

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testületének** **a „Gárdony Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése” tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előterjesztés mellékletét képező költségvetési rendelet-tervezet formája megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak. Ezen előírások szerint az önkormányzat költségvetésén belül elkülönítetten kell kimutatni valamennyi költségvetési intézményünk és a Polgármesteri Hivatal – mint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv – bevételeit és kiadásait. A képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az önkormányzati költségvetésben kell megtervezni.

Önkormányzatunk a költségvetési év elején nem rendelkezett jóváhagyott költségvetéssel, de 2024. decemberében elfogadásra került a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet, amely alapján a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése a működésképeség megtartása érdekében folyamatosan történt. Az elmúlt időszak mai napig teljesített bevételeit és kiadásait a költségvetés elkészítése során figyelembe vettük.

Fentiekben leírtak figyelembevételével az alábbiakban tájékoztatom Önöket Gárdony Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról, amelyek a költségvetési számvitel jogcímei alapján kerülnek bemutatásra.

Bevételeink és kiadásaink számbavételét követően megállapítható, hogy a nagyon takarékos tervezés, feladat-áttekintés következtében költségvetésünk ebben az évben sem tartalmaz eredeti előirányzatként hiányt. Az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil, a tervezett működési kiadások teljesítéséhez az erőforrások biztosítottak. A folyamatos likviditás biztosítása érdekében azonban a teljes éves gazdálkodás alatt fokozott figyelemmel kell lenni arra, hogy a beruházási, fejlesztési célok megvalósítását csak a fedezetül szolgáló bevételek beérkezésének ütemében lehet elkezdni.

Az önkormányzat és az intézmények 2025. évi tervezett költségvetési adatait a rendelettervezet 1-15. számú mellékletei tartalmazzák. A teljes körű tájékoztatás és az összehasonlíthatóság érdekében jelen előterjesztés 1-4. számú mellékleteiben a költségvetési adatok a 2024. évi eredeti előirányzati és a 2024. évi várható tényleges adatokkal kiegészítve is bemutatásra kerülnek.

A költségvetés 2024. évi várható adatokat tartalmazó oszlopában csak az eredeti előirányzatként is tervezett tételek teljesítési adatai szerepelnek. Az egyéb, évközi módosításként bekerült jogcímek a zárszámadásban kerülnek bemutatásra. Az adatok a könyvelés pillanatnyi állása szerint találhatóak a táblázatokban. Az év végi zárlati munkálatok folyamán ezek még kisebb-nagyobb mértékben változhatnak pl. az előleg számlák számviteli elszámolásainak következtében.

Gárdony város és intézményei 2025. évi bevételi és kiadási költségvetési főösszege 4.698.999.918,- Ft, amely 827.841.951,- Ft-tal alacsonyabb az előző év eredeti előirányzati főösszegénél.

## **I. BEVÉTELEK**

Az önkormányzati bevételeket a 2. számú melléklet, az intézményi bevételeket a 4. számú melléklet mutatja be.

### **Önkormányzati bevételek**

#### **I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

- A normatív támogatások részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza. Előző évhez képest az állami bevételek 214.404.483,- Ft-tal növekedtek. Ezek közül az alapellátáshoz kapcsolódó normatívák összességében 184.560.883,- Ft-tal emelkedtek. Ez a növekedés részben az ellátottak létszámának, illetve a támogatási összegek emelkedéséből ered, de a legnagyobb hányadát a köznevelésben dolgozók 21,2 %-os béremelésének fedezetére kapott támogatás teszi ki.
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása során az idei évre vonatkozóan nincs adat, mivel ennek összegéről a költségvetés elkészítésekor még nem rendelkezünk adattal.
- A közfoglalkoztatási terv alapján tervezett bevétel mindig nehezen tervezhető, mert a költségvetés készítésének időpontjában még nem ismertek a foglalkoztatás részletei. Mivel a bevételek együtt mozognak a kiadásokkal, a költségvetés egyensúlyán nem változtat majd azok alakulása.
- Az idei évben NEAK finanszírozást az iskola-védőnő és egy gyermekorvosi körzet után kap az önkormányzat.

#### **II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

- 2025. évben ezen a soron nem szerepel adat. A Nemzeti Fejlesztési Központ tájékoztatása alapján Gárdony város részére a Széchenyi terv plusz keretében 2.193.000.000,- Ft támogatási előirányzat került elfogadásra. A kapott tájékoztatás szerint a TOP Plusz 1. számú módosítását az Európai Bizottság 2025. január 17-én elfogadta, így februárban remélhetőleg a módosított adatok megjelennek a Magyar Közlönyben is. 2025. évben az előkészületi munkák kezdődnek meg (megvalósíthatósági tanulmányok, előkészítő tervek, pályázatírás). A támogatási szerződések aláírásának időpontja bizonytalan, a pályázat egyes ágaiban különböző is lehet. Várhatóan támogatás lehívására ebben az évben még nem lesz lehetőségünk, ezért erre vonatkozó bevételt nem terveztünk. A támogatási szerződések aláírásától és azok tartalmától függően szükség esetén előirányzat módosítás során kerülhetnek be mind a bevételi, mind a kiadási oldalra erre az évre vonatkozó adatok.

#### **III. Közhatalmi bevételek**

- A sajátos önkormányzati bevételek jelentős része az adókból folyik be. 2025. évre adóemeléssel, új adónem bevezetésével nem számoltunk.

- Az adócsoport által folyamatosan végzett ellenőrzési és behajtási tevékenységnek köszönhetően reálisan számíthatunk a tervezett helyi adók beérkezésére.
- Az építményadó esetében az óvatosság elvét követve terveztünk, mivel az elmúlt években a nem adózó ingatlanok nagy része felderítésre került.
- A telekadó esetében a folyamatos és gyors beépítésekből eredően a tavalyi befolyt összegnél kissé alacsonyabb bevételi adattal terveztünk.
- Az iparüzési adó esetében a tényleges adatokat figyelembe véve, de az óvatosság elvét szem előtt tartva az idei évben a tavalyi előirányzatnál jelentősen magasabb bevétellel számoltunk.
- Az idegenforgalmi adó esetében a szezon kiszámíthatatlansága miatt csökkenéssel terveztünk.

#### IV. Működési bevételek

- Az ingatlankezelés bevételei az áttekinthetőbb bemutatás érdekében két sorban szerepelnek, ami lehetővé teszi a bérleti díjak és az ingatlanértékesítés utáni ÁFA elkülönítését.
- A bérleti díjak tervezett bevétele alacsonyabb az előző év adatainál. Ez a csökkenés legnagyobb részben a Fürdő bérleti szerződésének 2024. évi módosításából, valamint néhány iroda ill. lakás bérbeadásának átmeneti szüneteléséből származik.
- A tervezett ingatlan értékesítés ÁFA-ja 141.830.378,- Ft, amelyet bevallási és befizetési kötelezettség terhel, ezért nem jelent az önkormányzatnál maradó bevételt. Az ÁFA összegének befizetése a kiadások között ugyanebben az összegben megtervezésre került.
- A kamatbevételek sor a lekötött betéteink 2025. évben lejáráó összegei után várható hozamot tartalmazza. Mivel 2025. január 1-én kincstárjeggyel már nem rendelkezett az önkormányzat és a lekötött betétek összeg is jóval alacsonyabb volt, mint a korábbi években, ezért ezen a jogcímen jóval kisebb összegű bevételre számíthatunk. Amennyiben év közben a lejáráó betétek egy részénél lehetőség lesz az újra lekötésre, akkor ez bevételi többletet jelenthet majd.
- Az önkormányzati működés bevétele főként a kedvezményes strandbelépő regisztrációs díjából képződik, de ide könyveljük az év közben befolyt, más soron el nem számolható bevételeket is. A teljesítés oszlopban szereplő magas összeg egyszeri, eredetileg nem tervezett bevételekből származik (pl. az önkormányzat Fejér Megyei Önkormányzatok Kegyeleti Központ Kft-ben lévő üzletrésze értékesítésének névértéken felüli 967.000,- Ft-os összege).
- A strandok soron az éves bérleti díj mellett a strandokra fordított fenntartási és beruházási munkák előzetesen felszámított és visszaigényelhető ÁFA összegét terveztük. A Városüzemeltetési Kft-re vonatkozóan az előirányzat az elmúlt évek tapasztalata alapján reálisan teljesíthetőnek várt szinten tartalmazza strandok bérleti díját.
- A közterület foglalási díjakat az előző évi eredeti előirányzatának szintjén terveztük, mivel a 2024. évi magasabb teljesítési adat egyszeri parkolóhelyek megváltásának eredménye volt.
- A lakbérbevétel a kiadott lakásállományra vonatkozó szerződések alapján került megtervezésre.
- A rendezvényi bevételek soron belül alapvetően a Hal-, Vad-, Bor- és Pálinka Fesztivál bevételei szerepelnek.

## V. Felhalmozási bevételek

- Településünk jó adottságokkal rendelkezik és továbbra is mutatkozik igény az ingatlanokra. Az ebből befolyt bevételek fognak fedezetet biztosítani a költségvetésben tervezett beruházási és felújítási kiadások legnagyobb részére. Az éves gazdálkodás folyamán fontos lesz figyelemmel kísérni az ingatlanértékesítési bevételek realizálódását, mert a beruházásokat csak ennek ütemében lehet megvalósítani.

## VI. Működési célú átvett pénzeszközök

- A működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése soron a korábbi években a TDM szervezet számára nyújtott működési kölcsönök, valamint a 2024. évről áthúzódó szociális kölcsön visszafizetése szerepel.

## VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

- Az előző években a Gárdonyi Városi Sportclubnak beruházási céllal adott kölcsönök visszatérülését tartalmazza.
- A Lakáslap számláról a korábbi években nyújtott kölcsönök visszatérüléseit terveztük.

## **Intézményi bevételek**

- Az Agárdi Tündérvárosi Bölcsőde bevételeit a gondozási díjak alkotják. A magasabb összegben tervezett bevétel abból adódik, hogy 2025-ben már a teljes évben a magasabb csoport számmal és gyermek létszámmal működik az intézmény. Az étkeztetés az óvodánál jelentkezik, ezért étkezési térítési díjból eredő bevétel a bölcsődében nem kerül kimutatásra.
- A Fókusz Szociális Szolgálat működési bevételei a szolgáltatásokért (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás) fizetett térítési díjakból, valamint az új épület egy irodájának használatba adása után megtérített közüzemi költségekből folynak be. Az intézmény működési bevételeit alapvetően a tavalyi teljesítéshez hasonló szinten terveztük.
- A Kulturális Központ bevételeit a tavalyi előirányzott szinten terveztük.
- A Gárdonyi Óvoda bevételei főként az étkezési térítési díjakból és kisebb bérleti díjakból tevődnek össze. A magasabb bevételi összeg igazodik a növekvő létszámhoz.
- A Polgármesteri Hivatal bevételeit főként a továbbszámlázott rezszi költségek és a házasságkötésekkel kapcsolatos bevételek teszik ki, amelyeket a tavalyi szinten terveztünk. A teljesítés oszlopban szereplő magasabb összeg egyszeri, a korábbi évek kistérségi munkaszervezeti feladataihoz kapcsolódó áthúzódó bevételből származik.

## II. KIADÁSOK

A költségvetési rendelet-tervezet úgy került összeállításra, hogy az biztosítsa a stabil költségvetési gazdálkodást, a zavartalan működést, a testületi döntések végrehajtását.

Ennek megfelelően áttekintésre kerültek az önkormányzat feladatai, azokkal kapcsolatban minden esetben arra törekedtünk, hogy 2025. évben valamennyi kötelező feladatunk teljesítése mellett ne sérüljenek az önkormányzatiság lényegét adó nem kötelező feladatvállalásaink sem.

A kiadások összeállításánál figyelembe vettük a képviselők javaslatait, amelyek főként a fejlesztési célok között jelennek meg, amelyeket a bevételek teljesítésének függvényében lehet majd megvalósítani.

Az önkormányzati kiadásokat a 3. számú melléklet, az intézményi kiadásokat a 4. számú melléklet tartalmazza.

### I. Önkormányzati kiadások

#### 1. Személyi juttatások és járulékaik

- A jogcímen folyamatos emelkedést tapasztalhatunk minden évben, ami a minimálbér emelkedése, a soros lépések, az egyes jogszabályon alapuló kötelező ágazati béremelések következménye. A védőnői szolgálat soron az iskola védőnő, valamint a védőnői tanácsadóknál takarító dolgozók bére szerepel. Ez utóbbi tovább számlázásra kerül az ellátást végző megyei kórház részére. A testvérvárosi és a rendezvényi kiadások sorain alapvetően reprezentációs jellegűnek minősülő kiadásokat terveztünk.
- A munkaadói járulékok alapvetően a 13%-os szociális hozzájárulási adót tartalmazzák, ill. egyes jogcímeneken a munkáltató által fizetendő SZJA is ide tartozik. A járulékok tervezett összege a személyi juttatásokban bekövetkezett változásokat követi.

#### 2. Dologi kiadások

- A parkok és zöldterületek megfelelő gondozása fontos cél a város életében. Ezen a soron a tervezéskor figyelembe vettük a Zöld Kft költségének béremelkedésekből és az inflációs hatásból eredő, valamint a megnövekedett munkavégzésből adódó költségnövekedést. Ezen a soron jelentkezik a földhasznóbér bevételek utáni ÁFA befizetési kötelezettség is.
- Az ingatlanüzemeltetés soron – a bevételeknél részletezettekkel megegyezően – az ingatlanértékesítés után befizetendő ÁFA összege külön soron szerepel.
- Az útfenntartás sor tartalmazza a kerékpárúttal kapcsolatos internet szolgáltatás, a jelzőlámpák üzemeltetésével, valamint a garázzsal kapcsolatos közüzemi szolgáltatások költségét valamint a kátyúzási és egyéb karbantartási kiadásokat is.
- A honlap üzemeltetése a tárhely díját és a tervezett fejlesztés költségeit foglalja magában.
- A testületi, önkormányzati működés sor tartalmaz minden olyan kiadást, amely vagy a testület működéséhez kapcsolható, vagy olyan önkormányzati feladat, ami más feladatokhoz közvetlenül nem rendelhető hozzá. Itt számoljuk el például a

városi címek adományozásával, a hivatali autóval és telefonokkal kapcsolatos költségeket, a villamosenergia közbeszerzésével kapcsolatos díjakat, a könyvvizsgálói díjat, a különböző ügyvédi díjakat és a bankköltségeket.

- A közvilágítást alapvetően a tavalyi tény adatok szintjén terveztük. Az előirányzat az áramdíjakon felül tartalmazza a karbantartási díjakat is.
- A települési hulladék, köztisztaság soron a síkosság-mentesítésen felül a hulladék elszállítások költségei, valamint a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz esetében az önkormányzat által fizetendő díjkompenzáció is megjelenik.
- A strandok kiadása soron szereplő összeg a bérleti díj utáni ÁFA befizetési kötelezettséget foglalja magában.
- Az általános pályázati keretből korábbi évek pályázatainak projektfenntartásával kapcsolatos költségeket egyenlítünk ki, de ez nyújthat fedezetet az év folyamán felmerülő pályázati lehetőségek kihasználása érdekében felmerülő előzetes kiadásoknak is.
- A közterületek rendbetartása kiemelt jelentőségű, ennek megfelelően a 2025. évi költségvetésben erre a célra a korábbiaknál magasabb összeg került tervezésre. Ez tartalmazza a Zöld Kft. felé támasztott magasabb követelmények ellenértékét, a közterületekhez kapcsolódó rezszi költségeket, valamint a játszóterek idei évben esedékes felülvizsgálatának költségeit is.
- A geotermikus rendszer költsége a bérleti díj utáni ÁFA fizetési kötelezettséget tartalmazza.
- A rendezvényi kiadások soron lévő előirányzat alapvetően a Hal-, Vad-, Bor-, és Pálinkafesztivál, a Country fesztivál és a városi advent tervezett kiadásait tartalmazza.
- Új sorként jelent meg a költségvetésben
  - a gárdonyi gyermekek részére biztosítandó ingyenes meningococcus baktérium elleni védőoltásra fordítandó előirányzat, mely a gyermekek védelmét szolgálja a fertőző agyhártya gyulladás ellen.
  - A Zöld Gárdony program tervezett költségei soron szereplő összeg olyan, a lakosság bevonását célzó elemeket tartalmaz, mint például a Madárbarát kert program, Virágos Gárdony program, zöldhulladék-gyűjtési akció, zöld családi nap, TeSzedd 2025, komposztálók és csapadékvízgyűjtő edények ingyenes használatba adása a lakosság részére.
- Itt kerültek betervezésre a TOP PLUSZ pályázat előkészítésének kiadásai.

### 3. Ellátottak pénzbeli juttatásai

- Az ellátásokra vonatkozó igény pontosan nem jelezhető előre, azok összegeit alapvetően a tavalyi tényadatokra alapozva terveztük. A kedvezményes belépők támogatásának magasabb előirányzati összegét a Fürdő belépők magasabb támogatási összege indokolja. Új elemként jelent meg a családok iskolai beiratkozásával összefüggő költségek csökkentésére irányulóan a gárdonyi 1. osztályos gyermekek részére nyújtandó beiratkozási támogatás.

### 4. Működési célú kiadások

- Minden évben meghirdetjük a Bursa Hungarica Pályázatot, melynek kiadásait itt tervezzük.

