



## **GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

**8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,**

✉ **8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [gyenesshivatal@t-online.hu](mailto:gyenesshivatal@t-online.hu)**

☎ **83/312-737, fax: 83/314-550**

---

GY/280-86-1/2026.

### **ELŐTERJESZTÉS**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére **a közbiztonság helyzetéről, a Keszthelyi Vízügyi Rendőrkapitányság tevékenységéről, valamint a Keszthelyi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság tevékenységéről** szóló tájékoztató tárgyában.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a közbiztonság helyzetéről, a Keszthelyi Vízügyi Rendőrkapitányság tevékenységéről, valamint a Keszthelyi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság tevékenységéről szóló tájékoztató megtárgyalását.

A tájékoztatót az előterjesztés 1-2-3. melléklete tartalmazza.

Gyenesdiás, 2026. május 21.

Gál Lajos sk.  
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné  
jegyző



KESZTHELYI RENDŐRKAPITÁNYSÁG  
KÖZRENDVÉDELMI OSZTÁLY

Ügyszám: 20040/5541/2025.ált.

Jóváhagyom:

dr. Farsang Boglárka r. alezredes  
rendőrségi tanácsos  
kapitányságvezető

B E S Z Á M O L Ó

**Gyenesdiás 2025. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről  
és az azokkal kapcsolatos feladatokról**

**1. A bűnügyi helyzet bemutatása, a közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek,  
valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága**

**1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén 2025. évben a rendőri eljárásban rögzített összes bűncselekmény száma az előző évhez viszonyítva 812-ről 798-ra, Gyenesdiás vonatkozásában 35-ről 24-re csökkent. A bűncselekmények számának mérséklődése Gyenesdiás vonatkozásában számottevő, 31,43 %-os. Elmondható, hogy az adatokat a kirívóan magas ügy befejezési arány Gyenesdiás esetében csak kismértékben torzította.

A lakosság szubjektív biztonságérzetét befolyásoló bűncselekmények vonatkozásában megállapítható, hogy a közterületen elkövetett bűncselekmények száma Keszthely vonatkozásában minimálisan emelkedett 2024. évhez képest (214-ről, 215-re), Gyenesdiást illetően 9-ről 7-re történő csökkenés történt 2025. évben. A lopások száma a rendőrkapitányság teljes statisztikája alapján 141-ről 156-ra, míg Gyenesdiáson egyről hétre emelkedett. A rongálások száma 27-ről 28-ra változott, Gyenesdiáson az előző évhez képest kettőről egyre csökkent. Garázdaság bűncselekmény elkövetése miatt kapitánysági szinten az előző évben azonos számú eljárást folytattunk, azaz 31 eljárást fejeztünk be, Gyenesdiáson 2025. évben sem volt garázdaság. A testi sértések száma is azonos az előző évben befejezett eljárások számával, összesen 22 ügy került befejezésre. Gyenesdiáson a 2024. évben testi sértés elkövetése miatt befejezett egy eljárással ellentétben 2025. évben nem került befejezésre eljárás testi sértés miatt, és ugyanígy kiskorú veszélyeztetése miatt sem.

A bűncselekmény típusokat elemezve megállapítható, hogy az online térben elkövetett csalások nyomozása jelenti az egyik legnagyobb kihívást a nyomozó hatóságok számára. Az Enyübs-ben szereplő adatokat elemezve megállapítható, hogy 2020-tól dinamikus emelkedett az online térben elkövetett bűncselekmények száma. Jelen beszámolóban értékelt 2025. évben kapitánysági szinten 234 online térben elkövetett csalást regisztráltunk az előző évi 258 esethez képest.

Gyenesdiáson 2024. évben három, 2025. évben kettő volt az online térben elkövetett csalások száma. A 234 online térben elkövetett bűncselekményen belül az információs rendszer felhasználásával elkövetett csalások száma 80-ra emelkedett az előző évi 69 bűncselekményhez képest. Szintén az említett kategóriába tartozik az információs rendszer vagy adat megsértése, amelynek száma 3-ról 1-re csökkent a 2024. évi adathoz képest, továbbá a pénzmosás bűncselekmény, amelynek száma 6-ról 7-re emelkedett. Az online térben elkövetett csalások nyomozási eredményessége a Keszthelyi Rendőrkapitányságon 93,5%, amely megegyezik az előző évi adattal. Az információs rendszer felhasználásával elkövetett csalások – amelyek jellemzően ún. „banki” csalások – nyomozási eredményessége 11,3%-ról 14,8%-ra emelkedett. Az információs rendszer vagy adat megsértése bűncselekmény nyomozási eredményessége az előző évi adathoz képest 33,3 %-ról 66,7 %-ra emelkedett, míg a pénzmosásé 100%-ról 75%-ra csökkent.

**Az Egységes Nyomozóhatósági és Ügyészségi Bűnügyi Statisztika** adatainak elemzésekor fontos megemlíteni a beszámolóban, hogy a bűncselekmények a regisztráció ideje szerinti, havi kumulált adatokként kerülnek a bűnügyi statisztikai rendszerbe. A statisztikai rendszerben egy adott éven belül azt vizsgálhatjuk, hogy a kiválasztott hónapig hány darab bűncselekmény került regisztrálásra. A regisztrálás akkor következik be, amikor egy adott büntetőeljárás befejeződik. Ennek okán a bűnügyek gyakran nem abban az évben kerülnek elszámolásra, amikor a bűncselekmény ismertté vált, hanem abban az évben, amikor azok eredményesen vagy eredménytelenül befejezésre kerültek (ez az egyik oka a sorozatbűncselekmények statisztikai torzító hatásának).

#### **1.2. A közterületen elkövetett regisztrált bűncselekmények számának alakulása**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén az elmúlt évben a közterületen elkövetett bűncselekmények száma az előző évi adatokhoz képest kismértékben emelkedett. Míg 2024-ben 214 bűncselekményt követtek el az 50 településünk közterületein, addig 2025-ben ez a szám 215 volt, amely nem mutat szignifikáns eltérést. Gyenesdiáson a közterületen elkövetett bűncselekmények száma 9-ről 7-re csökkent.

#### **1.3. A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, változása**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság vonatkozásában a 100 ezer lakosra vetített bűncselekmények száma az előző évhez viszonyítva 1303,5-ről 1288,2-re csökkent, amely pozitív irányú elmozdulást jelent.

#### **1.4. A Keszthelyi Rendőrkapitányság területén regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása**

A kiemelten kezelt bűncselekmények száma az előző évhez viszonyítva 388-ról 400-ra emelkedett, Gyenesdiáson az előző évi 13-ról 11-re csökkent.

Az elért eredmények jól láthatóak az egyes kiemelten kezelt bűncselekmények pozitív nyomozás eredményességi mutatóiban.

Kiemelve a fontosabb kategóriákat megállapítható, hogy kapitánysági szinten 2025-ben rablás bűncselekmény elkövetése miatt nem indítottunk és nem fejeztünk be büntetőeljárást, kifosztás bűncselekmény miatt 2024. évben 2 ügyben, 2025-ben 1 ügyben fejeztünk be eredményesen nyomozást.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a zárt gépjárműfeltörés és a gépkocsi lopás számadatai fokozatosan csökkentek, a tavalyi évben a rendőrkapitányság illetékességi területén nem került regisztrálásra egyik leírt bűncselekmény sem.

A csalás bűncselekmény elkövetési módja - az informatika és a mesterséges intelligencia térnyerése mellett - jelentős változáson ment keresztül. A korábban személyes interakciók során elkövetett megtévesztést felváltották az online térben arctalan, térben és időben korlátlanul tevékenykedő elkövetők, amellyel párhuzamosan új nyomozati struktúrákat kellett elsajátítani, bevezetni. Az utóbbi években robbanásszerűen megnőtt az online térben elkövetett csalások száma, amelyek ellen számos szinten küzdenek a nyomozó szervek, az érintett bankok és valamennyi érdekelt társadalmi csoport.

Gyenesdiás vonatkozásában a kiemelten kezelt bűncselekményi kategóriába tartozó jogsértések közül lopás miatt 7 esetben, rongálás miatt 1 esetben és csalás miatt 3 esetben folytatott eljárás került befejezésre 2025. évben. Nem történt a településen e kategóriába tartozó emberölés, testi sértés, kiskorú veszélyeztetése, embercsempészés, garázdaság, önbíráskodás, rablás, kifosztás, zsarolás, jármű önkényes elvétele és kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmény.

#### **1.5. A kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények szöveges értékelése**

Keszthely és vonzáskörzete kiemelt turisztikai célpont az idegenforgalmi szezonban, azonban ez a turistákat csalogató, kedvező földrajzi elhelyezkedés egyúttal vonzó az „utazó bűnelkövetők” számára is.

A szezonálisan működő szórakozóhelyek környezetében gyakrabban fordul elő garázdaság, amelyek megelőzése, visszaszorítása, valamint a keletkezett ügyek nyomozása és vizsgálata jelentős terhet jelent a büntügyi szakterület számára, mindezek ellenére az esetek jelentős részében eredményes felderítéssel számolhatunk.

A lopás bűncselekményi kategórián belül a lakásbetörések és a betöréses lopások visszaszorítása tekintetében jelentős eredmények mutathatók fel az utóbbi években, a vagyonbiztonság érdekében kidolgozott stratégia folyamatos értékelése és elemzése mellett a nyomozási és felderítési eredmények megfelelőek.

