

1.)

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 oldalon 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 visszatérése során 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 visszatérését tartalmazza.
- A Lakásalap számláról a korábbi években nyújtott kölcsönök visszatéréseit 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 rezsi 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 tanácsadóknak 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 jogcímenek 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 költséginek béremelkedésekből és az inflációs hatásból eredő, valamint a megnövekedett munkavégzésből adódó költségnövekedést. Ezen a soron jelentkezik a földhaszonbér 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 egyenlítőnk 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 kedvezményes áron történő 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 tény adatokra 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 személtlerakó miatt a Közép-Duna Vidéke Hulladékgyűjtési 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 tartalékra, 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 68 millió forint előirányzat szerepel a költségvetésben.
- Jelentős összeget terveztünk a kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése során, ami az idei évben a Határárki 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 minőségben 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.

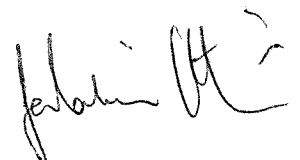
Tisztelt Képviselő-testület!

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

Gárdony, 2025. március 05.



Eötvös Pál
polgármester



Gárdony Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről tárgyú rendelet-tervezethez

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	484 357 514
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4 231 400	1 418 489	3 029 500	K6	Beruházások	2 211 837 196	983 537 629	660 765 075
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	53 508 391	140 766 036	13 127 213	K7	Felújítások	190 000 000	723 797 640	499 230 888
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		6 981 790 059	8 791 081 105	6 459 106 213	KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 981 790 059	5 856 970 887	6 459 106 213
	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
BEVÉTELI FŐÖSSZEG		5 526 841 869	7 298 014 965	4 698 999 918	KIADÁSI FŐÖSSZEG		5 526 841 869	4 363 904 747	4 698 999 918

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON				
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
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	400 879 265	400 879 265	410 344 924
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
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	562 080 526	552 701 324	645 773 624
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
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	311 245 750	364 494 740	410 757 481
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
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	36 141 676	37 663 560	28 032 071
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
B11	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI (ÁLLAMI NORMATÍVA) ÖSSZESEN	1 310 347 217	1 355 738 889	1 494 908 100
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
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	30 280 000	63 928 015	60 123 600
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	1 340 627 217	1 419 666 904	1 555 031 700

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	0	0	0
KÖZHATALMI BEVÉTELEK				
B311	- Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	0	0	0
B31	Jövedelemdadók	0	0	0
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	Vagyoni típusú adók	334 200 000	376 876 993	367 124 000
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	Termékek és szolgáltatások adói	415 000 000	601 052 659	560 000 000
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	Egyéb közhatalmi bevételek	6 300 000	15 044 773	11 000 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	755 500 000	992 974 425	938 124 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
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	- Továbbszámlázott 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	- Háziorvosi szolgálat	200 000	0	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	447 729 820	381 517 198	388 055 282
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK				
B52.1	- Ingatlanértékesítés	197 690 394	113 819 171	526 137 692
B52.2	- Állami Kisház bevétele	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	197 690 394	113 819 171	526 137 692
B53.1	- Feleslegessé vált eszközök értékesítése	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	197 690 394	113 819 171	526 137 692
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				
B64.1	- Ütős 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
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 522 000	585 000	3 029 500
B65.1	- Jótékonyági bál bevétele	709 400	711 900	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	709 400	711 900	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 231 400	1 296 900	3 029 500
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				
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, Gesztenyékert felújítás	0		0
B74.4	- Kölcsön, Katlan öltözőépület	30 027 213	17 000 000	13 027 213
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	36 682 285	23 575 032	13 127 213
B75.1	- Lakossági hozzájárulás útfelújításhoz (korábbi év összegének átvezetése)	16 826 106	117 191 004	0
B75	Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételei	16 826 106	117 191 004	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	53 508 391	140 766 036	13 127 213
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
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
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	2 532 275 464	4 011 793 687	1 050 388 534
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 532 275 464	4 011 793 687	1 050 388 534
B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 331 562 686	7 061 834 321	4 473 893 921