- A Velencei-tó Környéki Többcélú Kistérségi Társulásnak a lakosságszám függvényében fizetjük a tagdíjat.
- Ugyanez igaz a Polgárdi szemétkerakó miatt a Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak fizetendő önkormányzati hozzájárulásra is.
- Az államháztartáson kívülre adott működési célú támogatások között szerepel az orvosok praxistámogatása, valamint a különböző alapok terhére nyújtott támogatások.
- Az alapítványok, társadalmi és civil szervezetek támogatásai átgondoltan kerültek megtervezésre, támogatásuk fontos a képviselő-testület számára, mert alapvető értékeket jelentenek Gárdony számára, az itt élők életét kiteljesítik, harmonikusabbá teszik.
- Tartalék előirányzataink egy része feladathoz kötött célelőirányzat. A fennmaradó rész nyújt fedezetet a működés biztonságát szolgáló általános tartalékokra, a későbbi évek fejlesztéseire, valamint önrészt biztosít a TOP Plusz pályázati fejlesztések megvalósítására is.

## 5. Beruházási, felújítási kiadások

- A beruházási és felújítási kiadások jelentős mértékben tartalmaznak képviselői javaslatra történő fejlesztéseket. Mivel az önkormányzat idei évben már nem rendelkezik a korábbi évekhez hasonló nagyságrendű maradvánnyal, ezek legnagyobb részét csak ingatlanértékesítés fedezetével lehet megvalósítani. A gazdálkodás során fokozott figyelmet kell fordítani ezek összhangjára és a napi likviditás biztosítására. Ezen beruházások megkezdésére csak a megfelelő mértékű bevétel beérkezése után kerülhet sor.
- Továbbra is jelentős mértékben tervezünk útfelújításokat, járda, sétány és parkoló építéseket.
- A kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére tervezett, a tavalyinál magasabb keretösszeg tartalmazza új közterületi hulladékgyűjtők beszerzését is.
- Temetőinkben szükségessé vált az urnafalak bővítése.
- Képviselői javaslatokra, ingatlanértékesítés fedezetével több strandunkat is érintően terveztünk fejlesztéseket pl. kültéri zuhanyzók, kamerarendszer kiépítése, játszóterek.
- Gárdony központi területének fejlesztése és egy központi orvosi rendelő kialakítása több évet felölelő folyamat, aminek tervezési költségeit tartalmazza az idei költségvetés.
- A város közvilágítási hálózatának korszerűsítése szakaszosan valósítható meg, amelyre 2025. évben 40 milliós keretösszeg szerepel a költségvetésben.
- Szintén képviselői javaslatok alapján, többségében ingatlanértékesítés fedezetével kerültek be a költségvetésbe olyan fejlesztési célok, mint például
  - játszóterek fejlesztése a város területén
  - Bikavölgy tovább fejlesztése (a felhasználhatóság, az esztétikai érték és a funkcionalitás növelése)
  - gyermekorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése
  - városi iránymutató táblák, sulizónák kialakítása, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése
  - parkolási rendszer kialakítása

- Az Agárdi Zöld Kft és a Gárdonyi Városüzemeltetési Kft a tőlük elvárt feladatok elvégzéséhez nem rendelkeznek megfelelő gépparkkal. A bővítés lehetőségét legjobban az alaptőke megemelésével tudja az önkormányzat biztosítani a részükre, amelyre 108 millió forint előirányzat szerepel a költségvetésben. Ezt természetesen abban az esetben is szükséges biztosítani, ha időközben sor kerül a cégek összeolvadására.
- Jelentős összeget terveztünk a kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése során, ami az idei évben a Határarki kikötőben épülő mosdóépület 2024. évben megkezdett beruházási költségének idei évre áthúzódó részét tartalmazza.
- Megfelelő pályázati lehetőség esetén további fejlesztéssel tudná az önkormányzat bővíteni a pumpapálya környékét, amelyre az önrészt biztosítja a költségvetés.
- Az önkormányzati ingatlanok (beleértve az intézményeket is) felújítására a korábbi évekhez hasonlóan külön keretet tartalmaz a költségvetés.

#### 6. Finanszírozási kiadások

- Az irányítás alá tartozó költségvetési szervek támogatása önkormányzati szinten kiadásként, intézményi szinten bevételként jelentkezik, összege a költségvetés főösszegét nem befolyásolja.

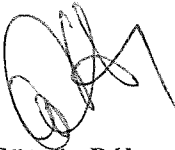
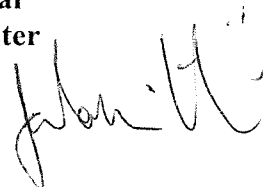
## II. Intézményi kiadások

- Az intézmények személyi juttatásai tartalmazzák a kötelező béremeléseket (soros előrelépések, minimálbér és garantált bérminimum emelkedése, köznevelésben dolgozók 21,2 %-os béremelése, és egyes ágazati előírásoknak való megfelelés) összegeit. Ez minden intézményünket jelentős összeggel érinti.
- A dologi kiadások esetében a takarékos és megfontolt gazdálkodás és a megfelelő minőségen történő működtetés egyensúlyát szem előtt tartva terveztünk. Figyelembe vettük az ellátotti létszámok és a szolgáltatói árak változását és a feladatok, ill. az intézmény által nyújtott szolgáltatások bővülését is.
- A beruházások között alapvetően kisértékű eszközök és informatikai beszerzések szerepelnek.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztés alapján javaslom a 2025. évi költségvetésről szóló mellékelt rendelet-tervezet elfogadását.

Gárdony, 2025. február 12.

  
**Eötvös Pál**  
 polgármester  




**Gárdony Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről tárgyú rendelet-tervezet**

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

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- I. társadalmi hatásai:** a tervezetnek társadalmi hatása van.
- II. gazdasági hatásai:** a tervezetnek gazdasági hatása van.
- III. költségvetési hatásai:** a tervezetnek költségvetési hatása van.
- IV. környezeti következményei:** a tervezetnek környezeti hatása nincs.
- V. egészségi következményei:** a tervezetnek egészségi hatása nincs.
- VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** a tervezetnek adminisztratív hatása van.
- VII. megalkotásának szükségessége:** a rendelet alapozza meg Gárdony város Önkormányzata gazdálkodási szabályait és pénzügyi kereteit.
- VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Gárdony Város Önkormányzata működésképtelenné válik.
- IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.**



## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

| BEVÉTELEK  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat | KIADÁSOK  |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
|  |                               |                              |                               |   |  |                               |                              |                               |
| B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 1 340 627 217                 | 1 427 625 459                | 1 555 031 700                 | K1 Személyi juttatások  |  | 1 170 796 243                 | 1 216 757 639                | 1 410 705 464                 |
| B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                             | 0                            | 0                             | K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó |  | 169 541 268                   | 169 333 702                  | 202 331 400                   |
| B3 Közhatalmi bevételek                                    | 755 500 000                   | 992 974 425                  | 938 124 000                   | K3 Dologi kiadások  |  | 1 155 681 647                 | 1 128 698 366                | 1 337 931 584                 |
| B4 Működési bevételek                                      | 641 178 557                   | 591 116 567                  | 601 381 279                   | K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |  | 32 500 000                    | 15 372 012                   | 39 500 000                    |
| B5 Felhalmozási bevételek                                  | 197 690 394                   | 113 819 171                  | 526 137 692                   | K5 Egyéb működési célú kiadások                                 |  | 526 176 991                   | 68 634 906                   | 489 357 514                   |
| B6 Működési célú átvett pénzeszközök                       | 4 231 400                     | 1 418 489                    | 3 029 500                     | K6 Beruházások  |  | 2 211 837 196                 | 983 537 629                  | 740 576 341                   |
| B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 53 508 391                    | 140 766 036                  | 13 127 213                    | K7 Felújítások  |  | 190 000 000                   | 723 797 640                  | 414 419 622                   |
| B8 Finanszírozási bevételek                                | 3 989 054 100                 | 5 523 360 958                | 2 822 274 829                 | K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |  | 25 537 137                    | 13 001 466                   | 13 027 213                    |
|  |                               |                              |                               | K9 Finanszírozási kiadások                                      |  | 1 499 719 577                 | 1 537 837 527                | 1 811 257 075                 |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                  | <b>6 981 790 059</b>          | <b>8 791 081 105</b>         | <b>6 459 106 213</b>          | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>6 981 790 059</b>          | <b>5 856 970 887</b>         | <b>6 459 106 213</b>          |
| Intézményfinanszírozás kiszűrése                           | 1 454 948 190                 | 1 493 066 140                | 1 760 106 295                 | Intézményfinanszírozás kiszűrése                                |  | 1 454 948 190                 | 1 493 066 140                | 1 760 106 295                 |
| <b>BEVÉTELI FŐÖSSZEG</b>                                   | <b>5 526 841 869</b>          | <b>7 298 014 965</b>         | <b>4 698 999 918</b>          | <b>KIADÁSI FŐÖSSZEG</b>   |  | <b>5 526 841 869</b>          | <b>4 363 904 747</b>         | <b>4 698 999 918</b>          |



## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

| BEVÉTELEK   |   | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON</b> |   |                               |                              |                               |
| B111.1  | - Önkormányzati hivatal működésének támogatása  | 209 684 935                   | 209 684 935                  | 209 684 935                   |
| B111.2  | - A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                             | 34 031 400                    | 34 031 400                   | 34 031 400                    |
| B111.3  | - Közvilágítás fenntartásának támogatása  | 70 486 500                    | 70 486 500                   | 70 486 500                    |
| B111.4  | - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása  | 2 034 925                     | 2 034 925                    | 1 943 270                     |
| B111.5  | - Közutak fenntartásának támogatása   | 48 619 855                    | 48 619 855                   | 48 646 332                    |
| B111.6  | - Egyéb önkormányzati feladatok támogatása  | 35 218 400                    | 35 218 400                   | 35 467 600                    |
| B111.7  | - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása   | 803 250                       | 803 250                      | 818 550                       |
| B111.9  | - Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás   | 0                             | 0                            | 9 266 337                     |
| <b>B111</b>                                       | <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>  | <b>400 879 265</b>            | <b>400 879 265</b>           | <b>410 344 924</b>            |
| B112.1  | - Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása             | 471 255 600                   | 463 720 800                  | 552 174 800                   |
| B112.2  | - Óvodaműködtetési támogatás  | 77 395 926                    | 75 551 524                   | 79 929 824                    |
| B112.3  | - Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz                       | 13 429 000                    | 13 429 000                   | 13 669 000                    |
| <b>B112</b>                                       | <b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                              | <b>562 080 526</b>            | <b>552 701 324</b>           | <b>645 773 624</b>            |
| B113.1  | - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                   | 35 810 366                    | 35 810 366                   | 32 181 456                    |
| B113.2  | - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása   | 88 891 724                    | 88 891 724                   | 94 154 350                    |
| B113.3  | - Gyermekétkeztetés támogatása  | 140 502 574                   | 140 502 574                  | 162 265 675                   |
| B113.4  | - A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása  | 632 016                       | 619 704                      | 508 896                       |
| B113.5  | - Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása  | 45 409 070                    | 71 016 000                   | 95 364 320                    |
| B113.6  | - Szociális ágazati pótlék  | 0                             | 27 654 372                   | 26 282 784                    |
| <b>B113</b>                                       | <b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b> | <b>311 245 750</b>            | <b>364 494 740</b>           | <b>410 757 481</b>            |
| B114.1  | - Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása              | 27 835 114                    | 27 835 114                   | 28 032 071                    |
| B114.2  | - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása                               | 8 306 562                     | 9 828 446                    | 0                             |
| <b>B114</b>                                       | <b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                     | <b>36 141 676</b>             | <b>37 663 560</b>            | <b>28 032 071</b>             |
| <b>B115</b>                                       | <b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>                                | <b>0</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| <b>B116</b>                                       | <b>Elszámolásból származó bevételek</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                      |
| <b>B11</b>  | <b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI (ÁLLAMI NORMATÍVA) ÖSSZESEN</b>                                  | <b>1 310 347 217</b>          | <b>1 355 738 889</b>         | <b>1 494 908 100</b>          |
| B16.1   | - Munkaügyi támogatás közfoglalkoztatottak után   | 7 800 000                     | 8 388 215                    | 8 502 000                     |
| B16.2   | - Zichyújfalu hozzájárulása egészségügyhöz  | 1 000 000                     | 0                            | 1 000 000                     |
| B16.3   | - NEAK finanszírozás védőnői, háziorvosi ellátáshoz   | 21 480 000                    | 55 539 800                   | 50 621 600                    |
| <b>B16</b>  | <b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>                              | <b>30 280 000</b>             | <b>63 928 015</b>            | <b>60 123 600</b>             |
| <b>B1</b>   | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN</b>                                     | <b>1 340 627 217</b>          | <b>1 419 666 904</b>         | <b>1 555 031 700</b>          |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

| BEVÉTELEK  |   | 2024. évi eredeti<br>előirányzat | 2024. évi várható<br>teljesítés | 2025. évi eredeti<br>előirányzat |
|--|---|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON<br/>BELÜLRŐL</b> |   |                                  |                                 |                                  |
| B25  | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei<br>államháztartáson belülről  | 0                                | 0                               | 0                                |
| B2   | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK<br/>ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN</b> | <b>0</b>                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                         |
| <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>  |   |                                  |                                 |                                  |
| B311   | - Termőföld bérbeadásából származó jövedelem                                | 0                                | 0                               | 0                                |
| B31  | <b>Jövedelemadók</b>  | <b>0</b>                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                         |
| B34.1  | - Építményadó   | 310 000 000                      | 348 528 622                     | 340 000 000                      |
| B34.2  | - Magánszemélyek kommunális adója   | 200 000                          | 224 168                         | 124 000                          |
| B34.3  | - Telekadó  | 24 000 000                       | 28 124 203                      | 27 000 000                       |
| B34  | <b>Vagyon típusú adók</b>   | <b>334 200 000</b>               | <b>376 876 993</b>              | <b>367 124 000</b>               |
| B351   | - Állandó jelleggel végzett iparüzési adó                                   | 380 000 000                      | 566 934 478                     | 530 000 000                      |
| B355.1   | - Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                              | 35 000 000                       | 34 118 181                      | 30 000 000                       |
| B35  | <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                                      | <b>415 000 000</b>               | <b>601 052 659</b>              | <b>560 000 000</b>               |
| B36.1  | - Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírság                           | 1 000 000                        | 1 075 500                       | 1 000 000                        |
| B36.2  | - Egyéb bírságok  | 1 000 000                        | 689 400                         | 1 000 000                        |
| B36.3  | - Pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi pótlék                                  | 4 000 000                        | 12 123 265                      | 8 000 000                        |
| B36.4  | - Talajterhelési díj  | 0                                | 1 113 300                       | 900 000                          |
| B36.5  | - Egyéb közhatalmi bevételek  | 300 000                          | 43 308                          | 100 000                          |
| B36  | <b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>   | <b>6 300 000</b>                 | <b>15 044 773</b>               | <b>11 000 000</b>                |
| B3   | <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>755 500 000</b>               | <b>992 974 425</b>              | <b>938 124 000</b>               |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>  |   |                                  |                                 |                                  |
| B4.1   | - Földhaszonbérek   | 909 403                          | 1 473 964                       | 998 961                          |
| B4.2/a   | - Ingatlankezelés: bérleti díjak  | 104 635 984                      | 125 972 275                     | 76 333 003                       |
| B4.2/b   | - Ingatlankezelés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA                            | 53 149 606                       | 25 815 829                      | 141 830 378                      |
| B4.3   | - Továbbszámított szolgáltatások  | 38 500 000                       | 37 048 158                      | 38 500 000                       |
| B4.4   | - Lapkiadás   | 50 000                           | 20 955                          | 0                                |
| B4.5   | - Kamatok, értékpapírok, bankbetétek  | 62 039 880                       | 97 067 462                      | 13 227 392                       |
| B4.6   | - Testületi, önkormányzati működés  | 120 000                          | 1 488 348                       | 120 000                          |
| B4.7   | - Köztemetők fenntartása  | 1 500 000                        | 1 495 099                       | 1 500 000                        |
| B4.8   | - Sportlétesítmények (Katlan)   | 3 000 000                        | 2 578 901                       | 3 000 000                        |
| B4.9   | - Strandok  | 123 010 062                      | 35 976 429                      | 63 106 728                       |
| B4.10  | - Labor támogatása  | 100 000                          | 129 300                         | 130 000                          |
| B4.11  | - Közterület bevételei  | 8 000 000                        | 20 665 273                      | 8 000 000                        |
| B4.12  | - Geotermikus rendszer bevétele   | 31 169 921                       | 12 915 394                      | 20 540 000                       |
| B4.13  | - Lakbér bevételek  | 15 344 964                       | 13 045 382                      | 14 768 820                       |
| B4.14  | - Rendezvények  | 6 000 000                        | 5 824 429                       | 6 000 000                        |
| B4.15  | - Háziiorvosi szolgálat   | 200 000                          | 0                               | 0                                |
| B4   | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>447 729 820</b>               | <b>381 517 198</b>              | <b>388 055 282</b>               |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                                      |   |                                  |                                 |                                  |
| B52.1  | - Ingatlanértékesítés   | 197 690 394                      | 113 819 171                     | 526 137 692                      |
| B52.2  | - Állami Kisház bevétele  | 0                                | 0                               | 0                                |
| B52  | <b>Ingatlanok értékesítése</b>  | <b>197 690 394</b>               | <b>113 819 171</b>              | <b>526 137 692</b>               |
| B53.1  | - Feleslegessé vált eszközök értékesítése                                   | 0                                | 0                               | 0                                |
| B53  | <b>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</b>                                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                         |
| B5   | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>197 690 394</b>               | <b>113 819 171</b>              | <b>526 137 692</b>               |
| <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>                           |   |                                  |                                 |                                  |
| B64.1  | - Ütös Fesztiválra adott kölcsön visszatérülés                              | 0                                | 0                               | 0                                |
| B64.2  | - TDM működési kölcsön visszatérülés  | 3 000 000                        | 0                               | 3 000 000                        |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