A csalások számának emelkedése évek óta megfigyelhető, az értékelte 2025. évben tapasztalható enyhe visszaesés.

Valamennyi nyomozó hatóság jelenkori kihívása a kábítószer bűnözés terjedésének megakadályozása, amelynek origója terjesztői magatartással hatékony visszaszorítása.

#### **1.6. Esetlegesen a helyi közbiztonság szempontjából kiemelt érdeklődést kiváltó bűncselekmény nyomozásával összefüggő – személyes adatot nem tartalmazó – nyilvános információk rövid összefoglalása**

A Rendőrség 2025. év márciusától a Drogellenes Totális Akcióterv (DELTA) akcióterv program keretében fokozott és összehangolt fellépést valósít meg a kábítószerterjesztő hálózatok felszámolása, a kábítószer használatának megakadályozása érdekében, valamint a kábítószerhasználat és kereskedelem terjedésének megakadályozásával az emberi életek megmentését tűzte ki célul. Az akcióterv fő célkitűzése az emberek egészségének a megóvása, a kábítószerkereskedelem felszámolása és a társadalom védelme, ezért a Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén is 2025. márciusától több célirányos kábítószer ellenes akció került végrehajtásra.

Jelentősebb érdeklődésre számot tartó eljárás indult kábítószer kereskedelem büntett megalapozott gyanúja miatt egy zalavári és egy keszthelyi lakos ellen. A nyomozás során megállapítást nyert, hogy közösen, az ország különböző részeiből tovább értékesítési céllal jellemzően amfetamint, valamint „kristály” fantázia nevű kábítószerrel szereztek be. Az előre megtervezett rajtaütés során a TEK Műveleti Igazgatóságát is bevontuk. Az összehangolt rendőri akció keretében végrehajtott nyomozati cselekmények során különböző típusú nagyobb mennyiségű kábítószer lefoglalása mellett lopott motorkerékpár is feltalálásra került.

A lefoglalt anyagok vizsgálata érdekében hatóságunk igazságügyi szakértő kirendelésére intézkedett. A nyomozást megelőző előkészítő eljárás során, valamint a nyomozás elrendelését követően bírói engedélyhez kötött leplezett eszközök alkalmazására is sor került. Az eljárás során több fogyasztó beazonosítására és kihallgatására került sor, majd a Keszthelyi Járási Ügyészség indítványára a Zalaegerszegi Járásbíróság Nyomozási Bírája elrendelte a kereskedői magatartással meggyanúsított személyek letartóztatását.

Nemcsak a Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén vagyron elleni bűncselekményeket elkövető személy elfogására is sor került 2025-ben.

Egy 24 éves siófoki férfi 2024. október 31. és 2025. április 10. közötti időben az ország különböző településein (Budapesten, Békéscsabán, Nagykanizsán, Székesfehérváron és Keszthelyen) több kereskedelmi egységből az eladók figyelmetlenségét kihasználva tulajdonított el illatszereket, főleg értékes parfümöket. Ugyanezen elkövető más esetekben figyelemelterelés módszerével magánszemélyektől mobiltelefont, készpénzt, bankkártyát tulajdonított el. Egy alkalommal egy középiskola öltözőjébe is besurrant és több fiatalos tanuló holmijából készpénzt és mobiltelefont tulajdonított el. Az elkövető 2025. április 10-én Keszthelyen egy iskolából hazafelé tartó 12 éves kiskorút akart rávenni arra, hogy cserélje el vele a mobiltelefonját egy parfümre. A kiskorú sértett megrémült, az elkövető kivette a kezéből a telefont és eltávozott a helyszínről. A megadott személyleírás alapján a tettes rövid időn belül elfogásra, őrizetbe vételre, majd előzetes letartóztatásba került.

Az ügyben a keszthelyi Rendőrkapitányság 1 rendbeli kifosztás büntette, 9 rendbeli lopás büntette és vétsége, 1 rendbeli információs rendszer felhasználásával elkövetett csalás büntette és 1 rendbeli közokirattal visszaélés vétsége miatt folytatott büntetőeljárást, majd a Keszthelyi Járási Ügyészség 2025.09.30-án 5 hónap nyomozást követően emelt vádat az elkövetővel szemben.

A rendőrkapitányság elkötelezett a Fecskefészek program keretében a gyermekek sérelmére elkövetett bűncselekmények gyors, szakszerű felderítésére.

A 2025. évben folytatott büntetőeljárásban egy 33 éves hévízi lakos Messenger alkalmazáson 2024. december hónapban felvette a kapcsolatot egy ismerősének 13 éves kislányával, melynek során a kiskorú bizalmába férkőzött. A leírtakat követően az elkövető és a sértett között létrejött videóhívás közben a férfi meztelenül a kamerába önkielégítő mozdulatokat végzett. Az ügyben szemérségtetés büntette miatt folyt nyomozás és a Keszthelyi Járási Ügyészség 2025.07.18-án 4 hónap nyomozást követően emelt vádat az elkövetővel szemben.

## **2. A bűnüldöző munka értékelése**

### **2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása**

A nyomozáseredményességi mutató vonatkozásában megállapítható, hogy **2024-ben 81,2 %-os** eredményesség volt kimutatható, míg **2025. évben 80,2 %-ot** ért el a Keszthelyi Rendőrkapitányság, mely különbség nem számottevő.

### **2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója**

A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója szintén kis mértékben változott csupán az előző évi adatokhoz képest **96,3 %-ról, 2025-ben 97,2-re** emelkedett.

### **2.3. A területi szerv eljárásaiban regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása**

A Keszthelyi Rendőrkapitányságon a kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményessége **85,2 %**, amely megegyezik az előző évi adattal.

**Az egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményessége:**

| Bűncselekmény                                      | 2024  | 2025   |
|----------------------------------------------------|-------|--------|
| Testi sértés                                       | 100 % | 95,5 % |
| Súlyos testi sértés                                | 100 % | 80%    |
| Kiskorú veszélyeztetése                            | 100 % | 100%   |
| Garázdaság                                         | 97 %  | 97,1%  |
| Önbíráskodás                                       | -     | -      |
| Kábítószer kereskedelem                            | 100 % | 100%   |
| Lopás                                              | 68 %  | 75%    |
| Lakásbetörés                                       | 100 % | 100%   |
| Személygépkocsi lopás                              | -     | -      |
| Csalás                                             | 91,1% | 90,1%  |
| Rablás                                             | 100 % | -      |
| Kifosztás                                          | 100 % | 100%   |
| Zsarolás                                           | 100 % | 100%   |
| Rongálás                                           | 65,2% | 73,3%  |
| Jármű önkényes elvétele                            | 100%  | 100%   |
| Segítségnyújtás elmulasztása                       | 100%  | 100%   |
| Cserbenhagyás                                      | -     | -      |
| Közterületen elkövetett<br>kiemelt bűncselekmények | 93,8% | 93,9%  |
| Összes kiemelt<br>bűncselekmény                    | 81,2% | 80,2%  |

### 3. A tulajdon elleni szabálysértések

A Keszthelyi Rendőrkapitányságon 2025. évben indított előkészítő eljárások száma 330, ebből tulajdon elleni szabálysértési ügyek száma 246. A 2024. évben indított tulajdon elleni szabálysértések száma 198 volt, mely adatok alapján megállapítható, hogy 2025. évben a tulajdon elleni szabálysértési ügyek száma 25%-kal emelkedett, mely a bolti lopások számának növekedésére vezethető vissza.

A tulajdon elleni szabálysértések esetében a befejezett ügyek felderítési mutatója 2025. évben 79,27 % volt, ami 1,36 százalékponttal volt több, mint a 2024. évi 77,91 %.

2025. évben a tulajdon elleni szabálysértéseken belül a bolti lopások esetében a befejezett ügyek felderítési mutatója a 2024. évi 96 %-ról 82,69 %-ra csökkent. A nem bolti lopások esetében befejezett ügyek felderítési mutatója a 2024. évi 61,54 %-ról 70,37 % ra emelkedett, az egyéb tulajdon elleni szabálysértésnek minősülő befejezett ügyek felderítési mutatója pedig a 2024. évi 65,71 %-ról 52,5 %-ra változott.

A tulajdon elleni szabálysértések elkövetése miatti gyorsított eljárásban történt bíróság elé állítások száma a 2024. évben 7, míg 2025. évben 3 volt.

A tulajdon elleni szabálysértés elkövetése miatt helyszíni bírság 2024. évben 3 fő részére, míg 2025. évben 8 fő részére került kiszabásra.

#### 4. A közlekedésbiztonsági helyzet értékelése

##### 4.1. A közlekedésbiztonsági helyzet

A Keszthely Rendőrkapitányság illetékességi területén a közlekedésbiztonsági helyzet javítása és a korábbi pozitív mutatók megőrzése érdekében kiemelten léptünk fel a legnagyobb baleseti kockázatot jelentő szabályszegőkkel szemben, és súlyponti feladatként kezeltük a sebességellenőrzést, az elsőbbségi szabályok betartásának ellenőrzését, a kanyarodás (haladás, irányváltoztatás) szabályainak ellenőrzését, az ittas járművezetők kiszűrését, a passzív biztonsági eszközök használatának ellenőrzését, valamint a vasúti átjárókban történő közlekedés szabályainak ellenőrzését. A közlekedés körében elkövetett jogsértések kiszűrésére, a civil jellegű gépkocsi hatékony eszközként szolgál és kiemelt szerepet tölt be a közlekedésbiztonság javításában. A gépjárműbe telepített kép és hangrögzítő a szabálysértések bizonyítását segíti elő.

