizonyítványt a legapróbb részletek feltüntetésével összeállítani.

Egyéb igazgatási feladatok

Aktívan közreműködtünk a 2022. április 3. napjára kitűzött országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás, valamint a 2022. június 26. napjára kitűzött balatonalmádi települési polgármester időközi választás feladatainak ellátásában.

A talált dolgok tekintetében követendő eljárásról a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény XVII. Fejezete rendelkezik. 2022. évben 8 esetben került sor talált tárgy leadására Balatonalmádi közigazgatási területén. Lejárt őrzési idejű talált dolgok értékesítése céljából árverést nem hirdettünk 2022. évben.

Más eljáró hatóság megkeresésére több alkalommal környezettanulmányt, vagyonleltárt készítettünk. Biztosítottuk a bírósági, rendőrségi, ügyészségi, egyéb hatósági hirdetmények kifüggesztését.

Koordináltuk a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázathoz való csatlakozással, a pályázat kiírásával, elbírálásával, elektronikus regisztrálásával kapcsolatos feladatokat.

Közreműködünk a Balatonalmádi Szociális Társulás által biztosított szociális és gyermekjóléti feladatellátással kapcsolatos rendeletek, előterjesztések előkészítésében.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 118/2018. (IV.26.) Öh. határozattal fogadta el öt évre szóló - a jelenleg is hatályos - esélyegyenlőség megteremtésének feltételeit, és érvényesülését biztosító Helyi Esélyegyenlőségi Programját (a továbbiakban:HEP). A HEP II. felülvizsgálata 2022-ben lett esedékes. Koordináltuk a HEP felülvizsgálatát, illetve a HEP-ben foglaltak végrehajtásának ellenőrzése érdekében HEP Fórum működését.

Közterület-felügyelet

Az egyes rendészeti feladatok ellátásához a 2 fő közterület-felügyelő a törvényben előírt képzési és vizsgáztatási követelményeknek megfelelnek. A közterület-felügyelők - a képzési előírásoknak megfelelően - a BM Vezetőképzési, Továbbképzési és Tudományszervezési Főosztály, mint vizsgaszervező előtt a kiegészítő képzést követően sikeres vizsgát tettek 2018. évben. A jogszabályi előírásoknak megfelelően, a következő kiegészítő képzés és vizsga (elméleti, gyakorlati) időpontja 2023. év.

A közterület-felügyelők által végzett tevékenységről havonta jelentést készítünk a Balatonalmádi Rendőrkapitányságnak a Veszprém Megyei Rendőr-főkapitánysággal kötött megállapodás alapján, jogszabályi kötelezettségnek eleget téve.

A közterület-felügyelők a közterületi tevékenységük során észleltekről jelentést készítenek, amelyet rövid határidővel továbbítanak az illetékes közműszolgáltatónak, a Városgondnokságnak, illetve a Hivatalunk ügyintézőinek stb. Az ellenőrzések körében napi szinten ellenőrzik a Szent Erzsébet ligetet és környékét, Szoborparkot, önkormányzati területek és épületek állapotát, szelektív hulladékgyűjtőket és környéküket, fő közlekedési útvonalakat stb. Hetente ellenőrzik a játszóterek állapotát, illegális szemétlerek helyszínét, temetőket és környezetüket, útfelbontásokat. A fenti ellenőrzéseken felül természetes a lakossági, illetve az azonnali intézkedést igénylő esetben haladéktalanul megteszik a szükséges intézkedést. Közreműködnek a város területén a közvilágítással kapcsolatos hibajelentések haladéktalan továbbításában. Feladatkörükben ellátták a város közterületein elhelyezett térfigyelő kamerák adatainak kezelését, adatvédelmi nyilvántartások vezetését Balatonalmádi és Felsőörs településekre vonatkozóan. A közterület-felügyelők közreműködtek továbbá sürgős hivatalos anyagok kézbesítésében, hatósági hirdetmények hatósági hirdetőtáblákra történő kihelyezésében, rendezvények környezetének biztosításában, elhullott állattetemek elszállíttatása vonatkozásában. A közterület-felügyelők – nemcsak az Osztályt érintő hatósági ügyekben – aktívan közreműködtek a közigazgatási eljárásokban a helyszíni szemlék, hatósági ellenőrzések alkalmával. Közreműködtek az egyes egyetemes szolgáltatási árszabások meghatározásához benyújtott hatósági bizonyítványok kiadásához szükséges helyszíni szemlék lefolytatásában. Az így lefolytatott helyszíni szemlék száma több száz volt. Ellátták – szükség szerint - egész hivatalra vonatkozóan a gépjárművezetői feladatokat is.

2022. évben a nyári időszakban 11 alkalommal teljesítettek szolgálatot a hétvégi időszakban. Munkaszervezéssel igyekeztünk a közterület-felügyelői tevékenységen

felüli feladataikat átcsoportosítani annak érdekében, hogy a kollégák minél több időt tudjanak tényleges ellenőrzésekre fordítani. Ennek keretében a katasztrófavédelmi feladatok ellátása átadásra került a Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztálynak.

Az alábbi táblázat a közterület-felügyelők 2022. évi feladatellátásáról készült kimutatás:

Lefolytatott ellenőrzések száma	Figyelmeztetés	Felszólítás	Feljelentés	Önk. feladatokkal kapcsolatos intézkedések
1350	392	195	28	4505

5.2. Településfejlesztési Osztály

Az osztály feladat- és hatáskörébe a 2022. március 1. napjáig a településfejlesztési és településrendezési, vagyongazdálkodási, városüzemeltetési, környezet- és természetvédelmi, állat- és növény-egészségügyi, földforgalmi és műszaki nyilvántartási feladatok tartoztak.

2022. március 1. napjától jegyzői hatáskörbe irányítottuk a beruházási ügyintéző, valamint pályázati referens státuszban dolgozó munkatársakat, azonban a kolléganők 2022. augusztus 22. napjával visszakerültek a Településfejlesztési Osztályra.

2022. március 1. napjával hatályba lépett módosításokat követően a vagyongazdálkodási feladatok a Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály feladatkörébe kerültek, a 2022. december 1. napjával hatályba lépett módosítások után pedig a környezet- és természetvédelmi, állat- és növény-egészségügyi feladatok szintén a Szervezési és Vagyongazdálkodási osztály szervezeti egységéhez tartoznak..

Az osztályvezető személyében változások léptek fel, a korábbi osztályvezetőt a beruházási ügyintéző rövid megbízotti kinevezését követően 2022. június 22. napjától váltotta a jelenleg is tevékenykedő osztályvezető.

Pályázatok, beszerzések, közbeszerzések

2022. év egyik feladata volt a korábban pályázaton már elnyert támogatás felhasználásával megépült Bölcsőde kivitelezésének befejezése, a támogatási elszámolás megkezdése.

A Terület- és Településfejlesztési Program (TOP) keretében „Balatonalmádi öt csoportos bölcsőde kialakítása” címmel 2019. szeptember 30. napján benyújtott pályázatunk 2020.02.20-án kapott támogatási döntést. Ennek értelmében a projekt pályázati teljes költsége 549.999.990 Ft, 100% támogatás mellett. A támogatás terhére készült a bölcsőde engedélyezési és kiviteli terve. A közbeszerzési eljárás lefolytatására és azt követően a kivitelezés megkezdésére 2021. évben került sor. A Bölcsőde műszaki átadása 2022. február 28. napján, az átadási ünnepség március 23. napján megtörtént.

A 1448/2021. (VII. 7.) Korm. határozat és az ezt módosító 1625/2021. (IX. 3.) Korm. határozaton alapuló BMÖGF/ 920/2021. számú támogatói okirat alapján Balatonalmádi Város Önkormányzata **„úthálózat fejlesztése, javítása, többfunkciós sportcsarnok előkészítése”** célra kapott **500 000 000 forint** összegű vissza nem térítendő támogatásból úthálózat fejlesztése, javítása részfeladat megvalósítása céljából 400 000 000 forint támogatási összeget fordít útburkolat felújításra. A közbeszerzési eljárás lebonyolítása, az engedélyköteles utcák engedélyeztetése valamint a kivitelezés megkezdése 2022. második felében realizálódott. A támogatás 1. részfeladata „úthálózat fejlesztése, javítása” tekintetében 400 millió Ft támogatási összeget az alábbi utcák fejlesztésére tervezte az Önkormányzat fordítani: Szabadság u., Noszlopy u., Galagonya u., Szabolcs u., Kurcz R. u., Napraforgó köz, Kőrösi Cs. S. u., Vadvirág u.

Saját forrásból történő **útfelújítási munkák** 2022. évi eredeti előirányzata közel 32 millió Ft volt, mely során felújításra került a Bodza utca, Ózapó utca, Wartha V. utca, Egry J. utca és Tóth Á. utca közötti összekötő út.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete **az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására** pályázatot nyújtott be az alábbi tevékenységek támogatására: Belterületi utak, járdák, hidak felújítása jogcímen a **Balatonalmádi, a 71-es főút mentén** (Balatonfüredi út) a Haris köztől (100 lépcső) a Posta utcáig és a Posta utca egyoldali járdájának felújítására és a **Balatonalmádi, a 71-es főút mentén** (Balatonfüzfői út) a Bercsényi utcától a Damjanich utcáig.

Balatonalmádi Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a **TOP_PLUSZ-1.1.3-21 „Helyi és térségi turizmusfejlesztés”** című felhívásra az alábbi tevékenységek támogatására: Köcsi tó területén előadásokra is alkalmas fogadótér kialakítása, Köcsi tó részleges tisztítása és levegőztetése, családbarát játszótér kialakítása, a természeti környezetet bemutató innovatív, játékos hellyel, Községi terek létrehozása. Padok, asztalok, szalonnasütők, szemetesek tájba illő fejlesztése, 15 férőhelyes személygépkocsi és 2 férőhelyes mozgáskorlátozott murvás parkoló kialakítása.

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 22/2022. (I. 27.) önkormányzati határozatával döntött arról, hogy pályázatot kíván benyújtani **TOP_Plus-1.1.3-21** kódszámú pályázati felhívásra a korábban a TOP-1.2.1-16 - Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés című kiírása „Balatonalmádi Wesselényi strand szolgáltatás fejlesztése” címmel benyújtott pályázati dokumentáció átdolgozásával, a strand területén Szaunaház megépítése valósulhat meg pozitív döntés esetén.

A régió infrastrukturális beruházásai” elnevezésű (EKF) pályázati kiírás esetében „Balatonalmádi közösségi tér kialakítása a volt Jezsuita kolostor területén” kivitelezési munkák elvégzése” című közbeszerzési eljárás megindítására, valamint a kivitelezési munkák megkezdésére 2022. év végén került sor.

A **Népi Építészeti Program** 2022-es kiírása során a programban lehetőség van szakrális kismélekek felújítására is, melynek keretében lehetőség nyílik a Pinkóczi temetőben lévő kőkereszt és a kőkeresztben lévő korpusz felújítására.

A **Balatoni Fejlesztési Tanács** 2022-ben ismét meghirdette a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben található településfejlesztési beruházások támogatását.

