

Gárdony Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelete

Gárdony Város Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről

[1] A 2026. 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 2026. 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 2026. évi költségvetését **4.916.061.402,- Ft bevétellel, 4.916.061.402,- 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 2026. évi eredeti előirányzatainak alakulását, mérleg rendszerben, működési és felhalmozási célú pénzforgalom bontásban a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 3 évre épülő bevételi és kiadási előirányzatainak adatait az 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 11. melléklet rögzíti.
- (12) A többéves kihatással járó feladatok/hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatására a 12. melléklet szolgál.
- (13) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) Az uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektek forrásmegosztását a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) A helyi iparüzési adó tervezett felhasználására vonatkozó adatokat a 15. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása

4. §

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

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

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

(8) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok 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 kísértékű 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 önrészeire 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 kísértékű 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 Hivatal 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 2026. 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdés szerinti illetményalap 2026. január 1-jétől 103.770,- Ft.

(2) Gárdonyi 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) Gárdonyi 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 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (3) bekezdésében meghatározottak szerinti nyújtandó ún. cafetéria-juttatásban részesíti, melynek részletszabályait a Közszolgálati Szabályzat tartalmazza.

(4) Gárdonyi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére 2026. 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) Gárdonyi 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 2026. február 27. napján kihirdetésre került.

Jankovics Zoltánné
jegyző

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2026. ÉVI BEVÉTELI ÉS
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

BEVÉTELEK		2026. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK		2026. évi eredeti előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 837 770 512	K 1	Személyi juttatások	1 698 712 914
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	243 176 845	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	239 186 587
B3	Közhatalmi bevételek	986 200 000	K 3	Dologi kiadások	1 551 766 046
B4	Működési bevételek	612 725 779	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	447 582 866	K 5	Egyéb működési célú kiadások	666 638 998
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	50 115 400	K 6	Beruházások	286 152 812
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	K 7	Felújítások	382 973 559
B8	Finanszírozási bevételek	2 834 874 864	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K 9	Finanszírozási kiadások	2 158 115 350
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		7 012 546 266	KIADÁSOK ÖSSZESEN		7 012 546 266
	Intézményfinanszírozás kiszűrése	2 096 484 864		Intézményfinanszírozás kiszűrése	2 096 484 864
BEVÉTELI FŐÖSSZEG		4 916 061 402	KIADÁSI FŐÖSSZEG		4 916 061 402

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

BEVÉTELEK		2026. évi eredeti előirányzat
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		
B111.1	- Önkormányzati hivatal működésének támogatása	311 180 680
B111.2	- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	34 041 800
B111.3	- Közvilágítás fenntartásának támogatása	46 294 000
B111.4	- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1 987 085
B111.5	- Közutak fenntartásának támogatása	48 646 332
B111.6	- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	35 758 800
B111.7	- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	836 400
B111.8	- Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás	9 342 963
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	488 088 060
B112.1	- Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	606 417 000
B112.2	- Óvodaműködtetési támogatás	78 550 832
B112.3	- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	15 037 000
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	700 004 832
B113.1	- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	29 322 110
B113.2	- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	105 691 820
B113.3	- Gyermekétkeztetés támogatása	184 862 527
B113.4	- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	777 000
B113.5	- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	119 617 800
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	440 271 257
B114.1	- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	28 262 223
B114.2	- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	20 791 299
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	49 053 522
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
B116.1	- Előző évi elszámolás alapján keletkező pótigény	105 722 841
B116	Elszámolásból származó bevételek	105 722 841

B11	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI (ÁLLAMI NORMATÍVA) ÖSSZESEN	1 783 140 512
B16.1	- Munkaügyi támogatás közfoglalkoztatottak után	9 374 000
B16.2	- Zichyújfalu hozzájárulása egészségügyhöz	1 000 000
B16.3	- NEAK finanszírozás védőnői, háziorvosi ellátáshoz	44 256 000
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	54 630 000
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	1 837 770 512
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		
B25.1	- TOP_PLUSZ-1.3.1-21 - Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése	26 737 600
B25.2	- TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi óvoda régi szárnyának felújítása	60 000 000
B25.3	- TOP_PLUSZ-3.2.1-23 - Helyi humán fejlesztések Gárdonyban	40 000 000
B25.4	- TOP_PLUSZ-1.3.2-23 - NATURA 2000 területek fejlesztése Gárdonyban	5 000 000
B25.5	- TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi Géza Általános Iskola belső felújítása	25 926 004
B25.6	- Nemzeti Faültetés Napja pályázati támogatás	893 250
B25.7	- Versenyképes Járások Program keretében visszautalt iparüzési adó	66 619 991
B25.8	- Versenyképes Járások Programkeretében elnyert támogatás	18 000 000
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	243 176 845
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	243 176 845
KÖZHATALMI BEVÉTELEK		
B34.1	- Építményadó	360 000 000
B34.2	- Magánszemélyek kommunális adója	600 000
B34.3	- Telekadó	26 000 000
B34	Vagyoni típusú adók	386 600 000
B351	- Állandó jelleggel végzett iparüzési adó	540 000 000
B355.1	- Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	45 000 000
B35	Termékek és szolgáltatások adói	585 000 000
B36.1	- Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírság	1 000 000
B36.2	- Egyéb bírságok	4 000 000
B36.3	- Pénzbüntetés, elkobzás, késedelmi pótlék	8 000 000
B36.4	- Talajterhelési díj	1 500 000
B36.5	- Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	14 600 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	986 200 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		