Gyenesdiás közigazgatási területén 37 balesetről szerzett tudomást 2025. évben a rendőrség, 2024. évben 30 baleset volt. A sérülés foka szerinti megoszlás alapján halálos kimenetelű baleset nem történt, 9 esetben fordult elő személyi sérülés, melyek közül 3 súlyos sérüléssel, 6 könnyű sérüléssel végződött, továbbá 28 sérülés nélküli baleset történt. A balesetek többsége – 19 darab – a nyári időszakban, június, július és augusztus hónapokban következett be. A Kossuth utcán 18, a Faludi utcán 3, a Madách és Hunyadi utcában 2-2 baleset történt, érintett volt továbbá a Béke, Széchenyi, Mély, Dornyai, Avar vezér, Bartók, Tanácsház, Csokonai és Libás, utca Hársfa köz és a Kereskedők útja.

##### 4.2. A közlekedésbiztonsági helyzetet leginkább befolyásoló jogsértések visszaszorítása érdekében folytatott tevékenység

A Keszthelyi Rendőrkapitányság sebességmérő eszköz kezelői állománya 2025. évben 6.981 járművet mért be 96,58 % eredményességgel mellett, ami Zala Vármegyében eredményesen bemért összes jármű 26,18 %-át teszi ki. A leállítási sebességmérések során kezdeményezett 865 intézkedés 2024. évhez viszonyítva 28,34 %-os csökkenést mutat. A további baleseti kockázati tényezők esetében pozitív előre lépések történtek. Az elsőbbség meg nem adása vonatkozásában 2025. évben 62 (fókuszált) esetben, az irányváltoztatási szabályok meg nem tartása esetében 153 (fókuszált) esetben került sor rendőri intézkedésre.

A Balatoni Fejlesztési Tanács a „Balaton fejlesztési feladatok támogatása – 2025. évi fejlesztési forrásból megvalósuló programok támogatása” programból forrást biztosított a Keszthelyi Rendőrkapitányság javaslatára a Zala Vármegyei Rendőr-főkapitányság által benyújtott támogatási igényre, melyet a BFT támogatásra alkalmasnak minősített.

Az elnyert pályázat alapján a fixen telepített sebességmérő eszköz (Traffibox) 2025. december elején került üzembe helyezésre a 760-as számú főút 3+210 kilométerszelvényénél. A felhasználói tapasztalatok alapján a gyorshajtással összefüggésben rögzített szabálysértések száma alacsony, ami az eszköz visszatartó erejére utal, ezáltal hozzájárulva a közlekedési balesetek kockázatának csökkentéséhez. Az eszköz alkalmazásának további előnye, hogy növeli a sebességmérési tevékenységhez kapcsolódó munkaórák összmenyiségét, ezáltal támogatja a humánerős ellenőrzési kapacitás bővítését.

A 760-as számú főút 3+210 kilométerszelvényénél megvalósított Traffibox esetében Hévíz Város Önkormányzata és Felsőpáhok Község Önkormányzata a kiépítéshez szükséges munkálatokat és azok költségeit (pl.: földmunkák, talajszintű fogyasztásmérő szekrény engedélyeztetése és telepítése),

majd az üzembe helyezést követően az 5 éves kötelező fenntartási időszakban az üzemeltetési költségeket együtt, saját költségvetésük terhére átvállalták és ennek megosztásáról megegyeztek. Az eddigi tapasztalatok alapján az önkormányzatok szerepvállalása az érdeklődésen túlmutató, aktív szerepvállalást tükröz. A lehetőségükhöz mérten, a közlekedésbiztonság formálásában tevékenyen részt kívánnak venni.

#### **A közúti közlekedési szabályszegés miatti közigazgatási hatósági bírságolásra vonatkozó adatok**

A Keszthelyi Rendőrkapitányságon a közigazgatási hatósági eljárások száma éveken keresztül emelkedő tendenciát mutatott. 2025. évben az előző évhez viszonyítva azonban 16,5 % csökkenés állt be, ami a passzív biztonsági eszközök hatékony ellenőrzése (811 esetben került sor rendőri intézkedésre), és az így erősödő önkéntes jogkövető magatartás pozitív eredménye. A 2024-es évben 2061 esetben, a 2025-ös évben 1721 esetben indult közigazgatási eljárás a Keszthelyi Rendőrkapitányságon.

|                                                                                                    | Közigazgatási hatósági eljárások száma |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------|
|                                                                                                    | 2024                                   | 2025 |
| Engedély nélkül végzett közúti közlekedési szolgáltatás                                            | 1                                      | 1    |
| A közúti közlekedési szolgáltatást végző járművek műszaki és környezetvédelmi                      | 11                                     | 9    |
| Biztonsági öv                                                                                      | 830                                    | 812  |
| Sebességtúllépés                                                                                   | 1131                                   | 799  |
| Fényjelző készülék                                                                                 | 9                                      | 8    |
| Ittas járművezetés                                                                                 | 35                                     | 20   |
| Vasúti átljáró                                                                                     | 4                                      | 1    |
| Behajtási tilalom, korlátozott övezet, kötelező haladási irány                                     | 39                                     | 59   |
| A magyarországi illetőségű személynek vagy szervezetnek külföldi hatósági jelzéssel ellátott jármű | 0                                      | 0    |

Az 1988. évi I. Törvény 21.§. (1) bekezdés a) pontjában megjelölt jogsértések miatt a készüléket üzemeltetők által készített felvételek alapján kezdeményezett közigazgatási hatósági eljárások száma 2024. évben 7.815 eset, 2025. évben 6.116 eset volt.

#### **5. Az illegális migráció helyzete**

Az illetékességi területünkön autópálya nincs, azon a 71-es, 75-ös és 76-os számú fő-közlekedési útvonalak haladnak át. Az illegális migrációval összefüggésben mindhárom fő-közlekedési útvonal lehet érintett, mivel a 76-os fő-közlekedési úthoz közvetlen lehajtó kapcsolódik az M7-es autópályáról Balatonszentgyörgyön, illetve Sármellék előtt az új gyorsforgalmi úton. A három fő-közlekedési útvonal az autópályához közel az illetékességi területünkön kapcsolódik, így azokon könnyen el lehet jutni Ausztriába, Szlovéniába és Horvátországba. A rendelkezésre álló információk alapján kialakulóban van egy új migrációs útvonal, amely érinti, átszeli a Keszthelyi Rendőrkapitányság területét.

A fő-közlekedési útvonalak ellenőrzését külön erre a célra kiadott vármegyei ellenőrzési terv alapján meghatározott időpontokban, helyszíneken, útszakaszokon végrehajtottuk álló, illetve mozgó ellenőrzés formájában.

Az ellenőrzések keretében biztosított volt egy adott fő-közlekedési útvonal ellenőrzése a meghatározott időpontokban. Az illegális migrációval kapcsolatos felmerült információkat átadtuk a közterületi állomány részére, melyeket az alapfeladataik mellett, folyamatosan és visszatérően ellenőriztek.

A 2025-ös évben a Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén hat olyan személlyel szemben intézkedtünk, ahol ellenőrizni kellett nevezettek Magyarországon történő jogszerű tartózkodását. Minden esetben a szükséges intézkedések végrehajtásra kerültek.

Kettő esetben megállapítást nyert, hogy az ellenőrzött személyek nem jogszerűen tartózkodnak az ország területén, velük szemben figyelmeztetést alkalmaztunk.

Egy szír állampolgárral szemben történt intézkedés során megállapítást nyert, hogy jogszerűen tartózkodik Magyarország területén, de Németországban kitiltották az EU területéről, melynek elhagyására rendelkezésére álló 3 hónapos határidő az intézkedés idején még nem járt le.

Három személlyel kapcsolatban (egy fő szomáliai és 2 fő afgán állampolgár) megállapítást nyert, hogy jogszerűtlenül tartózkodtak az EU területén, ők elfogásukat követően előállításra kerültek a Zala Vármegyei Rendőr-főkapitányság Határrendészeti Szolgálat Idegenrendészeti Osztályára a szükséges további intézkedések megtétele végett.

## **6. A határrendészeti tevékenység**

A kapitányság illetékességi területén - Sármellék és Zalavár községek között - található a Hévíz - Balaton Nemzetközi Repülőtér, így rendelkezik kapitányságunk légi határátkelővel, mely területi illetékesség alapján az illetékességi területünkön található, azonban szervezetszerűleg a Nagykanizsai Rendőrkapitányság Határrendészeti Osztályához tartozik. A repülőtér utas forgalma csekély, a 2025-ös évben minimális számú forgalmat bonyolított le.

## **II.**

### **A Közbiztonság érdekében tett intézkedések és azzal kapcsolatos feladatok**

#### **1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén a közrendvédelmi tevékenységet a Közrendvédelmi Osztály, a Közlekedésrendészeti Osztály, valamint két osztály jogállású rendőrös, Zalaszentgrót és Hévíz közrendvédelmi állománya teljesíti.

A 2025-ös évben kapitánysági szinten a rendészeti feladatok ellátása során 9052 fő 96.739 szolgálati órát teljesített a rendészeti szolgálati ágba, melyből mindösszesen 60.011 óra volt a közterületi óra. A szolgálati idő mindkét kategóriájában az előző évekhez viszonyítva folytatódott a kismértékű csökkenés.