A pályázati felhívás célja a klímaváltozás mérséklését és a klímaváltozáshoz való alkalmazkodást elősegítő beruházási elemek, zöldfelületi fejlesztések megvalósítása.

A pályázati felhívás olyan fejlesztésekre kerül kiírásra, ahol a terület használati funkciójától függetlenül a klímaadaptáció a fő szempont. Káptalanfüred területén a lottóházak és a 71-es út között kutyás park kialakítása, melynek részét képezi a terület körbekerítése, utcabútorok, tájékoztató táblák kihelyezése, növénytelepítés (hatsz. 2306/2), valamint a Balatonalmádi Városgondnokság részére egy elektromos kisteherautó beszerzése valósul meg a támogatásból.

Strandfejlesztések

A Kisfaludy2030 Nemzeti Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt. a Strandfejlesztés 2021. nevű pályázatra benyújtott STR-2021-054 azonosítószámmal a „Wesselényi strand látogathatóságának fejlesztése” címmel 30.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette Balatonalmádi Város Önkormányzatát, a támogatásból elsősegélynyújtó helyiség felújítása, szelektív hulladékgyűjtő telepítése, kültéri zuhanyzók felújítása, mosdók téliesítése, akadálymentes feliratozás, taktilis jelölések, akadálymentes műszaki megoldások árnyékolók, napvitorlák, tematikus játszóelemek, a Bejárható Magyarországhoz csatlakozva napelemes elektromos kerékpár töltési lehetőség kialakítása és a vízi sporteszközök kikötését segítő stég valamint marketing tevékenység valósult meg.

Városüzemeltetés

Az elmúlt években sorozatos személyi változás és betöltetlen álláshelyek miatt nem minden tekintetben sikerült maradéktalanul ellátni a **városüzemeltetéssel** kapcsolatos feladatokat. A helyi közutak kezelése kiterjed a fenntartási, karbantartási munkák szervezésére, valamint a forgalomszabályozásra a Városgondnoksággal együttműködve. Jellemzően szezonálisan jelentkező feladat a közműépítéssel összefüggő útfelbontások engedélyezése, és ellenőrzése. A szélsőségesen csapadékos időjárás következtében megnövekedtek a vízkárelhárítással és útkarbantartással kapcsolatos feladatok.

A közterületfelügyelet munkatársai által bejelentett közterület használatra vonatkozó kötelezettségek, illegális felépítmények, lezárások megszüntetése, a forgalom biztonsága érdekében hozott felszólítások valamint a tevékenység utánkövetése rendszeres munkafolyamatok.

Az osztály végezte szakhatósági engedélyeztetések előkészítésével, bontási, útvonalengedélyekkel, behajtási engedélyekkel, közterülethasználati engedélyekkel, tulajdonosi hozzájárulások elkészítésével kapcsolatos feladatokat, a panaszkezelést, közérdekű bejelentések feldolgozását. A forgalomtechnikai szabályozások, jelzőtáblák a Közlekedési Munkacsoport, valamint a Városgondnokság együttműködésével zajlanak.

Környezetvédelmi feladatok

A **környezetvédelmi feladatok** ellátását jogszabályi előírásokon túl a képviselő-testület által elfogadott Környezetvédelmi Program célkitűzései határozzák meg.

- Folyamatos **zajvédelmi feladat** a városban működő üzletek zajkibocsátási határértékének megállapítása, idényjellegű a nyári rendezvények zajproblémáinak kezelése. Ez utóbbi területet még nem sikerült panaszmentessé tenni az elmúlt évben sem.
- **Helyi természetvédelmi** feladatként szakértői közreműködéssel a Balatonalmádi Városgondnokság tevékeny részvételével folyamatosan zajlik a fenntartási tervekben meghatározott feladatok végrehajtása a helyi természetvédelmi oltalom alatt álló Szent Erzsébet ligetben, a leánykököröscsin lelőhelyén, valamint az ugyancsak védett – az utóbbi időben egyre több karbantartási, fenntartási beavatkozást igénylő - fasoroknál a Munkácsy utcában és a Fadrusz utcában.
- **Állatvédelmi** jogszabályból adódó kötelezettség alapján folyamatos az eb-nyilvántartáshoz szükséges adatgyűjtés, adatfrissítés, továbbá a településen fellelhető méhészetek nyilvántartása. A hatósági feladatok zömét 2022. évben is az ebtartással kapcsolatos – jellemzően az azzal összefüggő szomszédjogi vitákat kiváltó – ügyek adták.
- A Közterület-felügyelet helyszíni ellenőrzéseinek eredményeként **növényegészségügyi** hatáskörben járt el az osztály a gazos, rendezetlen ingatlanok tulajdonosaival szemben.
- A **vízgazdálkodási** törvény előírásaira – elsődlegesen a törvényben előírt határidőkre – tekintettel kampányszerűen jelentkezett a jegyző hatáskörébe tartozó kutak létesítésével és fennmaradásával kapcsolatos feladat. Az időközben megszületett törvénymódosítás a határidőt meghosszabbította, időt adva a lakosságnak és a hatóságnak a kutak jogi sorsának rendezésére.
- A **termőföldek elidegenítésével és haszonbérbe adásával** kapcsolatos jegyzői feladat ellátásában és képviselő-testületi hatáskör gyakorlásában növekvő munka hárult az osztályra a hirdetmények adminisztrálásából és a döntés-előkészítéséből.

Fentiek tekintetében a 2022. december 1. napjával hatályos SZMSZ megalkotásával a környezetvédelmi referens a Szervezési és Vagyongazdálkodási osztályon végzi a feladatát, a környezetvédelmi feladatok a Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály feladatkörébe kerültek át.

A Településfejlesztési Osztály feladatellátása során kapcsolatot tart a Hivatal társosztályaival, a Balatonalmádi Városgondnoksággal, továbbá a kommunális- és közműszolgáltatásokat ellátó gazdasági társaságokkal.

Egyéb

2022. év az energiaár-robbanás éve volt. A Kormány az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A veszélyhelyzet kapcsán fellépő energia- és élelmiszerár növekedés nehéz helyzetbe hozta az önkormányzatokat is. A 2022. év második felében fellépő nagyfokú áremelkedések kompenzálására a testület által meghozott döntések kivitelezésének jelentős részét az Önkormányzat a Településfejlesztési osztály közbenjárásával végezte el. A közvilágítási lámpatestek időszakos kikapcsolása, az intézmények energiahatékonyabb üzemeltetése, és az energia felhasználás csökkentése érdekében tett rendelkezések megvalósításának kidolgozása a Balatonalmádi Városgondnoksággal valamint a város intézményeivel együttműködve valósult meg.

Az intézményekben a fűtésbeállítás, radiátorszelepek cseréje mellett energiatakarékos led izzókkal cserélték le a régi izzókat.

5.3. Pénzügyi és Számviteli Osztály

A Pénzügyi és Számviteli Osztály feladatait – az osztályvezetővel együtt – 9 fő megfelelő végzettségű köztisztviselő látta el 2022. évben. Jelenleg 8 fő köztisztviselő látja el a feladatokat. Az osztály feladatkörébe tartozik Balatonalmádi Város Önkormányzata, a Közös Önkormányzati Hivatal (beleértve a Felsőörsi Kirendeltséget), a Balatonalmádi Szociális Társulás pénzügyi-, számviteli- és gazdálkodási feladatainak ellátása, valamint az önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetésének gazdálkodásával kapcsolatos szakmai irányító jellegű tevékenység. Az osztály feladatkörébe tartozik Felsőörs Község Önkormányzat (a Miske Óvoda és Bölcsőde kivételével) pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatainak szakmai felügyelete. A szakmai felügyelet ellátása mellett több jelentős feladat önálló végzését is az osztálynak kell ellátnia, mivel Felsőörs Kirendeltség 4 fős létszámán belül az 1 fő pénzügyi ügyintéző a szerteágazó feladatok sokaságát egyedül nem tudja ellátni. A jogi személyiséggel rendelkező Balatonalmádi Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési előirányzata a módosított előirányzat alapján 5 395 614 eFt (mely tartalmazza a 2 516 590 eFt finanszírozási kiadási előirányzatot), a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal módosított költségvetése 540 823 eFt, a jogi személyiségű Balatonalmádi Szociális Társulás módosított költségvetése 331 940 eFt (mely tartalmazza a 297 046 eFt finanszírozási előirányzatot), a jogi személyiséggel rendelkező Felsőörs Község Önkormányzata költségvetése 867 586 eFt (mely tartalmazza a 118 637 eFt finanszírozási kiadási előirányzatot).

Költségvetéssel kapcsolatos előterjesztések készítése

Az önkormányzati 2022. évi költségvetési rendeletetek (önkormányzatok), a társulás 2022. évi költségvetése (határozat), a 2022. évi költségvetési rendeletetek módosításai (önkormányzatok), társulás 2022. évi költségvetésének módosításai, 2021. évi zárszámadási rendeletetek készítése (önkormányzat), 2021. évi maradvány felosztásáról előterjesztés, valamint a 2023. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet elkészítése az osztály feladatát képezte.

E témakörben készültek el a 2022. évi költségvetési év féléves előterjesztések, valamint a harmadik negyedéves teljesítéséről szóló tájékoztatók (önkormányzatok, társulás).

Állami támogatások felmérése, igénylése, elszámolása

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú mellékletében meghatározott köznevelési és szociális támogatásokhoz kapcsolódó éves mutatószám-felmérés 2021. november hónapban került leadásra. Majd ezt követően 2022 év során a 2022. évi állami támogatásokhoz kapcsolódó adatszolgáltatásra (lemondások, pótigénylések) évközben 2 alkalommal került sor az EBR42 rendszeren belül. Az előző évi (2021. évi) állami támogatással kapcsolatos elszámolások az EBR42 rendszeren belül 2022. január hónapban, illetve a 2022. évi beszámoló keretében a KGR-K11 rendszeren belül 2022. március hónapban történt.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú mellékletében meghatározott köznevelési és szociális támogatásokhoz kapcsolódó éves mutatószám-felmérés 2022. november hónapban került leadásra

Ezen felül az EBR42 és az ÖNEGM rendszeren belül került – más osztályok közreműködésével - több egyéb támogatás (önkormányzati fejlesztések támogatása, lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása, közművelődési és könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatások) igénylése és elszámolása.

Beszámolók

Az önkormányzat, a hivatal és a társulás 2022. évi költségvetési elemi beszámolójának és a 2021. évi záró beszámolójának elkészítése 2022. év március hónapban történt, majd ezt követően az intézményi beszámolókkal együtt a Magyar Államkincstár (MÁK) felé történő továbbítása a KGR rendszeren belül történt.

Egyéb adatszolgáltatások, jelentések

Az önkormányzat, a hivatal és a társulás 2022. évi mérlegjelentéseinek (negyedéves gyakorisággal), költségvetési jelentéseinek elkészítése (I. negyedévet követően havi gyakorisággal), intézményi jelentésekkel együtt a KGR rendszeren belüli továbbítása a MÁK felé történt.