B4.1	- Földhaszonbérék	998 960
B4.2/a	- Ingatlankezelés: bérleti díjak	93 967 608
B4.2/b	- Ingatlankezelés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA	116 929 134
B4.3	- Továbbszámlázott szolgáltatások	48 000 000
B4.4	- Kamatok, értékpapírok, bankbetétek	8 144 661
B4.5	- Testületi, önkormányzati működés	280 000
B4.6	- Köztemetők fenntartása	1 500 000
B4.7	- Sportlétesítmények (Katlan)	3 000 000
B4.8	- Strandok	22 035 488
B4.9	- Labor támogatása	130 000
B4.10	- Közterület bevételei	8 000 000
B4.11	- Geotermikus rendszer bevétele	25 400 000
B4.12	- Lakbér bevételek	15 137 220
B4.13	- Rendezvények	11 000 000
B4.14	- Zöld Gárdony program bevételei	2 900 000
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	357 423 071
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
B52.1	- Ingatlanértékesítés	447 582 866
B52	Ingatlanok értékesítése	447 582 866
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	447 582 866
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
B64.1	- Szociális kölcsön megtérülése	115 400
B64.2	- Fürdő tagi kölcsön megtérülése	50 000 000
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	50 115 400
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	50 115 400
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
B74.1	- Lakásalap bevételei	100 000
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	100 000
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
B813	- Maradvány igénybevétele	300 000 000
B817	- Lekötött bankbetétek beváltása	432 000 000
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	732 000 000
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	732 000 000
B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 654 368 694

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

KIADÁSOK		2026. évi eredeti előirányzat
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK		
K1.1	- Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)	254 338
K1.2	- Útfenntartás személyi juttatásai	3 352 500
K1.3	- Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) személyi juttatásai	57 688 800
K1.4	- Testvérvárosi kiadások	1 500 000
K1.5	- Települési hulladék személyi juttatásai	1 844 000
K1.6	- Háziiorvosi szolgálat személyi juttatásai	25 680 614
K1.7	- Labor személyi juttatásai	7 763 655
K1.8	- Védőnői ellátás személyi juttatásai	11 953 456
K1.9	- Közmunka program személyi juttatásai	8 295 600
K1.10	- Rendezvények, Zöld Gárdony program személyi juttatásai	2 650 000
K1.11	- Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár) személyi juttatásai	6 020 800
K1.12	- TOP_PLUSZ-1.3.1-21 - Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése pályázat személyi juttatásai	27 800 000
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	154 803 763
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ		
K2.1	- Ingatlanok hasznosítása személyi juttatásai (reprezentáció)	33 493
K2.2	- Útfenntartás munkaadói járuléakai	435 825
K2.3	- Testületi, önkormányzati működés (+ diákmunka) munkaadói járuléakai	7 619 784
K2.4	- Testvérvárosi kiadások munkaadói járuléakai	495 600
K2.5	- Települési hulladék munkaadói járuléakai	239 720
K2.6	- Háziiorvosi szolgálat munkaadói járuléakai	3 341 525
K2.7	- Labor munkaadói járuléakai	1 012 585
K2.8	- Védőnői ellátás munkaadói járuléakai	1 543 278
K2.9	- Közmunka program munkaadói járuléakai	1 078 428
K2.10	- Rendezvények, Zöld Gárdony program munkaadói járuléakai	875 560
K2.11	- Agárdi Szolgáltatóház (Kaptár) munkaadói járuléakai	784 018
K2.12	- TOP_PLUSZ-1.3.1-21 - Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése pályázat munkaadói járuléakai	3 614 000