| BEVÉTELEK                                    |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|--|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| B64.3  | - "Építs világot" c. pályázatra adott kölcsön  | 0                             | 0                            | 0                             |
| B64.4  | - Szociális kölcsön megtérülése  | 22 000                        | 85 000                       | 29 500                        |
| B64.5  | - Szemlélet Egyesület, MENTA program megvalósítására adott kölcsön visszatérülés                         | 0                             | 0                            | 0                             |
| B64.6  | - „Kültúra – Alkoss Szabadon rendezvények Gárdony városban” című pályázatra adott kölcsön visszatérülés  | 500 000                       | 500 000                      | 0                             |
| <b>B64</b>                                   | <b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>     | <b>3 522 000</b>              | <b>585 000</b>               | <b>3 029 500</b>              |
| B65.1  | - Jótékonyági bál bevétele   | 709 400                       | 711 900                      | 0                             |
| <b>B65</b>                                   | <b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>   | <b>709 400</b>                | <b>711 900</b>               | <b>0</b>                      |
| <b>B6</b>                                    | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>  | <b>4 231 400</b>              | <b>1 296 900</b>             | <b>3 029 500</b>              |
| <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b> |  |                               |                              |                               |
| B74.1  | - Gárdonyi VSC-nek nyújtott kölcsön  | 6 475 072                     | 6 475 072                    | 0                             |
| B74.2  | - Lakásalap bevételei  | 180 000                       | 99 960                       | 100 000                       |
| B74.3  | - Kölcsön, Gesztenyés kert felújítás   | 0                             |                              | 0                             |
| B74.4  | - Kölcsön, Katlan öltözőépület   | 30 027 213                    | 17 000 000                   | 13 027 213                    |
| <b>B74</b>                                   | <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b> | <b>36 682 285</b>             | <b>23 575 032</b>            | <b>13 127 213</b>             |
| B75.1  | - Lakossági hozzájárulás útfelújításhoz (korábbi év összegének átvezetése)                               | 16 826 106                    | 117 191 004                  | 0                             |
| <b>B75</b>                                   | <b>Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételei</b>                                    | <b>16 826 106</b>             | <b>117 191 004</b>           | <b>0</b>                      |
| <b>B7</b>                                    | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>  | <b>53 508 391</b>             | <b>140 766 036</b>           | <b>13 127 213</b>             |
| <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>              |  |                               |                              |                               |
| B8121  | - Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása (kincstárjegy, kötvény)                                 | 305 991 779                   | 305 991 779                  | 0                             |
| B813   | - Maradvány igénybevétele  | 1 513 134 094                 | 1 508 623 133                | 390 000 000                   |
| B814   | - Államháztartáson belüli megelőlegezések  | 0                             | 51 150 780                   | 0                             |
| B817   | - Lekötött bankbetétek beváltása   | 713 149 591                   | 2 146 027 995                | 660 388 534                   |
| <b>B81</b>                                   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>2 532 275 464</b>          | <b>4 011 793 687</b>         | <b>1 050 388 534</b>          |
| <b>B8</b>                                    | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>2 532 275 464</b>          | <b>4 011 793 687</b>         | <b>1 050 388 534</b>          |
| <b>B</b>                                     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>5 331 562 686</b>          | <b>7 061 834 321</b>         | <b>4 473 893 921</b>          |





## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK  |   | 2024. évi eredeti<br>előirányzat | 2024. évi várható<br>teljesítés | 2025. évi eredeti<br>előirányzat |
|---|---|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>                        |   |                                  |                                 |                                  |
| K1.1  | - Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)                 | 10 000                           | 252 213                         | 10 000                           |
| K1.2  | - Útfenntartás személyi juttatásai  | 2 946 000                        | 2 946 000                       | 3 151 200                        |
| K1.3  | - Honlap személyi juttatásai  | 600 000                          | 450 000                         | 0                                |
| K1.4  | - Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) személyi juttatásai          | 37 345 200                       | 39 186 029                      | 50 886 950                       |
| K1.5  | - Testvérvárosi kiadások  | 2 500 000                        | 681 074                         | 1 500 000                        |
| K1.6  | - Települési hulladék személyi juttatásai                                     | 1 880 000                        | 1 665 150                       | 1 680 000                        |
| K1.7  | - Háziorvosi szolgálat személyi juttatásai                                    | 8 954 268                        | 21 394 892                      | 19 899 348                       |
| K1.8  | - Labor személyi juttatásai   | 5 531 136                        | 7 771 378                       | 6 051 000                        |
| K1.9  | - Védőnői ellátás személyi juttatásai   | 11 286 228                       | 9 999 767                       | 10 297 068                       |
| K1.10   | - Közmunka program személyi juttatásai  | 9 069 600                        | 7 855 379                       | 7 523 894                        |
| K1.11   | - Rendezvények személyi juttatásai  | 1 200 000                        | 1 991 735                       | 2 000 000                        |
| K1.12   | - Rovarirtás  | 50 000                           | -                               | 0                                |
| K1.13   | - Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár)  | 2 401 200                        | 2 265 431                       | 4 177 200                        |
| <b>K1</b>   | <b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>83 773 632</b>                | <b>96 459 048</b>               | <b>107 176 660</b>               |
| <b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS</b> |   |                                  |                                 |                                  |
| K2.1  | - Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)                 | 3 304                            | 87 789                          | 3 304                            |
| K2.2  | - Útfenntartás munkaadói járuléka   | 382 980                          | 0                               | 409 656                          |
| K2.3  | - Honlap munkaadói járuléka   | 78 000                           | 52 650                          | 0                                |
| K2.4  | - Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) munkaadói járuléka           | 5 780 724                        | 4 512 538                       | 6 725 524                        |
| K2.5  | - Testvérvárosi kiadások munkaadói járuléka                                   | 826 000                          | 204 992                         | 495 600                          |
| K2.6  | - Települési hulladék munkaadói járuléka                                      | 254 420                          | 42 120                          | 218 400                          |
| K2.7  | - Háziorvosi szolgálat munkaadói járuléka                                     | 1 164 055                        | 2 493 307                       | 2 586 915                        |
| K2.8  | - Labor munkaadói járuléka  | 720 346                          | 1 008 184                       | 787 832                          |
| K2.9  | - Védőnői ellátás munkaadói járuléka  | 1 456 028                        | 1 277 108                       | 1 338 619                        |
| K2.10   | - Közmunka program munkaadói járuléka   | 1 179 048                        | 1 021 195                       | 978 106                          |
| K2.11   | - Rendezvények munkaadói járuléka   | 356 400                          | 518 447                         | 660 800                          |
| K2.12   | - Rovarirtás  | 6 500                            | 0                               | 0                                |
| K2.13   | - Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár)  | 312 156                          | 12 413                          | 543 036                          |
|   |   | 0                                |                                 | 0                                |
| <b>K2</b>   | <b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN</b>  | <b>12 519 961</b>                | <b>11 230 743</b>               | <b>14 747 792</b>                |
| <b>DOLOGI KIADÁSOK</b>                            |   |                                  |                                 |                                  |
| K3.1  | - Parkok és zöldterületek (+földhasznbér áfa befizetés)                       | 106 873 336                      | 106 781 385                     | 138 896 376                      |
| K3.2  | - Parkerdő  | 13 000 000                       | 15 827 283                      | 19 058 448                       |
| K3.3/a  | - Ingatlanüzemeltetés: általános dologi kiadások                              | 82 245 455                       | 102 238 543                     | 102 075 853                      |
| K3.3/b  | - Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség | 53 149 606                       | 25 815 829                      | 141 830 378                      |
| K3.4  | - Továbbszámlázott szolgáltatások   | 38 500 000                       | 35 888 799                      | 38 500 000                       |
| K3.5  | - Általános karbantartási keret   | 12 000 000                       | 0                               | 0                                |
| K3.6  | - Lapkiadás   | 2 100 000                        | 244 406                         | 3 000 000                        |
| K3.7  | - Útfenntartás  | 22 600 000                       | 81 741 913                      | 20 700 000                       |
| K3.8  | - Honlap  | 2 000 000                        | 3 621 514                       | 7 420 000                        |
| K3.9  | - Testületi, önkormányzati működés  | 45 000 000                       | 35 807 200                      | 35 000 000                       |
| K3.10   | - Testvérvárosi kiadások  | 5 000 000                        | 443 969                         | 6 000 000                        |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI**

| <b>KIADÁSOK</b>                       |   | <b>2024. évi eredeti előirányzat</b> | <b>2024. évi várható teljesítés</b> | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| K3.11                                 | - TDM, sportöltöző közüzemi költségei   | 350 000                              | 1 357 395                           | 850 000                              |
| K3.12                                 | - TDM tagdíj  | 7 000 000                            | 2 500 000                           | 0                                    |
| K3.13                                 | - Vízrendezés (vízelvezetők és szikkasztók felmérése és egy-egy részterület karbantartása)  | 10 000 000                           | 0                                   | 10 000 000                           |
| K3.14                                 | - Temetők üzemeltetése  | 4 391 975                            | 4 789 011                           | 4 506 762                            |
| K3.15                                 | - Közvilágítás  | 200 000 000                          | 106 305 636                         | 110 000 000                          |
| K3.16                                 | - Települési hulladék   | 15 000 000                           | 9 428 872                           | 15 000 000                           |
| K3.17                                 | - Termálfürdő (ÁFA befizetés)   | 12 879 000                           | 13 898 967                          | 7 653 540                            |
| K3.18                                 | - Strandok  | 25 000 000                           | 16 479 698                          | 9 064 104                            |
| K3.19                                 | - Általános pályázati keret   | 10 000 000                           | 3 318 629                           | 10 000 000                           |
| K3.20                                 | - Háziorvosi szolgálat kiadásai   | 16 900 000                           | 30 069 437                          | 32 000 000                           |
| K3.21                                 | - Labor kiadásai  | 2 200 000                            | 1 798 963                           | 2 000 000                            |
| K3.22                                 | - Ügyelet tagdíj  | 0                                    | 0                                   | 0                                    |
| K3.23                                 | - Állategészségügy kiadásai   | 2 500 000                            | 1 295 299                           | 1 500 000                            |
| K3.24                                 | - Védőnői szolgálat dologi kiadásai   | 1 500 000                            | 2 962 230                           | 3 000 000                            |
| K3.25                                 | - Közterület és településrendezés kiadásai  | 35 000 000                           | 36 273 707                          | 54 609 597                           |
| K3.26                                 | - Geotermikus rendszer költségei (karbantartás, ÁFA befizetés)  | 5 400 000                            | 7 343 417                           | 5 400 000                            |
| K3.27                                 | - Kártevők elleni védekezés   | 10 000 000                           | 9 809 399                           | 2 500 000                            |
| K3.28                                 | - Szünidei étkeztetés (bevétel állami normatíva)  | 632 016                              | 476 719                             | 508 896                              |
| K3.29                                 | - Rendezvényi kiadások (Hal-, Vad-, Bor-, és Pálinkafesztivál, Country fesztivál, Advent, egyéb rendezvények)   | 22 000 000                           | 45 435 381                          | 35 339 200                           |
| K3.30                                 | - Közmunka program dologi kiadásai  | 10 000                               | 0                                   | 0                                    |
| K3.31                                 | - Ingyenes meningococcus baktérium elleni védőoltás gárdonyi gyermekeknek   | 0                                    | 0                                   | 2 000 000                            |
| K3.32                                 | - Zöld Gárdony program dologi kiadásai (madárbarát kert, komposztálók, virágültetés, csapadékvízgyűjtő edények, zöld családi nap, TeSzedd! 2025, .....) | 0                                    | 0                                   | 17 550 000                           |
| K3.33                                 | - TOP_PLUSZ-1.3.1 - Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása pályázat előkészítésének dologi kiadásai  | 0                                    | 0                                   | 30 000 000                           |
| <b>K3</b>                             | <b>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>763 231 388</b>                   | <b>701 953 601</b>                  | <b>865 963 154</b>                   |
| <b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b> |   |                                      |                                     |                                      |
| K4.1                                  | - Rendszeres települési támogatás lakásfenntartási kiadásokra   | 5 000 000                            | 1 206 150                           | 2 000 000                            |
| K4.2                                  | - Rendkívüli települési támogatás   | 12 000 000                           | 2 690 000                           | 5 000 000                            |
| K4.3                                  | - Köztemetés  | 1 000 000                            | 1 642 147                           | 2 000 000                            |
| K4.4                                  | - Iskolai buszbérletek támogatása   | 7 500 000                            | 975 715                             | 1 500 000                            |
| K4.5                                  | - Kedvezményes fürdő- és strandbelépő   | 5 000 000                            | 7 638 000                           | 25 500 000                           |
| K4.6                                  | - Életkezési támogatás  | 2 000 000                            | 1 220 000                           | 2 000 000                            |
| K4.7                                  | - Beiratkozási támogatás  | 0                                    | -                                   | 1 500 000                            |
| <b>K4</b>                             | <b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN</b>  | <b>32 500 000</b>                    | <b>15 372 012</b>                   | <b>39 500 000</b>                    |
| <b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>   |   |                                      |                                     |                                      |
| K5021                                 | - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások   | 0                                    | 384 755                             | 0                                    |
| K5022                                 | - A helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása  | 3 742 965                            | 3 742 965                           | 8 735 978                            |
| <b>K502</b>                           | <b>Elvonások és befizetések</b>   | <b>3 742 965</b>                     | <b>4 127 720</b>                    | <b>8 735 978</b>                     |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK    |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|-------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| K506.1      | - Jótékonyági bál bevételeinek továbbutalása   | 709 400                       | 711 900                      | 0                             |
| K506.2      | - Ügyeleti Társulás hozzájárulása (2024. január 31-ig)                                   | 3 186 960                     | 1 779 386                    | 0                             |
| K506.3      | - Bursa Ösztöndíj  | 880 000                       | 880 000                      | 1 080 000                     |
| K506.4      | - Társulási tagdíj (Kistérség)   | 1 257 800                     | 1 257 800                    | 1 266 700                     |
| K506.5      | - Tagdíj (Polgárdi személtlerakó)  | 1 257 800                     | 1 257 800                    | 1 266 700                     |
| <b>K506</b> | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>                          | <b>7 291 960</b>              | <b>5 886 886</b>             | <b>3 613 400</b>              |
| K512.1      | - Kulturális alap támogatásai  | 2 000 000                     | 1 880 000                    | 2 500 000                     |
| K512.2      | - Sportalap támogatásai  | 4 000 000                     | 4 000 000                    | 4 500 000                     |
| K512.3      | - Polgárórség támogatása   | 700 000                       | 0                            | 1 000 000                     |
| K512.4      | - Nyugdíjas klubok támogatása  | 600 000                       | 600 000                      | 600 000                       |
| K512.5      | - Tűzoltó Egyesületek támogatása   | 250 000                       | 200 000                      | 500 000                       |
| K512.6      | - Egyéb civil szervezetek támogatása   | 1 000 000                     | 500 000                      | 1 000 000                     |
| K512.7      | - Praxistámogatás  | 8 000 000                     | 5 621 000                    | 8 000 000                     |
| K512.8      | - Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásának továbbutalása                     | 0                             | 45 419 300                   | 0                             |
| K512.9      | - Városi Tízpróba költségeinek támogatása  | 400 000                       | 400 000                      | 400 000                       |
| <b>K512</b> | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>                          | <b>16 950 000</b>             | <b>58 620 300</b>            | <b>18 500 000</b>             |
| K513.1      | - Általános tartalék   | 146 752 057                   |                              | 105 945 931                   |
| K513.2      | - Havária keret  | 10 000 000                    |                              | 10 000 000                    |
| K513.3      | - Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása                                     | 2 000 000                     |                              | 2 000 000                     |
| K513.4      | - Fejlesztési célkeret (általános)   | 50 000 000                    |                              | 20 000 000                    |
| K513.5      | - Fejlesztési célkeret (TOP Plusz pályázat önrészére elkülönítve)                        | 0                             |                              | 170 000 000                   |
| K513.6      | - Céltartalék képzés további évek fejlesztéseire   | 150 000 000                   |                              | 70 000 000                    |
| K513.7      | - Céltartalék képzés: geotermikus szolgáltatások bevételeiből                            | 93 035 937                    |                              | 0                             |
| K513.8      | - Környezetvédelmi Alap  | 32 332 930                    |                              | 33 426 130                    |
| K513.9      | - Bérletértékesítési számla  | 8 345 397                     |                              | 0                             |
| K513.10     | - Munkáltatói Lakásalap számla   | 1 725 745                     |                              | 1 865 645                     |
| K513.11     | - Áthúzódó tételek: önkormányzati és intézmények   | 4 000 000                     |                              | 4 000 000                     |
| K513.12     | - Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből | 0                             |                              | 19 147 698                    |
| K513.13     | - Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből                       | 0                             |                              | 22 122 732                    |
|             | - Tartalék   | 498 192 066                   | 0                            | 458 508 136                   |
| <b>K513</b> | <b>Tartalékok</b>  | <b>498 192 066</b>            | <b>0</b>                     | <b>458 508 136</b>            |
| <b>K5</b>   | <b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>526 176 991</b>            | <b>68 634 906</b>            | <b>489 357 514</b>            |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK           |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|--------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BERUHÁZÁSOK</b> |  |                               |                              |                               |
| K6.1               | - Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése   | 5 000 000                     | 4 306 142                    | 10 000 000                    |
| K6.2               | - Jogszabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása   | 5 000 000                     | 2 286 000                    | 5 000 000                     |
| K6.3               | - Temetőbe urnafalak beszerzése  | 0                             | 0                            | 7 620 000                     |
| K6.4               | - Strandok beruházásai <b>képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b> : 1.100 literes hulladékgyűjtők beszerzése és kamerarendszer kiépítése, kültéri zuhanyzók beszerzése, Park Strand fejlesztése, Sirály Strand fejlesztése, Napsugár Strand fejlesztése, további fejlesztések tervezési költségei (Popstrand átépítése, Napsugár Strandon játszótér)   | 200 000 000                   | 0                            | 102 293 600                   |
| K6.5               | - Gárdony központi területének és központi orvosi rendelő kialakításának tervezési költsége, <b>képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b>  | 0                             | 0                            | 16 000 000                    |
| K6.6               | - Közvilágítás korszerűsítése  | 100 000 000                   | 2 319 528                    | 40 000 000                    |
| K6.7               | Játszóterek fejlesztése a város területén <b>képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b> : Pumpapálya melletti terület, Gárdony Szabadság út, Dinnyés Alkotmány utca   | 0                             | 0                            | 64 000 000                    |
| K6.8               | - Bikavölgy fejlesztése (hűtő- és látványtavak) <b>képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b> : Határ utca és Kossuth utca közötti terület fejlesztése ingatlanértékesítés bevételeiből   | 190 000 000                   | 150 074 772                  | 30 000 000                    |
| K6.9               | - Utak, járdák, parkolók, sétányok beruházásai a város területén <b>képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b> : Dinnyés Alkotmány utca kiszélesítése és járda építése, tervezési költségek: járdaprogram keretében Széchenyi utcai járda Nyíl utcától az Óvoda utcáig és Kossuth u - Csontváry u sarok, Napsugár Strand bejáratától sétány építéséhez kiviteli terv, Bóné Patikával szembeni oldalon parkoló kialakítása | 470 000 000                   | 166 422 783                  | 112 000 000                   |
| K6.10              | - Gyermeorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése, <b>képviselői javaslatra</b>   | 0                             | 0                            | 500 000                       |
| K6.11              | - Városi iránymutató táblák, sulizónák kialakítása, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése, <b>részben képviselői javaslatra</b>  | 0                             | 0                            | 3 500 000                     |
| K6.12              | - Kutya-futtatók kialakítás  | 0                             | 0                            | 5 000 000                     |
| K6.13              | - Fótópont kialakítása (Sirály Strand, Tini Strand)  | 0                             | 0                            | 8 000 000                     |
| K6.14              | - Beton szalonnasütő bográcsozó telepítése Parkerdőbe, Park Strandra   | 0                             | 0                            | 1 000 000                     |
| K6.15              | - Katlan épületének 3 éves részletre történő megvásárlása, 2025. évben esedékes rész   | 0                             | 0                            | 40 000 000                    |
| K6.16              | - Emlékháznál a murvás út felújítása   | 0                             | 0                            | 3 000 000                     |
| K6.17              | - Hivatali épület klíma  | 0                             | 0                            | 48 000 000                    |
| K6.18              | - Parkolási rendszer kialakítása ( <b>képviselői javaslat</b> )  | 0                             | 0                            | 30 000 000                    |
| K6.19              | - Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve  | 0                             | 0                            | 4 064 000                     |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK                                |   | 2024. évi eredeti<br>előirányzat | 2024. évi várható<br>teljesítés | 2025. évi eredeti<br>előirányzat |
|---|---|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| K6.20                                   | - Gárdonyi Kft alaptőke emelés  | 0                                | 0                               | 108 000 000                      |
| K6.21                                   | - Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése   | 100 000 000                      | 34 675 652                      | 72 594 291                       |
| K6.22                                   | - Agárdi Gyógy- és Termálfürdőben szükséges felújítási munkálatok elvégzése   | 50 000 000                       | 50 000 000                      | 0                                |
| K6.23                                   | - Sportinfrastruktúra fejlesztése, képviselői javaslatához kapcsolódóan pumpapálya melletti területen streetball pálya kialakítása pályázati lehetőség esetén önrész biztosításával   | 100 000 000                      | 70 306 150                      | 8 500 000                        |
| K6.24                                   | - Geotermikus rendszerhez kapcsolódó kiadások   | 50 000 000                       | 0                               | 0                                |
| K6.25                                   | - Petőfi szobor elkészítése és felállítása  | 6 604 000                        | 6 604 000                       | 0                                |
| K6.26                                   | - Napsugárstrand és környezetének fejlesztése   | 317 500 000                      | 42 333 915                      | 0                                |
| K6.27                                   | - Agárdi Óvoda környezetének fejlesztése (járda, parkoló, bejárat, park)  | 200 000 000                      | 134 837 041                     | 0                                |
| K6.28                                   | - Agárdi kikötő melletti terület fejlesztése  | 340 000 000                      | 265 292 869                     | 0                                |
| K6.29                                   | - Új bölcsőde berendezés, parkosítás  | 56 000 000                       | 34 008 416                      | 0                                |
| K6.30                                   | - Parkerdő villamossági fejlesztés  | 8 000 000                        | 8 493 738                       | 0                                |
| <b>K6</b>                               | <b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>2 198 104 000</b>             | <b>971 961 006</b>              | <b>719 071 891</b>               |
| <b>FELÚJÍTÁSOK</b>                      |   |                                  |                                 |                                  |
| K7.1                                    | - Önkormányzati intézmények, ingatlanok felújítási kerete (pl. képviselői javaslatra gyermekorvosi rendelő tető felújítása, Parkerdő épület)  | 100 000 000                      | 113 707 802                     | 100 000 000                      |
| K7.2                                    | - Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai a város területén, részben képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele részben (201.844 eFt összegben) az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): önkormányzati és lakossági önerős útfelújítások, DM előtti parkoló, Ady e. u. járda, nem aszfaltos utak felújítása, Tini Strand parkoló felújításának tervezési költsége | 0                                | 545 036 031                     | 305 563 526                      |
| K7.3                                    | - Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamossági felújítása  |                                  |                                 | 6 229 096                        |
| K7.4                                    | - Egészségügyi ingatlanok felújítása  | 90 000 000                       | 65 053 807                      | 2 000 000                        |
| <b>K7</b>                               | <b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>190 000 000</b>               | <b>723 797 640</b>              | <b>413 792 622</b>               |
| <b>EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b> |   |                                  |                                 |                                  |
| K84.1                                   | - TOP-3.2.2 pályázatból visszafizetési kötelezettség  | 0                                | 0                               | 0                                |
| <b>K84.1</b>                            | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>   | <b>0</b>                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                         |
| K89.1                                   | - Agárdi Zöld Kft. céltámogatás gépek beszerzésére  | 25 537 137                       | 13 001 466                      | 0                                |
| K89.2                                   | - Gárdonyi VSC öltöző épület utólagos támogatása  | 0                                | 0                               | 13 027 213                       |
| <b>K89</b>                              | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>   | <b>25 537 137</b>                | <b>13 001 466</b>               | <b>13 027 213</b>                |
| <b>K8</b>                               | <b>EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>25 537 137</b>                | <b>13 001 466</b>               | <b>13 027 213</b>                |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK                       |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|--------------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b> |  |                               |                              |                               |
| K9121                          | - Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0                             | 0                            | 0                             |
| K914                           | - Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 44 771 387                    | 44 771 387                   | 51 150 780                    |
| K915.1                         | - Intézményfinanszírozás Hivatal                 | 464 960 220                   | 444 030 807                  | 521 347 723                   |
| K915.2                         | - Intézményfinanszírozás Óvoda                   | 671 075 582                   | 702 102 551                  | 779 744 106                   |
| K915.3                         | - Intézményfinanszírozás Fókusz                  | 177 912 463                   | 172 592 454                  | 231 694 673                   |
| K915.4                         | - Intézményfinanszírozás Kult. Kp.               | 82 014 152                    | 87 227 646                   | 109 504 717                   |
| K915.5                         | - Intézményfinanszírozás Bölcsőde                | 58 985 773                    | 87 112 682                   | 117 815 076                   |
| K915                           | - Központi, irányítószervi támogatások összesen  | 1 454 948 190                 | 1 493 066 140                | 1 760 106 295                 |
| <b>K9</b>                      | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>          | <b>1 499 719 577</b>          | <b>1 537 837 527</b>         | <b>1 811 257 075</b>          |
| <b>K</b>                       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                         | <b>5 331 562 686</b>          | <b>4 140 247 949</b>         | <b>4 473 893 921</b>          |