Pályázatok, projektek (benyújtás, lebonyolítás, elszámolás, ellenőrzés)

Az osztály feladatkörébe tartozik az önkormányzati – EU-s pályázatok, egyéb nem EU-s támogatást jelentő felhalmozási célú pályázatok (központosított támogatás, egyéb pályázatok) – pénzügyi előkészítése, és azok lebonyolításának és zárásának pénzügyi-számviteli feladatai.

2022 évben néhány támogatott pályázat megvalósítására került sor, valamint új pályázatok is benyújtásra kerültek.

- A TOP-1.4.1-19-VE1-2019-00020 „Balatonalmádi öt csoportos bölcsőde kialakítása” megnevezésű pályázat 549 999 990 Ft összegű támogatási összege még 2020 évben realizálódott. Az előkészítési feladatokat követően a kivitelezés 2021 őszén megkezdődött és 2022 tavaszán befejeződött, az eszközök beszerzése szintén 2022 tavaszán történt. A 755 448 eFt összegben megvalósított projekt támogatásának elszámolása megtörtént.
- A Kisfaludy 2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt ismételten kiírta a „Strandfejlesztés 2021,, megnevezésű pályázatát. A „Wesselényi strand

látogathatóságának fejlesztése,, megnevezésű támogatási kérelmünk pozitív elbírálásban részesült, nettó 30 000 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesültünk. Ehhez az összeghez az ÁFA kiadások fedezetére 8 100 000 Ft összegű előirányzat biztosítása már 2021. évben megtörtént. A bruttó 38 400 000 Ft kiadással megvalósult projekt 2022. nyarán befejeződött. A pályázati támogatás elszámolása megtörtént.

- VP6-19.2.1-7-2-17. „Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása” Együtt egész télen c. rendezvény keretében megvalósított rendezvény (jégpálya) 2021. év végén, illetve 2022. év elején megvalósult közel 21 millió Ft kiadással. A megvalósított rendezvény támogatása 2022. évben realizálódott 14 004 eFt értékben.
- VP6-19.2.1-7-2-17. „Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása” keretében 2022. augusztus 19-21. közötti közel 22 millió Ft összkiadással megvalósított programsorozat elszámolása folyamatban van. Várhatóan 20 061 246 Ft támogatás realizálódásával számolhatunk 2023. évben.
- 2022. évben számos TOP Plusz pályázat beadásra került:
 - TOP PLUSZ 2.1.1-21 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" Vörösberényi Művelődési ház energetikai korszerűsítésére (elnyert támogatás összege 87 039 939 Ft),
 - TOP PLUSZ 3.3.2-21 " Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése" demens feladatellátás megvalósítására (elnyert támogatás összege 89 807 755 Ft),
 - TOP Plusz 3.3.2-21 „Egészségház infrastruktúra fejlesztése” energetikai fejlesztésre (elnyert támogatás összege 111 000 000 Ft),
 - TOP Plusz 1.2.3-21 pályázat keretében belterületi út fejlesztésére (dr. Óvári Ferenc utca Baross Gábor úttól induló és tervezetten a Semmelweis utcáig tartó, mintegy 500 m hosszú szakasza) került pályázat benyújtásra,
 - TOP PLUSZ-1.1.3-21 „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” című pályázaton a Köcsi tó fejlesztésére vonatkozóan került pályázat benyújtásra,
 - LEADER VP6.19.2.1.7.2.17. pályázat keretében mobil lelátó megvalósítására, Az elnyert pályázatokkal összefüggően jelenleg a megvalósítás előkészítése zajlik.

A hazai forrású finanszírozási pályázataink az alábbiak voltak:

- Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásra elnyert 66 498 400 Ft összegű támogatás átadásra került a szolgáltató, a DRV Zrt. részére. A szolgáltató adatszolgáltatása alapján a támogatás felhasználásra került 2022. évben.
- Az Európa Kulturális Fővárosa 2023 program keretében Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be a Veszprém-Balaton 2023 Zrt-hez, a „Balatonalmádi közösségi tér kialakítása a volt Jezsuita kolostor területén” tárgyban. Ennek keretében 119 999 760 Ft összegű támogatást nyertünk el. Az első előleg még 2021. évben 3 810 000 Ft értékben megérkezett. 2023. március hónapban a további, 116 189 760 Ft fennmaradó támogatás is megérkezett. A projekttel kapcsolatos kivitelezési munkák még 2022. évben megkezdődtek. A projekt lezárása és elszámolása e hetekben zajlik.
- 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, javítása, többfunkciós sportcsarnok előkészítése (7 848 600 Ft) valósulhat meg. Jelenleg összesen 194 782 760 Ft összegben nem engedélyköteles utak felújítása kivitelezés alatt, befejezés előtt áll. További nem engedélyköteles utak terveztetésének és az engedélyköteles utak engedélyeztetésének befejezését követően 2023. május hónapban közbeszerzési eljárás kiírása várható.

- 2021. évben az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása keretében a Belügyminisztérium 25 %-os önrész biztosítása mellett 18 568 196 Ft összeggel támogatta a 71-es főúttal párhuzamos járda és Thökölly út Kolostor kert előtti szakasz felújítását. A fejlesztés 2022. évben valósult meg 24 757 579 Ft értékben.
- 2022. évben az 1299/2022. (VI. 21.) Korm. határozat alapján „Balatonalmádi Város Önkormányzata közlekedésfejlesztési feladatainak támogatása” keretében (71-es főút mentén: Haris köz-Posta utca; Posta utca egyoldali járda felújítás) 22 357 786 Ft támogatásban részesültünk, mellyel összefüggően a kivitelezés 2022. évben történt összesen 22 412 388 Ft értékben.
- A „VP6-19.2.1-7-2-17 kódszámú „Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása” megnevezésű pályázat keretében eszközök (Magtár mobil lelátó, színpad) beszerzésére pályázat benyújtására került sor.
- Önkormányzatunk a Balatoni Fejlesztési Tanács által „Településfejlesztési beruházások” támogatására kiírt pályázati felhívásra a káptalanfüredi lottóházak és a 71-es út közötti területek fejlesztésére (kutya-futtató) pályázatot nyújtott be. A Képviselő-testület a pályázati támogatás megelőlegezése érdekében a pályázati támogatás megelőlegezését maximum 14 120 876 Ft összegben, valamint a pályázat benyújtásához szükséges önerő kiadására maximum 3 530 219 Ft kiadási előirányzatot biztosított.
- Önkormányzatunk a Balatoni Fejlesztési Tanács által „Településfejlesztési beruházások” támogatására kiírt pályázati felhívásra elektromos gépjármű beszerzésére is pályázatot nyújtott be. A Képviselő-testület a pályázati támogatás megelőlegezése érdekében a pályázati támogatás megelőlegezését maximum 14 272 880 Ft összegben, valamint a benyújtásához szükséges önerő kiadására maximum 3 568 220 Ft kiadási előirányzatot biztosított.

A fentiekén kívül osztályunk részt vett a korábbi pályázatok ellenőrzésében, valamint egyéb, ezekkel kapcsolatos adatszolgáltatásokban.

Felsőörs Község Önkormányzata

- 2017. évben egy TOP-os pályázatot nyújtott be kerékpárút építésére Alsóörs-Felsőörs településekre vonatkozóan konzorciumban történő megvalósítással, mely 2017. év őszén kedvező elbírálásban részesült, megvalósítása 2018. évben megkezdődött 2 313 575 Ft kiadással. 2019. évben 38 140 573 Ft, 2020. évben 80 842 527 Ft, 2021. évben 186 748 366 Ft volt a projekttel összefüggő kiadás. 2022. évi költségvetésben a projekt kiadásai eredeti előirányzatként 47 090 618 Ft összegben tervezésre került. 2022 évben 25 273 000 Ft összeg került kifizetésre traktorvásárlásra.

Alsóörs-Felsőörs kerékpárút zöldterület rendezés-növénytelepítés I. ütemére a kifizetés a 2023. évben történik, a szükséges előirányzat a 2023. évi költségvetésben biztosításra került.

- Az önkormányzat konzorciumi tagként részt vesz az EFOP Humánszolgáltatások fejlesztése tárgyú pályázatban, mely megvalósítása 2018. évben elkezdődött 3 177 500 Ft kiadással, 2019. évben 8 117 394 Ft kiadás, 2020 évben 3 400 207 Ft kiadás, 2021. évben 4 080 639 Ft realizálódott. 2022 évben kiadás már nem merült fel, az elszámolás eredményeként további 906 435 Ft támogatás realizálódott.
- 2019. évben a Magyar Falu Program keretén belül a Bárókert utca I. szakasz és a Kertvég utca építésére mindösszesen 29 999 999 Ft pályázati támogatást nyert az Önkormányzat, 2021. évben kiadás nem realizálódott, 2022. évben eredeti előirányzatként 53 428 335 Ft a költségvetésben tervezésre került. A ténylegesen felmerült kiadás összege 2022 évben 49 631 968 Ft volt, a pályázat elszámolása megtörtént.
- 2020. évben a Magyar Falu Program keretén belül a Bárókert utca II. szakasz és a Király utca építésére mindösszesen 22 697 040 Ft pályázati támogatást nyert az Önkormányzat, mely projekt megvalósításának kiadásai a 2021. évi költségvetésben tervezésre kerültek, 2021. évben kiadás nem realizálódott, 2022. évi költségvetésben eredeti előirányzatként 30 293 973 Ft került tervezésre. A ténylegesen felmerült kiadások összege 33 582 340 Ft volt, a pályázat elszámolása megtörtént.
- 2020. évben az „Energiaközösségek kialakítását és működését támogató” fejlesztések megvalósítsa címmel pályázatot nyújtott be az Önkormányzat konzorciumi tagként, mely kedvező elbírálásban részesült 2021. évben. Az Önkormányzatra jutó támogatás összege 23 252 108 Ft. 2021. évben 6 670 653 Ft kiadás realizálódott. Az elmúlt évben 9 872 457 Ft összegű kiadás teljesült. 2023. évben a projekt szüneteltetésre kerül a Képviselő-testület döntésének megfelelően.
- Szintén 2020. évben a Magyar Falu Program keretén belül „Szolgálati lakás építésére” mindösszesen 29 999 998 Ft pályázati támogatást nyert az Önkormányzat. A projekttel összefüggő kiadás 2020 évben 844 000 Ft volt. A 2021. évi költségvetésben a megvalósítás kiadásai tervezésre kerültek. 2021. évben kiadás nem realizálódott. 2022. évben eredeti előirányzatként 30 215 998 Ft került tervezésre. Az Önkormányzat 2022 évben a felújításra 18 147 052 Ft összegű kifizetést teljesített, a további kiadások 2023. I. negyedévében realizálódnak.
- 2020. évben Vidékfejlesztési program keretén belül „Helyi identitást és közösségi együttműködést segítő fejlesztések támogatása” címen az önkormányzat 5 466 999 Ft támogatást nyert traktor és ágvágó beszerzésére. 2021. évben a projekt megvalósítására 6 590 500 Ft kiadás valósult meg. A támogatási összeg 2022. december hónapban az Önkormányzat számlájára megérkezett.
- 2021. évben „Kincsek, emlékek őre: Felsőörs Értéktári kiadvány és programmegvalósítás helyi értékek mentén” című Hungaricum pályázaton 3 000 000 Ft támogatást nyert el az önkormányzat. A projekt megvalósítás kiadásai a 2022. évi költségvetésben tervezésre kerültek, a tényleges kiadás összege 3 000 210 Ft volt, az elszámolás benyújtásra került.