A nyári idegenforgalmi szezonban, az idegenforgalommal érintett településeken az állampolgárok létszáma jelentősen megemelkedik, magas a településekre érkező turisták, nyaralók száma, ezáltal a településen tartózkodók létszáma is többszörösére nő.

A rendőrkapitányság közterületeinek, nyilvános helyeinek ellenőrzését a vezetési, és szolgálatsszervezési rendszer hatékony alkalmazásával, a közterületen tartandó rendezvény-biztosításokat, illetve az idegenforgalmi idényben a hétvégi szórakozóhely ellenőrzéseket állandó

parancsnoki jelenléttel került eredményesen végrehajtásra. Az ellenőrzésekbe a helyi polgárőr egyesületek is bevonásra kerültek, mely jelentős segítséget jelentett a közterületi szolgálatok során. A kiemelt idegenforgalmi területeken - úgymint Keszthely, Gyenesdiás, Vonyarcvashegy, Balatonyörök, Hévíz és Cserszegtomaj településeken - egész évben biztosításra kerül a fokozott jelenlét.

A nyári idegenforgalmi szezonban - az előző évek gyakorlatának megfelelően - a kapitányság illetékességi területén a Készenléti Rendőrség megerősítő erői is láttak el szolgálatot.

Az idegenforgalmi szezonban valamennyi rendezvényre megfelelő létszámú, kizárólag a rendezvény biztosításával megbízott erő került vezénylésre. A rendelkezésre álló erők, a tartalék erőforrások hatékony szolgálatszervezéssel kerültek vezénylésre, az aktuális feladatoknak megfelelően.

A nyári idegenforgalmi szezonban a gépkocsizó járőrszolgálat ellátása során célként került megfogalmazásra volt, hogy a közterületi állomány szolgálatának 50%-át gyalogosan teljesítse.

Az év során több alkalommal helyi és nemzetközi közlekedésrendészeti akciók, illetve fokozott ellenőrzések végrehajtásában is részt vett a kapitányság rendészeti állománya. A közterületi szolgálat szervezése során parancsnoki irányítás mellett kerültek biztosításra a kiemelt rendezvények, kulturális események, illetve soron kívül jelentkező egyéb feladatok végrehajtását.

## **2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata**

A Készenléti Rendőrség erői nagyobb volumenben a nyári idegenforgalmi szezonban nyújtottak segítséget a közterületi szolgálatellátásban illetékességi területünkön, az általuk teljesített szolgálatok nagyrészt az igényelt időpontokban kerültek végrehajtásra. A Készenléti rendőrség állománya szezonon kívül is látott el szolgálatot a Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén, párhuzamosan a helyi állománnyal. Fő feladatuk a frekvenciánál helyeken lévő rendőri jelenlét megerősítése úgy a közterületen, mint a 71-es, 75-ös és 76-os fő-közlekedési útvonalak mentén. Jelenlétükkel nagyban hozzájárultak a helyi lakosok, illetve a nagy számban érkező turisták biztonságérzetének növeléséhez Keszthely és Hévíz városában, valamint a Balaton-parti településeken is.

A közterületi szolgálatteljesítés gyakorlata tulajdonképpen a közterületeken megjelenő és ott intézkedéseket végrehajtó állomány szolgálatellátására vonatkozó fontosabb mérőszámokat jelenti. Továbbra is elvárásaként fogalmazódott meg, hogy 2025-ben az egyenruhás állomány nagyobb hangsúlyt fektessen a jogsértéseket követő azonnali intézkedések fogantatására.

A Keszthelyi Rendőrkapitányság rendészeti állománya 2025. évben több rendészeti mutatóban meghaladta a 2024-ben elért eredményeit, míg néhány mutatóban – elfogató parancsal körözött személy elfogása, szabálysértési feljelentések száma, pozitív szondák száma – csökkenés volt tapasztalható.

Az elfogások száma az előző évhez képest 357-ről 373-ra, azaz 4 %-al nőtt, ezen belül a szándékos bűncselekmény elkövetésén tettenért személy elfogása száma hasonlóan alakult az előző évi adatokhoz, 141-ről 140-re változott.

A helyszíni bírsággal sújtott személyek száma 3646-ról 4226-ra, azaz 15,9 %-al nőtt, viszont a szabálysértési feljelentések száma 448 esetszámmal, 1445-re csökkent. Ez utóbbi csökkenés azonban nem jelenti egyben az intézkedések számának csökkenését, mivel az intézkedések során szabálysértési feljelentés helyett gyakrabban került kiszabásra helyszíni bírság, így a feljelentések és helyszíni bírság együttes adatai alapján az intézkedések száma összességében emelkedést mutat.

Az ittasság ellenőrzések száma 12836-ról 11939-re csökkent, míg a pozitív eredményű ittasság ellenőrzések számában 120-ról 75-re történő csökkenés volt tapasztalható. A rendelkezésre álló adatok alapján a korábban bevezetett fokozott ittasság ellenőrzés és súlyosított jogkövetkezmények állnak a fokozottabb jogkövető magatartás mögött.

Meg kell említeni, hogy 2025. évben a „Finn módszeres” ittasság ellenőrzés száma visszaszorult, ezzel a tömbösített szondahasználat rögzítés is csökkent.

A biztonsági intézkedések száma 141-ről 117-re, 17,1 %-al, csökkent. Az elrendelt elővezetések száma 363-ról 458-ra, a végrehajtott elővezetések száma 229-ről 286-ra emelkedett. A végrehajtott elővezetések eredményes végrehajtása 63,09 %-ról 62,4 %-ra enyhe csökkenést mutat. A büntető feljelentések száma 167-ről 138-ra csökkent, mely 17,4 %-os módosulást jelent.

### 3. A rendezvénybiztosítások

A 2025. évben összesen 313 rendezvény került hatóságunkhoz bejelentésre és különböző szervezők által lebonyolításra. A rendezvények biztosításában 917 fő rendőr vett részt 1672,5 óra munkaórán. Mindhárom kategóriában emelkedés történt, nőtt a rendezvények száma, ezzel párhuzamosan a biztosításban résztvevő rendőrök száma és a rendezvényekre fordított szolgálati óra is.

A 2025. évben a gyülekezési jogról szóló 2018. évi LV. törvény hatálya alá tartozó rendezvények vonatkozásában Keszthelyi Rendőrkapitányság 11 rendezvény bejelentését vette tudomásul, ezek közül 4 esetben sürgős gyűlést jelentettek be. 11 gyülekezési törvény hatálya alá tartozó rendezvény került biztosításra, amelyek összesen 526 munkaóra felhasználásával és 153 fő rendőr részvételével került végrehajtásra.

Az értékelt évben rendőrkapitányság illetékességi területén több jelentő sportesemény került lebonyolításra, melyek közül nagyobb volumenű sportrendezvényeknek tekinthetők az évről-évre megrendezésre kerülő Keszthely Triatlon, Keszthelyi Kilométerek futóverseny, a Hévízi Futóverseny, illetőleg az UltraBalaton is, amely érintette illetékességi területünket.

A rendőrkapitányság illetékességi területén a fentebb megjelölt rendezvényeken túl kulturális, történelmi jellegű megemlékezések, nagyobb számban szórakoztató, gasztronómiai rendezvények megrendezésre kerültek, melyek során fokozott rendőri jelenlétet biztosítottunk az állampolgárok biztonsága érdekében.

A rendezvények többsége a nyári idegenforgalmi szezonhoz volt köthető, így alkalmanként előfordult, hogy a párhuzamosan zajló események megosztották a rendezvény biztosítására rendelkezésre álló, biztosítási feladatokat ellátó rendőri erőket. A rendezvénybiztosítások során rendkívüli esemény nem történt.

A rendezvények biztosítása során felhasználásra kerültek az előző évek tapasztalatai, a rendezvények szervezőivel minden esetben egyeztetés keretében pontosításra kerültek az események lebonyolításának részletei.

A szervezőkkel minden esetben jó együttműködést sikerült kialakítanunk, mely hozzájárult a rendezvények esemény nélküli lebonyolításához.

A turisztikai szezonban érezhető volt, hogy a turisztikát jelentősen ellehetetlenítő Covid időszak teljesen elmúlt, így a rendezvények jelentős számú közönséget vonzottak.

#### **4. Az esetlegesen bekövetkezett katasztrófa-, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén az elmúlt évben a Helyi és Megyei Védelmi Bizottság tényleges működtetését igénylő esemény nem történt, katasztrófahelyzet kezelésére 2025. évben nem kellett intézkedni.

#### **5. A körzeti megbízotti tevékenység értékelése**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság körzeti megbízotti státuszai feltöltöttek, azokon szakmailag jól képzett, megfelelő hely- és személyismerettel rendelkező kollégák látnak el szolgálatot. A meglévő 30 státusz betöltött, minden körzeti megbízott rendelkezik a beosztása ellátásához szükséges képesítéssel. A Keszthelyi KMB csoportban, egy fő megbízással látja el a körzeti megbízotti feladatokat, kinevezésére – megfelelő feladatellátás esetén – várhatóan 2026. szeptemberében kerülhet sor. A Zalaszentgróti Rendőrőrs egy körzeti megbízottja továbbra is a Zalaegerszegi Rendőrkapitányságon teljesít szolgálatot. A Zalaszentgróti Rendőrőrs szolgálatparancsnokának távozása miatt egy fő KMB kapott szolgálatparancsnoki megbízást, míg egy fő járőrvezető körzeti megbízottnak került megbízásra.

