

Gárdony Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (III. 12.) 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 foglalt 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 teljesíthetők.

(5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselőtestületet 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 statisztikái, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(15) Behajtatlan fizetési kötelezettség mérséklésére, illetve elengedésére:

- a) 100 ezer Ft egyedi értékhatárig a jegyző,
- b) 100 ezer Ft-tól 500 ezer Ft egyedi értékhatárig a polgármester a Pénzügyi Bizottság javaslatával,
- c) 500 ezer Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyben a képviselő-testület jogosult.

A jegyző az a) pontban meghatározott jogköreit az aljegyző ellenjegyzésével gyakorolhatja.

5. Biztosítás

5. §

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

6. Pénzgazdálkodás

6. §

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

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

(3) Az intézmények:

- a) hitelt nem vehetnek fel,
- b) kezességet nem vállalhatnak,
- c) értékpapírt nem bocsáthatnak ki,
- d) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközeiket a számlavezető 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.


Eötvös Pál
polgármester




Jankovics Zoltánné
jegyző

Jelen önkormányzati rendelet 2025. március 12. napján kihirdetésre került.


Jankovics Zoltánné
jegyző



**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	K 1	Személyi juttatások	1 410 705 464
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	202 331 400
B3	Közhatalmi bevételek	938 124 000	K 3	Dologi kiadások	1 337 931 584
B4	Működési bevételek	601 381 279	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	K 5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 029 500	K 6	Beruházások	660 765 075
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	K 7	Felújítások	499 230 888
B8	Finanszírozási bevételek	2 822 274 829	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213
			K 9	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 BELÜLRŐL		
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
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	- Földhaszonbérék	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
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 járuléakai	409 656
K2.3	- Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) munkaadói járuléakai	6 725 524
K2.4	- Testvérvárosi kiadások munkaadói járuléakai	495 600
K2.5	- Települési hulladék munkaadói járuléakai	218 400
K2.6	- Háziorvosi szolgálat munkaadói járuléakai	2 586 915
K2.7	- Labor munkaadói járuléakai	787 832
K2.8	- Védőnői ellátás munkaadói járuléakai	1 338 619
K2.9	- Közmunka program munkaadói járuléakai	978 106
K2.10	- Rendezvények munkaadói járuléakai	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 (+földhaszonbér áfa befizetés)	138 896 376
K3.2	- Parkerdő	19 058 448

K3.3/a	- Ingatlanüzemeltetés: általános dologi kiadások	102 075 853
K3.3/b	- Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség	141 830 378
K3.4	- Továbbszámlázott szolgáltatások	38 500 000
K3.5	- Lapkiadás	3 000 000
K3.6	- Útfenntartás	20 700 000
K3.7	- Honlap	7 420 000
K3.8	- Testületi, önkormányzati működés	35 000 000
K3.9	- Testvérvárosi kiadások	6 000 000
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		
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 szemétkerakó)	1 266 700
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 613 400
K512.1	- Kulturális alap támogatásai	2 500 000
K512.2	- Sportalap támogatásai	4 500 000
K512.3	- Polgárőrség támogatása	1 000 000
K512.4	- Nyugdíjas klubok támogatása	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 kívülről	18 900 000
K513.1	- <i>Általános tartalék</i>	100 545 931
K513.2	- <i>Havária keret</i>	10 000 000
K513.3	- <i>Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása</i>	2 000 000
K513.4	- <i>Fejlesztési célkeret (általános)</i>	20 000 000
K513.5	- <i>Fejlesztési célkeret (TOP Plusz pályázat önrészére elkülönítve)</i>	170 000 000
K513.6	- <i>Céltartalék képzés további évek fejlesztéseire</i>	70 000 000
K513.7	- <i>Céltartalék képzés: geotermikus szolgáltatások bevételeiből</i>	0
K513.8	- <i>Környezetvédelmi Alap</i>	33 426 130
K513.9	- <i>Bérlakás értékesítési számla</i>	0
K513.10	- <i>Munkáltatói Lakásalap számla</i>	1 865 645
K513.11	- <i>Áthúzódó tételek: önkormányzati és intézmények</i>	4 000 000
K513.12	- <i>Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből</i>	19 147 698
K513.13	- <i>Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjből</i>	22 122 732
	- <i>Tartalék</i>	453 108 136

K513	Tartalékok	453 108 136
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	484 357 514
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	- Gyermekorvosi 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	- Kutya-futtatók kialakítása	5 000 000
K6.13	- Fotópont kialakítása Gárdonyban	4 000 000

K6.14	- Beton szalonnasütő bográcsozó 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 (képviselői javaslat)	30 000 000
K6.19	- Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve	4 064 000
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 javaslatához kapcsolódóan pumpapálya melletti területen streetball pálya kialakítása pályázati 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 épületvillamosági 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