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK				
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	- Háziiorvosi 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
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	83 773 632	96 459 048	107 176 660
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
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	- Háziiorvosi 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
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN	12 519 961	11 230 743	14 747 792
DOLOGI KIADÁSOK				
K3.1	- Parkok és zöldterületek (+földhaszonbér 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

KIADÁSOK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
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	15 000 000
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	30 339 200
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
K3	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	763 231 388	701 953 601	865 963 154
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI				
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
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	32 500 000	15 372 012	39 500 000
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK				
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
K502	Elvonások és befizetések	3 742 965	4 127 720	8 735 978

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 temető)	1 257 800	1 257 800	1 266 700
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	7 291 960	5 886 886	3 613 400
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	- Polgárőrség támogatása	700 000	0	1 000 000
K512.4	- Nyugdíjas klubok támogatása	600 000	600 000	1 000 000
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
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	16 950 000	58 620 300	18 900 000
K513.1	- Általános tartalék	146 752 057		100 545 931
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	- Bérletés értékesítési 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	453 108 136
K513	Tartalékok	498 192 066	0	453 108 136
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	526 176 991	68 634 906	484 357 514

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
BERUHÁZÁSOK				
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 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)	200 000 000	0	102 293 600
K6.5	- Gárdony központi területének és központi orvosi rendelő kialakításának tervezési költsége, képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)	0	0	16 000 000
K6.6	- Közvilágítás korszerűsítése	100 000 000	2 319 528	40 000 000
K6.7/a	Játszóterek fejlesztése a város területén képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): Pumpapálya melletti terület, Gárdony Szabadság út	0	0	60 000 000
K6.7/b	Játszóterek fejlesztése a város területén képviselői javaslatra: Dinnyés Alkotmány utca	0	0	4 000 000
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	190 000 000	150 074 772	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	470 000 000	166 422 783	112 000 000
K6.10	- Gyermekorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése, képviselői javaslatra	0	0	500 000
K6.11	- Városi iránymutató táblák, sulizónák kialakítása, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése, részben képviselői javaslatra	0	0	3 500 000
K6.12	- Kutya-futtatók kialakítás	0	0	5 000 000
K6.13	- Fotópont kialakítása Gárdonyban	0	0	4 000 000
K6.14	- Beton szalonnasútó bográcsozó telepítése Parkerdőbe, Park Standra	0	0	1 000 000
K6.15	- Katlan használati jogának részletre történő megvásárlása, 2025. évben esedékes rész	0	0	20 000 000
K6.16	- Emlékháznál a murvás út felújítása	0	0	3 000 000
K6.17	- Hivatali épület klíma	0	0	32 188 734
K6.18	- Parkolási rendszer kialakítása (képviseelői javaslat)	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 előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
K6.20	- Agárdi Zöld Kft., Gárdonyi Városüzemeltetési Kft alaptőke emelése	0	0	68 000 000
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 pályzati 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
K6	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	2 198 104 000	971 961 006	639 260 625
FELÚJÍTÁSOK				
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 (205.844 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	390 374 792
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
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	190 000 000	723 797 640	498 603 888
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK				
K84.1	- TOP-3.2.2 pályázatból visszafizetési kötelezettség	0	0	0
K84.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0
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
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	25 537 137	13 001 466	13 027 213
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 537 137	13 001 466	13 027 213

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
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
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 499 719 577	1 537 837 527	1 811 257 075
K	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 331 562 686	4 140 247 949	4 473 893 921

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

Agárdi Tündérveterán Bölcsőde

Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		64 012 920	93 780 298	126 895 076
KIADÁSOK				
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			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		64 012 920	93 491 842	126 895 076

Fókusz Szociális Szolgálat

Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		203 738 060	206 001 205	264 708 873
KIADÁSOK				
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			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		203 738 060	204 957 596	264 708 873

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
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		109 485 897	113 878 879	139 300 708
KIADÁSOK				
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			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		109 485 897	111 120 961	139 300 708

Gárdonyi Óvoda

Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		796 650 697	843 989 117	916 959 912
KIADÁSOK				
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			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		796 650 697	840 717 319	916 959 912

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
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		476 339 799	471 597 285	537 347 723
KIADÁSOK				
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			
KIADÁSOK ÖSSZESEN		476 339 799	466 435 220	537 347 723

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN

Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK				
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 650 227 373	1 729 246 784	1 985 212 292
KIADÁSOK				
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
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 650 227 373	1 716 722 938	1 985 212 292

**Gárdony Város Önkormányzat 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 főösszeget önkormányzati szinten a 2. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében a 4. melléklet, összesítve pedig az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszeget 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 teljesíthetőek.
- (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) Behajthatlan 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 pénzügyintézetnél 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. cafetéria-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 középfokú iskolai 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.