- 2021. évben az önkormányzat belterületi utak, járdák, hidak felújítása címén a Csalogány utca aszfaltburkolat teljes szélességben történő felújítására 16 921 702 Ft támogatásban részesült. 2021. évben 544 500 Ft kiadás realizálódott. Az út felújítása megtörtént, a kivitelezés kiadása 14 825 015 Ft összegben teljesült. A fel nem használt támogatási összeg visszafizetése megtörtént, a pályázat elszámolása benyújtásra került.
- 2022. évben a TOP-3.1.1.-16-VE1-2017-00020 pályázaton az Alsóörs-Felsőörs kerékpárút zöldterület rendezéséhez 31 494 476 Ft összegű támogatási összeget ítéltek meg, a projekt megvalósítása 2023. I. negyedévében realizálódik, a szükséges előirányzat a 2023. évi költségvetésben tervezésre került.
- Pajta program keretében 2 500 000 Ft összegű támogatást nyert az Önkormányzat, a támogatási összeg 80 %-a, 2 000 000 Ft 2022. évben folyósításra került, a további 500 000 Ft támogatási összeg 2023. évben kerül folyósításra. 2022. évben a felmerült kiadások összege 2 425 859 Ft volt.

Az önkormányzati intézményekkel kapcsolatos szakmai irányítói feladatok

A Balatonalmádi Városgondnokság 4 intézmény gazdálkodási-, számviteli-, és pénzügyi feladatát látja el, mely feladat 2013.01.01-től bővült a felsőörsi Miske Óvoda és Bölcsőde feladataival. Osztályunk rendszeres kapcsolatot tart a Balatonalmádi Városgondnoksággal. A 2022. évi intézményi költségvetések az előző évek gyakorlata alapján, meghatározott elvek alapján részletes, többszöri adatszolgáltatások és egyeztetések alapján készültek. A negyedéves mérlegjelentések és havi költségvetési jelentések adatai alapján, az adatszolgáltatások ellenőrzése által, a féléves és háromnegyed éves költségvetés teljesítéséről szóló előterjesztés, illetve tájékoztató készítésével folyamatosan figyelemmel kísérjük gazdálkodásukat, bevételi és kiadási előirányzataik alakulását. A Pénzügyi és Számviteli Osztály a Városgondnokság információszolgáltatásainak jóváhagyása, feladása során figyelemmel kíséri a bevételi és kiadási előirányzatok teljesülését. Az intézmények finanszírozása heti gyakorisággal történik a költségvetés által biztosított finanszírozási előirányzat figyelembevételével. A költségvetési rendelet módosításaikor az intézmények költségvetési módosítási igényeiket az önkormányzati rendeletben és a jogszabályokban foglaltakkal összhangban kezeljük.

A költségvetés végrehajtása, a gazdálkodási feladatok végrehajtása

A testület(ek) döntéseinek előkészítésén túl az osztály 2022. évi feladatainak meghatározó részét a költségvetés végrehajtása jelentette, amely az alábbi feladatokat foglalja magában:

- az önkormányzat és a hivatal számviteli politikájának és keretében elkészítendő szabályzatok aktualizálása, társosztályok feladatkörébe tartozó szabályzatok készítésében részvétel,
- az önkormányzat, a hivatal és a társulás bevételei és kiadási eredeti előirányzatainak és módosításainak könyvelése az ASP Gazdálkodási rendszer keretében,
- a kiadási előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalások előkészítésében történő részvétel, a kötelezettségvállalások nyilvántartásba vétele,
- a gazdasági események számviteli rögzítése az ASP Gazdálkodási rendszerben,
- a költségvetési szervek likviditásának, finanszírozásának folyamatos biztosítása,

- kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése (utalványrendeletek elkészítése),
- banki és házi pénztári kifizetések kezelése, könyvelése,
- önkormányzat pénzügyi befektetésének nyilvántartása, átmenetileg szabad pénzeszköz lekötése, értékpapír vásárlása, értékesítése,
- Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé történő adóbevallások elkészítése (ÁFA, rehabilitációs hozzájárulás, cégautó-adó),
- a költségvetési szervek alapító okiratainak nyilvántartása, módosítása, törzskönyvi adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé,
- létszám és bér nyilvántartás készítése, aktualizálása,
- bérkönyvelés a Magyar Államkincstár adatszolgáltatása alapján,
- a havi nettó állami finanszírozás nyilvántartása, könyvelése,
- cafetéria keretében történő juttatások nyilvántartása, kezelése, (SZÉP kártya),
- rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások (megbízási díj, ápolási díj, tiszteletdíj, költségátalány, SZÉP kártya, egészségügyi költségtérítés /szemüveg/, közlekedési költségtérítés, adóköteles természetbeni juttatás, jutalom, kitüntetés, díj stb.) számfejtése a KIRA rendszerben és annak pénzügyi teljesítése,
- az önkormányzati fenntartási standok költségvetésének tervezése, strand gondnokokkal történő rendszeres kapcsolattartás, strandi belépőjegy és egyéb bevételeinek kezelése, strandi tevékenység bevételeiről és kiadásairól a turisztikai szezonértékeléséről szóló előterjesztés keretében beszámolás,
- kimenő és beérkező számlák analitikus nyilvántartása az ASP Gazdálkodási rendszerben,
- az önkormányzati és hivatali vagyon analitikus nyilvántartásának vezetése az ASP Gazdálkodási rendszerben (KASZPER/KATI) moduljában, egyeztetése a vagyonkataszteri nyilvántartással, beruházások, aktiválások kezelése,
- az éves leltár, selejtezés lebonyolításával és kiértékelésével kapcsolatos feladatok,
- az önkormányzat által nyújtott támogatások nyilvántartása, előkészítésében és elszámoltatásában részvétel,
- a szerződések, megállapodások alapján történő számlázási feladatok, a bevételek beszedése,
- beszerzési és közbeszerzési eljárások előkészítésében, lebonyolításában történő részvétel,
- egyenlegközlők kiküldése, felszólítások kiküldése, munkáltatói igazolások kiadása, egyéb igazolások kiadása.

KIRA rendszer használata

A központosított illetményszámfejtés keretében történik az önkormányzati költségvetési szerveknél foglalkoztatottak és egyéb jogviszonyban állók személyi juttatásának (illetmények és a jogviszonyhoz kapcsolódó egyéb juttatások), a levonások, letiltások, az egészségbiztosítási ellátások (táppénz, baleseti táppénz, gyermekgondozási díj, terhességi gyermekágyi segély) számfejtése, illetve a munkáltatókat terhelő közterhek egységes kimutatása, valamint az ehhez kapcsolódó adó- és járulék elszámolása és bevallása. Az illetmények számfejtése magában foglalja az alábbi feladatokat:

- a nettó illetmény megállapításával,
- a munkavállalót terhelő levonásokkal, letiltásokkal,
- a hóközi kifizetésekkel,
- a nem rendszeres kifizetésekkel,

- a távollétekkel és az egészségbiztosítás pénzbeli ellátásainak megállapításával, folyósításával,
- a személyi jövedelemadó-elszámolással kapcsolatos ügyeket.

A központosított illetmény-számfejtés az új Központosított Illetmény-számfejtő Rendszerben (KIRA-ban) történik. Az önkormányzat, illetve a költségvetési szervek részére 2015 novemberétől elérhető, használata kötelező. A KIRA rendszer bevezetése jelentős többletmunkát, feladatot igényelt, igényel az osztálytól.

Felsőörsi önkormányzattal kapcsolatos pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatok, melyeket az osztály a szakmai felügyelet ellátásán túl önállóan lát el:

- az önkormányzat EU-s és egyéb pályázatok előkészítésében, lebonyolításában, zárásában történő pénzügyi és számviteli feladatok körében közreműködés,
- közbeszerzési eljárások során pénzügyi feladatok körében történő részvétele,
- az önkormányzat bér és létszám nyilvántartása,
- bérszámfejtés (melyet nem a MÁK végez) a KIRA rendszerben, bérkönyvelés az ASP Gazdálkodási rendszerben,
- havi nettó MÁK finanszírozás bevételeinek kezelése, könyvelése,
- felhalmozási célú kiadások kötelezettségvállalásainak előkészítésében, kezelésében, nyilvántartásában, könyvelésében történő közreműködés,
- alapító okirat kezelése, módosítása, törzskönyvi nyilvántartás felé adatszolgáltatás,
- ÁFA, cégautóadó hozzájárulásról szóló bevallások készítése,
- bevételekre vonatkozó szerződések előkészítése, nyilvántartása, kezelése, számlázása, egyenlegközlők elkészítése,
- egyéb követelések nyilvántartása, kezelése
- pénzügyi, vagyoni kihatású előterjesztések készítésében történő részvétel,
- esetenként további feladatokban történő részvétel (számla iktatása, szerződés iktatása, előirányzat nyilvántartásában, könyvelésében történő részvétel, KGR-en történő adatszolgáltatásokban részvétel).

Belső ellenőrzések, egyéb külső ellenőrzések

A 2022. évi belső ellenőrzések a belső ellenőrzési ütemterv alapján külső vállalkozóval történő ellátással valósultak meg az osztályunk részvételével, koordinálásával, esetenként más osztályok közreműködésével. A belső ellenőrzés 2022. évi működéséről a 2022. évi zárszámadással egy időben részletesen beszámolunk.

A MÁK Veszprém Megyei Igazgatósága 2022. szeptember hónaptól november hónapig végezte a 2021. évi beszámolóban szerepeltetett állami támogatások jogosultságának és felhasználásának felülvizsgálatát. Balatonalmádi Város esetében dokumentum alapú vizsgálat keretében 717 277 532 Ft támogatás jogosultságának és felhasználásának felülvizsgálata történt. Eltérés nem került megállapításra.

Egyéb, külső szervek által végzett ellenőrzések végzésénél is részt vett az osztály.

Könyvvizsgálóval történő kapcsolattartás

Az osztály folyamatos, rendszeres kapcsolatot tartott az önkormányzat könyvvizsgálójával, aki 2016. június 1-től végzi a könyvvizsgálói tevékenységet önkormányzatunknál. A könyvvizsgáló részéről a megbízási szerződésben foglaltaknak megfelelően év közben folyamatos helyszíni vizsgálatokra került sor. A 2022. évi

költségvetési rendelethez, illetve a 2021. évi zárszámadási rendelethez készült könyvvizsgálói jelentések az érintett előterjesztések mellékleteit képezték.

Választások pénzügyi tervezése, lebonyolítása, elszámolása

2022. évben a közös eljárásban lebonyolított országgyűlési választás és a népszavazás, valamint az időközi polgármester választás történt. A Felsőörs Község Önkormányzatát és Balatonalmádi Város Önkormányzatát érintő választások pénzügyi tervezése, pénzügyi lebonyolítása, könyvelése, valamint a pénzügyi elszámolások elkészítése jelentős feladatot rótt osztályunk részére.