K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÖSSZESEN	21 073 816
DOLOGI KIADÁSOK		
K3.1	- Parkok és zöldterületek (+földhaszonbér áfa befizetés)	150 604 761
K3.2	- Parkerdő	16 000 000
K3.3/a	- Ingatlanüzemeltetés: általános dologi kiadások	70 000 000
K3.3/b	- Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség	116 929 134
K3.4	- Továbbszámlázott szolgáltatások	48 000 000
K3.5	- Lapkiadás	3 000 000
K3.6	- Útfenntartás	30 000 000
K3.7	- Honlap	1 000 000
K3.8	- Testületi, önkormányzati működés	65 000 000
K3.9	- Testvérvárosi kiadások	6 000 000
K3.10	- TDM, sportöltöző közüzemi költségei	900 000
K3.11	- Vízrendezés (vízelvezetők és szikkasztók felmérése és egy-egy részterület karbantartása)	15 000 000
K3.12	- Temetők üzemeltetése	6 500 000
K3.13	- Közvilágítás	70 000 000
K3.14	- Települési hulladék, síkosságmentesítés	25 000 000
K3.15	- Termálfürdő (ÁFA befizetés)	7 653 540
K3.16	- Strandok	28 554 758
K3.17	- Általános pályázati keret	10 000 000
K3.18	- Háziiorvosi szolgálat kiadásai	26 000 000
K3.19	- Labor kiadásai	2 200 000
K3.20	- Állategészségügy kiadásai	1 500 000
K3.21	- Védőnői szolgálat dologi kiadásai	3 500 000
K3.22	- Közterület és településrendezés kiadásai	70 000 000
K3.23	- Geotermikus rendszer költségei (karbantartás, ÁFA befizetés)	5 400 000
K3.24	- Kártevők elleni védekezés	2 500 000
K3.25	- Szociális kiadások (szünidei étkeztetés, nappali ellátás, ...)	777 000
K3.26	- Rendezvényi kiadások (Hal-, Vad-, Bor-, és Pálinkafesztivál, Country fesztivál, Advent, egyéb rendezvények)	61 474 440
K3.27	- Zöld Gárdony program dologi kiadásai (madárbarát kert, komposztálók, virágültetés, csapadékvízgyűjtő edények, zöld családi nap, TeSzedd! 2025,)	17 550 000
K3.28	- TOP_PLUSZ-1.3.1-21 - Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése pályázat dologi kiadásai	22 061 200
K3.29	- Nemzeti Faültetés Napja pályázat dologi kiadásai	2 481 580
K3.30	- KEHOP PLUSZ pályázat dologi kiadásai (megalapozó dokumentáció elkészítése, ...)	38 100 000

K3.31	- TOP_PLUSZ-3.2.1-23 - Helyi humán fejlesztések Gárdonyban pályázat dologi kiadásai	49 150 000
K3.32	- TOP_PLUSZ-1.3.2-23 - NATURA 2000 területek fejlesztése Gárdonyban pályázat dologi kiadásai	31 400 000
K3.33	- Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése	1 500 000
K3	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 005 736 413
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	15 000 000
K4.6	- Életkezdési támogatás	2 000 000
K4.7	- Beiratkozási támogatás	1 500 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	29 000 000
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK		
K5022.3	- A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	156 146 507
K502	Elvonások és befizetések	156 146 507
K506.1	- Bursa Ösztöndíj	985 000
K506.2	- Társulási tagdíj (Kistérség)	1 277 100
K506.3	- Tagdíj (Polgárdi szemétkerakó)	1 277 100
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 539 200
K512.1	- Kulturális alap támogatásai	3 000 000
K512.2	- Sportalap támogatásai	5 000 000
K512.3	- Polgárőrség támogatása	1 500 000
K512.4	- Nyugdíjas klubok támogatása	1 500 000
K512.5	- Tűzoltó Egyesületek támogatása	1 000 000
K512.6	- Egyéb civil szervezetek támogatása	1 000 000
K512.7	- Praxistámogatás	8 000 000
K512.8	- Városi Tízpróba költségeinek támogatása	400 000
K512.9	- Velencei Szakorvosi Rendelőintézet támogatása	12 377 000
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	33 777 000
K513.1	- Általános tartalék	94 527 739
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 önrészeire elkülönítve)	170 000 000

K513.6	- Céltartalék képzés további évek fejlesztéseire	70 000 000
K513.7	- Környezetvédelmi Alap	36 737 761
K513.8	- Munkáltatói Lakásalap számla	1 931 696
K513.9	- Áthúzódó tételek: önkormányzati és intézmények	5 000 000
K513.10	- Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjból	20 856 363
K513.11	- Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap bérleti díjból	22 122 732
	- Tartalék	453 176 291
K513	Tartalékok	453 176 291
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	646 638 998
BERUHÁZÁSOK		
K6.1	- Kisértékű és egyéb tárgyi eszközök beszerzése	20 000 000
K6.2	- Jogszabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása	5 000 000
K6.3	- Közvilágítás korszerűsítése	124 000 000
K6.3/a	ebből Versenyképes Járások Program keretében közvilágítás korszerűsítése	18 000 000
K6.3/b	ebből Versenyképes Járások Program keretében visszautalt iparüzési adóból közvilágítás korszerűsítése	66 619 991
K6.4	- Játsszóterek fejlesztése a város területén	30 000 000
K6.5	- Utak, járdák, parkolók, sétányok beruházásai a város területén (járdaépítés Dinnyés, Agárd-Bethlen Gábor utca)	30 000 000
K6.6	- Kutya-futtató kialakítása	5 200 000
K6.7	- Emlékháznál a murvás út felújítása	3 000 000
K6.8	- Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve	4 064 000
K6.9	- Agárd, Márvány utcában járda építése	9 114 295
K6.10	- TOP_PLUSZ-3.2.1-23 - Helyi humán fejlesztések Gárdonyiban pályázat keretében eszközbeszerzések	20 000 000
K6.11	- Temetőbe urnafalak beszerzése	7 620 000
K6	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	257 998 295
FELÚJÍTÁSOK		
K7.1	- Önkormányzati intézmények, ingatlanok felújítási kerete	100 000 000
K7.2	- Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai a város területén	94 483 565
K7.3	- Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamosági felújítása	6 229 096
K7.4	- Gárdony, Bóné Kálmán u. 11. szám alatti épület felújítása	16 119 158
K7.5	- Agárdi Gyógy- és Termálfürdő területén lévő apartmanházban tető felújítása	20 000 000
K7.6	- TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Chernel István Általános Iskola és Gimnázium felújítása	7 651 250
K7.7	- TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi óvoda régi szárnyának felújítása	34 770 990