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

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 555 031 700	K1	Személyi juttatások	1 410 705 464
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	202 331 400
B3	Közhatalmi bevételek	938 124 000	K3	Dologi kiadások	1 337 931 584
B4	Működési bevételek	601 381 279	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	K5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 029 500	K6	Beruházások	660 765 075
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	K7	Felújítások	499 230 888
B8	Finanszírozási bevételek	2 822 274 829	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213
			K9	Finanszírozási kiadások	1 811 257 075
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		6 459 106 213	KIADÁSOK ÖSSZESEN		6 459 106 213
	Intézményfinanszírozás kiszűrése	1 760 106 295		Intézményfinanszírozás kiszűrése	1 760 106 295
BEVÉTELI FŐÖSSZEG		4 698 999 918	KIADÁSI FŐÖSSZEG		4 698 999 918

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON		
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
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	410 344 924
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
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	645 773 624
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
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	410 757 481
B114.1	- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	28 032 071
B114.2	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	28 032 071
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0
B11	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI (ÁLLAMI NORMATÍVA) ÖSSZESEN	1 494 908 100
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
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 123 600
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	1 555 031 700

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	0
KÖZHATALMI BEVÉTELEK		
B311	- Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	0
B31	Jövedelemadók	0
B34.1	- Építményadó	340 000 000
B34.2	- Magánszemélyek kommunális adója	124 000
B34.3	- Telekadó	27 000 000
B34	Vagyoni típusú adók	367 124 000
B351	- Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	530 000 000
B355.1	- Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	30 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	560 000 000
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
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	11 000 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	938 124 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
B4.1	- Földhasznbérek	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
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	388 055 282
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
B52.1	- Ingatlanértékesítés	526 137 692
B52	Ingatlanok értékesítése	526 137 692
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	526 137 692
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
B64.1	- TDM működési kölcsön visszatérülés	3 000 000
B64.2	- Szociális kölcsön megtérülése	29 500
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 029 500
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 029 500

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
B74.1	- Lakásalap bevételei	100 000
B74.2	- Kölcsön, Katlan öltözőépület	13 027 213
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	13 127 213
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	13 127 213
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
B813	- Maradvány igénybevétele	390 000 000
B817	- Lekötött bankbetétek beváltása	660 388 534
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	1 050 388 534
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 050 388 534
B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 473 893 921

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK		
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
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	107 176 660
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ		
K2.1	- Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)	3 304
K2.2	- Útfenntartás munkaadói járuléka	409 656
K2.3	- Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) munkaadói járuléka	6 725 524
K2.4	- Testvérvárosi kiadások munkaadói járuléka	495 600
K2.5	- Települési hulladék munkaadói járuléka	218 400
K2.6	- Háziorvosi szolgálat munkaadói járuléka	2 586 915
K2.7	- Labor munkaadói járuléka	787 832
K2.8	- Védőnői ellátás munkaadói járuléka	1 338 619
K2.9	- Közmunka program munkaadói járuléka	978 106
K2.10	- Rendezvények munkaadói járuléka	660 800
K2.11	- Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár)	543 036
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN	14 747 792
DOLOGI KIADÁSOK		
K3.1	- Parkok és zöldterületek (+földhasznbér 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

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
K3.10	- TDM, sportöltöző közüzemi költségei	850 000
K3.11	- Vízrendezés (vízelvezetők és szikkasztók felmérése és egy-egy részterület karbantartása)	15 000 000
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)	30 339 200
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
K3	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	865 963 154
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI		
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	- Életkezési támogatás	2 000 000
K4.7	- Beiratkozási támogatás	1 500 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	39 500 000
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK		