A 2022. évi népszámlálás pénzügyi és számviteli feladatai is terhelték 2022. évben osztályunkat.

Analitikus, főkönyvi könyvelés programjai, változások, ASP rendszer

Az ASP rendszerről szóló kormányrendeletben meghatározott határidőben 2019. január 1-én önkormányzatunk is több szakrendszer használatával csatlakozott az ASP rendszerhez.

Az ASP Gazdálkodási szakrendszer általunk használt moduljai:

- **Kaszper** (Központi Analitikai Számviteli -Pénzügyi Rendszer)
A jogszabályokban előírt költségvetési és pénzügyi számvitelben történő könyvelést, az analitikus nyilvántartásokat integráltan biztosítja.
- **Kati** (Tárgyi eszköz és készletnyilvántartó modul)
A befektetett nagy- és kisértékű tárgyi eszközök, továbbá a befektetett idegen nagy-és kisértékű tárgyi eszközök számítógépes nyilvántartását vezetjük itt. Támogatja a befektetett tárgyi eszközök, beruházások, készletek nyilvántartását, ezek állományában bekövetkezett változások követését, értékcsökkenés számítását a nullára írás figyelembevételével, igény szerinti kimutatások készítését.
- **Etriusz (Költségvetési, tervezési és beszámoló készítő modul)**
A modul az adatszolgáltatások elkészítésére, valamint azok KGR-K11 rendszerbe történő átadására szolgál. A KASZPER modulból átemelésre kerülnek a könyvelt adatok.

Az ASP Gazdálkodási szakrendszer integrált kapcsolatban áll az ASP Adó és Irat szakrendszerekkel.

ASP rendszerben végzett 2022. évi tevékenység a statisztikai adatok tükrében:

Kaszper modul	Önkormányzat	Hivatal	Társulás	Összesen
Bejövő számla	1090	708	25	1823
Kimenő számla	886	514	0	1400
Egyéb bizonylat	2978	238	159	3375
Utalványrendelet	5927	2207	346	8480
ebből bevételi jogcímű	3609	0	0	3609
ebből kiadási jogcímű	4871	0	0	4871
ebből utalva vagy teljesítve	5924	2207	346	8477
ebből bankkal összevezetett	3953	1937	314	6204
ebből pénztárral összevezetett	101	70	0	171
Pénztári forgalom	104	70	0	174

ebből bejövő	13	11	0	24
ebből kimenő	91	59	0	150
Kontírozás követel oldalon	29 045	13 933	787	43 765
Kontírozás tartozik oldalon	30 540	17 352	801	48 693
Szerződések	1785	483	57	2325
ebből bevételi jogcímű	968	126	44	1138
ebből kiadási jogcímű	817	357	13	1187
Felvitt bankszámlák	41	2	1	44
Pénztárak	2	1	1	4
Számla vagy nyugta tömb	2	2	2	6
Partnerek		2483		2483
Főkönyvek az intézményben	1455	964	977	3396
Cofog intézmény összerendelés	345	63	12	420
Részletező intézmény	482	76	31	589

Tárgyeszköz és készlet nyilvántartás

	Önkormányzat	Hivatal	Társulás	Összesen
Nyitó eszközök száma	4953	1150	1	6104
2022. évi aktivált eszközök	525	67	0	592
Rögzített eszközmozgások	27575	6079	4	33658

A Pénzügyi és Számviteli osztály munkatársai a Balatonalmádi Önkormányzat és a Közös Önkormányzati Hivatal (nem tartalmazza a Felsőörs Önkormányzatnál feladatokat) esetében szállítói számlát rögzítettek, teljesítésigazolást gyűjtöttek, utalványoztattak, ellenjegyzetek, érvényesítettek és gondoskodtak a határidőben történő kifizetésekről. Vevőink felé számlákat állítottak ki és postázták a számlákat. Számos esetben egyenlegközlőket, fizetési felszólításokat küldtek ki az ügyfeleknek. Majd ezt követően figyelemmel kísérték a befizetéseket. Rögzítették a ki- és befizetésekhez kapcsolódó szerződéseket, megrendeléseket, nyilvántartásokat vezettek. A bizonylatokkal való munka utolsó fázisaként banki és pénztári tételeket könyveltek le. A bér könyvelése is jelentős nagyságú tétel könyvelését jelentette. Az eszköznyilvántartásunk 6 104 db nyilvántartott eszközt tartalmaz (kisértékű eszközöket is tartalmazza), melyből 2022. évben 592 db aktiválás történt, valamint az eszközök könyvszerinti értéke 13 450 915 eFt (2022.12.31-i adat).

5.4. Adóügyi Osztály

Az Adóügyi Osztály, mint önkormányzati adóhatóság feladatköre öt fő tevékenységi kör köré csoportosítható: adóztatási feladatok, végrehajtással és ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok, jogszabály alapján a hatáskörébe utalt egyéb hatósági feladatok, adatszolgáltatással kapcsolatos feladatok, ügyfélforgalommal, ügyiratkezeléssel kapcsolatos feladatok.

Adóztatással kapcsolatos feladatok

Az Adóügyi Osztály az adóztatási feladatokat 2022. évben a helyi adók – építményadó, telekadó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó -, és a talajterhelési díj vonatkozásában látta el.

A helyi adókról szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálatára minden évben, a Képviselő-testület novemberi ülésén kerül sor.

A Képviselő-testület a 2021. november 25. napján tartott ülésén döntött a 2022. év január 1. napjától hatályos helyi adókról szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról. A 26/2021. (XI.26.) önkormányzati rendelet 2021. november 26. napján kihirdetésre került.

Az elfogadott rendelet az építményadó, a telekadó illetve az idegenforgalmi adó esetében mértékemelését tartalmazott, mely emelések az építményadó vonatkozásában 54 millió forint, a telekadó esetében 55,5 millió forint, az idegenforgalmi adónál pedig 2,9 millió forint adóbevételi többletet, azaz összesen 112,4 millió forint többletet jelentett volna a 2022. évi költségvetésünkben.

Azonban a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII.1.) Kormányrendelet és annak módosításáról szóló 641/2021.(XI.25.) Kormányrendelet megtiltotta az önkormányzatoknak a 2021. évhez hasonlóan 2022. évre is a helyi adók emelését, így a már novemberben elfogadott és kihirdetett adórendelet nem léphetett hatályba, a benne foglalt adóemelések nem valósultak meg. Ennek megfelelően 2022. évben is a helyi adókról szóló 24/2014. (IX.26.) önkormányzati rendelet alapján történt az adóztatás.

2022. évben a helyi adókból, építményadó, telekadó, iparüzési, idegenforgalmi adó (ideszámítva a késedelmi pótlékot és bírságot is) összesen 720.736.273 Ft adóbevétel folyt be, 53,6 millió forinttal több, mint az előző évben. A talajterhelési díjból származó bevétel 1.577.414 Ft volt.

A **kivetéses adók** esetében az Adóügyi Osztály 2022. évben az építményadó vonatkozásában 10435, a telekadó vonatkozásában 605 ingatlan adóztatási feladatait látta el.

Az éves kivetések nagy részének elkészítése év elején történik a január 1-jei állapotnak megfelelő változások feldolgozásával, illetve az erről szóló határozatok, egyenleg-értesítők kiküldésével. Év közben is folyamatosan történik az adóbejelentések feldolgozása, hiszen folyamatosan történnek változások az adózó személyében (adás-vétel, elhalálozás), vagy ellenőrzés kapcsán kell új adókivetést készíteni, vagy a meglévőt módosítani. Új épületek kerülnek használatba-vételre, vagy átépítésre, épület bontására, egyéb változásra kerül sor. Folyamatos a bejövő méltányossági és egyéb kérelmek, levelek feldolgozása.

A 2021. évhez hasonlóan 2022. évben is különösen sok építmény tulajdonosa cserélt gazdát; voltak olyan építmények, amelyeknek éven belül kétszer is változott a tulajdonosa, azaz egész évben folyamatosan adták, vették az ingatlanokat. Ez az adóztatási munkában jelentős többletterhelést jelentett, hiszen amíg az elmúlt évtizedekben, ha valaki vásárolt egy ingatlant, többnyire az ő tulajdonában maradt évekig, évtizedekig és nem kellett új adóbevallás készítésére felszólítani. Mára ez a

tendencia teljesen átalakult. Mindemellett új lakóparkok, többlakásos épületek is jelentős számban épülnek. A 2021-2022-es éveket az is jellemezte, hogy az üdülőingatlanokat sorban minősítették, minősítik át lakóházzá, ami megváltoztatja az adott ingatlan adózását, s ami amellelt, hogy többletmunkát jelent az adóztatásban, a bevételeket csökkenti. Mindezen változásokat jól mutatja a város állandó lakosság számának a növekedése is.

2022. évben az Adóügyi Osztály az **iparűzési adó** vonatkozásában **2194 vállalkozó** adóztatási feladatait látta el. A kivetéses adóktól eltérően az iparűzési adó esetében a vállalkozókat minden évben bevallási kötelezettség terheli. A vállalkozóknak 2022. május 31.-ig kellett benyújtaniuk az iparűzési adóbevallásukat az önkormányzati adóhatósághoz, a bevallás benyújtásával egyidejűleg teljesíteni az adófizetési kötelezettségüket, illetve a következő adóelőleg-fizetési időszakra szóló adóelőleg bevallási kötelezettségüknek eleget tenni.

A vállalkozók a helyi iparűzési adóról szóló adóbevallási kötelezettségüket - ideértve az adóbevallás kijavítását és az önellenőrzéssel való helyesbítést - **kizárólag az állami adó-és vámhatósághoz** (a továbbiakban: NAV) hatósághoz **elektronikus úton**, az állami adóhatóság által rendszeresített elektronikus nyomtatványon, az állami adóhatóság hatáskörébe tartozó adókról szóló bevallások benyújtására vonatkozó rendelkezések értelemszerű alkalmazásával teljesíthették. Az így benyújtott adóbevallásokat a NAV továbbította – az adóalany által a bevallási nyomtatványon megjelölt székhely, telephely szerinti - önkormányzati adóhatósághoz. A benyújtott bevallások sajnos még mindig sok hibát tartalmaztak, így rengeteg javítólevelet kellett kiküldenünk a vállalkozóknak

Az iparűzési adó tekintetében a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII.22.) Kormányrendelet, valamint a Htv. 2022. január 1-től hatályos 51/L-51/P.§-ai 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, mely feltételnek való megfelelést a NAV-on keresztül megküldött nyilatkozat alapján igazolták. A nyilatkozat, valamint a benyújtott iparűzési adóbevallás alapján minden ilyen mikro-kis-és középvállalkozásnak értesítést kellett küldenünk az igénybevett támogatási összegről. Ugyanakkor a mikro-kis-és középvállalkozásnak nyújtott kedvezmények miatt kieső iparűzési adóbevétele pótlására a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatásban részesültek, melynek összege 2022. évben 76.389.206 millió forint volt.