## Gárdony Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi kiadási és bevételi előirányzata

## Agárdi Tündérvölgy Bölcsőde

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |                              |                               |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |                              |                               |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   |                               |                              |                               |
| B4                        | Működési bevételek   | 4 838 400                     | 6 403 150                    | 8 800 000                     |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       |                               |                              |                               |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |                              |                               |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |                              |                               |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 59 174 520                    | 87 377 148                   | 118 095 076                   |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 188 747                       | 264 466                      | 280 000                       |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 58 985 773                    | 87 112 682                   | 117 815 076                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>64 012 920</b>             | <b>93 780 298</b>            | <b>126 895 076</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 50 021 790                    | 74 253 691                   | 101 341 426                   |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 439 570                     | 9 557 265                    | 13 449 200                    |
| K3                        | Dologi kiadások  | 7 551 560                     | 9 334 063                    | 12 000 000                    |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |                              |                               |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |                              |                               |
| K6                        | Beruházások  | 0                             | 346 823                      | 104 450                       |
| K7                        | Felújítások  |                               |                              |                               |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |                              |                               |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      |                               |                              |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>64 012 920</b>             | <b>93 491 842</b>            | <b>126 895 076</b>            |

## Fókusz Szociális Szolgálat

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |                              |                               |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |                              |                               |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   |                               |                              |                               |
| B4                        | Működési bevételek   | 25 608 000                    | 31 875 516                   | 32 014 200                    |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       |                               |                              |                               |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |                              |                               |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |                              |                               |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 178 130 060                   | 174 125 689                  | 232 694 673                   |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 217 597                       | 1 533 235                    | 1 000 000                     |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 177 912 463                   | 172 592 454                  | 231 694 673                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>203 738 060</b>            | <b>206 001 205</b>           | <b>264 708 873</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 127 991 112                   | 121 528 800                  | 156 733 117                   |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 15 395 534                    | 15 785 335                   | 20 659 133                    |
| K3                        | Dologi kiadások  | 60 259 614                    | 67 371 722                   | 86 916 623                    |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |                              |                               |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |                              |                               |
| K6                        | Beruházások  | 91 800                        | 271 739                      | 400 000                       |
| K7                        | Felújítások  |                               |                              |                               |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |                              |                               |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      |                               |                              |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>203 738 060</b>            | <b>204 957 596</b>           | <b>264 708 873</b>            |

## Gárdonyi Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi kiadási és bevételi előirányzata

## Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |                              |                               |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |                              |                               |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   |                               |                              |                               |
| B4                        | Működési bevételek   | 27 295 991                    | 23 357 858                   | 27 295 991                    |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       |                               |                              |                               |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               | 121 589                      |                               |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |                              |                               |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 82 189 906                    | 90 399 432                   | 112 004 717                   |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 175 754                       | 3 171 786                    | 2 500 000                     |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 82 014 152                    | 87 227 646                   | 109 504 717                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>109 485 897</b>            | <b>113 878 879</b>           | <b>139 300 708</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 61 864 006                    | 60 429 706                   | 75 531 600                    |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8 132 684                     | 6 507 560                    | 9 819 108                     |
| K3                        | Dologi kiadások  | 39 489 207                    | 43 614 022                   | 48 950 000                    |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |                              |                               |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |                              |                               |
| K6                        | Beruházások  |                               | 569 673                      | 5 000 000                     |
| K7                        | Felújítások  |                               |                              |                               |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |                              |                               |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      |                               |                              |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>109 485 897</b>            | <b>111 120 961</b>           | <b>139 300 708</b>            |

## Gárdonyi Óvoda

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               | 105 400                      |                               |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |                              |                               |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   |                               |                              |                               |
| B4                        | Működési bevételek   | 124 706 346                   | 133 229 673                  | 134 215 806                   |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       |                               |                              |                               |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |                              |                               |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |                              |                               |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 671 944 351                   | 710 654 044                  | 782 744 106                   |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 868 769                       | 8 551 493                    | 3 000 000                     |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 671 075 582                   | 702 102 551                  | 779 744 106                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>796 650 697</b>            | <b>843 989 117</b>           | <b>916 959 912</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 486 673 936                   | 509 550 874                  | 563 849 805                   |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 73 185 487                    | 74 472 112                   | 83 318 300                    |
| K3                        | Dologi kiadások  | 233 149 878                   | 252 987 650                  | 263 164 807                   |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |                              |                               |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |                              |                               |
| K6                        | Beruházások  | 3 641 396                     | 3 706 683                    | 6 000 000                     |
| K7                        | Felújítások  |                               |                              | 627 000                       |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |                              |                               |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      |                               |                              |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>796 650 697</b>            | <b>840 717 319</b>           | <b>916 959 912</b>            |



## Gárdonyi Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi kiadási és bevételi előirányzata

## Gárdonyi Polgármesteri Hivatal

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               | 7 853 155                    |                               |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |                              |                               |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   |                               |                              |                               |
| B4                        | Működési bevételek   | 11 000 000                    | 14 733 172                   | 11 000 000                    |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       |                               |                              |                               |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |                              |                               |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |                              |                               |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 465 339 799                   | 449 010 958                  | 526 347 723                   |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 379 579                       | 4 980 151                    | 5 000 000                     |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 464 960 220                   | 444 030 807                  | 521 347 723                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>476 339 799</b>            | <b>471 597 285</b>           | <b>537 347 723</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 360 471 767                   | 354 535 520                  | 406 072 856                   |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 53 868 032                    | 51 780 687                   | 60 337 867                    |
| K3                        | Dologi kiadások  | 52 000 000                    | 53 437 308                   | 60 937 000                    |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |                              |                               |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |                              |                               |
| K6                        | Beruházások  | 10 000 000                    | 6 681 705                    | 10 000 000                    |
| K7                        | Felújítások  |                               |                              |                               |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |                              |                               |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      |                               |                              |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>476 339 799</b>            | <b>466 435 220</b>           | <b>537 347 723</b>            |

## KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN

| Megnevezés                |  | 2024. évi eredeti előirányzat | 2024. évi várható teljesítés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>          |  |                               |                              |                               |
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 0                             | 7 958 555                    | 0                             |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      | 0                             | 0                            | 0                             |
| B3                        | Közhatalmi bevételek   | 0                             | 0                            | 0                             |
| B4                        | Működési bevételek   | 193 448 737                   | 209 599 369                  | 213 325 997                   |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                       | 0                             | 0                            | 0                             |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                            | 0                             | 121 589                      | 0                             |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        | 0                             | 0                            | 0                             |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                     | 1 456 778 636                 | 1 511 567 271                | 1 771 886 295                 |
|                           | - ebből: előző évi maradvány                                 | 1 830 446                     | 18 501 131                   | 11 780 000                    |
|                           | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 1 454 948 190                 | 1 493 066 140                | 1 760 106 295                 |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |  | <b>1 650 227 373</b>          | <b>1 729 246 784</b>         | <b>1 985 212 292</b>          |
| <b>KIADÁSOK</b>           |  |                               |                              |                               |
| K1                        | Személyi juttatások  | 1 087 022 611                 | 1 120 298 591                | 1 303 528 804                 |
| K2                        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 157 021 307                   | 158 102 959                  | 187 583 608                   |
| K3                        | Dologi kiadások  | 392 450 259                   | 426 744 765                  | 471 968 430                   |
| K4                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0                             | 0                            | 0                             |
| K5                        | Egyéb működési célú kiadások                                 | 0                             | 0                            | 0                             |
| K6                        | Beruházások  | 13 733 196                    | 11 576 623                   | 21 504 450                    |
| K7                        | Felújítások  | 0                             | 0                            | 627 000                       |
| K8                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 0                             | 0                            | 0                             |
| K9                        | Finanszírozási kiadások                                      | 0                             | 0                            | 0                             |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |  | <b>1 650 227 373</b>          | <b>1 716 722 938</b>         | <b>1 985 212 292</b>          |



## **Gárdony Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (.... ....) önkormányzati rendelete**

### **Gárdony Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről**

[1] A 2025. évi költségvetés célja, hogy megalapozza az önkormányzat éves gazdálkodását, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés c) pontjában és a (4) bekezdésben kapott felhatalmazás, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényben foglaltaknak megfelelően, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. A rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet hatálya Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Gárdony Város Önkormányzatának irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

#### **2. A költségvetés címrendje**

##### **2. §**

Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartási törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét 2025. évre az 5. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

#### **3. A költségvetés bevételei és kiadásai, költségvetési hiány és finanszírozásának módja**

##### **3. §**

(1) Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését **4.698.999.918,- Ft bevétellel, 4.698.999.918,- Ft kiadással, 0 Ft forráshiánnyal** állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi összeget önkormányzati szinten a 2. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében a 4. melléklet, összesítve pedig az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási összeget önkormányzati szinten a 3. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében a 4. melléklet, összesítve pedig az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A központi támogatások jogcímenkénti bontását a 2. melléklet mutatja be.

(5) Gárdony Város Önkormányzat 1. mellékletében összesített bevételi előirányzatait a 2. melléklet, a kiadási előirányzatokat a 3. melléklet tartalmazza.

- (6) Az önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét a 6. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.
- (7) A közvetett támogatások kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 8. melléklet mutatja be.
- (9) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek 2025. évi eredeti előirányzatainak alakulását, mérleg rendszerben, működési és felhalmozási célú pénzforgalom bontásban a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 3 évre épülő bevételi és kiadási előirányzatainak adatait az 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 11. melléklet rögzíti.
- (12) A többéves kihatással járó feladatok/hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatására a 12. melléklet szolgál.
- (13) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) Az uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektek forrásmegosztását a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) A helyi iparüzési adó tervezett felhasználására vonatkozó adatokat a 15. melléklet tartalmazza.