K7.8	- TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi Géza Általános Iskola belső felújítása	10 725 000
K7.9	- TOP_PLUSZ-1.3.2-23 - Tóparti út felújítása Agárd és Velence között	37 523 000
K7.10	- Buszmegállók felújítása	15 000 000
K7.11	- Polgármesteri hivatalban mosdóhelyiségek felújítása	8 500 000
K7.12	- Dinnyési Hagyományőrző Központban szabadtéri színpad felújítása	30 000 000
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	381 002 059
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK		
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
K914	- Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	61 630 486
K915.1	- Intézményfinanszírozás Hivatal	662 879 712
K915.2	- Intézményfinanszírozás Óvoda	890 820 620
K915.3	- Intézményfinanszírozás Fókusz	269 587 242
K915.4	- Intézményfinanszírozás Kult. Kp.	124 008 320
K915.5	- Intézményfinanszírozás Bölcsőde	149 188 970
K915	- Központi, irányítószervi támogatások összesen	2 096 484 864
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 158 115 350
K	KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 654 368 694

Gárdonyi Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2026. évi kiadási és bevételi előirányzata

Agárdi Tündérművészeti Központ		
Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	8 640 000
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8	Finanszírozási bevételek	149 958 970
	- ebből: előző évi maradvány	770 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	149 188 970
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		158 598 970
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	123 177 931
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 360 611
K3	Dologi kiadások	16 230 428
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	Egyéb működési célú kiadások	
K6	Beruházások	3 830 000
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		158 598 970
Fókusz Szociális Szolgálat		
Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	39 000 000

B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8	Finanszírozási bevételek	272 087 242
	- ebből: előző évi maradvány	2 500 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	269 587 242
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		311 087 242
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	184 739 388
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 074 742
K3	Dologi kiadások	99 955 362
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	Egyéb működési célú kiadások	
K6	Beruházások	1 746 250
K7	Felújítások	571 500
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		311 087 242
Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ		
Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	47 998 870
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8	Finanszírozási bevételek	124 508 320
	- ebből: előző évi maradvány	500 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	124 008 320
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		172 507 190
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	91 397 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 976 114
K3	Dologi kiadások	68 208 246
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	Egyéb működési célú kiadások	

K6	Beruházások	925 830
K7	Felújítások	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		172 507 190
Gárdonyi Óvoda		
Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	150 663 838
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8	Finanszírozási bevételek	893 120 620
	- ebből: előző évi maradvány	2 300 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	890 820 620
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 043 784 458
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	625 897 600
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	90 039 704
K3	Dologi kiadások	294 794 717
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5	Egyéb működési célú kiadások	20 000 000
K6	Beruházások	11 652 437
K7	Felújítások	1 400 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 043 784 458
Gárdonyi Polgármesteri Hivatal		
Megnevezés		2026. évi eredeti előirányzat
BEVÉTELEK		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	

B4	Működési bevételek	9 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
B8	Finanszírozási bevételek	663 199 712
	- ebből: előző évi maradvány	320 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	662 879 712
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		672 199 712
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	518 697 232
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	76 661 600
K3	Dologi kiadások	66 840 880
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		672 199 712
KÖLTSÉGVETÉSI INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN		
Megnevezés		2026. 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	255 302 708
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	2 102 874 864
	- ebből: előző évi maradvány	6 390 000
	- ebből: intézményfinanszírozás	2 096 484 864
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 358 177 572
KIADÁSOK		
K1	Személyi juttatások	1 543 909 151
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	218 112 771
K3	Dologi kiadások	546 029 633
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0

K5	Egyéb működési célú kiadások	20 000 000
K6	Beruházások	28 154 517
K7	Felújítások	1 971 500
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 358 177 572

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI CÍMRENDJE

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1.		Gárdonyi Város Önkormányzat
	1.1.	Agárdi Tündérvilla Búcsúháza
	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 2026. ÉVI
LÉTSZÁMKERETE**

Megnevezés	Közszolgálati 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			4			2	6
Önkormányzati képviselők		12					12
Helyi közutak működtetése (kerékpárút)						1	1
Közfoglalkoztatottak						5	5
TOP PLUSZ pályázat keretében						7	7
1. Gárdony Város Önkormányzat összesen:	0	12	4	0	0	15	31
2. Intézmények							
Gárdonyi Polgármesteri Hivatal	39					6	45
Fókusz Szociális Szolgálat				24			24
Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ						14	14
Agárdi Tündérvilla Bölcsőde				16			16
Gárdonyi Óvoda				20	71	4	95
2. Intézmények összesen:	39	0	0	60	71	24	194
MINDÖSSZESEN:	39	12	4	60	71	39	225