#### **6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése**

A Tevékenység Irányítási Központ 2013. évben a Zala Vármegyei Rendőr- főkapitányság épületébe került elhelyezésre, így az ügyeleti szolgálatot ezen szervezeti egység látja el. Az ügyeletesi tevékenységet nagymértékben segíti, hogy a rendőrkapitányságon megfelelő szakmai tudással rendelkező szolgálatirányító parancsnokok teljesítenek szolgálatot, akik pontos hely- és személyismerettel rendelkeznek a reagálási feladatok gyors, hatékony és célirányos ellátása érdekében. A két szolgálati forma egymást kiegészítve, magas színvonalon látja el a közterületi állomány irányítását, a bejelentések gyors és hatékony kezelését.

#### **7. Az igazgatásrendészeti tevékenység**

A Keszthelyi Rendőrkapitányság Szabálysértési Hatóságához a 2025. évben 1341 feljelentés érkezett. A Szabálysértési Hatóság által kiszabott 61.583.000,- Ft pénzbírságból 56.415.000,- Ft jogerőssé vált, a pénzbírsággal sújtottak száma 1019 fő. Figyelmeztetésben 59 fő részesült, jellemzően azokban az ügyekben, ahol a cselekmény csekélyebb súlyú, vagy az elkövetés, illetőleg az eljárás alá vont személy körülményei indokolták tették, például fiatalokú eljárás alá vont személy esetén.

Kiemelt közlekedési szabálysértési eljárás során 302 személy került eljárás alá, nem kiemelt közlekedési szabálysértés elkövetése miatt 938 fő. Közrend, közbiztonság ellen irányuló szabálysértés vonatkozásában 93 személlyel szemben járt el a hatóság, egyéb más szabálysértés 39 eljárás alá vont személyt érintett. Az eljárás alá vont személyek száma így összesen 1.372 fő volt a 2025. évben.

Közúti közlekedési balesethez kapcsolódó szabálysértési eljárásban 219 személyt került feljelentésre, ebből személyi sérüléses balesetnél 87 fő, míg anyagi káros baleset ügyében 132 fő volt eljárás alá vont személyként érintett. Járművezetéstől eltiltást 68 esetben alkalmaztunk, különösen a kiemelt közlekedési szabálysértések esetén ahol személyi sérülés történt vagy reális bekövetkezése fennállt, illetve a közúti közlekedés biztonságára fokozott veszélyt jelentett.

Bíróság által kiszabott büntetések végrehajtásának ügyében 95 esetben járt el a hatóság, a végrehajtási jogsegély keretében külföldről átvett ügyek száma 37 db volt, míg helyszíni bírság végrehajtására tárgyévben 715 ügyirat érkezett. A szabálysértési eljárásokban a döntésig eltelt napok átlaga 8,57 volt.

Az elmúlt évben több esetben merült fel a szabálysértés eljárásokban olyan eljárási akadály, amely a szabálysértési eljárás megszüntetését eredményezte.

2025. év során szabálysértési cselekmény elévülése miatt eljárás megszüntetésre nem került sor.

A 2025. év végén 804 természetes személy 2279 lőfegyvert birtokolt, 2 jogi személy 104 darabot. Gáz-és riasztófegyver viselési engedéllyel 622 személy rendelkezik, flóbert lőfegyvert 48 személy tart. Európai lőfegyvertartási engedéllyel 59 fegyvertartó rendelkezik, az okmányukba összesen 97 fegyver van bejegyezve. Természetes személy részére 176 fegyverengedélyezés történt. Gáz-és riasztófegyver viselésére 6 engedélyt adtunk ki. Európai lőfegyvertartási engedély 5 esetben került kiállításra 8 fegyver bejegyzésével.

A tárgyévben 43 személy-és vagyonőr igazolványt került kiadásra, vagyonvédelmi tervező szerelő igazolvány kiállítására nem történt intézkedés.

Jelenleg 9 vagyonvédelmi vállalkozást vezet nyilvántartást a hatóság, ebből 4 egyéni személy- és vagyonvédelmi vállalkozás, 5 társas vállalkozás, valamint ezen kívül 1 egyéni 2 társas vagyonvédelmi tervező-szerelő vállalkozás székhelye van az illetékességi területen.

Összesen 545 személy rendelkezik személy- és vagyonőr igazolvánnyal, 6 fő magánnyomozói igazolvánnyal, 5 fő vagyonvédelmi rendszert tervező szerelő, 14 fő vagyonvédelmi rendszert szerelő igazolvánnyal.

A 2025. évben pirotechnikai felhasználás bejelentésére 11 alkalommal került sor, a felhasználások esemény nélkül rendben lezajlottak.

A tárgyévben 2 esetben került kiadásra figyelmeztető jelzés, jelenleg 4 érvényes engedélyt szerepel a hatóság nyilvántartásában.

## **8. Bűn- és baleset-megelőzés**

### **8.1. A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai, szakirányítás**

A Keszthelyi Rendőrkapitányságon jelenleg két fő hivatásos rendőr a Bűnügyi Osztály állományában végez bűnmegelőzési feladatokat.

Bűnmegelőzési központi programjaink az előző évek gyakorlatának megfelelően a 2025. évben is folytatódtak, így többek között:

- az Ovizsaru, Házhoz megyünk, Delta kábítószermegelőzés, Kiberbiztonsági programok, Időskorúak sérelmére elkövetett bűncselekmények megelőzése,
- a Félévi bizonyítvány – csellengő fiatalok, Ezer Lámpás Éjszakája – eltűnt gyermekek világnapja, Biztonságos Internet Napja, Mentsétek meg Gordont program, gyermeknap rendezvények,
- a turisztikai szezon, Police Café, Kábítószer-ellenes Világnap,
- a hozzátartozók közötti erőszakkal kapcsolatos feladatok végrehajtása, Nők elleni erőszak megszüntetése,
- Emberkereskedelem elleni fellépés, az Állatok világnapjával kapcsolatos programok szervezése, Áldozatvédelemmel kapcsolatos feladatok, Mindenszentek és Halottak Napja, Év végi ünnepekkel kapcsolatos feladatok végrehajtása.

A rendőrkapitányság kiemelt feladata közé tartozik a megelőző vagyonvédelem, kábítószermegelőzés és az áldozatvédelemmel kapcsolatos feladatok hatékony végrehajtása is.

### **8.1.1. Család- és gyermekvédelmi tevékenység, valamint hozzátartozók közötti erőszak helyzetének bemutatása**

2025. évben több alkalommal érkezett jelzés a kapitányságunkra hozzátartozók közötti erőszakkal kapcsolatos jogsértésekről. A rendőrkapitányság a vonatkozó jogszabályok és egyéb normák mentén megtette a szükséges intézkedéseket, továbbá a társhatóságokkal közös jelzőrendszeri együttműködésben is hatékonyan látta el feladatait. 2025. évben 10 esetben vált szükségessé az ideiglenes megelőző távoltartás elrendelése, amelyet az érintett fél kérelemére vagy a hatsóság hivatalból rendel el.

A hozzátartozók közötti erőszak kezelésével kapcsolatos mentori feladatokat a bűnmegelőzési csoport látta el, az elmúlt évben több alkalommal került sor oktatás megtartására a helyszínen követendő protokollról.

Az illetékességi területen működő gyámhivatal által lefolytatott védelembevételi eljárásokon, esettanbeszéléseken a bűnmegelőzési előadók, illetőleg az illetékes körzeti megbízottak a veszélyeztetett gyermek védelembevételi tárgyalásain részt vettek.

Család- és gyermekvédelmi feladataink között a gyermekvédelmi jelzőrendszer tagjaként a kijelölt előadók kapcsolatot tartottak az illetékességi területünkön található Család- és Gyermekjóléti Központtal és Szolgálatokkal, óvodai- iskolai szociális munkásokkal, gyámügyi szakhatósággal, gyermekotthonnal, önkormányzatok szociális osztályával, ügyintézőivel. Rendszeresen részt vettünk gyermekvédelmi esetkonferenciákon, gyermekvédelmi jelzőrendszeri szakmaközi megbeszéléseken, gyermekvédelmi gyámügyi tárgyalásokon.

### **8.1.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a Rendőrség iskolai prevenció programjai**

A bűnmegelőzési előadók a gyermek- és ifjúságvédelmi programok végrehajtásának keretében iskolai és iskolán kívüli előadásokon, nyári táborokban a gyermekek jogaira – kötelességeire, áldozattá – elkövetővé válásuk megelőzési lehetőségeire hívták fel a figyelmet.

A gyermekeknek és kamaszoknak szóló programjaink az óvodákban az Ovizsaru program, az általános iskolában az Iskola rendőre, illetve a Gordon-program, középiskolában az Iskola Rendőre program, melyek keretében előadásokat, interaktív foglalkozások megtartására került sor.

Rendszeresen tartottunk ifjúságvédelmi órákat és kiskorúak alkohol-, dohányzás- és kábítószer fogyasztásának megelőzése céljából szórakozóhely ellenőrzéseket szerveztünk. A veszélyeztetett gyermekek ügyeiben teljesítésre kerültek a veszélyeztetett gyermekekről a gyermekvédelmi hatóság és szolgálatok felé küldött adatlapok, gyermekvédelmi intézkedések rendőrségre háruló kötelezettségek. A nyár folyamán hét héten keresztül üzemeltetésre került a Bűnmegelőzési Iroda a Keszthelyi Városi Strandon, ahol középiskolás diákok bevonásával újabb sikeres időszakot zárt a rendőrkapitányság.