#### **4. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása**

##### **4. §**

- (1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.
- (2) A költségvetési szervek, ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.
- (3) A bevételi előirányzatok túlteljesítése előirányzat-módosítás nélkül is megengedett, a kiadási előirányzatok nem járnak felhasználási kötelezettséggel.
- (4) A költségvetési szerveknél a bevételi előirányzatok elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás emelkedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.

(6) A képviselő-testület utólagos tájékoztatás mellett hozzájárul az évközi állami pótelőirányzatok terhére történő kiadási előirányzatok emeléséhez, az ilyen kifizetések teljesítéséhez.

(7) A Polgármester az Önkormányzat gazdálkodásának III. negyedéves helyzetéről november 30-ig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(8) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

(9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok között átcsoportosítás engedélyezésének rendje:

- a) Az intézményvezető a költségvetési főösszeg 50%-ig engedélyezheti
- aa) a dologi kiadások terhére kisértékű tárgyi eszközök beszerzésének előirányzat-átcsoportosítását a beruházási kiadások közé,
  - ab) a beruházási és felújítási kiadások esetében a számviteli elszámolásoknak való megfelelés érdekében az egyes kapcsolódó tételek egymás közötti, ill. dologi kiadások közé történő átcsoportosítását.
  - ac) a dologi kiadások terhére reprezentációs költségek fedezetére előirányzat-átcsoportosítását a személyi juttatások közé.

Az intézményvezető ezt a jogkörét a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett, és a jegyző ill. a Polgármesteri Hivatal esetében az aljegyző ellenjegyzésével gyakorolhatja.

- b) A polgármester a jegyző ellenjegyzése mellett engedélyezheti a tartalékok közül a 'Havária keret', az 'Áthúzódó tételek', az elkülönített alapok, a 'Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása' keret és a TOP Plusz pályázat önrészére elkülönített fejlesztési célkeret megfelelő jogcímre való átcsoportosítását, a beruházási és felújítási kiadások esetében a számviteli elszámolásoknak való megfelelés érdekében az egyes kapcsolódó tételek egymás közötti, ill. dologi kiadások közé történő átcsoportosítását, dologi kiadások terhére kisértékű tárgyi eszközök beszerzésének előirányzat-átcsoportosítását a beruházási kiadások közé, valamint a testvérvárosi és rendezvényi kiadások esetében a személyi jellegű kiadások és a kapcsolódó munkadói járulékok és a dologi kiadások közötti bármilyen irányú átcsoportosításokat.
- c) A polgármester a jegyző ellenjegyzése mellett engedélyezheti a jelen rendelet 6. § (2) bekezdésben meghatározott jogkörének gyakorlásához számvitelileg szükséges előirányzat-módosításokat.
- d) A jóváhagyott kiemelt előirányzatok és létszámkeret között egyéb átcsoportosítást – eltérő rendelkezés hiányában - kizárólag a képviselő-testület engedélyezhet.

(10) Az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénnyel nem járó pályázat benyújtása esetében a pályázatról a Polgármesteri Hivatalt tájékoztatni kell.

(11) Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezhetik jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzataik módosítását:

- a) a ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő összeg erejéig
- b) jóváhagyott előző évi pénzmaradványukkal a képviselő-testület zárszámadási rendelet elfogadásával egyidőben meghozott döntésének megfelelően rendelkezhetnek.

(12) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére az adott költségvetési évre vonatkozóan állapítható meg kiadás, tartós kötelezettség – beleértve a munkáltatói intézkedésen alapuló illetményemelést is – azonban nem vállalható.

(13) A személyi juttatási előirányzat megállapítása, módosítása csak a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának egyidejű és arányos változtatásával történhet.

(14) Az önkormányzat által kötött – központi jogszabályban meghatározott típusú és értékű – szerződéseket az önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

(15) Behajtatlan fizetési kötelezettség mérséklésére, illetve elengedésére:

- a) 100 ezer Ft egyedi értékhatárig a jegyző,
  - b) 100 ezer Ft-tól 500 ezer Ft egyedi értékhatárig a polgármester a Pénzügyi Bizottság javaslatával,
  - c) 500 ezer Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyben a képviselő-testület jogosult.
- A jegyző az a) pontban meghatározott jogköreit az aljegyző ellenjegyzésével gyakorolhatja.

## **5. Biztosítás**

### **5. §**

A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

## **6. Pénzgazdálkodás**

### **6. §**

(1) Gárdony Város Önkormányzata és költségvetési szervei költségvetési elszámolási számláit 2025. évben az MBH Bank Nyrt-nél vezeti.

(2) Az önkormányzat számláján év közben rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz lekötéséről (bankbetétek és/vagy állampapírok formájában) a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett a polgármester rendelkezik.

(3) Az intézmények:

- a) hitelt nem vehetnek fel,
- b) kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt nem bocsáthatnak ki,
- d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket a számlavezető pénzintézetnél betétként abban az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyezteti

(4) A képviselő-testület hitelfelvételt nem tervez.

(5) A képviselő-testület – amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. tv. 4. § szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték – önkormányzati biztost rendel ki, ha az elismert tartozásállomány ezen rendelet (6) bekezdésben meghatározott időt és mértéket eléri.

(6) Önkormányzati biztos kirendelése akkor kötelező, ha a 30 napon túli tartozásállományt 1 hónap alatt nem sikerül 30 nap alá szorítani, és a tartozás mértéke eléri az éves eredeti költségvetési előirányzat 10 %-át.

(7) Az önkormányzati biztos kirendelését az elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél

- a) a Pénzügyi Bizottság,
- b) a polgármester,
- c) a jegyző a polgármesteren keresztül,
- d) a képviselő-testület által megbízott könyvvizsgáló,
- e) a költségvetési szerv vezetője kezdeményezi.

(8) Az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési intézményt terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – az Önkormányzatot terheli.

## 7. Vegyes rendelkezések

### 7. §

(1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdés szerinti illetményalap 2025. január 1-jétől 84 000 Ft.

(2) Gárdony Város Önkormányzat a felügyelete alá tartozó valamennyi önálló működő költségvetési szerv főállású dolgozójának az alábbi eseti juttatásokat biztosítja:

- a) munkáltatói lakásalap keret terhére lakásépítési, lakásvásárlási illetve felújítási támogatás, melyhez évi 5 millió forint keretet biztosít, mely a Lakásépítési Alap számlára történő utalást követően áll rendelkezésre,
- b) tanulmányi támogatás munkakör betöltéséhez szükséges továbbképzés esetében,
- c) illetményelőleg folyósítása

(3) Gárdony Város Önkormányzat a köztisztviselőit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § és a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (3) bekezdésében meghatározottak szerinti nyújtandó ún. cafeteria-juttatásban részesíti, melynek részletszabályait a Közszolgálati Szabályzat tartalmazza.

(4) Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére 2025. évre vonatkozóan illetménykiegészítést állapít meg, az alábbiak szerint. Az illetménykiegészítés mértéke:

- a) valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetében az alapilletményének 30 %-a,
- b) valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselő esetében az alapilletményének 10 %-a.

(5) Gárdony Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Polgármesteri Hivatalban dolgozó irodavezetők számára vezetői illetménypótlékot állapít meg. Az irodavezetői illetménypótlék mértéke a vezető alapilletményének 10 %-a.

(6) Az önkormányzat költségvetési szerveinél a bérfizetés napja a tárgyhót követő hó ötödik napja. Amennyiben a bérfizetési nap munkaszüneti napra esik, a bérfizetési nap az ötödik napot követő munkanap. A munkabérek átutalásáról a munkáltató a bérfizetési napot megelőző munkanapon jogosult intézkedni.

(7) Az önkormányzat által közvetlenül finanszírozott költségvetési szervek esetében a külön jogszabály által előírt megvalósítási terv készítésétől eltekint.

## **8. Záró rendelkezések**

### **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Eötvös Pál  
polgármester

Jankovics Zoltánné  
jegyző

Jelen önkormányzati rendelet 2025. .... napján kihirdetésre került.

Jankovics Zoltánné  
jegyző



**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS  
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

| BEVÉTELEK                 |   | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat | KIADÁSOK                 |  | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat |
|---------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------|--|-------------------------------------|
| B1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 1 555 031 700                       | K<br>1                   | Személyi juttatások  | 1 410 705 464                       |
| B2                        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                                   | K<br>2                   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 202 331 400                         |
| B3                        | Közhatalmi bevételek                                    | 938 124 000                         | K<br>3                   | Dologi kiadások  | 1 337 931 584                       |
| B4                        | Működési bevételek                                      | 601 381 279                         | K<br>4                   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 39 500 000                          |
| B5                        | Felhalmozási bevételek                                  | 526 137 692                         | K<br>5                   | Egyéb működési célú kiadások                                 | 489 357 514                         |
| B6                        | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 3 029 500                           | K<br>6                   | Beruházások  | 740 576 341                         |
| B7                        | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 13 127 213                          | K<br>7                   | Felújítások  | 414 419 622                         |
| B8                        | Finanszírozási bevételek                                | 2 822 274 829                       | K<br>8                   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 13 027 213                          |
|                           |   |                                     | K<br>9                   | Finanszírozási kiadások                                      | 1 811 257 075                       |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> |   | <b>6 459 106 213</b>                | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> |  | <b>6 459 106 213</b>                |
|                           | Intézményfinanszírozás kiszűrése                        | 1 760 106 295                       |                          | Intézményfinanszírozás kiszűrése                             | 1 760 106 295                       |
| <b>BEVÉTELI FŐÖSSZEG</b>  |   | <b>4 698 999 918</b>                | <b>KIADÁSI FŐÖSSZEG</b>  |  | <b>4 698 999 918</b>                |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

| BEVÉTELEK  |   | 2025. évi eredeti előirányzat |
|--|---|-------------------------------|
| <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b> |   |                               |
| B111.1   | - Önkormányzati hivatal működésének támogatása  | 209 684 935                   |
| B111.2   | - A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                             | 34 031 400                    |
| B111.3   | - Közvilágítás fenntartásának támogatása  | 70 486 500                    |
| B111.4   | - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása  | 1 943 270                     |
| B111.5   | - Közutak fenntartásának támogatása   | 48 646 332                    |
| B111.6   | - Egyéb önkormányzati feladatok támogatása  | 35 467 600                    |
| B111.7   | - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása   | 818 550                       |
| B111.8   | - Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás   | 9 266 337                     |
| <b>B111</b>  | <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>  | <b>410 344 924</b>            |
| B112.1   | - Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása             | 552 174 800                   |
| B112.2   | - Óvodaműködtetési támogatás  | 79 929 824                    |
| B112.3   | - Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz                       | 13 669 000                    |
| <b>B112</b>  | <b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                              | <b>645 773 624</b>            |
| B113.1   | - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                   | 32 181 456                    |
| B113.2   | - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása   | 94 154 350                    |
| B113.3   | - Gyermekétkeztetés támogatása  | 162 265 675                   |
| B113.4   | - A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása  | 508 896                       |
| B113.5   | - Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása  | 95 364 320                    |
| B113.6   | - Szociális ágazati pótlék  | 26 282 784                    |
| <b>B113</b>  | <b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b> | <b>410 757 481</b>            |
| B114.1   | - Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása              | 28 032 071                    |
| B114.2   | - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása                               | 0                             |
| <b>B114</b>  | <b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                     | <b>28 032 071</b>             |
| <b>B115</b>  | <b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>                                | <b>0</b>                      |
| <b>B116</b>  | <b>Elszámolásból származó bevételek</b>   | <b>0</b>                      |

|  |  |                                      |
|--|--|--------------------------------------|
| <b>B11</b>   | <b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI<br/>(ÁLLAMI NORMATÍVA) ÖSSZESEN</b>     | <b>1 494 908 100</b>                 |
| B16.1  | - Munkaügyi támogatás közfoglalkoztatottak után                                | 8 502 000                            |
| B16.2  | - Zichyújfalu hozzájárulása egészségügyhöz                                     | 1 000 000                            |
| B16.3  | - NEAK finanszírozás védőnői, háziorvosi ellátáshoz                            | 50 621 600                           |
| <b>B16</b>   | <b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>     | <b>60 123 600</b>                    |
| <b>B1</b>  | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK<br/>ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN</b>        | <b>1 555 031 700</b>                 |
| <b>BEVÉTELEK</b>   |  | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b> |  | <b>0</b>                             |
| <b>B25</b>   | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b> | <b>0</b>                             |
| <b>B2</b>  | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK<br/>ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN</b>    | <b>0</b>                             |
| <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>                                    |  |                                      |
| B311   | - Termőföld bérbeadásából származó jövedelem                                   | 0                                    |
| <b>B31</b>   | <b>Jövedelemadók</b>   | <b>0</b>                             |
| B34.1  | - Építményadó  | 340 000 000                          |
| B34.2  | - Magánszemélyek kommunális adója  | 124 000                              |
| B34.3  | - Telekadó   | 27 000 000                           |
| <b>B34</b>   | <b>Vagyoni típusú adók</b>   | <b>367 124 000</b>                   |
| B351   | - Állandó jelleggel végzett iparüzési adó                                      | 530 000 000                          |
| B355.1   | - Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                                 | 30 000 000                           |
| <b>B35</b>   | <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>   | <b>560 000 000</b>                   |
| B36.1  | - Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírság                              | 1 000 000                            |
| B36.2  | - Egyéb bírságok   | 1 000 000                            |
| B36.3  | - Pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi pótlék                                     | 8 000 000                            |
| B36.4  | - Talajterhelési díj   | 900 000                              |
| B36.5  | - Egyéb közhatalmi bevételek   | 100 000                              |
| <b>B36</b>   | <b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>  | <b>11 000 000</b>                    |
| <b>B3</b>  | <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>938 124 000</b>                   |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>                                      |  |                                      |
| B4.1   | - Földhaszonbérérek  | 998 961                              |
| B4.2/a   | - Ingatlankezelés: bérleti díjak   | 76 333 003                           |
| B4.2/b   | - Ingatlankezelés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA                               | 141 830 378                          |
| B4.3   | - Továbbszámlázott szolgáltatások  | 38 500 000                           |
| B4.4   | - Kamatok, értékpapírok, bankbetétek   | 13 227 392                           |
| B4.5   | - Testületi, önkormányzati működés   | 120 000                              |

|  |  |                                      |
|--|--|--------------------------------------|
| B4.6   | - Köztemetők fenntartása   | 1 500 000                            |
| B4.7   | - Sportlétesítmények (Katlan)  | 3 000 000                            |
| B4.8   | - Strandok   | 63 106 728                           |
| B4.9   | - Labor támogatása   | 130 000                              |
| B4.10  | - Közterület bevételei   | 8 000 000                            |
| B4.11  | - Geotermikus rendszer bevétele  | 20 540 000                           |
| B4.12  | - Lakbér bevételek   | 14 768 820                           |
| B4.13  | - Rendezvények   | 6 000 000                            |
| <b>B4</b>                                    | <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>388 055 282</b>                   |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>                |  |                                      |
| B52.1  | - Ingatlanértékesítés  | 526 137 692                          |
| <b>B52</b>                                   | <b>Ingatlanok értékesítése</b>   | <b>526 137 692</b>                   |
| <b>B5</b>                                    | <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>526 137 692</b>                   |
| <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>     |  |                                      |
| B64.1  | - TDM működési kölcsön visszatérülés   | 3 000 000                            |
| B64.2  | - Szociális kölcsön megtérülése  | 29 500                               |
| <b>B64</b>                                   | <b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>     | <b>3 029 500</b>                     |
| <b>B6</b>                                    | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>  | <b>3 029 500</b>                     |
| <b>BEVÉTELEK</b>                             |  | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b> |  |                                      |
| B74.1  | - Lakásalap bevételei  | 100 000                              |
| B74.2  | - Kölcsön, Katlan öltözőépület   | 13 027 213                           |
| <b>B74</b>                                   | <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b> | <b>13 127 213</b>                    |
| <b>B7</b>                                    | <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>  | <b>13 127 213</b>                    |
| <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>              |  |                                      |
| B813   | - Maradvány igénybevétele  | 390 000 000                          |
| B817   | - Lekötött bankbetétek beváltása   | 660 388 534                          |
| <b>B81</b>                                   | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>  | <b>1 050 388 534</b>                 |
| <b>B8</b>                                    | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>   | <b>1 050 388 534</b>                 |
| <b>B</b>                                     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>4 473 893 921</b>                 |

## GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

| KIADÁSOK  |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|--|-------------------------------|
| <b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>  |  |                               |
| K1.1  | - Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)                | 10 000                        |
| K1.2  | - Útfenntartás személyi juttatásai   | 3 151 200                     |
| K1.3  | - Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) személyi juttatásai         | 50 886 950                    |
| K1.4  | - Testvérvárosi kiadások   | 1 500 000                     |
| K1.5  | - Települési hulladék személyi juttatásai                                    | 1 680 000                     |
| K1.6  | - Háziorvosi szolgálat személyi juttatásai                                   | 19 899 348                    |
| K1.7  | - Labor személyi juttatásai  | 6 051 000                     |
| K1.8  | - Védőnői ellátás személyi juttatásai  | 10 297 068                    |
| K1.9  | - Közmunka program személyi juttatásai                                       | 7 523 894                     |
| K1.10   | - Rendezvények személyi juttatásai   | 2 000 000                     |
| K1.11   | - Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár)   | 4 177 200                     |
|   |  |                               |
| <b>K1</b>   | <b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>107 176 660</b>            |
| <b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b> |  |                               |
| K2.1  | - Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)                | 3 304                         |
| K2.2  | - Útfenntartás munkaadói járulécai   | 409 656                       |
| K2.3  | - Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) munkaadói járulécai         | 6 725 524                     |
| K2.4  | - Testvérvárosi kiadások munkaadói járulécai                                 | 495 600                       |
| K2.5  | - Települési hulladék munkaadói járulécai                                    | 218 400                       |
| K2.6  | - Háziorvosi szolgálat munkaadói járulécai                                   | 2 586 915                     |
| K2.7  | - Labor munkaadói járulécai  | 787 832                       |
| K2.8  | - Védőnői ellátás munkaadói járulécai  | 1 338 619                     |
| K2.9  | - Közmunka program munkaadói járulécai                                       | 978 106                       |
| K2.10   | - Rendezvények munkaadói járulécai   | 660 800                       |
| K2.11   | - Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár)   | 543 036                       |
|   |  |                               |
| <b>K2</b>   | <b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN</b> | <b>14 747 792</b>             |
| <b>DOLOGI KIADÁSOK</b>  |  |                               |
| K3.1  | - Parkok és zöldterületek (+földhaszonbér áfa befizetés)                     | 138 896 376                   |
| K3.2  | - Parkerdő   | 19 058 448                    |

|                                       |   |                                      |
|---------------------------------------|---|--------------------------------------|
| K3.3/a                                | - Ingatlanüzemeltetés: általános dologi kiadások  | 102 075 853                          |
| K3.3/b                                | - Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség   | 141 830 378                          |
| K3.4                                  | - Továbbszámlázott szolgáltatások   | 38 500 000                           |
| K3.5                                  | - Lapkiadás   | 3 000 000                            |
| K3.6                                  | - Útfenntartás  | 20 700 000                           |
| K3.7                                  | - Honlap  | 7 420 000                            |
| K3.8                                  | - Testületi, önkormányzati működés  | 35 000 000                           |
| K3.9                                  | - Testvérvárosi kiadások  | 6 000 000                            |
| <b>KIADÁSOK</b>                       |   | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| K3.10                                 | - TDM, sportöltöző közüzemi költségei   | 850 000                              |
| K3.11                                 | - Vízrendezés (vízelvezetők és szikkasztók felmérése és egy-egy részterület karbantartása)  | 10 000 000                           |
| K3.12                                 | - Temetők üzemeltetése  | 4 506 762                            |
| K3.13                                 | - Közvilágítás  | 110 000 000                          |
| K3.14                                 | - Települési hulladék   | 15 000 000                           |
| K3.15                                 | - Termálfürdő (ÁFA befizetés)   | 7 653 540                            |
| K3.16                                 | - Strandok  | 9 064 104                            |
| K3.17                                 | - Általános pályázati keret   | 10 000 000                           |
| K3.18                                 | - Háziorvosi szolgálat kiadásai   | 32 000 000                           |
| K3.19                                 | - Labor kiadásai  | 2 000 000                            |
| K3.20                                 | - Állategészségügy kiadásai   | 1 500 000                            |
| K3.21                                 | - Védőnői szolgálat dologi kiadásai   | 3 000 000                            |
| K3.22                                 | - Közterület és településrendezés kiadásai  | 54 609 597                           |
| K3.23                                 | - Geotermikus rendszer költségei (karbantartás, ÁFA befizetés)  | 5 400 000                            |
| K3.24                                 | - Kártevők elleni védekezés   | 2 500 000                            |
| K3.25                                 | - Szünidei étkeztetés (bevétel állami normatíva)  | 508 896                              |
| K3.26                                 | - Rendezvényi kiadások (Hal-, Vad-, Bor-, és Pálinkafesztivál, Country fesztivál, Advent, egyéb rendezvények)   | 35 339 200                           |
| K3.27                                 | - Ingyenes meningococcus baktérium elleni védőoltás gárdonyi gyermekeknek   | 2 000 000                            |
| K3.28                                 | - Zöld Gárdony program dologi kiadásai (madárbarát kert, komposztálók, virágültetés, csapadékvízgyűjtő edények, zöld családi nap, TeSzedd! 2025, .....) | 17 550 000                           |
| K3.29                                 | - TOP_PLUSZ-1.3.1 - Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása pályázat előkészítésének dologi kiadásai  | 30 000 000                           |
|                                       |   |                                      |
| <b>K3</b>                             | <b>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>865 963 154</b>                   |
| <b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b> |   |                                      |
| K4.1                                  | - Rendszeres települési támogatás lakásfenntartási kiadásokra   | 2 000 000                            |

|                                     |   |                                      |
|-------------------------------------|---|--------------------------------------|
| K4.2                                | - Rendkívüli települési támogatás   | 5 000 000                            |
| K4.3                                | - Köztemetés  | 2 000 000                            |
| K4.4                                | - Iskolai buszbérletek támogatása   | 1 500 000                            |
| K4.5                                | - Kedvezményes fürdő- és strandbelépő   | 25 500 000                           |
| K4.6                                | - Életkezdési támogatás   | 2 000 000                            |
| K4.7                                | - Beiratkozási támogatás  | 1 500 000                            |
| <b>K4</b>                           | <b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN</b>  | <b>39 500 000</b>                    |
| <b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b> |   |                                      |
| <b>KIADÁSOK</b>                     |   | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| K5022                               | - A helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása  | 8 735 978                            |
| <b>K502</b>                         | <b>Elvonások és befizetések</b>   | <b>8 735 978</b>                     |
| K506.1                              | - Bursa Ösztöndíj   | 1 080 000                            |
| K506.2                              | - Társulási tagdíj (Kistérség)  | 1 266 700                            |
| K506.3                              | - Tagdíj (Polgárdi személtlerakó)   | 1 266 700                            |
| <b>K506</b>                         | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre</b>                                | <b>3 613 400</b>                     |
| K512.1                              | - Kulturális alap támogatásai   | 2 500 000                            |
| K512.2                              | - Sportalap támogatásai   | 4 500 000                            |
| K512.3                              | - Polgárőrség támogatása  | 1 000 000                            |
| K512.4                              | - Nyugdíjas klubok támogatása   | 600 000                              |
| K512.5                              | - Tűzoltó Egyesületek támogatása  | 500 000                              |
| K512.6                              | - Egyéb civil szervezetek támogatása  | 1 000 000                            |
| K512.7                              | - Praxistámogatás   | 8 000 000                            |
| K512.8                              | - Városi Tízpróba költségeinek támogatása   | 400 000                              |
| <b>K512</b>                         | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>                                 | <b>18 500 000</b>                    |
| K513.1                              | - <i>Általános tartalék</i>   | 105 945 931                          |
| K513.2                              | - <i>Havária keret</i>  | 10 000 000                           |
| K513.3                              | - <i>Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása</i>                                     | 2 000 000                            |
| K513.4                              | - <i>Fejlesztési célkeret (általános)</i>   | 20 000 000                           |
| K513.5                              | - <i>Fejlesztési célkeret (TOP Plusz pályázat önrészére elkülönítve)</i>                        | 170 000 000                          |
| K513.6                              | - <i>Céltartalék képzés további évek fejlesztéseire</i>   | 70 000 000                           |
| K513.7                              | - <i>Céltartalék képzés: geotermikus szolgáltatások bevételeiből</i>                            | 0                                    |
| K513.8                              | - <i>Környezetvédelmi Alap</i>  | 33 426 130                           |
| K513.9                              | - <i>Bérlakás értékesítési számla</i>   | 0                                    |
| K513.10                             | - <i>Munkáltatói Lakásalap számla</i>   | 1 865 645                            |
| K513.11                             | - <i>Áthúzódó tételek: önkormányzati és intézmények</i>   | 4 000 000                            |
| K513.12                             | - <i>Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjból</i> | 19 147 698                           |
| K513.13                             | - <i>Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből</i>                       | 22 122 732                           |
|                                     | - <i>Tartalék</i>   | 458 508 136                          |

|                    |  |                                      |
|--------------------|--|--------------------------------------|
| K513               | Tartalékok   | 458 508 136                          |
| K5                 | EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN  | 489 357 514                          |
| <b>KIADÁSOK</b>    |  | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| <b>BERUHÁZÁSOK</b> |  |                                      |
| K6.1               | - Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése   | 10 000 000                           |
| K6.2               | - Jogszabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása   | 5 000 000                            |
| K6.3               | - Temetőkre urnafalak beszerzése   | 7 620 000                            |
| K6.4               | - Strandok beruházásai képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): 1.100 literes hulladékgyűjtők beszerzése és kamerarendszer kiépítése, kültéri zuhanyzók beszerzése, Park Strand fejlesztése, Sirály Strand fejlesztése, Napsugár Strand fejlesztése, további fejlesztések tervezési költségei (Popstrand átépítése, Napsugár Strandon játszótér)   | 102 293 600                          |
| K6.5               | - <b>Gárdony központi területének és központi orvosi rendelő kialakításának tervezési költsége, képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)</b>  | 16 000 000                           |
| K6.6               | - Közvilágítás korszerűsítése  | 40 000 000                           |
| K6.7               | Játszóterek fejlesztése a város területén képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): Pumpapálya melletti terület, Gárdony Szabadság út, Dinnyés Alkotmány utca   | 64 000 000                           |
| K6.8               | - Bikavölgy fejlesztése (hűtő- és látványtavak) képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): Határ utca és Kossuth utca közötti terület fejlesztése ingatlanértékesítés bevételeiből   | 30 000 000                           |
| K6.9               | - Utak, járdák, parkolók, sétányok beruházásai a város területén képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): Dinnyés Alkotmány utca kiszélesítése és járda építése, tervezési költségek: járdaprogram keretében Széchenyi utcai járda Nyíl utcától az Óvoda utcáig és Kossuth u - Csontváry u sarok, Napsugár Strand bejáratától sétány építéséhez kiviteli terv, Bóné Patikával szembeni oldalon parkoló kialakítása | 112 000 000                          |
| K6.10              | - <b>Gyermekorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése, képviselői javaslatra</b>  | 500 000                              |
| K6.11              | - <b>Városi iránymutató táblák, sulizónák kialakítása, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése, részben képviselői javaslatra</b>  | 3 500 000                            |
| K6.12              | - Kutya-futtatók kialakítása   | 5 000 000                            |
| K6.13              | - Fotópont kialakítása (Sirály Strand, Tini Strand)  | 8 000 000                            |
| K6.14              | - Beton szalonnasütő bográcsozó telepítése Parkerdőbe, Park Strandra   | 1 000 000                            |



|   |   |                                      |
|---|---|--------------------------------------|
| K6.15                                   | - Katlan épületének 3 éves részletre történő megvásárlása, 2025. évben esedékes rész  | 40 000 000                           |
| K6.16                                   | - Emlékháznál a murvás út felújítása  | 3 000 000                            |
| K6.17                                   | - Hivatali épület klíma   | 48 000 000                           |
| K6.18                                   | - <b>Parkolási rendszer kialakítása (képviselői javaslat)</b>   | 30 000 000                           |
| K6.19                                   | - Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve   | 4 064 000                            |
| <b>KIADÁSOK</b>                         |   | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| K6.20                                   | - Gárdonyi Kft alaptőke emelés  | 108 000 000                          |
| K6.21                                   | - Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése   | 72 594 291                           |
| K6.22                                   | - <b>Sportinfrastruktúra fejlesztése, képviselői javaslatához kapcsolódóan pumpapálya melletti területen streetball pálya kialakítása pályázati lehetőség esetén önrész biztosításával</b>  | 8 500 000                            |
|   |   |                                      |
| <b>K6</b>                               | <b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>719 071 891</b>                   |
| <b>FELÚJÍTÁSOK</b>                      |   |                                      |
| K7.1                                    | - Önkormányzati intézmények, ingatlanok felújítási kerete (pl. képviselői javaslatra gyermekorvosi rendelő tető felújítása, Parkerdő épület)  | 100 000 000                          |
| K7.2                                    | - Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai a város területén, részben képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele részben (201.844 eFt összegben) az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): önkormányzati és lakossági önerős útfelújítások, DM előtti parkoló, Ady e. u. járda, nem aszfaltos utak felújítása, Tini Strand parkoló felújításának tervezési költsége | 305 563 526                          |
| K7.3                                    | - Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamossági felújítása  | 6 229 096                            |
| K7.4                                    | - Egészségügyi ingatlanok felújítása  | 2 000 000                            |
| <b>K7</b>                               | <b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>413 792 622</b>                   |
| <b>EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK</b> |   |                                      |
| K89.1                                   | - Gárdonyi VSC öltöző épület utólagos támogatása  | 13 027 213                           |
| <b>K89</b>                              | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>   | <b>13 027 213</b>                    |
| <b>K8</b>                               | <b>EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  | <b>13 027 213</b>                    |
| <b>KIADÁSOK</b>                         |   | <b>2025. évi eredeti előirányzat</b> |
| <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>          |   |                                      |
| K914                                    | - Államháztartási megelőlegezések visszafizetése  | 51 150 780                           |
| K915.1                                  | - <i>Intézményfinanszírozás Hivatal</i>   | 521 347 723                          |
| K915.2                                  | - <i>Intézményfinanszírozás Óvoda</i>   | 779 744 106                          |
| K915.3                                  | - <i>Intézményfinanszírozás Fókusz</i>  | 231 694 673                          |
| K915.4                                  | - <i>Intézményfinanszírozás Kult. Kp.</i>   | 109 504 717                          |
| K915.5                                  | - <i>Intézményfinanszírozás Bölcsőde</i>  | 117 815 076                          |
| <b>K915</b>                             | <b>- Központi, irányítószervi támogatások összesen</b>  | <b>1 760 106 295</b>                 |

|           |   |                      |
|-----------|---|----------------------|
| <b>K9</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> | <b>1 811 257 075</b> |
| <b>K</b>  | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                | <b>4 473 893 921</b> |

**Gárdonyi Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi kiadási és bevételi előirányzata**

| Agárdi Tündérbert Bölcsöde        |  |                               |
|-----------------------------------|--|-------------------------------|
| Megnevezés                        |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                  |  |                               |
| B1                                | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |
| B2                                | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |
| B3                                | Közhatalmi bevételek   |                               |
| B4                                | Működési bevételek   | 8 800 000                     |
| B5                                | Felhalmozási bevételek                                       |                               |
| B6                                | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| B7                                | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| B8                                | Finanszírozási bevételek                                     | 118 095 076                   |
|                                   | - ebből: előző évi maradvány                                 | 280 000                       |
|                                   | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 117 815 076                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>         |  | <b>126 895 076</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>                   |  |                               |
| K1                                | Személyi juttatások  | 101 341 426                   |
| K2                                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 13 449 200                    |
| K3                                | Dologi kiadások  | 12 000 000                    |
| K4                                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |
| K5                                | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |
| K6                                | Beruházások  | 104 450                       |
| K7                                | Felújítások  |                               |
| K8                                | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| K9                                | Finanszírozási kiadások                                      |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>          |  | <b>126 895 076</b>            |
| <b>Fókusz Szociális Szolgálat</b> |  |                               |
| Megnevezés                        |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                  |  |                               |
| B1                                | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |
| B2                                | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |
| B3                                | Közhatalmi bevételek   |                               |
| B4                                | Működési bevételek   | 32 014 200                    |
| B5                                | Felhalmozási bevételek                                       |                               |

|   |  |                               |
|---|--|-------------------------------|
| B6  | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| B7  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| B8  | Finanszírozási bevételek                                     | 232 694 673                   |
|   | - ebből: előző évi maradvány                                 | 1 000 000                     |
|   | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 231 694 673                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                           |  | <b>264 708 873</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>                                     |  |                               |
| K1  | Személyi juttatások  | 156 733 117                   |
| K2  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 20 659 133                    |
| K3  | Dologi kiadások  | 86 916 623                    |
| K4  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |
| K5  | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |
| K6  | Beruházások  | 400 000                       |
| K7  | Felújítások  |                               |
| K8  | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| K9  | Finanszírozási kiadások                                      |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                            |  | <b>264 708 873</b>            |
| <b>Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ</b> |  |                               |
| Megnevezés  |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                                    |  |                               |
| B1  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |
| B2  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |
| B3  | Közhatalmi bevételek   |                               |
| B4  | Működési bevételek   | 27 295 991                    |
| B5  | Felhalmozási bevételek                                       |                               |
| B6  | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| B7  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| B8  | Finanszírozási bevételek                                     | 112 004 717                   |
|   | - ebből: előző évi maradvány                                 | 2 500 000                     |
|   | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 109 504 717                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                           |  | <b>139 300 708</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>                                     |  |                               |
| K1  | Személyi juttatások  | 75 531 600                    |
| K2  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 819 108                     |
| K3  | Dologi kiadások  | 48 950 000                    |
| K4  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |
| K5  | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |
| K6  | Beruházások  | 5 000 000                     |

|                                       |  |                               |
|---------------------------------------|--|-------------------------------|
| K7                                    | Felújítások  |                               |
| K8                                    | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| K9                                    | Finanszírozási kiadások                                      |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>              |  | <b>139 300 708</b>            |
|                                       |  |                               |
| <b>Gárdonyi Óvoda</b>                 |  |                               |
| Megnevezés                            |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                      |  |                               |
| B1                                    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |
| B2                                    | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |
| B3                                    | Közhatalmi bevételek   |                               |
| B4                                    | Működési bevételek   | 134 215 806                   |
| B5                                    | Felhalmozási bevételek                                       |                               |
| B6                                    | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| B7                                    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| B8                                    | Finanszírozási bevételek                                     | 782 744 106                   |
|                                       | - ebből: előző évi maradvány                                 | 3 000 000                     |
|                                       | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 779 744 106                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>             |  | <b>916 959 912</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>                       |  |                               |
| K1                                    | Személyi juttatások  | 563 849 805                   |
| K2                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 83 318 300                    |
| K3                                    | Dologi kiadások  | 263 164 807                   |
| K4                                    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |
| K5                                    | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |
| K6                                    | Beruházások  | 6 000 000                     |
| K7                                    | Felújítások  | 627 000                       |
| K8                                    | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| K9                                    | Finanszírozási kiadások                                      |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>              |  | <b>916 959 912</b>            |
|                                       |  |                               |
| <b>Gárdonyi Polgármesteri Hivatal</b> |  |                               |
| Megnevezés                            |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                      |  |                               |
| B1                                    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          |                               |
| B2                                    | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      |                               |
| B3                                    | Közhatalmi bevételek   |                               |
| B4                                    | Működési bevételek   | 11 000 000                    |