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
K5022	- A helyi önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása	8 735 978
K502	Elvonások és befizetések	8 735 978
K506.1	- Bursa Ösztöndíj	1 080 000
K506.2	- Társulási tagdíj (Kistérség)	1 266 700
K506.3	- Tagdíj (Polgárdi szeméttlerakó)	1 266 700
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 613 400
K512.1	- Kulturális alap támogatásai	2 500 000
K512.2	- Sportalap támogatásai	4 500 000
K512.3	- Polgárórség támogatása	1 000 000
K512.4	- Nyugdíjas klubok támogatása	1 000 000
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
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	18 900 000
K513.1	- Általános tartalék	100 545 931
K513.2	- Havária keret	10 000 000
K513.3	- Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása	2 000 000
K513.4	- Fejlesztési célkeret (általános)	20 000 000
K513.5	- Fejlesztési célkeret (TOP Plusz pályázat önrészére elkülönítve)	170 000 000
K513.6	- Céltartalék képzés további évek fejlesztéseire	70 000 000
K513.7	- Céltartalék képzés: geotermikus szolgáltatások bevételeiből	0
K513.8	- Környezetvédelmi Alap	33 426 130
K513.9	- Bérletértékesítési számla	0
K513.10	- Munkáltatói Lakásalap számla	1 865 645
K513.11	- Áthúzódó tételek: önkormányzati és intézmények	4 000 000
K513.12	- Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből	19 147 698
K513.13	- Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből	22 122 732
	- Tartalék	453 108 136
K513	Tartalékok	453 108 136
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN	484 357 514

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
BERUHÁZÁSOK		
K6.1	- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	10 000 000
K6.2	- Jogszabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása	5 000 000
K6.3	- Temetőbe 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	- Gárdony központi területének és központi orvosi rendelő kialakításának tervezési költsége, képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése)	16 000 000
K6.6	- Közvilágítás korszerűsítése	40 000 000
K6.7/a	Játszóterek fejlesztése a város területén képviselői javaslatra (fedezete és a megvalósítás feltétele az ingatlanértékesítési bevételek beérkezése): Pumpapálya melletti terület, Gárdony Szabadság út	60 000 000
K6.7/b	Játszóterek fejlesztése a város területén képviselői javaslatra: Dinnyés Alkotmány utca	4 000 000
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	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	- Gyermeorvosi rendelőbe bútorok, berendezési tárgyak beszerzése, képviselői javaslatra	500 000
K6.11	- Városi iránymutató táblák, sulizónák kialakítása, a tanintézmények körüli közlekedésbiztonság fejlesztése, részben képviselői javaslatra	3 500 000
K6.12	- Kutyafuttatók kialakítása	5 000 000
K6.13	- Fotópont kialakítása Gárdonyban	4 000 000
K6.14	- Beton szalonnasütő bográcszó telepítése Parkerdőbe, Park Standra	1 000 000
K6.15	- Katlan használati jogának részletre történő megvásárlása, 2025. évben esedékes rész	20 000 000
K6.16	- Emlékháznál a murvás út felújítása	3 000 000
K6.17	- Hivatali épület klíma	32 188 734
K6.18	- Parkolási rendszer kialakítása (képviseői javaslat)	30 000 000
K6.19	- Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve	4 064 000

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
K6.20	- Agárdi Zöld Kft., Gárdonyi Városüzemeltetési Kft alaptőke emelése	68 000 000
K6.21	- Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése	72 594 291
K6.22	- Sportinfrastruktúra fejlesztése, képviselői javaslat hoz kapcsolódóan pumpapálya melletti területen streetball pálya kialakítása pályzati lehetőség esetén önrész biztosításával	8 500 000
K6	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	639 260 625
FELÚJÍTÁSOK		
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 (205.844 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	390 374 792
K7.3	- Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamossági felújítása	6 229 096
K7.4	- Egészségügyi ingatlanok felújítása	2 000 000
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	498 603 888
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK		
K89.1	- Gárdonyi VSC öltöző épület utólagos támogatása	13 027 213
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	13 027 213
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 027 213
KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
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
K915	- Központi, irányítószervi támogatások összesen	1 760 106 295
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 811 257 075
K	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 473 893 921