### **8.1.3. Az áldozatvédelem területén végzett rendőri tevékenység bemutatása**

Az elmúlt évben új típusú elkövetői magatartás nem jelent meg, így az áldozattá válásnak új tere sem volt kimutatható. Továbbra is gyakoriak voltak azok a bűncselekmények, ahol az elkövető az emberi hiszékenységet, figyelmetlenséget kihasználva hajtotta végre sikeresen a bűncselekményt. Az áldozatok büntetőeljárásokban érvényre juttatott személyiségi jogi és adatvédelmi jogai minden esetben érvényesültek. A sértettek a jogaikról a szükséges tájékoztatásokat megkapták, az irat-megismerési jogukat iratismertetés formájában biztosítottuk. Igényciknek megfelelően az adataik zártan történő kezelését rendeltük el. A Keszthelyi Rendőrkapitányságon 2025. évben összesen 93 esetben kerül sor áldozatvédelmi opt-out adatlap kiállítására. 400 esetben állított ki a Keszthelyi Rendőrkapitányság áldozatvédelmi igazolást a sértettek részére, mellyel a Vármegyei Áldozatsegítő

Központhoz tudtak azonnali pénzügyi segély iránti kérelmet benyújtani, állami kárenyhítést kérni. Az áldozatsegítő szolgáltatások igénybevétele az elmúlt évben emelkedést mutatott. Ennek egyik oka az is, hogy az Áldozatsegítő Központok – az opt-out rendszer segítségével, amely az áldozat beleegyezését követően automatikusan továbbítja a szükséges adatokat a központ felé – felveszik a kapcsolatot a sértettekkel, és ezzel egyszerűsítik, gyorsítják az áldozatsegítési eljárást. Az áldozatvédelmi referens szükség esetén további segítséget tud nyújtani azáltal, hogy az Áldozatsegítő Szolgálaton túl, felveszi a kapcsolatot a családsegítő szolgálattal vagy a gyermekjóléti szolgálattal, a Vöröskereszttel és a Fehérgyűrű Alapítvánnyal is.

#### **8.1.4. Az emberkereskedelem elleni küzdelem bemutatása**

Az emberkereskedelem elleni fellépés részeként a munka célú kizsákmányolás és a gyermekotthonokban lakó fiatal lányok prostitúciójában megelőzésében voltak feladatai a rendőrségnek. Ennek keretében az illetékességi területünkön található lakásotthonokban előadások megtartásra kerültek az ott lakó gyermekek részére, melynek a célja az volt, hogy az áldozattá válás megelőzése volt.

#### **8.1.5. A megelőző vagyonvédelemben végzett tevékenység**

A megelőző vagyonvédelmi tevékenységünket lakossági előadásokon, kitelepüléseken, többek közt a Házhoz megyünk, Police Café programok végrehajtásával, figyelemfelkeltő szórólapokkal, plakátkihelyezéssel, médiamegjelenésekkel, veszélyeztetett csoportok tagjainak személyes felkeresésével végezte a rendőrkapitányság. A bűnügyi szakterület fókuszba helyezte a trükkös lopások, csalások és a turisztikai szezonban a strandlopások megelőzését, melynek során külön bűnmegelőzési járőrszolgálatokat megszervezésére került sor. Az évközi események során szintén bűnmegelőzési célú járőrszolgálatok megszervezésére történt intézkedés többek között a Mindenszentek napi temetői, valamint az adventi időszak vásári helyszínein, a vagyonvédelem, a gépjárműfeltörések és a zseblopások megelőzése érdekében.

#### **1.6. A kábítószer prevenció helyzete**

A kábítószer prevenció érdekében az illetékességi területünkön működő keszthelyi és zalaszentgróti Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok munkájában vettünk részt 2025. évben. Drogprevenció koordinátori feladatokat láttunk el és főként fiatalok részére tartottunk drogprevenció felvilágosító tájékoztatást. A Delta kábítószermegelőzési program keretében nagyrészt iskolákban tartottunk előadásokat diákok, szülők és pedagógusok részére.

#### **8.1.7. Kiberbiztonság bemutatása**

Kiberbiztonsági tevékenységünk keretében az Európai Unió Safer Internet akciótervéhez kapcsolódóan, a Biztonságos Internet Naphoz kapcsolódóan a kapitányság bűnmegelőzési előadói az általános és a középiskolás tanulók részére az iskolákban tartottak internetbiztonsági előadásokat a tanév folyamán több alkalommal. Év közben többször újságcikkekben, tv riportokban hívtuk fel a lakosság figyelmét az internethasználat veszélyeire is, így a személyes adatokkal való visszaélésekre, zaklatásra, csalásokra, gyermekpornográfiára és egyéb illegális és káros tartalmakra. A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat által szervezett szakmaközi megbeszéléseken felhívtuk a családsegítő szolgálat munkatársainak figyelmét az internet veszélyeire az adott korosztályoknak megfelelően, így az internetes bűncselekményekkel kapcsolatban az óvodákban, iskolákban tudomásukra jutott információkat továbbítani tudják. Több nyugdíjas szervezet felkérésére is tartottunk előadást, s juttattunk el tájékoztató anyagokat a veszélyforrások, illetve az áldozattá válás elkerülésének lehetőségeinek megjelölésével (bankos, internetes, online csalások stb.).

### 8.1.8. Állatvédelmi tevékenység bemutatása

Az állatok világnapja alkalmából szervezett állatvédelmi programsorozat keretein belül bűnmegelőzési munkatársaink felkeresték a helyi állatmenhelyet, valamint gyepmestert, akik állatkínzás gyanúja esetén értesítik kapitányságunkat. Az iskolákban tartott bűnmegelőzési előadások keretein belül az állatvédelem fontosságára és az állatkínzás megelőzésére, szükség esetén a jelzési kötelezettségre felhívtuk a diákok figyelmét.

### 8.2. Az iskolaöri tevékenység bemutatása

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén hét általános iskolában működik iskolaörség. Az érintett települések **Keszthely** (Zöldmező Utcai Óvoda, Általános Iskola, Fejlesztő Nevelés-Oktatást Végző Iskola, Szakiskola, Készségfejlesztő Iskola, Kollégium és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény).

**Zalapáti** (Gábor Áron Általános Iskola). **Sármellék** (Sármelléki Általános Iskola). **Zalaszentő** (Egry József Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Gersei Pethő Tagintézménye). **Gyenesdiás** (Kárpai János Általános és Alapfokú Művészeti Iskola). **Hévíz** (Illyés Gyula Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola) és **Zalahér** (Zalahéri Általános Iskola).

A helyi koordinálási és a koordinálás helyettesítő feladatokat a kapitányság bűnmegelőzési csoportjának kiemelt bűnmegelőzési főelőadója, valamint bűnmegelőzési előadója látja el.

Összességében elmondható, hogy az iskolaörök mind a hét iskolában beilleszkedtek az iskola életébe, alkalmazkodtak a körülményekhez és feladatukat szabályszerűen látják el.

### 8.3. Bűnmegelőzési témájú sikeres pályázatok, együttműködés bemutatása

Bűnmegelőzési témában a kortárs segítő programmal kapcsolatban Keszthelyi Családsegítő – és Gyermekjóléti Központtal közösen hajtottunk végre pályázat keretein belül feladatokat 2025. évben. A pályázat célja a kortárs fiatalok bevonása a helyi bűnmegelőzési programokba. Ezen programban a pályázó a Keszthelyi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ volt, a Keszthelyi Rendőrkapitányság pedig a program megvalósításában vállalt szerepet.

Feladatunk sikeres megvalósítása érdekében több szervezettel működünk együtt. A Fehér Gyűrű Közhasznú Egyesület területi irodájával, a Vöröskereszt Keszthelyi Szervezetével, a Keszthelyi Kormányhivatallal közösen több esetben végeztünk tájékoztató tevékenységet az áldozattá válás és az ismételt áldozattá válás megelőzése érdekében.

### 8.4. Bűnmegelőzési tartalmak közösségi médiában történő megjelenése

A Keszthelyi Rendőrkapitányság sikeres és hatékony kapcsolatot ápol a helyi médiával. Közülük is kiemelkedően jó a kapcsolat a Keszthelyi Televízióval, akik az aktuális bűncselekményekre gyorsan reagálva, akár aznap az esti Híradóban tájékoztatják a lakosságot a megelőzés lehetőségeiről és hívják fel a figyelmet arra, hogy inkább mások kárából tanuljanak, ne a saját esetükkel kerüljenek kapcsolatba az újonnan megjelenő bűncselekményekkel.

Az Objektív című beszélgetős műsorban hosszabb riportok keretén belül hívjuk fel a lakosság figyelmét a bűnmegelőzés lehetőségeire, valamint tájékoztatjuk őket a helyi bűnügyi helyzet alakulásáról.

A Keszthelyi Televízió facebook oldalán, valamint a képűjság rovatában teszi közzé az aktuális bűncselekmények megelőzésére szolgáló felhívásainkat, valamint a helyi körzeti megbízottak elérhetőségét.

A keszthelyi Szuperinfó hetente megjelenő reklám újságban időnként tájékoztatjuk a lakosságot az aktuális bűn – és balesetmegelőzési témában.