2022. évben az ún. KATÁ-s vállalkozásokra vonatkozó „régi” jogszabály megszűnt, és 2022. szeptember 1-től egy „új” KATÁ-s jogszabály lépett életbe. Az „új” KATÁ-ba belépő vállalkozások 2022. október 15-ig jelezhetik az önkormányzati adóhatóságnak az „új” KATÁ-ba történő belépésüket. A kb. 800 KATÁ-s adózónkból 150 adózó jelezte ezt a szándékát. Jogszabály alapján, akik nem jelezték – tehát úgy 650 adózó – azok a 2023. május 31-i beadási határidejű iparűzési adóbevallásukon jelezhetik majd azt a választásukat, hogy milyen módon szeretnének adózni. A Kkv nyilatkozatok mellett a tavalyi évben **a NAV-tól több ezer adatváltozást** kaptunk a vállalkozókról elektronikus úton, melyeket szintén fel kell dolgozni, válogatni kell.

Az **idegenforgalmi adó** esetében, míg 2021. évben a január-június hónapokban a vendégéjszakák utáni idegenforgalmi adót nem kellett befizetniük a szállásadóknak,

2021. július 1-jétől visszaállt az **idegenforgalmi adókötelezettség**, azaz 2022. évben is már a vendégnek a városban eltöltött vendégéjszakák után újból idegenforgalmi adót kellett fizetnie, a szállásadónak pedig beszednie, befizetnie az önkormányzat számlájára. Az idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó üdülöhelyi támogatásban a 2021. évhez hasonlóan 2022. évben sem részesültek az önkormányzatok.

2020. január 1-től minden szálláshelynek kötelezővé vált a Nemzeti Turisztikai Adatszolgáltató Központ (NTAK) rendszeréhez való csatlakozás illetve a szálláshelykezelő szoftver alkalmazása. Az NTAK célja az országos statisztikai adatgyűjtés segítése és a magyarországi turizmusfejlesztéshez szükséges szálláshelyek vendégforgalmi-adatainak naprakész biztosítása, a szálláshely-szolgáltatók adminisztrációs terheinek és kötelezettségeinek csökkentése.

Mivel minden szállásadónak kötelező a vendégforgalmát az NTAK rendszerben rögzítenie, 2022. évben az idegenforgalmi adóbevallási kötelezettség ellenőrzését e rendszeren keresztül végeztük. A szállásadók által az NTAK rendszerben regisztrált vendégforgalom és az adórendszerben nyilvántartott bevallási adatok folyamatos, szinte napi szintű összevetése aprólékos és időigényes folyamat, de kiválóan alkalmas az adókötelezettségek ellenőrzésére. Az adóbevallási és adófizetési kötelezettségüket elmulasztó adózók részére összesen 150 db felszólítást küldtünk ki, melynek hatására ha megkésve ugyan - tekintettel az NTAK rendszerben rögzített adatokra -, de maradéktalanul teljesítették adókötelezettségüket.

A gépjárműadórol szóló 1991. évi LXXXI. törvény értelmében 2021. január 1-től a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat a NAV látja el. A 2021. január 1-jét megelőző időszakra eső gépjárműadó-kötelezettséggel összefüggő feladatok ellátása azonban továbbra is az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe tartozik, azaz a 2021. év előtti évek – 5 év – gépjárműadó adózói számlák (hátralékok, túlfizetések) rendezése az önkormányzati adóhatóságnál maradt. Ez azt jelenti, hogy a gépjárműadó hátralékkal, túlfizetéssel rendelkező adózóktól a múlt évekre vonatkozó tartozások behajtása - egyenlegértesítő levelek, felszólítások kiküldése - és az ebből származó bevételeknek a Magyar Államkincstár számlájára történő utalása továbbra is az önkormányzati adóhatóság feladata.

2022. évre vonatkozóan 810.558 Ft gépjárműadó hátralékból származó bevételt utaltunk tovább a Magyar Államkincstárnak. A túlfizetések rendezése - adózóknak való visszautalás, számlák közötti átutalás – is további folyamatos feladatot jelent.

Bár a jogszabály szerint 2021. évtől a NAV látja el a gépjárműadóztatást, 2022. évben is sok „segítségkérő” telefont, e-mailt kaptunk a korábbi adózóinktól a gépjárműadójuk befizetésével kapcsolatban.

Mindemellett továbbra is évente az ún. ÖNEGM rendszeren keresztül adatszolgáltatási kötelezettségünk van a Magyar Államkincstár felé az önkormányzat adószámlájára beérkező gépjárműadó bevétel tételes elszámolásáról készített kimutatások beküldésével.

Talajterhelési díjat a csatornára rá nem kötött ingatlanok tulajdonosainak kell fizetni; a díj mértékét, a bevallás, a befizetés módját Balatonalmádi Város Önkormányzatának 17/2015.(V.28.) számú rendelete határozza meg.

A talajterhelési díj fizetésére kötelezettek névsorát, illetve a fogyasztott víz mennyiségét a víz-és csatorna üzemeltetését végző szolgáltató év elején megküldi, amely alapján kerülnek kiküldésre, majd feldolgozásra a bevallások. Míg 2009. évben

223 volt a talajterhelési díjat fizető ingatlanok száma, 2021. évben ez a szám lecsökkent 13-ra.

A jövedéki adó törvényváltozás miatt a magánfőzőknek már nincs az önkormányzat felé a **helyi jövedéki adóról** bevallási illetve befizetési kötelezettsége. Azonban a korábban az önkormányzati adóhatósághoz bejelentett desztilláló-berendezés tulajdonjogában bekövetkezett változást, vagy új berendezés vásárlását továbbra is ide kell bejelenteni. Az adatváltozásokról a változást követő 15 napon belül az önkormányzati adóhatóságnak értesítenie kell a Vámhatóságot.

Az adóztatási feladatok ellátásához hozzátartozik a jogszabályok (törvények, helyi adórendelet) alapján évente elkészített adóztatással kapcsolatos adatbejelentési, bevallási nyomtatványok aktualizálása, közzététele, illetve az elektronikus ügyintézésre kötelezettek számára az E-ügyintézés felületen az adatbejelentési, adóbevallási és egyéb űrlapok megszemélyesítése, publikálása.

A **pénzforgalommal** kapcsolatos teendők ellátása is folyamatos feladat: napi befizetések könyvelése, visszautalások, átvezetések, számlarendezések. 2022. évben összesen 46.159 könyvelési tételt vezettünk rá az adózók számláira.

Az adózóknak évente kétszer, az adó befizetési határidőket megelőzően, februárban illetve augusztusban küldünk ki tömegesen értesítőt az **adószámla-egyenlegükről**, a hozzájuk tartozó csekkekkel, illetve az adómérték vagy egyéb változással érintett ingatlanok esetében február hónapban küldjük ki nagytömegben a határozatainkat.

2022. évben a tömegesen, postai úton és elektronikusan kiküldött értesítőink, határozataink száma közel **18 ezer darab volt**.

Bár jogszabály írja elő az egyéni vállalkozóknak is az elektronikus ügyintézés, a tapasztalat azt mutatja, hogy ezen vállalkozók nagy része meg sem nézi, vagy meg sem tudja nézni az ügyfélkapuját, hogy érkezett-e oda küldemény, vagy éppen utalással nem tud fizetni. Ezért, hogy az adóbevételek teljesülését elősegítsük, az egyéni vállalkozóknak – az elektronikus úton kiküldött értesítők mellett (eleget téve-a jogszabályi kötelezettségünknek) - postán, papír alapon, csekkel ellátva is kiküldjük az értesítéseinket.

Sajnos az adózók sok esetben nem jogszabálykövetők, így csak a fizetési kötelezettséget tartalmazó egyenlegértesítők kiküldése után jelentik be, hogy az adott ingatlant már előző évben eladták. Ebben az időszakban rengeteg bejelentést kapunk, amit fel kell dolgoznunk. Nemcsak az adásvételt, de a lakcím, levelezési címváltozást sem jelentik be sok esetben, ezért az ilyen, tömeges kiküldést követően a címezsről visszajött levelek címezettjeinek felkutatása, adatváltozásának feldolgozása, majd az értesítő újbóli kiküldése is feladat.

Mindemellett az adóbevételek teljesülése és az ügyfeleink elégedettsége érdekében maximálisan törekszünk az adózóink egyedi kéréseinek (küldjük még csekket, most ne ide küldjük, hanem oda stb.) teljesítésére.

Végrehajtással és ellenőrzéssel kapcsolatos feladatok

Az adóztatási tevékenységhez, az adóbevételek realizálásához szorosan kapcsolódik az „önként” nem fizető adózóktól a befizetés kikényszerítése. Az Adóügyi Osztály, mint önkormányzati adóhatóság törvény(ek)ben kapott felhatalmazás alapján meghatározott végrehajtási cselekmények foganatosításával is folyamatosan kell, hogy éljen. Rendszeres jövedelemből való letiltás, bankszámlára történő azonnali beszedési

megbízások benyújtása, ingatlanra jelzálogjog bejegyzések, felszámolási eljárás esetén hitelezői igények benyújtása.

Egyéb hatósági feladatok

Jogszáby által az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe tartozik különböző célokra nemleges illetve általános adóigazolás kiadása. Az adóigazolást többnyire vállalkozók igénylik, mely kérelmet kizárólag elektronikus úton, az erre a célra publikált űrlapon nyújthatnak be, melyet az adóhatóságnak 5 napon belül kell kiállítania, és szintén elektronikus úton megküldenie.

2022. évben 94 db adóigazolást adtunk ki különböző célokra.

Adatszolgáltatással, zárásokkal, jelentésekkel kapcsolatos feladatok

Az adóztatáshoz kapcsolódóan számos egyéb feladatnak is eleget kell tenni. Negyedéves, féléves zárásokat kell készíteni és teljesíteni az adatszolgáltatási kötelezettséget a Magyar Államkincstár felé elektronikus úton (E-adat, ÖNEGM-rendszer). A zárásokról adatszolgáltatás készül a költségvetés felé is.

Adatot kell szolgáltatni a bevezetett helyi adók szabályairól a hatályos adórendelet alapján, a helyi iparűzési adóról, az idegenforgalmi adóról, a talajterhelési díjról, a gépjárműadóról, az éves adókievetésekről, az iparűzési adóerő-képességről.

2022. évben az adatszolgáltatásokkal, programverziókkal kapcsolatban a Magyar Államkincstárral 63 alkalommal történt információátadás.

Ügyfélforgalommal, ügyiratkezeléssel kapcsolatos feladatok (elektronikus ügyintézés, elektronikus fizetés, ASP-Adó-Irat integráció)

Az adóztatási feladatokhoz szorosan kapcsolódik a személyes **ügyfélforgalom**, valamint a jelentős mennyiségű **ügyirat kezeléséhez** kapcsolódó feladatok ellátása. Mindemelllett az ASP-rendszer beindulásával, az E-önkormányzat felületén az adózók számára lehetővé vált adóügyeik online módon való intézése. E felületen lehetőségük van ügyindításra, az **adóegyenlegük online lekérdezésére**.