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

Agárdi Tündéerkert 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 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
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.		Gárdonyi Város Önkormányzat
	1.1.	Agárdi Tündérvilla 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	Közszo- láti jogviszo- ny	Választ- ott képvi- selő	Eü. szolga- lati jogviszo- ny	Közalk- alma- zottak	Köznevel- ési foglakoz- tatási jogviszo- ny	Munka- tör- vénykö- nyve alá- tarto- zó k	Engedély- ezett összlétszá- m
	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 kedvezmények		
- 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	ÖSSZES EN
BEVÉTELEK													
B 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	1 555 031 700
B Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B 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
B 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
B Felhalmozási bevételek	15 250 000	70 000 000	50 070 000	40 070 000	50 070 000	150 070 000	80 070 000	50 070 000	50 070 000	40 187 692	70 000 000	70 000 000	526 137 692
B Működési célú átvett pénzeszközök	10 000	10 000	9 500	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	0	3 029 500
B 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
B 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													

K	Személyi juttatások	117 146	117 146	117 146	117 146	117 696	117 696	117 696	117 696	117 696	117 696	117 696	1 410 705
1		289	289	289	289	289	289	289	289	289	289	285	464
K	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 807	16 807	16 807	16 878	16 878	16 878	16 878	16 878	16 878	16 878	16 878	202 331
2		325	325	325	825	825	825	825	825	825	825	825	400
K	Dologi kiadások	101 273	97 175	110 675	127 975	110 675	137 675	118 775	110 675	120 675	108 006	97 175	1 337 931
3		701	101	101	101	101	101	101	101	101	878	101	584
K	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	39 500 000
K	Egyéb működési célú kiadások	71 050	11 441	41 245	40 624	36 519	39 729	40 624	40 624	40 624	40 624	40 624	484 357
5		079	757	918	418	711	125	418	418	418	418	418	514
K	Beruházások	15 000	15 000	50 000	40 000	85 000	50 000	80 000	65 188	70 000	70 000	60 000	660 765
6		000	000	000	000	000	000	000	734	000	000	000	075
K	Felújítások	10 000	10 000	15 000	20 000	80 000	100 000	120 000	64 811	20 000	25 000	20 000	499 230
7		000	000	000	000	000	000	000	266	000	000	000	888
K	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	13 027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 027
8			213										213
K	Finanszírozási kiadások	150 471	150 471	150 471	151 093	451 093	101 093	101 093	101 093	151 093	101 093	101 093	1 811 257
9		965	965	965	465	465	465	465	465	465	465	465	075
KIADÁSOK		485 041	434 361	504 638	517 559	901 155	566 364	598 359	520 259	540 259	482 591	456 759	6 459 106
ÖSSZESEN		026	317	265	765	058	472	765	765	765	542	708	213

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

BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányz at		KIADÁSOK	2025. évi eredeti előirányz at
Működési bevételek				Működési célú kiadások	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 555 031 700	K 1	Személyi juttatások	1 410 705 464
B3	Közhatalmi bevételek	938 124 000	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	202 331 400
B4	Működési bevételek	601 381 279	K 3	Dologi kiadások	1 337 931 584
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 029 500	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 500 000
B8	Finanszírozási bevételek (működési célú)	428 410 263	K 5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514
			K 9	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	K 6	Beruházások	660 765 075
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	K 7	Felújítások	499 230 888
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	633 758 271	K 9	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 előirán- yzat	2026. év	2027. év	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirán- yzat	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	K 1	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	K 2	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	K 3	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	K 4	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	K 5	Egyéb működési célú kiadások	484 357 514	199 486 000	131 589 000
					K 9	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	K 6	Beruházások	660 765 075	200 000 000	150 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	526 137 692	250 000 000	152 500 000	K 7	Felújítások	499 230 888	150 100 000	102 600 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 127 213	100 000	100 000	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 027 213	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	633 758 271	0	0	K 9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0

BEVÉTELEK	2025. évi eredeti előirán- yzat	2026. év	2027. év	KIADÁSOK	2025. évi eredeti előirán- yzat	2026. év	2027. év
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**

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
Felújítások			
- Agárdi Gyógy- és Termálfürdőben szükséges felújítási munkálatok elvégzése		0	0
Tartalék és célleírányzatok			
· 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 - szá m	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, vagyoni 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	
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06	0	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	08	##### #	##### ##	##### ##	##### ##	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

Megnevezés	Sor - szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen 7=(3+4+5+6)
		2025.	2026.	2027.	2028.	
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

Kódszám	Program	Cím	Projekt összeg	EU-s forrás	adatok forintban		
					Önrész (önkormányzati hozzájárulás)*	Tárgy évi kiadás**	Státusz
Összesen:			0	0	0	0	

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

Gárdony Város Önkormányzat Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2025. évben befizetett helyi iparüzési adó tervezett felhasználása (a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A §-ának figyelembevételével)

Megnevezés	Összeg
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 Tündérkert Bölcsőde működtetése	21 562 172
Temetők üzemeltetése, urnafalak beszerzése	10 183 492
Háziorvosi szolgálat	10 416 663
Labor működtetése	7 838 832
Házi orvosi praxisok támogatása	8 000 000
Iskola-egészségügy (iskolavédőnő)	4 100 000
Közvilágítás működtetése és korszerűsítése	79 513 500
Önkormányzati intézmények felújítása	100 000 000
Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai	100 000 000
Állategészségügyi feladatok	1 500 000
Bursa Hungarica ösztöndíj	1 080 000
Parkok, zöldterületek, parkerdő fenntartása	65 060 674
Felhasználási célok összesen:	530 000 000

Végső előterjesztői indokolás

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

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

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