### 8.5. Baleset- megelőzési tevékenység

A Keszthelyi Városi Baleset-megelőzési Bizottság feladatait 2025. évben is a munkatervében foglaltak szerint hajtotta végre. A rendőrkapitányság közlekedésrendészeti szolgálati ága által végzett baleset-megelőzési tevékenység irányelvei 2025-ben is összhangban álltak az ORFK-OBH előírásaival, továbbá figyelembe vettük a közúti közlekedésbiztonsági helyzet változásait, valamint a szakmai tapasztalatokat. A balesetek megelőzése terén továbbra is felhasználtuk az informatika és az informatikai rendszerekben tárolt adatokat. A közlekedési események körülményeit továbbra is vizsgáltuk.

Megelőzési tevékenységünk során fontos az elemző-értékelő tevékenység. Az illetékességi területünkön bekövetkezett balesetek elemzése-értékelése folyamatos, havi feladat. A rendőri baleset-megelőzés fő célja 2025-ben is az volt, hogy járuljon hozzá a személyi sérüléssel közúti balesetek, a balesetben meghalt személyek, valamint az ittasan okozott balesetek számának további csökkentéséhez. 2025-ben a közúti ellenőrzéseket és a preventív tevékenységet alapvetően a leggyakoribb, illetve a legnagyobb közlekedésbiztonsági kockázatot jelentő közúti tragédiák létrejöttében meghatározó szerepet játszó jogsértő magatartásokra irányítottuk.

Külön figyelmet fordítottunk a sebességtúllépésre, az ittas járművezetésre, a passzív biztonsági eszközök használatának elmulasztására, a figyelem elterelésére alkalmas mobiltelefonok használatára. A legnagyobb kockázatú szabályszegésekkel kapcsolatos célirányos közúti ellenőrzéseket preventív kampányokkal, sajtómegjelenésekkel egészítettük ki, növelve ezzel az ellenőrzések hatását, tudatosítva a közlekedőkben a jogsértések veszélyeit. Felkérés alapján több alkalommal tartottunk balesetmegelőzési előadást. A hatóságunkhoz érkezett szakhatósági megkeresés alapján helyszínbemjárásokon is részt vettünk.

2025 októberétől a Megváltozott látási viszonyok miatt fokozottan ellenőriztük a járművek és kerékpárok világítóberendezésének működését, előírás szerinti használatát.

Szoros együttműködést ápoltunk a Magyar Autóklubbal az év során.

### 8.6. Az „Iskola Rendőre” Program értékelése az aktuális, valamint az előző tanévre vonatkozóan

Az „Iskola Rendőre” program aktuális tanévre kiadott feladattervben meghatározott feladatait a Keszthelyi Rendőrkapitányság végrehajtotta. Az érintett iskolában mindenhol van kijelölt iskola rendőr, aki ellátja az iskola rendőri feladatokat. Az intézmények vezetőivel felvettük a kapcsolatot az „Iskola rendőrei”. Az intézmények többségében pozitív hozzáállást tapasztaltunk, miszerint részt kívánnak venni a meghirdetett programban. A tanév megkezdése előtt, illetve az azt követő időszakban is folyamatosan értékeljük, illetve elemezzük az „Iskola rendőrökkel” azoknak az oktatási intézményeknek a listáját, melyek frekvenciált környezetben, viszonylag forgalmas utak, útszakaszok környezetében találhatók.

## 9. Együttműködés

A Keszthelyi Rendőrkapitányság vezetői és munkatársai a 2025-ös évben is kiemelt figyelmet fordítottak azokra a szervezetekre melyek munkánkat segítették, illetve hatékonyabbá tették. Az együttműködés terén a legfőbb stratégiai partnereink továbbra is az önkormányzatok és a polgárőrség volt. A rendőrséghez hasonlóan az említett szervezetek elsődleges (polgárőrség), illetve egyik (önkormányzat) feladata a közbiztonság fenntartása, javítása. Együtt, közösen, a jogszabályból fakadó alapfeladatunk sokkal eredményesebben, hatékonyabban volt megoldható.

A települési polgármesterekkel való kapcsolattartás kapitányságvezetői szinten is folyamatos, igaz ez a helyben működő állami és önkormányzati szervekre, civil, de a rendőrség munkáját segítő vagy azt igénylő civil szervezetekre, oktatási intézményekre, jelentősebb vállalkozásokra is.

A Keszthelyi Járási Ügyészség, valamint a Keszthelyi Járásbíróság vezetőivel és munkatársaival, továbbá a társszervek és hatóságok képviselőivel és munkatársaival kialakított jó kapcsolatunkat tovább erősítettük, az érintettekkel negyedévente egyeztető fórum keretében szakmai megbeszélést hívunk össze, melynek célja a helyes joggyakorlat optimalizálása.

2025. év során – a korábbi évektől eltérően – 6 alkalommal is Járási Egyeztető Fórum megtartására került sor, ahol kapitányságvezető beszámolt az addig elért eredményekről, a folyamatban lévő DELTA programról, a Fecskefészkek programról, az aktuális bűnügyi és közbiztonsági helyzetről, felhívta a figyelmet az áldozattá válásra és az áldozatsegítő központok által nyújtható segítségről.

Kapitányságunk a 2025. év során is folyamatosan együtt működött a helyi védelmi bizottsággal. A bizottság által szervezett helyi védelmi bizottsági üléseken rendszeresen részt vettünk.

A polgárőrség vezetőivel a körzeti megbízottak útján tartunk kapcsolatot, az együttműködés valamennyi polgárőr szövetséggel kiváló. A Keszthelyi Rendőrkapitányság Vezetője, parancsnokai, (őrsparancsnok, körzeti megbízotti alosztály vezetője, valamint a körzeti megbízottak) a polgárőrség rendezvényein, értekezletein meghívás esetében minden alkalommal részt vesznek, ezzel segítve a problémák közös megoldását.

A Keszthelyi Rendőrkapitányság illetékességi területén az egyes rendészeti feladatokat ellátó szervekkel, személyekkel történő együttműködés 2025-ben is folytatódott. A rendészeti feladatok ellátása során magyar társszervek vonatkozásában a Nemzeti Adó- és Vámhivatallal, valamint Keszthely Önkormányzat Közterület Felügyelettel, Nemzeti Közlekedési Hatósággal, Zala Vármegyei Kormányhivatallal, Katasztrófavédelmi szervekkel működünk együtt nagyobb számban.

Az egyes rendészeti feladatokat ellátó személyekkel 2025. évben összesen 181 alkalommal 595 órában 212 fő rendőr és 196 fő egyéb rendészeti feladatot ellátó személy részvételével hajtottunk végre közös szolgálatot.

Emellett a polgárőrséggel közösen 338 alkalommal 1980 órában 714 rendőr és 784 polgárőr részvételével került sor közös szolgálat ellátására, mely szintén mutatja a rendőrség és a polgárőrszervezetek közti kiváló kapcsolatot, valamint a jó együttműködést.

### **III. Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra**

Összegzésként megállapítható, hogy a 2025. évre meghatározott céljainkat eredményesen teljesítettük, a bűncselekmények, szabálysértések jellegét, számát a teljesítménymutatókat folyamatosan monitoroztuk, a szükséges korrekciókat elvégeztük.

A közterületen szolgálatot teljesítő állományt folyamatosan képeztük a változó társadalmi környezetre való megfelelő reagálás érdekében. Több témában érzékenyítő tréninget szerveztünk és bonyolítottunk le a sérülékeny áldozati csoportokba tartozó, és ezért fokozottabb védelemre szoruló személyek érdekében. A közterületen, kiemelten kezelt jogsértések körülményeit (helyszín, idő, elkövetési magatartás, etc.) folyamatosan elemeztük, az adatokat hétről, hétre kiértékeljük, amelyek alapvetően meghatározták a hatékony és dinamikus szolgálatsszervezés kialakítását.

A bűnügyi szakterületen elért eredmények azt mutatják, hogy a terület bűnügyi fertőzöttsége nem nőtt, az egyes kiemelten kezelt bűncselekmények vonatkozásában szignifikáns változás nem volt kimutatható.

**A 2026. évre vonatkozó főbb célkitűzéseink:**

1. A 2026-os országgyűlési választásokra való felkészülés, és a Rendőrségre háruló feladatok szakszerű végrehajtása.
2. A bűncselekmények – különösen a közterületen elkövetett, a kiemelten kezelt, a vagyon elleni, továbbá a turisztikai szezonhoz köthető deliktumok - számának szinten tartása, lehetőség szerint további csökkentése.
3. A büntetőeljárások felderítési és vizsgálati szakaszainak gyorsítása, az ügyfeldolgozási és a felderítési idő javítása.
4. Az elért nyomozási és felderítési eredményesség megtartása, további növelése.
5. DELTA program céljainak megfelelő felderítési munka folytatása.
6. Az egyes vagyon elleni, és a gazdasági bűncselekményekkel okozott kár megtérülési mutatóinak, valamint a kármegtérülési mutató javítása.
7. Az online térben elkövetett bűncselekmények hatékony felderítése, a megindított büntetőeljárások eredményes befejezése.
8. Hozzáértő közönség közötti erősítés, zaklatás bűncselekmények kiemelten szenzitív ügyként történő kezelése.
9. Gyermek sérelmére elkövetett bűncselekmények gyors, szakszerű felderítése, az eljárások áldozatközpontú lefolytatása.
10. Rendkívüli halálesetek helyszíni- és halottszemléjének körültekintő, alapos végrehajtása, részletes, mindenre kiterjedő, előzménykutatást magába foglaló adatgyűjtéssel.
11. A turisztikai szezon megfelelő szintű kezelése, biztosítása, így különösen a nyári szezonban, illetve az azt körülvevő időszakban felmerülő rendőri feladatoknak az eredményes végrehajtása, a különböző rendezvények zavartalan lefolyásának biztosítása.
12. Stabil, aktív és hatékony közterületi jelenlét fenntartása, működtetése, a közterületi jogsértések csökkentése, az ún. „utazó bűnözők” kiszűrése, megakadályozása céljából.
13. A közlekedésbiztonsági helyzet javítása, a személyi sérüléssel járó balesetek csökkentése, a baleseteket generáló főbb okok kiemelt szankcionálása, a tárgykörbe tartozó gyorsított eljárások számának növelése.
14. Pályázati lehetőségek kihasználása a közlekedés, közrend biztosítása érdekében.
15. Kiemelt, aktív és hatékony bűn- és balesetmegelőzési tevékenység folytatása.
16. Az állomány oktatása, képzése, nevelése, az irányított önképzés rendszerének további erősítése. Az állománymegtartó szerepünk további erősítése, az állomány motiválása.