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2026. 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	7 347
	18/2017. (XI.30.) építményadó rendelet 4. § (13) bekezdése: állandó lakosok kedvezménye üdülő esetében	23 483
	18/2017. (XI.30.) építményadó rendelet 4. § (2) bekezdése: a 70 feletti állandó lakos 50 % kedvezményben részesül lakás esetén	9 252
- 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		48 629
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	62 667
II. Összesen		62 667
Együtt (I.-II.)		111 296

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2026. 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														
B1	Működés i célú támogatá sok államház tartáson belülről összesen	144 337 306	144 337 306	250 060 146	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	144 337 306	1 837 770 512
B2	Felhalmo zási célú támogatá sok államház tartáson belülről	0	0	0	67 513 241	18 000 000	5 000 000	0	60 000 000	26 737 600	40 000 000	0	25 926 004	243 176 845
B3	Közhatal mi bevétele k	1 000 000	25 000 000	250 000 000	16 000 000	300 000 000	18 434 000	5 000 000	20 000 000	280 690 000	28 000 000	22 000 000	20 076 000	986 200 000
B4	Működés i bevétele k	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 482	51 060 477	612 725 779

B5	Felhalmozási bevételek	12 770 000	70 000	70 000	275 660 551	31 566 063	31 566 063	31 566 063	31 566 063	31 566 063	70 000	1 042 000	70 000	447 582 866
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	21 200	21 200	10 500	7 000	7 000	50 007 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	6 500	50 115 400
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	25 000	0	0	25 000	0	0	25 000	0	0	25 000	100 000
B8	Finanszírozási bevételek	306 390 000	235 239 075	30 018 736	302 026 736	361 010 034	196 320 443	333 674 736	263 062 862	13 642 306	245 557 044	285 827 215	262 105 677	2 834 874 864
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		515 578 988	455 728 063	581 244 864	856 605 316	905 980 885	496 750 294	565 645 587	570 033 713	548 065 757	509 031 832	504 274 003	503 606 964	7 012 546 266
KIADÁSOK														
K1	Személyi juttatások	141 406 284	141 406 284	141 406 284	143 243 784	141 406 284	141 406 284	141 406 284	141 406 284	141 406 284	141 406 284	141 406 290	141 406 284	1 698 712 914
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 889 340	19 889 340	19 889 340	20 403 840	19 889 340	19 889 340	19 889 340	19 889 340	19 889 340	19 889 340	19 889 347	19 889 340	239 186 587

K3	Dologi kiadások	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 837	129 313 839	1 551 766 046
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 663	29 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 250	55 553 248	666 638 998
K6	Beruházások	5 000 000	5 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	27 620 000	30 000 000	58 532 812	30 000 000	40 000 000	30 000 000	30 000 000	286 152 812
K7	Felújítások	10 000 000	10 000 000	15 000 000	20 000 000	80 000 000	50 000 000	80 000 000	47 973 559	20 000 000	15 000 000	20 000 000	15 000 000	382 973 559
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K9	Finanszírozási kiadások	151 999 610	92 148 685	207 665 486	475 673 938	467 401 507	70 550 916	107 066 209	114 947 964	149 486 379	105 452 454	105 694 612	110 027 590	2 158 115 350
KIADÁSOK ÖSSZESEN		515 578 988	455 728 063	581 244 864	856 605 316	905 980 885	496 750 294	565 645 587	570 033 713	548 065 757	509 031 832	504 274 003	503 606 964	7 012 546 266

**GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIEMELT ELŐIRÁNYZATAI**

BEVÉTELEK		2026. évi eredeti előirányza t	KIADÁSOK		2026. évi eredeti előirányza t
Működési bevételek			Működési célú kiadások		
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 837 770 512	K 1	Személyi juttatások	1 698 712 914
B3	Közhatalmi bevételek	986 200 000	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	239 186 587
B4	Működési bevételek	612 725 779	K 3	Dologi kiadások	1 551 766 046
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	50 115 400	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 000 000
B8	Finanszírozási bevételek (működési célú)	738 390 000	K 5	Egyéb működési célú kiadások	666 638 998
			K 9	Finanszírozási kiadások (működési célú)	61 630 486
Működési bevétel összesen:		4 225 201 691	Működési célú kiadás összesen:		4 246 935 031
Felhalmozási bevételek			Felhalmozás célú kiadások		
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	243 176 845	K 6	Beruházások	286 152 812
B5	Felhalmozási bevételek	447 582 866	K 7	Felújítások	382 973 559
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	0	K 9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0
Felhalmozási bevétel összesen:		690 859 711	Felhalmozási célú kiadás összesen:		669 126 371
MINDÖSSZESEN:		4 916 061 402	MINDÖSSZESEN:		4 916 061 402

GÁRDONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ALAKULÁSA 2026-2028 KÖZÖTT