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

Agárdi Tündérváros Bölcsőde

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		126 895 076
KIADÁSOK		
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		126 895 076

Fókusz Szociális Szolgálat

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		264 708 873
KIADÁSOK		
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		264 708 873

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

Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		139 300 708
KIADÁSOK		
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		139 300 708

Gárdonyi Óvoda

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		916 959 912
KIADÁSOK		
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		916 959 912

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

Gárdonyi Polgármesteri Hivatal

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		537 347 723
KIADÁSOK		
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		537 347 723

KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
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
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 985 212 292
KIADÁSOK		
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
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 985 212 292

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI CÍMRENDJE

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1.		Gárdony Város Önkormányzat
	1.1.	Agárdi Tündéerkert Bölcsőde
	1.2.	Fókusz Szociális Szolgálat
	1.3.	Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ
	1.4.	Gárdonyi Óvoda
	1.5.	Gárdonyi Polgármesteri Hivatal

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI LÉTSZÁMKERETE

Megnevezés	Közzszolgálati jogviszony	Választott képviselő	Eü. szolgálati jogviszony	Közalkalmazottak	Köznevelési foglalkoztatási jogviszony	Munka törvénykönyve alá tartozók	Engedélyezett összlétszám
	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő
1. Gárdony Város Önkormányzat							
Egészségügy			5			2	7
Önkormányzati képviselők		12					12
Helyi közutak működtetése (kerékpárút)						1	1
Közfoglalkoztatottak						5	5
1. Gárdony Város Önkormányzat összesen:	0	12	5	0	0	8	25
2. Intézmények							
Gárdonyi Polgármesteri Hivatal	39					6	45
Fókusz Szociális Szolgálat				24			24
Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ						18	18
Agárdi Tündéerkert Bölcsőde				15			15
Gárdonyi Óvoda				20	71	4	95
2. Intézmények összesen:	39	0	0	59	71	28	197
MINDÖSSZESEN:	39	12	5	59	71	36	222

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

I. Adó megnevezése	Adómentesség jogszabályi alapja	Összege
- 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
I. Összesen		41 962
II. Egyéb		
- 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
II. Összesen		55 825
Együtt (I.-II.)		97 787

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	ÖSSZESEN	
BEVÉTELEK														
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	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	0	
B3 Közhatalmi bevételek	1 000 000	25 000 000	250 000 000	6 000 000	300 000 000	18 434 000	5 000 000	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	53 029 054	66 246 484	66 246 484	42 260 831	31 429 054	51 969 056	601 381 279	
B5 Felhalmozási bevételek	15 250 000	70 000	50 070 000	40 070 000	50 070 000	150 070 000	80 070 000	50 070 000	50 070 000	40 187 692	70 000	70 000	526 137 692	
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	9 500	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	3 029 500	
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	13 027 213	25 000	0	0	25 000	0	0	25 000	0	0	25 000	13 127 213	
B8 Finanszírozási bevételek	300 000 000	235 239 075	30 018 736	299 674 736	361 010 034	196 320 443	330 674 736	264 357 306	13 642 306	245 557 044	283 674 736	262 105 677	2 822 274 829	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	485 041 026	434 361 317	504 638 265	517 559 765	901 155 058	566 364 472	598 359 765	520 259 765	540 259 765	482 591 542	456 759 765	451 755 708	6 459 106 213	
KIADÁSOK														
K1 Személyi juttatások	117 146 289	117 146 289	117 146 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	117 696 289	1 410 705 464	
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 807 325	16 807 325	16 807 325	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	16 878 825	202 331 400	
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	36 519 711	39 729 125	40 624 418	40 624 418	40 624 418	40 624 418	40 624 418	40 624 416	484 357 514	
K6 Beruházások	15 000 000	15 000 000	50 000 000	40 000 000	85 000 000	50 000 000	80 000 000	65 188 734	70 000 000	70 000 000	60 000 000	60 576 341	660 765 075	
K7 Felújítások	10 000 000	10 000 000	15 000 000	20 000 000	80 000 000	100 000 000	120 000 000	64 811 266	20 000 000	25 000 000	20 000 000	14 419 622	499 230 888	
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	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	485 041 026	434 361 317	504 638 265	517 559 765	901 155 058	566 364 472	598 359 765	520 259 765	540 259 765	482 591 542	456 759 765	451 755 708	6 459 106 213	