|   |  |                               |
|---|--|-------------------------------|
| B5  | Felhalmozási bevételek                                       |                               |
| B6  | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                               |
| B7  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                               |
| B8  | Finanszírozási bevételek                                     | 526 347 723                   |
|   | - ebből: előző évi maradvány                                 | 5 000 000                     |
|   | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 521 347 723                   |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                 |  | <b>537 347 723</b>            |
| <b>KIADÁSOK</b>                           |  |                               |
| K1  | Személyi juttatások  | 406 072 856                   |
| K2  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 60 337 867                    |
| K3  | Dologi kiadások  | 60 937 000                    |
| K4  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               |                               |
| K5  | Egyéb működési célú kiadások                                 |                               |
| K6  | Beruházások  | 10 000 000                    |
| K7  | Felújítások  |                               |
| K8  | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             |                               |
| K9  | Finanszírozási kiadások                                      |                               |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                  |  | <b>537 347 723</b>            |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN</b> |  |                               |
| Megnevezés                                |  | 2025. évi eredeti előirányzat |
| <b>BEVÉTELEK</b>                          |  |                               |
| B1  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 0                             |
| B2  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      | 0                             |
| B3  | Közhatalmi bevételek   | 0                             |
| B4  | Működési bevételek   | 213 325 997                   |
| B5  | Felhalmozási bevételek                                       | 0                             |
| B6  | Működési célú átvett pénzeszközök                            | 0                             |
| B7  | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        | 0                             |
| B8  | Finanszírozási bevételek                                     | 1 771 886 295                 |
|   | - ebből: előző évi maradvány                                 | 11 780 000                    |
|   | - ebből: intézményfinanszírozás                              | 1 760 106 295                 |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                 |  | <b>1 985 212 292</b>          |
| <b>KIADÁSOK</b>                           |  |                               |
| K1  | Személyi juttatások  | 1 303 528 804                 |
| K2  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 187 583 608                   |
| K3  | Dologi kiadások  | 471 968 430                   |
| K4  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 0                             |
| K5  | Egyéb működési célú kiadások                                 | 0                             |

|                          |                                  |                      |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------|
| K6                       | Beruházások                      | 21 504 450           |
| K7                       | Felújítások                      | 627 000              |
| K8                       | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0                    |
| K9                       | Finanszírozási kiadások          | 0                    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> |                                  | <b>1 985 212 292</b> |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI CÍMRENDJE**

| <b>Cím</b> | <b>Alcím</b> | <b>Költségvetési szerv neve</b>                     |
|------------|--------------|---|
|            |              |   |
| <b>1.</b>  |              | <b>Gárdonyi Város Önkormányzat</b>                  |
|            |              |   |
|            | <b>1.1.</b>  | <b>Agárdi Tündérvilla Bútoráruháza</b>              |
|            |              |   |
|            | <b>1.2.</b>  | <b>Fókusz Szociális Szolgálat</b>                   |
|            |              |   |
|            | <b>1.3.</b>  | <b>Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ</b> |
|            |              |   |
|            | <b>1.4.</b>  | <b>Gárdonyi Óvoda</b>                               |
|            |              |   |
|            | <b>1.5.</b>  | <b>Gárdonyi Polgármesteri Hivatal</b>               |
|            |              |   |



**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI  
LÉTSZÁMKERETE**

| Megnevezés  | Köszolga-<br>lati<br>jogviszo-<br>ny | Választ-<br>ott<br>képvisel-<br>ő | Eü.<br>szolga-<br>lati<br>jogviszo-<br>ny | Közalk-<br>alma-<br>zottak | Köznevel-<br>ési<br>foglalkoz-<br>tatási<br>jogviszo-<br>ny | Munka-<br>tör-<br>vénykö-<br>nyve<br>alá-<br>tartozó-<br>k | Engedély-<br>ezett<br>összlétszá-<br>m |
|---|--------------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|---|--|--|
|   | fő                                   | fő                                | fő  | fő                         | fő  | fő   | fő                                     |
| <b>1. Gárdony Város<br/>Önkormányzat</b>                |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| Egészségügy   |                                      |                                   | 5   |                            |   | 2  | 7                                      |
| Önkormányzati képviselők                                |                                      | 12                                |   |                            |   |  | 12                                     |
| Helyi közutak működtetése<br>(kerékpárút)               |                                      |                                   |   |                            |   | 1  | 1                                      |
| Közfoglalkoztatottak                                    |                                      |                                   |   |                            |   | 5  | 5                                      |
| <b>1. Gárdony Város<br/>Önkormányzat összesen:</b>      | <b>0</b>                             | <b>12</b>                         | <b>5</b>                                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>  | <b>8</b>   | <b>25</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>2. Intézmények</b>                                   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>Gárdonyi Polgármesteri<br/>Hivatal</b>               | <b>39</b>                            |                                   |   |                            |   | <b>6</b>   | <b>45</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>Fókusz Szociális Szolgálat</b>                       |                                      |                                   |   | <b>24</b>                  |   |  | <b>24</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>Gárdonyi Géza Könyvtár és<br/>Kulturális Központ</b> |                                      |                                   |   |                            |   | <b>18</b>  | <b>18</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>Agárdi Tündéerkert Bölcsőde</b>                      |                                      |                                   |   | <b>15</b>                  |   |  | <b>15</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>Gárdonyi Óvoda</b>                                   |                                      |                                   |   | <b>20</b>                  | <b>71</b>   | <b>4</b>   | <b>95</b>                              |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>2. Intézmények összesen:</b>                         | <b>39</b>                            | <b>0</b>                          | <b>0</b>                                  | <b>59</b>                  | <b>71</b>   | <b>28</b>  | <b>197</b>                             |
|   |                                      |                                   |   |                            |   |  |  |
| <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                    | <b>39</b>                            | <b>12</b>                         | <b>5</b>                                  | <b>59</b>                  | <b>71</b>   | <b>36</b>  | <b>222</b>                             |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI KÖZVETETT  
TÁMOGATÁSAI**

| <b>I. Adó megnevezése</b>               | <b>Adómentesség jogszabályi alapja</b>   | <b>Összege</b> |
|---|--|----------------|
| - építményadó                           | Adómentesség az 1990. évi C. tv. 3. § (2) és (3) bekezdése szerint a társadalmi szervezet stb. nyilatkozata alapján                              | 3 415          |
|   | 18/2017. (XI.30.) építményadó rendelet 4. § (13) bekezdése: állandó lakosok kedvezménye üdülő esetében   | 20 800         |
|   | 18/2017. (XI.30.) építményadó rendelet 4. § (2) bekezdése: a 70 feletti állandó lakos 50 % kedvezményben részesül lakás esetén                   | 9 200          |
| - telekadó                              | Adómentesség az 1990. évi C. tv. 3. § (2) és (3) bekezdése szerint a társadalmi szervezetek, közszolgáltató szervezet, stb. nyilatkozata alapján | 8 547          |
| <b>I. Összesen</b>                      |  | <b>41 962</b>  |
|   |  |                |
| <b>II. Egyéb kedvezmények</b>           |  |                |
| - intézményi térítési díjak kedvezménye | 1997. évi XXXI. tv., valamint a 133/1997. (VII. 29.) Korm. rendelet és 16/2000. (X. 30.) rendelet alapján  | 55 825         |
| <b>II. Összesen</b>                     |  | <b>55 825</b>  |
| <b>Együtt (I.-II.)</b>                  |  | <b>97 787</b>  |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE**

| Megnevezés       | 01. hó   | 02. hó      | 03. hó      | 04. hó      | 05. hó      | 06. hó      | 07. hó      | 08. hó      | 09. hó      | 10. hó      | 11. hó      | 12. hó      | ÖSSZES EN     |
|------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>BEVÉTELEK</b> |  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |               |
| B1               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 129 585 975 | 1 555 031 700 |
| B2               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0             |
| B3               | Közhatalmi bevételek   | 1 000 000   | 25 000 000  | 250 000 000 | 6 000 000   | 300 000 000 | 18 434 000  | 10 000 000  | 280 690 000 | 22 000 000  | 12 000 000  | 8 000 000   | 938 124 000   |
| B4               | Működési bevételek   | 39 195 051  | 31 429 054  | 44 929 054  | 42 229 054  | 60 489 049  | 71 929 054  | 66 246 484  | 66 246 484  | 42 260 831  | 31 429 054  | 51 969 056  | 601 381 279   |



|                          |                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                      |
|--------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| K3                       | Dologi kiadások                  | 101 273 701        | 97 175 101         | 110 675 101        | 127 975 101        | 110 675 101        | 137 675 101        | 118 775 101        | 110 675 101        | 120 675 101        | 108 006 878        | 97 175 101         | 97 175 096         | 1 337 931 584        |
| K4                       | Ellátottak pénzbeli juttatásai   | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 667          | 3 291 663          | 39 500 000           |
| K5                       | Egyéb működési célú kiadások     | 71 050 079         | 11 441 757         | 41 245 918         | 40 624 418         | 41 519 711         | 39 729 125         | 40 624 418         | 40 624 418         | 40 624 418         | 40 624 418         | 40 624 418         | 40 624 416         | 489 357 514          |
| K6                       | Beruházások                      | 15 000 000         | 15 000 000         | 50 000 000         | 40 000 000         | 80 000 000         | 70 000 000         | 120 000 000        | 80 000 000         | 80 000 000         | 70 000 000         | 60 000 000         | 60 576 341         | 740 576 341          |
| K7                       | Felújítások                      | 10 000 000         | 10 000 000         | 15 000 000         | 20 000 000         | 80 000 000         | 80 000 000         | 80 000 000         | 50 000 000         | 10 000 000         | 25 000 000         | 20 000 000         | 14 419 622         | 414 419 622          |
| K8                       | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0                  | 13 027 213         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 13 027 213           |
| K9                       | Finanszírozási kiadások          | 150 471 965        | 150 471 965        | 150 471 965        | 151 093 465        | 451 093 465        | 101 093 465        | 101 093 465        | 101 093 465        | 151 093 465        | 101 093 465        | 101 093 465        | 101 093 460        | 1 811 257 075        |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b> |                                  | <b>485 041 026</b> | <b>434 361 317</b> | <b>504 638 265</b> | <b>517 559 765</b> | <b>901 155 058</b> | <b>566 364 472</b> | <b>598 359 765</b> | <b>520 259 765</b> | <b>540 259 765</b> | <b>482 591 542</b> | <b>456 759 765</b> | <b>451 755 708</b> | <b>6 459 106 213</b> |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI  
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIEMELT ELŐIRÁNYZATAI**

| BEVÉTELEK                             |   | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányz<br>at | KIADÁSOK                                  |  | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányz<br>at |
|---------------------------------------|---|---|---|--|---|
| <b>Működési bevételek</b>             |   |   | <b>Működési célú kiadások</b>             |  |   |
| B1                                    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 1 555 031<br>700                        | K<br>1                                    | Személyi juttatások  | 1 410 705<br>464                        |
| B3                                    | Közhatalmi bevételek                                    | 938 124<br>000                          | K<br>2                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 202 331<br>400                          |
| B4                                    | Működési bevételek                                      | 601 381<br>279                          | K<br>3                                    | Dologi kiadások  | 1 337 931<br>584                        |
| B6                                    | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 3 029 500                               | K<br>4                                    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 39 500<br>000                           |
| B8                                    | Finanszírozási bevételek (működési célú)                | 433 410<br>263                          | K<br>5                                    | Egyéb működési célú kiadások                                 | 489 357<br>514                          |
|                                       |   |   | K<br>9                                    | Finanszírozási kiadások (működési célú)                      | 51 150<br>780                           |
| <b>Működési bevétel összesen:</b>     |   | <b>3 530 976<br/>742</b>                | <b>Működési célú kiadás összesen:</b>     |  | <b>3 530 976<br/>742</b>                |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>         |   |   | <b>Felhalmozás célú kiadások</b>          |  |   |
| B2                                    | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                                       | K<br>6                                    | Beruházások  | 740 576<br>341                          |
| B5                                    | Felhalmozási bevételek                                  | 526 137<br>692                          | K<br>7                                    | Felújítások  | 414 419<br>622                          |
| B7                                    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 13 127<br>213                           | K<br>8                                    | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 13 027<br>213                           |
| B8                                    | Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)            | 628 758<br>271                          | K<br>9                                    | Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)                  | 0                                       |
| <b>Felhalmozási bevétel összesen:</b> |   | <b>1 168 023<br/>176</b>                | <b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b> |  | <b>1 168 023<br/>176</b>                |
| <b>MINDÖSSZESEN:</b>                  |   | <b>4 698 999<br/>918</b>                | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                      |  | <b>4 698 999<br/>918</b>                |

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA 2025-2027 KÖZÖTT**

| BEVÉTELEK                 |  | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2026. év      | 2027. év      | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2026. év      | 2027. év      |               |
|---------------------------|--|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Működési bevételek</b> |  |                                     |               |               |                                     |               |               |               |
| B1                        | Működési<br>célú<br>támogatások<br>államháztartás<br>on belülről | 1 555 031 700                       | 1 570 582 000 | 1 586 288 000 | K1                                  | 1 410 705 464 | 1 481 241 000 | 1 555 303 000 |
| B3                        | Közhatalmi<br>bevételek  | 938 124 000                         | 940 000 000   | 950 000 000   | K2                                  | 202 331 400   | 212 448 000   | 223 070 000   |
| B4                        | Működési<br>bevételek  | 601 381 279                         | 477 932 937   | 497 050 254   | K3                                  | 1 337 931 584 | 1 373 328 000 | 1 428 261 000 |
| B6                        | Működési<br>célú átvett<br>pénzeszközök                          | 3 029 500                           | 80 000        | 80 000        | K4                                  | 39 500 000    | 39 500 000    | 39 500 000    |
| B8                        | Finanszírozási<br>bevételek<br>(működési<br>célú)                | 433 410 263                         | 375 116 063   | 403 897 746   | K5                                  | 489 357 514   | 203 486 000   | 134 789 000   |
|                           |  |                                     |               |               | K9                                  | 51 150 780    | 53 708 000    | 56 393 000    |

| BEVÉTELEK                         |   | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2026. év      | 2027. év      | KIADÁSOK                              |  | 2025. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2026. év      | 2027. év      |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Működési bevétel összesen:        |   | 3 530 976 742                       | 3 363 711 000 | 3 437 316 000 | Működési célú kiadás<br>összesen:     |  | 3 530 976 742                       | 3 363 711 000 | 3 437 316 000 |
| Felhalmozási bevételek            |   |                                     |               |               | Felhalmozás célú kiadások             |  |                                     |               |               |
| B2                                | Felhalmozási<br>célú<br>támogatások<br>államháztartás<br>on beltről | 0                                   | 100 000 000   | 100 000 000   | K6                                    | Beruházások  | 740 576 341                         | 200 000 000   | 150 000 000   |
| B5                                | Felhalmozási<br>bevételek   | 526 137 692                         | 250 000 000   | 152 500 000   | K7                                    | Felújítások  | 414 419 622                         | 150 100 000   | 102 600 000   |
| B7                                | Felhalmozási<br>célú átvett<br>pénzeszközök                         | 13 127 213                          | 100 000       | 100 000       | K8                                    | Egyéb<br>felhalmozási<br>célú kiadások               | 13 027 213                          | 0             | 0             |
| B8                                | Finanszírozási<br>bevételek<br>(felhalmozási<br>célú)               | 628 758 271                         | 0             | 0             | K9                                    | Finanszírozási<br>kiadások<br>(felhalmozási<br>célú) | 0                                   | 0             | 0             |
| Felhalmozási bevétel<br>összesen: |   | 1 168 023 176                       | 350 100 000   | 252 600 000   | Felhalmozási célú kiadás<br>összesen: |  | 1 168 023 176                       | 350 100 000   | 252 600 000   |
| MINDÖSSZESEN:                     |   | 4 698 999 918                       | 3 713 811 000 | 3 689 916 000 | MINDÖSSZESEN:                         |  | 4 698 999 918                       | 3 713 811 000 | 3 689 916 000 |