BEVÉTELEK		2026. évi eredeti előirányzat	2027. év	2028. év	KIADÁSOK		2026. évi eredeti előirányzat	2027. év	2028. év
Működési bevételek					Működési célú kiadások				
B1	Működési célú támogatások államháztartás on belülről	1 837 770 512	1 856 148 000	1 874 709 000	K1	Személyi juttatások	1 698 712 914	1 783 649 000	1 872 831 000
B3	Közhatalmi bevételek	986 200 000	988 000 000	990 000 000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	239 186 587	251 146 000	263 703 000
B4	Működési bevételek	612 725 779	515 628 511	536 253 651	K3	Dologi kiadások	1 551 766 046	1 606 190 000	1 670 438 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	50 115 400	80 000	80 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 000 000	29 000 000	29 000 000
B8	Finanszírozási bevételek (működési célú)	738 390 000	720 151 489	751 126 349	K5	Egyéb működési célú kiadások	666 638 998	345 311 000	248 249 000
					K9	Finanszírozási kiadások	61 630 486	64 712 000	67 948 000

						(működési célú)			
Működési bevétel összesen:		4 225 201 691	4 080 008 000	4 152 169 000	Működési célú kiadás összesen:		4 246 935 031	4 080 008 000	4 152 169 000
Felhalmozási bevételek					Felhalmozás célú kiadások				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	243 176 845	100 000 000	100 000 000	K6	Beruházások	286 152 812	200 000 000	150 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	447 582 866	250 000 000	152 500 000	K7	Felújítások	382 973 559	150 100 000	102 600 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000	100 000	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek (felhalmozási célú)	0	0	0	K9	Finanszírozási kiadások (felhalmozási célú)	0	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:		690 859 711	350 100 000	252 600 000	Felhalmozási célú kiadás összesen:		669 126 371	350 100 000	252 600 000
MINDÖSSZESEN:		4 916 061 402	4 430 108 000	4 404 769 000	MINDÖSSZESEN:		4 916 061 402	4 430 108 000	4 404 769 000

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

Kötelező feladatok	Kiadás	Bevétel	
	2026. évi terv	állami támogatás, pályázati bevétel	saját bevétel, önkorm. fedezet
Önkormányzati költségvetési szervek			
· Fókusz Szociális Szolgálat	311 087 242	122 513 930	188 573 312
· Kulturális Központ	96 353 612	49 053 522	47 300 090
· Polgármesteri Hivatal	672 199 712	311 180 680	361 019 032
· Gárdonyi Óvoda	1 043 784 458	884 867 359	158 917 099
· Agárdi Tündérvilla Bőcsőde	158 598 970	119 617 800	38 981 170
Együtt:	2 282 023 994	1 487 233 291	794 790 703
Önkormányzati előirányzatok			
Igazgatási előirányzatok			
· Testület, bizottságok, önkormányzati működés	130 308 584	9 342 963	120 965 621
· Állami megelőlegezések visszafizetése	61 630 486	0	61 630 486
· Helyi önkorm. szolidaritási hozzájárulása	0	0	0
· A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	156 146 507	105 722 841	50 423 666
Városüzemeltetés			
· Parkok, zöldterületek, parkerdő fenntart.	166 604 761	34 041 800	132 562 961
· Út, híd fenntartás	33 788 325	33 788 325	0
· Ingatlankezelés	125 092 648	0	125 092 648
· Vízrendezés	15 000 000	0	15 000 000
· Város- és községgazd.	79 374 028	16 385 480	62 988 548
· Temetkezés	6 500 000	1 987 085	4 512 915
· Közvilágítás	70 000 000	46 294 000	23 706 000
· Állategészségügyi feladatok	1 500 000	0	1 500 000
· Köztisztaság	27 083 720	27 083 720	0
· Települési felad. és egyéb köt.felad.ellátása	3 277 000	3 277 000	0
Egészségügyi ellátás			
· Háziiorvosi szolgálat	55 022 140	27 259 266	27 762 874
· Védőnői szolgálat	16 996 734	16 996 734	0
Igazgatás jellegű egyéb feladatok			

· Gárdony város honlapja	1 000 000	0	1 000 000
Támogatás értékű működési kiadások	17 277 100	0	17 277 100
Társadalmi, szociálpolitikai támogatások	11 000 000	11 000 000	0
Beruházások			
· Utak, járdák, parkolók beruházásai a város területén, utak beruházása (lakossági önerős)	30 000 000	14 858 007	15 141 993
Kötelező feladatok	Kiadás	Bevétel	
	2026 évi terv	állami támogatás, pályázati bevétel	saját bevétel, önkorm. fedezet
· Jogsabályok alapján kötelező programok elkészítése, szabályzatok módosítása	5 000 000	0	5 000 000
· Kisértékű eszközök kötelező feladatokhoz	20 000 000	0	20 000 000
· Közvilágítás korszerűsítése	124 000 000	84 619 991	39 380 009
· Agárd, Márvány utcában járda építése	9 114 295	0	9 114 295
· Csiribpuszta ivóvízvezeték rekonstrukciós terve	4 064 000	0	4 064 000
· Temetőbe urnafalak beszerzése	7 620 000	0	7 620 000
Felújítások			
· Önkormányzati intézmények felújítási kerete	100 000 000	0	100 000 000
· Utak, járdák, parkolók, sétányok felújításai a város területén	94 483 565	0	94 483 565
· Gárdonyi Géza Általános Iskola épületvillamossági felújítása	6 229 096	0	6 229 096
· Gárdony, Bóné Kálmán u. 11. szám alatti épület felújítása	16 119 158	0	16 119 158
· TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi óvoda régi szárnyának felújítása	34 770 990	34 770 990	0
· TOP_PLUSZ-1.3.2-23 - Tóparti út felújítása Agárd és Velence között	37 523 000	0	37 523 000
· Buszmegállók felújítása	15 000 000	0	15 000 000
· Polgármesteri hivatalban mosdóhelyiségek felújítása	8 500 000	0	8 500 000
Tartalék és célleírányzatok			
· Általános tartalék (havária kerettel)	104 527 739	0	104 527 739
· Határban lévő önkormányzati földutak karbantartása	2 000 000	0	2 000 000
- Környezetvédelmi Alap	36 737 761	0	36 737 761
· Áthúzódo tételek	5 000 000	0	5 000 000
Együtt:	1 638 291 637	467 428 202	1 170 863 435
Kötelező feladatok összesen:	3 920 315 631	1 954 661 493	1 965 654 138