Az ügyindítás önkormányzati adóügyekben 2022.évben 20 különböző űrlapon – adatbejelentés, adóbevallás, változás-bejelentés, adóigazolás kérés, fizetési könnyítési kérelem, túlfizetés átvezetési és visszatérítési kérelem, adóelőlegmódosítási kérelem stb. – volt lehetséges, ami a magánszemélyeknek lehetőséget, a vállalkozásoknak kötelezést jelent; azaz utóbbiak csak **elektronikus úton intézhetik adóügyeiket**. Bár a jogszabály 2018. évtől teszi kötelezővé az elektronikus ügyintézés, sajnos még sok esetben 2022. évben sem „tanulták” meg a vállalkozók a cégkapu, az űrlapok használatát. Nagyon sok segítségkérő telefont, e-mailt kapunk nemcsak a vállalkozóktól, de a könyvelőktől is, akik nem találják, vagy nem tudják kitölteni, elküldeni ezeket az űrlapokat. Ebben az esetben, minden egyes alkalommal lépésről-lépésre, menüpontról-menüpontra elmagyarázva mi „tanítjuk” az adózókat az űrlapok használatára, ami sok időt vesz igénybe.

2020 márciusától megnyílt az **Elektronikus Fizetési Szolgáltatás** (EFER) lehetősége a helyi adók vonatkozásában. Ami azt jelenti, hogy már bankkártyával is lehet adót befizetni.

Az ASP rendszer bevezetésével teljesen újfajta **ügyirat kezelési rendszerben** kell dolgoznunk. Minden adóztatással kapcsolatos - bevallás, adatbejelentés, kérelem,

átvezetés stb. - ügyet két rendszeren kell „átvezetnünk.” Ez azt jelenti, hogy nem elég csak az adószakrendszerben feldolgoznunk az adóbevallást, adatbejelentést, hanem végig kell vinni az ügyet az Irat szakrendszerben is, a beérkezéstől az irattározásig. Ez nagyszámú ügyiratforgalom esetén időigényes folyamat.

Ha az adózó kitölt egy űrlapot bármely ügyben, és azt a cégkapuján, ügyfélkapuján keresztül beküldi, az ügyirat közvetlenül annak az ügyintézőnek az iratszakszámjában jelenik meg, aki magát az ügyet intézi. Azaz a különböző űrlapokhoz ügyintézők vannak hozzárendelve. Ezt az űrlapot beemeli az adó szakszámjába, feldolgozza, majd az irat továbbítja kiadmányozásra, expedálásra az Iratszakszámjába, majd postázza. (postai úton, vagy elektronikusan) Ha tértivevénnyel megy ki az ügyirat, a tértivevényt annak átvétele után vissza kell emelni az adószakrendszerbe, majd a fellebbezési határidő lejártá után véglegesíteni kell az adott könyvelési tételt. Ezek után lehet magát az ügyiratot az irat szakszámjában irattározásra helyezni. Mindezen műveletek elvégzése nagyszámú ügyiratforgalom esetén időigényes folyamat.

5.5. Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály

A Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály a feladatait az év folyamán – az osztályvezetővel együtt – megfelelő végzettségű munkatársakkal látta el, ügyintéző és ügykezelő köztisztviselőkkel, munkavállalókkal.

Munkáltatói intézkedésekhez kapcsolódó feladatok

A köztisztviselőkkel kapcsolatos munkáltatói intézkedések előkészítése; végrehajtása határidőre és rendben megtörtént (munkaidő-nyilvántartás, szabadság-nyilvántartás). Az osztály a Közzszolgálati Szabályzatban előírt feladatokat ellátta. Összesítésre kerültek a munkavállalók cafetéria igényei, valamint megkezdődött a szabályzatok aktualizálása. Az osztály feladatkörébe tartozik a köztisztviselők teljesítményértékelésével kapcsolatos döntések előkészítésének segítése és koordinálása, amely határidőben megtörtént. A köztisztviselők kötelező továbbképzéseivel kapcsolatos feladatok elvégzésre kerültek. Többletfeladatot igényelt a strandi dolgozókkal kapcsolatos munkaügyi intézkedések megtétele és elvégzése. A humánpolitikai referens feladatát a jogszabályoknak megfelelően végezte.

Testületek működésével kapcsolatos tevékenység a székhelyen

Az osztály kiemelt és folyamatos feladata a testületi, bizottsági és társulási ülések előkészítésében való közreműködés; előterjesztések előkészítése; testületi határozatok, rendeletek nyilvántartása.

Az osztályon történik az ülésekkel kapcsolatos nyilvántartások vezetése. Az előző évekhez hasonlóan az ülések jegyzőkönyvei, a határozatok, valamint a rendeletek az előírt – 15 napos - határidőre továbbításra kerültek a Kormányhivatalnak. Az önkormányzat egységes szerkezetű rendeleteinek a Nemzeti jogszabálytárba történő feltöltése is megtörtént. Sor került a képviselő-testületi ülések jegyzőkönyveinek, önkormányzati rendeleteknek honlapon történő közzétételére.

A Szervezési és Vagyongazdálkodási Osztály végzi a Balatonalmádi Szociális Társulás adminisztratív feladatainak ellátását, elkészíti a társulási ülések jegyzőkönyveit, a

határozatokat nyilvántartja. 2022. évben a Társulással kapcsolatos jegyzőkönyvek, előterjesztések határidőben megküldésre kerültek a Kormányhivatalnak.

A birtokvédelmi ügyek számát az elmúlt években tapasztalható megemelkedett ügyforgalom jellemezte. 2022. évben 24 db birtokvédelmi kérelem alapján indult eljárás. A 2022. év során benyújtott végrehajtási kérelmek száma 2 db.

A birtokvédelmi eljárás megindítható jegyző, vagy a bíróság előtt. A jegyzői birtokvédelmi eljárás gyorsabb, és olcsóbb. Számos ügyfél egyből a jegyzőhöz fordul birtokvédelemért, mert nem kíván a bíróság előtt – egy jóval költségesebb eljárásban – pereskedni. Emiatt azon ügyfelek száma is folyamatosan emelkedik, akik jogi tanácsért jönnek a Hivatalba. A birtokvédelmi eljárás ügyintézési határideje 15 nap. A szoros határidő felelősségteljes eljárást kíván, amely nagy odafigyelést igényel. 2022. évben a megindult birtokvédelmi eljárások mindegyikében határidőben született döntés.

Társasházak törvényességi felügyelete körében szintén több esetben érkezett megkeresés. Az ügyfelek minden esetben tájékoztatást kaptak a jegyző társasházak feletti törvényességi felügyeletének szabályairól, illetve tisztázódott a jellemzően egyéni, lakói probléma milyen módon oldható meg. Társasház feletti törvényességi felügyeleti eljárásban társasház, avagy szervei jogellenes működésének megállapítására nem került sor.

Az osztály végezte a turisztikai szezonnal kapcsolatos feladatokat, folyamatos volt a kapcsolattartása az idegenforgalmi és civil szervezetekkel, közreműködött rendezvények szervezésében. Folyamatosan biztosította az önkormányzati honlap aktualizálását. Végezte az államháztartáson kívülre átadott támogatásokkal kapcsolatos szerződéskötést, ellenőrizte az elszámolásokat. Végezte a kulturális, civil, sport pályázatokkal kapcsolatos feladatokat, ellenőrizte az előző évi elszámolásokat.

A **strandreferens** ellátta a stranddal kapcsolatos feladatokat. Ajánlattételi felhívás lebonyolításával a strandi elsősegély, vízimentés, őrzés, takarítás feladatok elvégzésére előkészítette a vállalkozási szerződéseket. Koordinálta a virágosítást a strandok területén, és az egyéb nem beruházás jellegű beszerzéseket. Állandó kapcsolatban volt a strandgondnokokkal, a hirtelen fellépő problémákat kezelte. A strandok működésével kapcsolatos feladatok kapcsán folyamatos egyeztetést végzett a pénzügyi osztállyal.

Informatikai feladatok ellátása

A folyamatos napi munka és rendszerüzemeltetés biztosítása az osztályon dolgozó informatikus feladata. Egész évet átölelő feladat volt az ASP rendszercsatlakozás utáni rendszer üzemeltetés. A keret és szakrendszerek folyamatos felügyelete, adminisztrálása ügyintézőként, ügykezelőként, rendszergazdaként és tenant adminként. Emellett feladat volt továbbra is a hivatali kapuk kezelése küldő és fogadó félként egyaránt. Az osztály látja el a Felsőörsi Kirendeltség informatikai feladatainak, illetve a strandok üzemeltetésével kapcsolatos informatikai feladatoknak az ellátását. Az osztály készíti el a hatósági statisztikát is, évente két alkalommal. Mindkét statisztikai adatszolgáltatásnak határidőben eleget tettünk.

Az **iktató iroda** az elmúlt évben is zökkenőmentesen ellátta a Közös Hivatalba érkező iratok iktatását, érkeztetését, az irattározással kapcsolatos teendőket.

Az osztály gondoskodott a hivatali munkához szükséges irodaszer és tárgyi eszközök beszerzéséről. Biztosította a **titkársági feladatok** ellátását, a polgármester, és a jegyző napi munkájának segítségét, a hivatali posta érkeztetését.

Az osztály biztosította a hivatali **portaszolgálatot** – esküvők alkalmával - hétvégeken is. Gondoskodott a hivatalban a takarításról, felmerülő karbantartási igények (ajtók, záruk, csapok stb. javítása) teljesítéséről.

Egészségügyi alapellátással kapcsolatos feladatok

Az osztály látja el az egészségügyi alapellátással kapcsolatos feladatokat, ide tartozik az önkormányzati tulajdonú Balatonalmádi Kistérségi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft. tevékenységével összefüggő döntés előkészítés és végrehajtás; felügyelő bizottsági tagok választása átvezetése az alapító okiraton, ügyvezetői pályázati eljárás előkészítése, lefolytatása, annak eredménye alapján új jogviszony létrehozása, átvezetése alapító okiraton.

Az alapellátást végző háziorvosokkal, valamint az ügyeleti külső szolgáltatóval a kapcsolattartás folyamatos.

6.2. Főépítész

A főépítész 2016. június 01-től – így 2022. évben is - megbízási szerződés keretén belül látta el a települési főépítési feladatokat.

A főépítész feladata a **területfejlesztési koncepciók** és programok valamint **területrendezési tervek** egyeztetésében való részvétel.

Minden évben megrendezésre kerül az önkormányzati főépítészek részére a főépítési kollégium szervezésében az országos főépítési konferencia, amely eseménynek a 2022. évben Visegrád adott otthont. Az év folyamán a megyei, valamint az állami főépítési hivatal szervezésében többszöri konferencia és konzultációs egyeztetés is megrendezésre került. A konzultációk célja többek között az aktuális területfejlesztési feladatokról való tájékoztatás, tájékozódás, az e témakörben elfogadott illetve előkészítés alatt álló területfejlesztést érintő kormányhatározatok megismerése, ismertetése.

Napirendre kerültek az egyeztetéseken a településrendezés aktuális kérdései, különös tekintettel a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet módosításai és értelmezése, továbbá az új eljárási rendet tartalmazó a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.16.) kormányrendelet gyakorlati alkalmazásáról.