**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI KÖTELEZŐ ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MEGBONTÁSBAN**

| Kötelező feladatok                              | Kiadás               | Bevétel                             |                                |
|---|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|   | 2025. évi terv       | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
| <b>Önkormányzati költségvetési szervek</b>      |                      |                                     |                                |
| · Fókusz Szociális Szolgálat                    | 264 708 873          | 138 950 006                         | 125 758 867                    |
| · Kulturális Központ                            | 71 579 070           | 28 032 071                          | 43 546 999                     |
| · Polgármesteri Hivatal                         | 537 347 723          | 209 684 935                         | 327 662 788                    |
| · Gárdonyi Óvoda                                | 916 959 912          | 808 039 299                         | 108 920 613                    |
| · Agárdi Tündérbert Bölcsőde                    | 126 895 076          | 96 532 904                          | 30 362 172                     |
| <i>Együtt:</i>                                  | <i>1 917 490 654</i> | <i>1 281 239 215</i>                | <i>636 251 439</i>             |
| <b>Önkormányzati előirányzatok</b>              |                      |                                     |                                |
| <b>Igazgatási előirányzatok</b>                 |                      |                                     |                                |
| · Testület, bizottságok, önkormányzati működés  | 92 612 474           | 9 266 337                           | 83 346 137                     |
| · Állami megelőlegezések visszafizetése         | 51 150 780           | 0                                   | 51 150 780                     |
| · Helyi önkorm. szolidaritási hozzájárulása     | 8 735 978            | 0                                   | 8 735 978                      |
| <b>Városüzemeltetés</b>                         |                      |                                     |                                |
| · Parkok, zöldterületek, parkerdő fenntart.     | 157 954 824          | 34 031 400                          | 123 923 424                    |
| · Út, híd fenntartás                            | 24 260 856           | 24 260 856                          | 0                              |
| · Ingatlankezelés                               | 145 309 393          | 0                                   | 145 309 393                    |
| · Vízrendezés                                   | 10 000 000           | 0                                   | 10 000 000                     |
| · Város- és községgazd.                         | 63 111 597           | 25 389 750                          | 37 721 847                     |
| · Temetkezés                                    | 4 506 762            | 1 943 270                           | 2 563 492                      |
| · Közvilágítás                                  | 110 000 000          | 70 486 500                          | 39 513 500                     |
| · Állategészségügyi feladatok                   | 1 500 000            | 0                                   | 1 500 000                      |
| · Köztisztaság                                  | 16 898 400           | 16 898 400                          | 0                              |
| · Települési felad. és egyéb köt.felad.ellátása | 3 008 896            | 3 008 896                           | 0                              |
| <b>Egészségügyi ellátás</b>                     |                      |                                     |                                |
| · Háziiorvosi szolgálat                         | 54 486 263           | 44 069 600                          | 10 416 663                     |
| · Védőnői szolgálat                             | 14 635 687           | 6 552 000                           | 8 083 687                      |
| <b>Igazgatás jellegű egyéb feladatok</b>        |                      |                                     |                                |
| · Gárdony város honlapja                        | 7 420 000            | 0                                   | 7 420 000                      |
| Támogatás értékű működési kiadások              | 16 266 700           | 0                                   | 16 266 700                     |

| Kötelező feladatok  | Kiadás               | Bevétel                             |                                |
|---|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|   | 2025. évi terv       | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
| Társadalmi, szociálpolitikai támogatások  | 11 000 000           | 11 000 000                          | 0                              |
| Beruházások   |                      |                                     |                                |
| · Utak, járdák, parkolók beruházásai a város területén, utak beruházása (lakossági önerős)  | 115 000 000          | 24 385 476                          | 90 614 524                     |
| · Jogszabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása              | 5 000 000            | 0                                   | 5 000 000                      |
| · Kisértékű eszközök kötelező feladatokhoz  | 10 000 000           | 0                                   | 10 000 000                     |
| · Temetőkre urnafalak beszerzése  | 7 620 000            | 0                                   | 7 620 000                      |
| Kötelező feladatok  | Kiadás               | Bevétel                             |                                |
|   | 2025 évi terv        | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
| · Gárdony központi területének és központi orvosi rendelő kialakításának tervezési költsége | 16 000 000           | 0                                   | 16 000 000                     |
| · Közvilágítás korszerűsítése   | 40 000 000           | 0                                   | 40 000 000                     |
| · Gyermekorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése                           | 500 000              | 0                                   | 500 000                        |
| · Városi iránymutató táblák, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése        | 3 500 000            | 0                                   | 3 500 000                      |
| · Hivatali épület klíma   | 48 000 000           | 0                                   | 48 000 000                     |
| · Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve   | 4 064 000            | 0                                   | 4 064 000                      |
| · Sportinfrastruktúra fejlesztése   | 8 500 000            | 0                                   | 8 500 000                      |
| Felújítások   |                      |                                     |                                |
| · Önkormányzati intézmények felújítási kerete   | 100 000 000          | 0                                   | 100 000 000                    |
| · Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai a város területén                            | 305 563 526          | 0                                   | 305 563 526                    |
| · Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamossági felújítása                              | 6 229 096            | 0                                   | 6 229 096                      |
| · Egészségügyi ingatlanok felújítása  | 2 000 000            | 0                                   | 2 000 000                      |
| Tartalék és célelőirányzatok  |                      |                                     |                                |
| · Általános tartalék (havária kerettel)   | 115 945 931          | 0                                   | 115 945 931                    |
| · Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása  | 2 000 000            | 0                                   | 2 000 000                      |
| - Környezetvédelmi Alap   | 33 426 130           | 0                                   | 33 426 130                     |
| · Áthúzódó tételek  | 4 000 000            | 0                                   | 4 000 000                      |
| <i>Együtt:</i>  | <i>1 620 207 293</i> | <i>271 292 485</i>                  | <i>1 348 914 808</i>           |
| <b>Kötelező feladatok összesen:</b>   | <b>3 537 697 947</b> | <b>1 552 531 700</b>                | <b>1 985 166 247</b>           |

| Kötelező feladatok  | Kiadás         | Bevétel                             |                                |
|---|----------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|   | 2025. évi terv | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
|   |                |                                     |                                |
|   |                |                                     |                                |
|   |                |                                     |                                |
| Önként vállalt feladatok  | Kiadás         | Bevétel                             |                                |
|   | 2025. évi terv | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
|   |                |                                     |                                |
| Önkormányzati költségvetési szervek   |                |                                     |                                |
| · Kulturális Központ  | 67 721 638     | 0                                   | 67 721 638                     |
| <i>Együtt:</i>  | 67 721 638     | 0                                   | 67 721 638                     |
|   |                |                                     |                                |
| Önkormányzati előirányzatok   |                |                                     |                                |
| Igazgatási előirányzatok  |                |                                     |                                |
| · Testület, bizottságok (testvérvárosi kapcs.)                                | 7 995 600      | 0                                   | 7 995 600                      |
| Városüzemeltetés  |                |                                     |                                |
| · Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség | 141 830 378    | 0                                   | 141 830 378                    |
| · pályázatokhoz kapcsolódó ktg-ek   | 10 000 000     | 0                                   | 10 000 000                     |
| · Geotermikus rendszer költségei  | 5 400 000      | 0                                   | 5 400 000                      |
| · Fürdő és strand   | 16 717 644     | 0                                   | 16 717 644                     |
| Egészségügyi ellátás  |                |                                     |                                |
| · Kiegészítő alapellátás szolgáltatás: labor                                  | 8 838 832      | 1 000 000                           | 7 838 832                      |
| Oktatás, kultúra, sport, idegenforgalom                                       |                |                                     |                                |
| · Sportöltöző Dinnyés közüzemi ktg-ei   | 850 000        | 0                                   | 850 000                        |
| · Rendezvények, kiadványok  | 38 000 000     | 0                                   | 38 000 000                     |
| Igazgatás jellegű egyéb feladatok   |                |                                     |                                |
| · Újságkiadás   | 3 000 000      | 0                                   | 3 000 000                      |
| · Egyéb önk.vállalat feladat ellátása   | 49 550 000     | 0                                   | 49 550 000                     |
| Alapítványok,társ. és egyéb szervek tám.                                      | 4 766 700      | 0                                   | 4 766 700                      |
| Támogatás ért. műk. kiad. (Bursa Hungarica)                                   | 1 080 000      | 0                                   | 1 080 000                      |
| Működési célú kölcsön nyújtása  | 0              | 0                                   | 0                              |
| Felhalmozási célú pénzeszközátadás  | 0              | 0                                   | 0                              |
| Felhalmozási célú kölcsön nyújtása  | 0              | 0                                   | 0                              |
| Egyéb felhalmozási célú támogatás   | 13 027 213     | 0                                   | 13 027 213                     |
| Társadalmi, szociálpolitikai támogatások                                      | 28 500 000     | 1 500 000                           | 27 000 000                     |

| Kötelező feladatok  | Kiadás               | Bevétel                             |                                |
|---|----------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|   | 2025. évi terv       | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
| <b>Beruházások</b>  |                      |                                     |                                |
| · Strandok beruházásai  | 102 293 600          | 0                                   | 102 293 600                    |
| · Játsszóterek fejlesztése  | 64 000 000           | 0                                   | 64 000 000                     |
| · Bikavölgy fejlesztése   | 30 000 000           | 0                                   | 30 000 000                     |
| · Kutya futtatók kialakítás   | 5 000 000            | 0                                   | 5 000 000                      |
| · Fotópont kialakítása (Sirály Strand, Tini Strand)                         | 8 000 000            | 0                                   | 8 000 000                      |
| · Beton szalonnasütő bográcsozó telepítése Parkerdőbe, Park Strandra        | 1 000 000            | 0                                   | 1 000 000                      |
| · Katlan épületének 3 éves részletre történő megvásárlása                   | 40 000 000           | 0                                   | 40 000 000                     |
| <b>Önként vállalt feladatok</b>   | Kiadás               | Bevétel                             |                                |
|   | 2025. évi terv       | állami támogatás, pályázati bevétel | saját bevétel, önkorm. fedezet |
| · Parkolási rendszer kialakítása  | 30 000 000           | 0                                   | 30 000 000                     |
| · Gárdonyi Kft alaptőke emelés  | 108 000 000          | 0                                   | 108 000 000                    |
| · Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése                       | 72 594 291           | 0                                   | 72 594 291                     |
| <b>Felújítások</b>  |                      |                                     |                                |
| - Agárdi Gyógy- és Termálfürdőben szükséges felújítási munkálatok elvégzése |                      | 0                                   | 0                              |
| <b>Tartalék és céllelőirányzatok</b>  |                      |                                     |                                |
| · Fejlesztési célkeret  | 190 000 000          | 0                                   | 190 000 000                    |
| · Céltartalék további évek fejlesztésére                                    | 70 000 000           | 0                                   | 70 000 000                     |
| · Munkáltatói lakásalap   | 1 865 645            | 0                                   | 1 865 645                      |
| · Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap   | 19 147 698           | 0                                   | 19 147 698                     |
| · Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap                         | 22 122 732           | 0                                   | 22 122 732                     |
| <i>Együtt:</i>  | <i>1 093 580 333</i> | <i>2 500 000</i>                    | <i>1 091 080 333</i>           |
| <b>Önként vállalt feladatok összesen:</b>                                   | <b>1 161 301 971</b> | <b>2 500 000</b>                    | <b>1 158 801 971</b>           |
|   |                      |                                     |                                |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>4 698 999 918</b> | <b>1 555 031 700</b>                | <b>3 143 968 218</b>           |

**Gárdony Város Önkormányzat 2026. évre áthúzódó kötelezettségei**

Gárdony Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése a 2026. évre áthúzódó kötelezettséget nem tartalmaz.

Az adósságszolgálat évenkénti részletezését a 13. sz. melléklet mutatja.

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ  
ÜGYLETEIBŐL EREDŐ FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGEINEK BEMUTATÁSA**

| Megnevezés  | Sor-szám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből<br>eredő fizetési kötelezettség összegei |                    |                    |                    | Összesen<br>7=(3+4+5+6)  |
|---|----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
|   |          | 2025.  | 2026.              | 2027.              | 2028.              |                          |
| 1.  | 2.       | 3.   | 4.                 | 5.                 | 6.                 | 7.                       |
| Helyi adók  | 01       | 927 124 000  | 929 000 000        | 939 000 000        | 944 000 000        | 3 739 124<br>000         |
| Osztalék,<br>koncessziós<br>díjak   | 02       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Díjak,<br>pótlékok,<br>bírságok   | 03       | 11 000 000   | 11 000 000         | 11 000 000         | 11 000 000         | 44 000 000               |
| Tárgyi<br>eszközök,<br>immateriális<br>javak,<br>vagyon<br>értékű jog<br>értékesítése,<br>vagyonhaszn<br>osításból<br>származó<br>bevétel | 04       | 526 137 692  | 250 000 000        | 152 500 000        | 102 500 000        | 1 031 137<br>692         |
| Részvények,<br>részesedések<br>értékesítése   | 05       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  |                          |
| Vállalatérték<br>esítésből,<br>privatizációb<br>ól származó<br>bevételek  | 06       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Kezességváll<br>alással<br>kapcsolatos<br>megtérülés  | 07       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| <b>Saját<br/>bevételek<br/>(01+...+07)</b>  | 08       | #####  | #####<br>#         | #####<br>#         | #####<br>#         | <b>4 814 261<br/>692</b> |
| <b>Saját<br/>bevételek<br/>(08.sor)<br/>50 %-a</b>  | 09       | <b>732 130 846</b>   | <b>595 000 000</b> | <b>551 250 000</b> | <b>528 750 000</b> | <b>2 407 130<br/>846</b> |

| Megnevezés   | Sor-szám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből<br>eredő fizetési kötelezettség összegei |       |       |       | Összesen<br>7=(3+4+5+6) |
|--|----------|--|-------|-------|-------|-------------------------|
|  |          | 2025.  | 2026. | 2027. | 2028. |                         |
| <b>Előzők<br/>év(ek)ben<br/>keletkezett<br/>tárgyévi<br/>fizetési<br/>kötelezettség<br/>(11+...+17)</b>                                | 10       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Felvett,<br>átvállalt hitel<br>és annak<br>tőketartozása   | 11       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Felvett,<br>átvállalt<br>kölcsön és<br>annak<br>tőketartozása  | 12       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Hitelviszonyt<br>megtestesítő<br>értékpapír  | 13       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Adott váltó  | 14       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Pénzügyi<br>lízings  | 15       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Halasztott<br>fizetés  | 16       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Kezességváll<br>alásból eredő<br>fizetési<br>kötelezettség   | 17       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| <b>Tárgyévben<br/>keletkezett,<br/>illetve<br/>keletkező,<br/>tárgyétet<br/>terhelő<br/>fizetési<br/>kötelezettség<br/>(19+...+25)</b> | 18       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Felvett,<br>átvállalt hitel<br>és annak<br>tőketartozása   | 19       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |
| Felvett,<br>átvállalt<br>kölcsön és  | 20       | 0  | 0     | 0     | 0     | 0                       |

| Megnevezés  | Sor-szám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből<br>eredő fizetési kötelezettség összegei |                    |                    |                    | Összesen<br>7=(3+4+5+6)  |
|---|----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
|   |          | 2025.  | 2026.              | 2027.              | 2028.              |                          |
| annak<br>tőketartozása  |          |  |                    |                    |                    |                          |
| Hitelviszonyt<br>megtettesítő<br>értékpapír   | 21       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Adott váltó   | 22       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Pénzügyi<br>lízing  | 23       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Halasztott<br>fizetés   | 24       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| Kezességváll<br>alásból eredő<br>fizetési<br>kötelezettség                              | 25       | 0  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        |
| <b>Fizetési<br/>kötelezettség<br/>összesen<br/>(10+18)</b>                              | 26       | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 |
| <b>Fizetési<br/>kötelezettség<br/>gel<br/>csökkentett<br/>saját bevétel<br/>(09-26)</b> | 27       | <b>732 130 846</b>   | <b>595 000 000</b> | <b>551 250 000</b> | <b>528 750 000</b> | <b>2 407 130<br/>846</b> |



**Gárdony Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2025. évi forrásösszetételének bemutatása**

| adatok forintban |         |     |                |             |                                      |                  |         |
|------------------|---------|-----|----------------|-------------|--------------------------------------|------------------|---------|
| Kódszám          | Program | Cím | Projekt összeg | EU-s forrás | Önrész (önkormányzati hozzájárulás)* | Tárgyévi kiadás* | Státusz |
|                  |         |     |                |             |                                      |                  |         |
| <b>Összesen:</b> |         |     | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>                             | <b>0</b>         |         |

'A 2025. évi költségvetés elkészítésének időpontjában Gárdony Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektekre nem rendelkezik aláírt támogatási szerződéssel.

**Gárdony Város Önkormányzat Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2025. évben befizetett helyi iparüzési adó tervezett felhasználása**

(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A §-ának figyelembevételével)

| Megnevezés  | Összeg             |
|---|--------------------|
| <b>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele</b> | <b>530 000 000</b> |
| <b>Felhasználási célok</b>                              |                    |
| Iskolai buszbérletek támogatása                         | 1 500 000          |
| Kedvezményes fürdő- és strandbelépő                     | 25 500 000         |
| Fókusz Szociális Szolgáltató működtetése                | 93 744 667         |
| Agárdi Tündéerkert Bölcsőde működtetése                 | 21 562 172         |
| Temetők üzemeltetése, urnafalak beszerzése              | 10 183 492         |
| Háziorvosi szolgálat                                    | 10 416 663         |
| Labor működtetése                                       | 7 838 832          |
| Házi orvosi praxisok támogatása                         | 8 000 000          |
| Iskola-egészségügy (iskolavédőnő)                       | 4 100 000          |
| Közvilágítás működtetése és korszerűsítése              | 79 513 500         |
| Önkormányzati intézmények felújítása                    | 100 000 000        |
| Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai            | 100 000 000        |
| Állategészségügyi feladatok                             | 1 500 000          |
| Bursa Hungarica ösztöndíj                               | 1 080 000          |
| Parkok, zöldterületek, parkerdő fenntartása             | 65 060 674         |
|   |                    |
| <b>Felhasználási célok összesen:</b>                    | <b>530 000 000</b> |

## Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előterjesztés mellékletét képező költségvetési rendelet-tervezet formája megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak. Ezen előírások szerint az önkormányzat költségvetésén belül elkülönítetten kell kimutatni valamennyi költségvetési intézményünk és a Polgármesteri Hivatal – mint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv – bevételeit és kiadásait. A képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az önkormányzati költségvetésben kell megtervezni.

Önkormányzatunk a költségvetési év elején nem rendelkezett jóváhagyott költségvetéssel, de 2024. decemberében elfogadásra került a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet, amely alapján a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése a működésképeség megtartása érdekében folyamatosan történt. Az elmúlt időszak mai napig teljesített bevételeit és kiadásait a költségvetés elkészítése során figyelembe vettük.