Önként vállalt feladatok	Kiadás	Bevétel	
	2026 évi terv	állami támogatás, pályázati bevétel	saját bevétel, önkorm. fedezet
Önkormányzati költségvetési szervek			
· Kulturális Központ	76 153 578	0	76 153 578
Együtt:	76 153 578	0	76 153 578
Önkormányzati előirányzatok			
Igazgatási előirányzatok			
· Testület, bizottságok (testvérvárosi kapcs.)	7 995 600	0	7 995 600
Városüzemeltetés			
· Ingatlanüzemeltetés: ingatlanértékesítés utáni ÁFA befizetési kötelezettség	116 929 134	0	116 929 134
· pályázatokhoz kapcsolódó ktg-ek	10 000 000	0	10 000 000
· Geotermikus rendszer költségei	5 400 000	0	5 400 000
· Fürdő és strand	36 208 298	0	36 208 298
Egészségügyi ellátás			
· Kiegészítő alapellátás szolgáltatás: labor	10 976 240	1 000 000	9 976 240
Oktatás, kultúra, sport, idegenforgalom			
· Sportöltöző Dinnyés közüzemi ktg-ei	900 000	0	900 000
· Rendezvények, kiadványok	65 000 000	0	65 000 000
Igazgatás jellegű egyéb feladatok			
· Újságkiadás	3 000 000	0	3 000 000
· Egyéb önk.vállalat feladat ellátása	17 550 000	0	17 550 000
· Kikötők engedélyeztetési feltételeinek megteremtése	1 500 000	0	1 500 000
· TOP_PLUSZ-1.3.1-21 - Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése pályázat	53 475 200	26 737 600	26 737 600
· Nemzeti Faültetés Napja pályázat	2 481 580	893 250	1 588 330
· KEHOP PLUSZ pályázat	38 100 000	0	38 100 000
· TOP_PLUSZ-3.2.1-23 - Helyi humán fejlesztések Gárdonyban pályázat	49 150 000	20 000 000	29 150 000
· TOP_PLUSZ-1.3.2-23 - NATURA 2000 területek fejlesztése Gárdonyban pályázat	31 400 000	5 000 000	26 400 000
Alapítványok,társ. és egyéb szervek tám.	19 054 100	0	19 054 100
Támogatás ért. műk. kiad. (Bursa Hungarica)	985 000	0	985 000

Működési célú kölcsön nyújtása	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszközáradás	0	0	0
Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás	0	0	0
Társadalmi, szociálpolitikai támogatások	18 000 000	1 500 000	16 500 000
Önként vállalt feladatok	Kiadás	Bevétel	
	2026 évi terv	állami támogatás, pályázati bevétel	saját bevétel, önkorm. fedezet
Beruházások			
· Kutya futtató kialakítás	5 200 000	0	5 200 000
· Játsszóterek fejlesztése a város területén	30 000 000	0	30 000 000
· Emlékháznál a murvás út felújítása	3 000 000	0	3 000 000
· TOP_PLUSZ-3.2.1-23 - Helyi humán fejlesztések Gárdonyban pályázat keretében eszközbeszerzések	20 000 000	20 000 000	0
Felújítások			
· Agárdi Gyógy- és Termálfürdő területén lévő apartmanházban tető felújítása	20 000 000	0	20 000 000
· TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Chernel István Általános Iskola és Gimnázium felújítása	7 651 250	0	7 651 250
· TOP_PLUSZ-3.4.1-23 - Gárdonyi Géza Általános Iskola belső felújítása	10 725 000	10 725 000	0
· Dinnyési Hagyományörző Központban szabadtéri színpad felújítása	30 000 000	0	30 000 000
Tartalék és célleírányzatok			
· Fejlesztési célkeret	190 000 000	40 430 014	149 569 986
· Céltartalék további évek fejlesztésére	70 000 000	0	70 000 000
· Munkáltatói lakásalap	1 931 696	0	1 931 696
· Agárdi Gyógy- és Termálfürdő beruházási, felújítási, karbantartási alap	20 856 363	0	20 856 363
· Kaptár beruházási, felújítási, karbantartási alap	22 122 732	0	22 122 732
Együtt:	919 592 193	126 285 864	793 306 329
Önként vállalt feladatok összesen:	995 745 771	126 285 864	869 459 907
Mindösszesen:	4 916 061 402	2 080 947 357	2 835 114 045