A főépítész tevékenységi körébe tartozik a **településrendezési feladatok** ellátása, **településszerkezeti, szabályozási terv és helyi építési szabályzat** döntés-előkészítése és végrehajtása, továbbá szakmai értelmezése.

A főépítész figyelemmel kíséri a **rendezési eszközök hatályosulását**:

HÉSZ, OTÉK, MaTe rt., Településkép védelméről szóló rendelet, egyéb jogszabály figyelemmel kísérése folyamatos, a változások a rendezési tervi módosításkor átvezetésre kerülnek.

A főépítész feladata **helyi építészeti értékvédelemmel** kapcsolatos szabályozás előkészítése és végrehajtása. Helyi értékvédelem alapján a helyi védett épületek felújítása, átépítése különösen nagy szakmai odafigyelést igényel.

A főépítész az egyes településrendezési sajátos jogintézményeket – **településképi konzultációs eljárás, településképi véleményezési eljárás, településképi bejelentési eljárás**, településképi kötelezés, közterület-alakítás - szabályozó önkormányzati rendeletek döntés-előkészítését végzi a település számára:

Balatonalmádi területén számos településképi véleményezési és bejelentési eljárásra valamint konzultációra vonatkozó kérelem érkezett. Ezen kérelmek elbírálása folyamatos volt. Elutasításra is sor került, azonban az esetek többségében vitatott esetekben sikerült még a tervezési folyamatban egyezsége jutni, illetve beadott tervek is átdolgozásra kerültek. Összegezve az írásbeli településképi vélemények és bejelentések:

Településképi vélemények:	Balatonalmádi	46 db
Településképi bejelentések:	Balatonalmádi	40 db
Településképi konzultációk:	Balatonalmádi	55 db
Hatósági bizonyítványok kiadása:	Balatonalmádi	67 db

A **tervtanácsot** 2022-ben 5 alkalommal hívtuk össze, esetenként 2-5 beadott tervvel kapcsolatban született döntés.

A főépítész közreműködik a **településrendezési eszközök nyilvántartására, adatszolgáltatásra** és az ezzel kapcsolatosan felmerülő költség megállapítására vonatkozó helyi szabályok előkészítésében:

Az adatszolgáltatás folyamatos. Az adatszolgáltatást a jogszabályi előírásoknak megfelelően a VÁTI adattárába is megküldjük.

A főépítész szakmai véleményével, állásfoglalásaival segíti a térség, illetve a **település egységes táji és építészeti arculatának alakítását:**

A főépítész napi gyakorlatban segítette az épített környezet alakítását mind lakossági mind tervezői egyeztetésekkel, tájékoztatásokkal, konzultációkkal.

Egységesen szerdai napon főépítész fogadónapot tartott, azonban előzetes egyeztetés alapján bármely időszakban rendelkezésre állt, mind személyes, mind elektronikus megkeresés alapján.

Helyszíni bejárásokat is tartott ügyfelekkel, hiszen az adott helyszínen a felmerülő problémák kezelése és megismerése gyakran sokkal egyszerűbben megoldható, mint íróasztal mellett.

2022. március 1. napjával új, önálló munkakörként jelentkezett a főépítész referensi státusz a megbízási szerződéssel ellátott települési főépítész feladatellátás szakmai tevékenységének segítésére.

2022. évben 2 HÉSZ módosítás történt. Az első a Délker Invest Kft-nek a Dr. Óvári Ferenc utca, Verseny utca, József Attila utca (71. sz. főút) által határolt területet érintő településrendezési eszközeinek módosítására irányult. A másik a Veszprémi Tankerületi Központnak a Györgyi Dénes Általános Iskola bővítésével, tetőtér beépítésével összefüggő HÉSZ módosítási kérelme volt. Mindkét módosítás hatályba lépett.

Balatonalmádi Város településfejlesztési- és településrendezési tervének (Településterv) elkészítésére kiírt pályázatra 2022. márciusában a Völgyzugoly Műhely Kft. ajánlata került ki nyertesként, így a szerződéskötés után ők kezdték el a **Településterv** elkészítését.

A Településtervvel összefüggésben a 155/2022. (IV.28.) számú önkormányzati határozattal létrehozott **„Fejlesztési Munkacsoport”** 6 taggal megkezdte munkáját a Településterv készítésének felügyeletével, véleményezésével, nyomon követésével kapcsolatban.

7. A Felsőörsi Kirendeltségen ellátott feladatok

A felsőörsi képviselő-testület ülései és hozott határozatai

Év	Rendes	Rendkívüli	Összes	Összes határozat	Zárt ülés	Zárt ülés határozat	Veszélyhelyzeti határozat
2013.	10	8	18	206	2	2	-
2014.	13	10	23	175	3	4	-
2015.	11	10	21	145	1	1	-
2016.	10	7	17	132	3	8	-
2017.	14	4	18	140	2	2	-
2018.	11	4	15	115	4	57	-
2019.	10	6	16	137	2	12	-
2020.	5	3	8	69	-	-	39
2021.	5	4	9	86	-	-	39
2022.	17	7	24	193	8	49	-

Bizottsági ülések és hozott határozatok száma:

Év	Humán bizottság nyílt határozat	Humán biz. zárt határozat	Településgazdasági bizottság határozat
2013.	52	37	118
2014.	52	25	89
2015.	51	21	95
2016.	46	32	84
2017.	71	42	101
2018.	55	16	90
2019.	49	21	54
2020.	37	7	24
2021.	26	14	58
2022.	63	57	110

A Felsőörsi Kirendeltségen ellátott feladatok

Igazgatási ügyek:

- Címnyilvántartási rendszerben 2021-ben 134 db. lakcímkártya került átvezetésre, **2022-en 72 db.**
- Hatósági bizonyítványt és nyilatkozatot kiállítottunk 2021-ben 25 db-ot, **2022-ben 91 db-ot.**
- Hagyatéki ügyintézés: 2021-ben 25 db volt, **2022-ben 21 db.**
- Termőföld adás-vétel kifüggesztése: 2021-ben 76 db volt, **2022-ben 44 db.**

Szociális igazgatás:

- Lakhatási támogatás: 2021-ben 6 db, **2022-ben 5 db**
Környezettanulmány megkeresésre: 2021-ben nem volt, **2022-ben sem volt.**
- Temetési segély: 2021-ben 25 db, **2022-ben 6 db.**
- Születési segély: 2021-ben 8 db, **2022-ben 10 db.**
- Települési támogatás 2021-ben: 10 + 50 db szoc.tüzifa + 280 db (béres csepp) idősek természetbeni támogatása, **2022-ben 9 db, + 60 db szociális tűzifa, 24 db idősek természetbeni támogatása**
- Köztemetés: 2021-ben 1 db volt, **2022-ben nem volt.**
- Bursa Hungarica: 2021-ben 4 db volt, **2022-ben 4 db volt.**
- Rendszeres gyerekvédelmi támogatás: 2021-ben 11 db, **2022-ben 6 db.**

Kereskedelmi igazgatási feladatok:

- Ebben a feladatkörben 2021-ben 4 db, **2022-ben 10 db.**

Egyéb:

- Helyi közút nem közlekedési célú igénybevétele: 2021-ben 64 db, **2022-ben 42 db.**
- Közterület használati engedély: 2021-ben 1 db, **2022-ben 4 db volt.**
- Bérletekkel kapcsolatos ügyek: 2021-ben nem volt, **2022-ben 2 db.**
- Választásokkal kapcsolatos iktatás: 2021-ben nem volt, **2022-ben 88 db.**
- Településrendezési tervek készítése, módosítása: **2020-ban nem volt, 2021-ben: 2 főszámon 70 alszám**
- Közbeszerzéssel kapcsolatos ügyek: **2022-ben önállóan nem, de Felsőörs-Alsóörs összekötő kerékpárút megépítése kapcsán, Alsóörs Község Önkormányzata bonyolításában került sor a zöldfelület rendezéséhez kapcsolódó projektelemhez beszerzésére közbeszerzési eljárás lebonyolítása: egy eredménytelen és eredményes eljárás.**
- Birtokvédelmi eljárási ügy: 2021-ben 3 db, **2022-ben 3 db.**
- Növényvédelmi, igazgatási ügy: 2021-ben nem volt, **2022-ben nem volt.**
- Vadkárbecslési ügy: 2021-ben 1 db, **2022-ben 1 db.**
- Ebrendészeti ügyek: 2021-ben nem volt, **2022-ben nem volt.**
- Közfoglalkoztatási feladat: 2020-ban 1 db, **2021-ben nem volt.**

Adóigazgatási ügyek:

- Adó-értékbizonyítvány: 2021-ben 96 db, **2022-ben 55 db,**
- Adók módjára történő behajtás: 2021-ben 7 db, **2022-ben 2 db,**
- Talajterhelési díj: 2021-ben nem volt, **2022-ben sem volt.**

Felsőörsi helyi adó ügyek:

- Építményadó: 2021-ben 511 db, **2022-ben 72 db,**
- Telekadó: 2021-ben 34 db, **2022-ben 8 db,**
- Iparüzési adó: 2021-ben 2287 db, **2022-ben 1358 db,**
- Idegenforgalmi adó: 2021-ben 104 db, **2022-ben 134 db,**
- Gépjárműadó: 2021-ben 36 db, **2022-ben 1 db**

Ügyiratforgalom Felsőörsön:

KÖH Felsőörs 2020			KÖH Felsőörs 2021.			KÖH Felsőörs 2022.		
Főszám	Alszám	Összes	Főszám	Alszám	Összes	Főszám	Alszám	Összes
2628	4854	7482	3881	6019	9900	3489	5729	9218

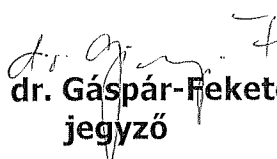
13.2.1. Egyéb

A pénzügyi ügyintéző a székhely településen is dolgozik, hetente egy vagy több napon. Az elvárt és szükséges egyeztetések e-mailen történtek. A Közös hivatal kiadmányozási szabályzata szerint többnyire a kirendeltségvezető kiadmányozza a jegyző hatáskörébe tartozó ügyeket. A Képviselő-testületi ülésekre benyújtandó előterjesztések e-mailen, szükség esetén személyesen kerültek egyeztetésre.

Tisztelt Képviselő-testület!

Egész éves támogatásukat megköszönve kérem, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Balatonalmádi, 2023. március 22.


dr. Gáspár-Fekete Judit
jegyző



A döntés meghozatala: **egyszerű** többséget igényel

Az előterjesztést készítette:

Tárnoki Renáta Sára aljegyző, a Hivatal osztályvezetői, kirendeltség-vezető, illetve a bevont kollégák közreműködésével

Az előterjesztést tárgyalta:

Humán Bizottság,
Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Határozati javaslat

**Balatonalmádi Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
... /2023. (.....) önkormányzati határozata**

**a Balatonalmádi Közös Önkormányzati
Hivatal 2022. évi beszámolójáról**

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Beszámoló a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

Balatonalmádi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonalmádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

Balatonalmádi, 2023. március 30.

Fabó Péter sk.
polgármester

dr. Gáspár-Fekete Judit sk.
jegyző