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

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek			Működési célú kiadások		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 555 031 700	K1	Személyi juttatások	1 410 705 464
B3	Közhatalmi bevételek	938 124 000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	202 331 400
B4	Működési bevételek	601 381 279	K3	Dologi kiadások	1 337 931 584
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 029 500	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000
B8	Finanszírozási bevételek (működési célú)	428 410 263	K5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514
			K9	Finanszírozási kiadások (működési célú)	51 150 780
Működési bevétel összesen:		3 525 976 742	Működési célú kiadás összesen:		3 525 976 742
Felhalmozási bevételek			Felhalmozás célú kiadások		
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6	Beruházások	660 765 075
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	K7	Felújítások	499 230 888
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	633 758 271	K9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0
Felhalmozási bevétel összesen:		1 173 023 176	Felhalmozási célú kiadás összesen:		1 173 023 176
MINDÖSSZESEN:		4 698 999 918	MINDÖSSZESEN:		4 698 999 918

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA 2025-2027 KÖZÖTT

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	2026. év	2027. év	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2026. év	2027. év
Működési bevételek					Működési célú kiadások				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 555 031 700	1 570 582 000	1 586 288 000	K1	Személyi juttatások	1 410 705 464	1 481 241 000	1 555 303 000
B3	Közhatalmi bevételek	938 124 000	940 000 000	950 000 000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	202 331 400	212 448 000	223 070 000
B4	Működési bevételek	601 381 279	477 932 937	497 050 254	K3	Dologi kiadások	1 337 931 584	1 373 328 000	1 428 261 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 029 500	80 000	80 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000	39 500 000	39 500 000
B8	Finanszírozási bevételek (működési célú)	428 410 263	371 116 063	400 697 746	K5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514	199 486 000	131 589 000
					K9	Finanszírozási kiadások (működési célú)	51 150 780	53 708 000	56 393 000
Működési bevétel összesen:		3 525 976 742	3 359 711 000	3 434 116 000	Működési célú kiadás összesen:		3 525 976 742	3 359 711 000	3 434 116 000
Felhalmozási bevételek					Felhalmozás célú kiadások				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	100 000 000	100 000 000	K6	Beruházások	660 765 075	200 000 000	150 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	250 000 000	152 500 000	K7	Felújítások	499 230 888	150 100 000	102 600 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	100 000	100 000	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	633 758 271	0	0	K9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:		1 173 023 176	350 100 000	252 600 000	Felhalmozási célú kiadás összesen:		1 173 023 176	350 100 000	252 600 000
MINDÖSSZESEN:		4 698 999 918	3 709 811 000	3 686 716 000	MINDÖSSZESEN:		4 698 999 918	3 709 811 000	3 686 716 000

**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
Önkormányzati költségvetési szervek			
· 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 Tündérváros 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>
Önkormányzati előirányzatok			
<u>Igazgatási előirányzatok</u>			
· 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
<u>Városüzemeltetés</u>			
· 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	15 000 000	0	15 000 000
· 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
<u>Egészségügyi ellátás</u>			
· Háziorvosi szolgálat	54 486 263	44 069 600	10 416 663
· Védőnői szolgálat	14 635 687	6 552 000	8 083 687
<u>Igazgatás jellegű egyéb feladatok</u>			
· Gárdony város honlapja	7 420 000	0	7 420 000
<u>Támogatás értékű működési kiadások</u>			
· Társadalmi, szociálpolitikai támogatások	11 000 000	11 000 000	0
<u>Beruházások</u>			
· 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

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

· Temetőkbe urnafalak beszerzése	7 620 000	0	7 620 000
----------------------------------	-----------	---	-----------

**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
· 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	32 188 734	0	32 188 734
· 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	390 374 792	0	390 374 792
· 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)	110 545 931	0	110 545 931
· 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>1 688 807 293</i>	<i>271 292 485</i>	<i>1 417 514 808</i>
Kötelező feladatok összesen:	3 606 297 947	1 552 531 700	2 053 766 247