Gárdony Város Önkormányzat 2027. évre és további évekre áthúzódó kötelezettségei

adatok Ft-ban

Megnevezés	Kötelezettségek		
	2026. évre	2027. évre	2028-2034. évekre
Katlan használati jogának 2025. évben részletre történő megvásárlása	0	8 181 818	73 636 364

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)
		2026.	2027.	2028.	2029.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Helyi adók	01	971 600 000	973 400 000	975 400 000	980 400 000	3 900 800 000
Osztalék, koncessziós díjak	02	0	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	03	14 600 000	14 600 000	14 600 000	14 600 000	58 400 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	447 582 866	250 000 000	152 500 000	102 500 000	952 582 866
Részvénnyek, 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	1 433 782 866	1 238 000 000	1 142 500 000	1 097 500 000	4 911 782 866
Saját bevételek (08.sor) 50 %-a	09	716 891 433	619 000 000	571 250 000	548 750 000	2 455 891 433
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	716 891 433	619 000 000	571 250 000	548 750 000	2 455 891 433

Gárdony Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2026. évi forrásösszetételének bemutatása

adatok forintban							
Kódszám	Program	Cím	Projekt összeg	EU-s forrás	Önrész (önkormányzati hozzájárulás)	Tárgyév i kiadás	Státusz
TOP_PLUSZ-1.3.1-21-FE1-2023-00008	Fenntartható városfejlesztési stratégiák	Gárdony fenntartható városfejlesztési stratégiájának elkészítése	79 087 980	79 087 980		53 475 200	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-GA1-2025-00001	Fenntartható városfejlesztés	NATURA 2000 területek fejlesztése Gárdonyban	30 000 000	30 000 000	1 400 000	31 400 000	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-1.3.2-23-GA1-2025-00002	Fenntartható városfejlesztés	Tóparti út felújítása Agárd és Velence között *	781 000 000	781 000 000	100 000 000	37 523 000	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-3.2.1-23-GA1-2025-00001	Fenntartható humán infrastruktúra	Helyi humán fejlesztések Gárdonyban	222 000 000	222 000 000		69 150 000	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-GA1-2025-00001	Fenntartható humán infrastruktúra	Gárdonyi óvoda régi szárnyának felújítása, bővítése	240 000 000	240 000 000	150 000 000	34 770 990	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-GA1-2025-00002	Fenntartható humán infrastruktúra	Gárdonyi Géza Általános Iskola belső felújítása **	75 999 999	75 999 999	80 000 000	10 725 000	megvalósítás alatt
TOP_PLUSZ-3.4.1-23-GA1-2025-00003	Fenntartható humán infrastruktúra	Chernel István Általános Iskola és Gimnázium felújítása ***	110 000 000	110 000 000		7 651 250	megvalósítás alatt
Összesen:			1 538 087 979	1 538 087 979	331 400 000	244 695 440	
	Konzorciumban megvalósuló pályázatok	Konzorciumi partner	Támogatás bontása				

	*Tóparti út felújítása Agárd és Velence között	ALBENSIS Fejér Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.	31 115 000				
		Gárdonyi Város Önkormányzat	749 885 000				
	** Gárdonyi Géza Általános Iskola belső felújítása	ALBENSIS Fejér Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.	1 775 701				
		Székesfehérvári Tankerületi Központ	150 000				
		Gárdonyi Város Önkormányzat	74 074 298				
	*** Chernel István Általános Iskola és Gimnázium felújítása	ALBENSIS Fejér Vármegyei Területfejlesztési Nonprofit Kft.	2 570 094				
		Székesfehérvári Tankerületi Központ	150 000				
		Gárdonyi Város Önkormányzat	107 279 906				

Gárdonyi Város Önkormányzat Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2026. évben befizetett helyi iparűzési adó tervezett felhasználása (a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)

Megnevezés	Összeg
Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele	540 000 000
Felhasználási célok	
Iskolai buszbérletek támogatása	1 500 000
Kedvezményes fürdő- és strandbelépő	15 000 000
Fókusz Szociális Szolgáltató működtetése	149 573 312
Agárdi Tündérvilla Bölcsőde működtetése	30 341 170
Gárdonyi Géza Könyvtár és Kulturális Központ működtetése	75 454 798
Háziorvosi szolgálat	27 762 874
Labor működtetése	9 976 240
Temető működtetés, bővítés	10 632 915
Házi orvosi praxisok támogatása	8 000 000
Közvilágítás korszerűsítése	39 380 009
Önkormányzati intézmények, ingatlanok felújítása	97 510 147
Bursa Hungarica ösztöndíj	985 000
Parkok, zöldterületek, parkerdő fenntartása	73 883 535
Felhasználási célok összesen:	540 000 000

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 2025. decemberében elfogadásra került a 2026. 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.