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

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>	<i>67 721 638</i>	<i>0</i>	<i>67 721 638</i>
Önkormányzati előirányzatok			
<u>Igazgatási előirányzatok</u>			
· Testület, bizottságok (testvérvárosi kapcs.)	7 995 600	0	7 995 600
<u>Városüzemeltetés</u>			
· 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
<u>Egészségügyi ellátás</u>			
· Kiegészítő alapellátás szolgáltatás: labor	8 838 832	1 000 000	7 838 832
<u>Oktatás, kultúra, sport, idegenforgalom</u>			
· Sportöltöző Dinnyés közüzemi ktg-ei	850 000	0	850 000
· Rendezvények, kiadványok	33 000 000	0	33 000 000
<u>Igazgatás jellegű egyéb feladatok</u>			
· 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.	5 166 700	0	5 166 700
Támogatás ért. műk. kiad. (Bursa Hungarica)	1 080 000	0	1 080 000
<u>Működési célú kölcsön nyújtása</u>	0	0	0
<u>Felhalmozási célú pénzeszközátadás</u>	0	0	0
<u>Felhalmozási célú kölcsön nyújtása</u>	0	0	0
<u>Egyéb felhalmozási célú támogatás</u>	13 027 213	0	13 027 213
<u>Társadalmi,szociálpolitikai támogatások</u>	28 500 000	1 500 000	27 000 000
<u>Beruházások</u>			
· Strandok beruházásai	102 293 600	0	102 293 600
· Játzóterek fejlesztése	64 000 000	0	64 000 000
· Bikavölgy fejlesztése	30 000 000	0	30 000 000
· Kutyafuttatók kialakítás	5 000 000	0	5 000 000
· Fotópont kialakítása Gárdonyban	4 000 000	0	4 000 000
· Beton szalonnasütő bográcsozó telepítése Parkerdőbe, Park Strandra	1 000 000	0	1 000 000
· Katlan használati jogának részletre történő megvásárlása, 2025. évben esedékes rész	20 000 000	0	20 000 000

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

Önként vállalt feladatok	Kiadás	Bevétel	
	2025. évi terv	állami támogatás, pályázati bevétel	saját bevétel, önkorm. fedezet
· Parkolási rendszer kialakítása	30 000 000	0	30 000 000
· Agárdi Zöld Kft., Gárdonyi Város- üzemeltetési Kft alaptőke emelése	68 000 000	0	68 000 000
· Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése	72 594 291	0	72 594 291
<u>Felújítások</u>			
- Agárdi Gyógy- és Termálfürdőben szükséges felújítási munkálatok elvégzése	0	0	0
<u>Tartalék és célleírányzatok</u>			
· 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>1 024 980 333</i>	<i>2 500 000</i>	<i>1 022 480 333</i>
Önként vállalt feladatok összesen:	1 092 701 971	2 500 000	1 090 201 971
Mindösszesen:	4 698 999 918	1 555 031 700	3 143 968 218

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 eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen 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	3 739 124 000
Osztalék, koncessziós díjak	02	0	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	03	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	44 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	526 137 692	250 000 000	152 500 000	102 500 000	1 031 137 692
Részvények, részesedések értékesítése	05	0	0	0	0	0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06	0	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	08	1 464 261 692	1 190 000 000	1 102 500 000	1 057 500 000	4 814 261 692
Saját bevételek (08.sor) 50 %-a	09	732 130 846	595 000 000	551 250 000	528 750 000	2 407 130 846
Előzők év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	0	0	0	0	0
Adott váltó	14	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	15	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	16	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	0	0	0	0	0
Adott váltó	22	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	23	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	24	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	732 130 846	595 000 000	551 250 000	528 750 000	2 407 130 846

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
<i>Összesen:</i>			0	0	0	0	

A 2025. évi költségvetés elkészítésének időpontjában Gárdony Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektre 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
Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele	530 000 000
Felhasználási célok	
Iskolai buszbérletek támogatása	1 500 000
Kedvezményes fürdő- és strandbelépő	25 500 000
Fókusz Szociális Szolgáltató működtetése	93 744 667
Agárdi Tündérbertől Bőlsőde 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
Felhasználási célok összesen:	530 000 000