17. Célunk, hogy a 2026-os év során a meghatározott és hatáskörünkbe tartozó feladatainkat a lehető legmagasabb színvonalon elvégezzük, amelyhez elengedhetetlenül szükséges az új eszközöknek, módszereknek, innovációknak a kidolgozása és bevezetése.
18. Együttműködés és kapcsolat további fenntartása és tovább erősítése az önkormányzatokkal, a polgárőrséggel – fiatal polgárőrökkel -, a közigazgatási szervekkel, a társzervekkel, a helyi lakossággal, valamint minden olyan más szervvel, szervezettel, akiknek kiemelkedő szerepük van a stabil és kiegyensúlyozott bűnügyi, közbiztonsági, közlekedésbiztonsági helyzet fenntartásában, tovább erősítésében.
19. A duális képzésben részt vevő középiskolák támogatása, toborzási tevékenység erősítése.

**Készthely, időbélyegző szerint.**

**Pénzváltó József r. alezredes  
őrsparancsnok**

Melléklet:

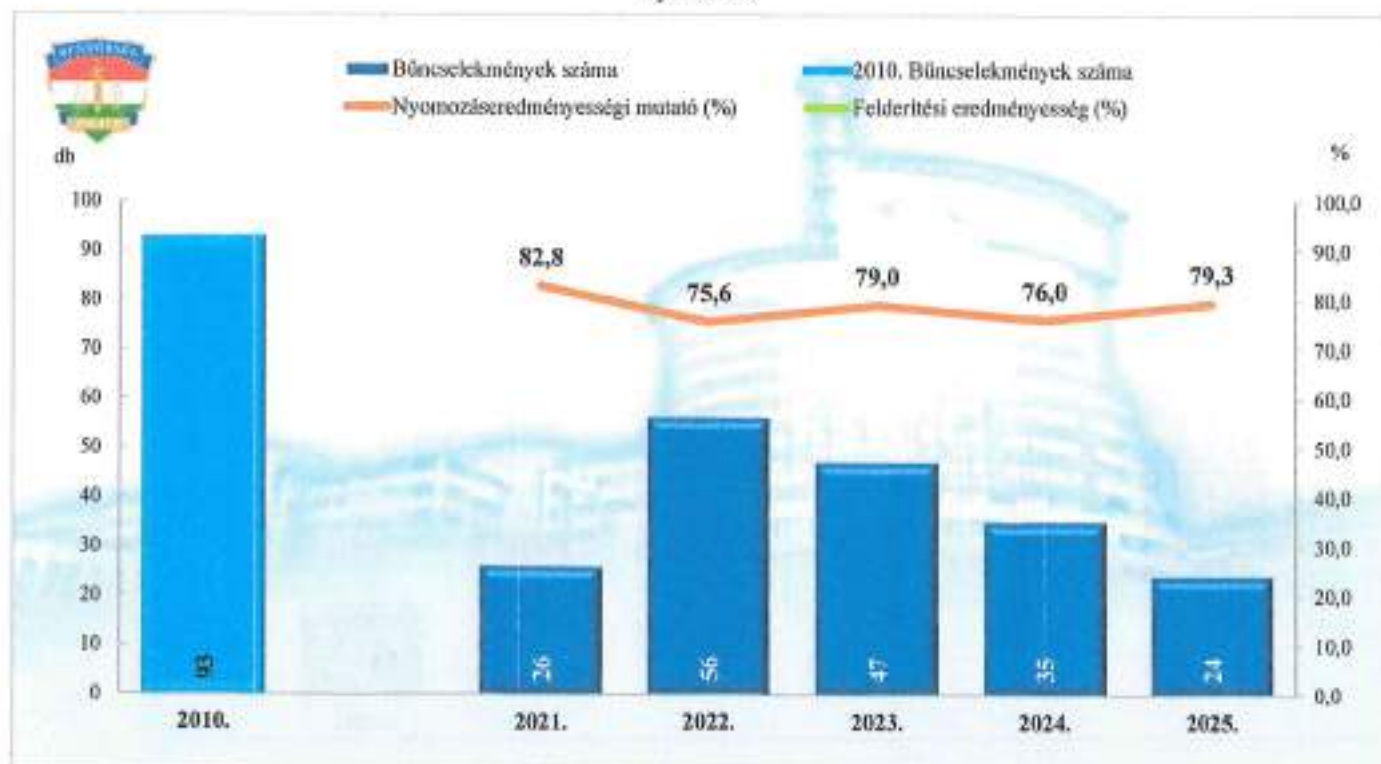
- 1. számú melléklet, bűnügyi adatok
- 2. számú melléklet, rendészeti adatok

ZÁRADÉK

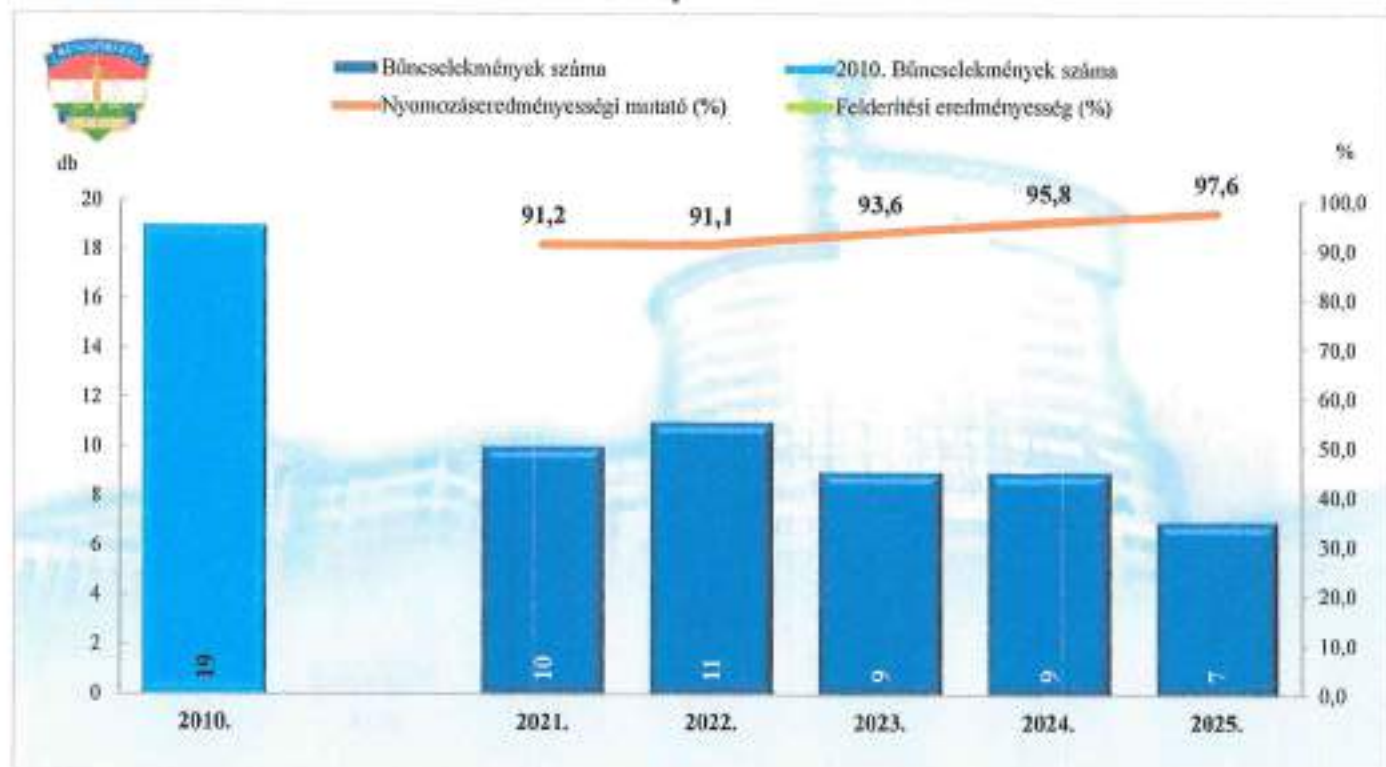
A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített  
20040/5541-999999/2025.ált.



**Összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált közterületen elkövetett bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



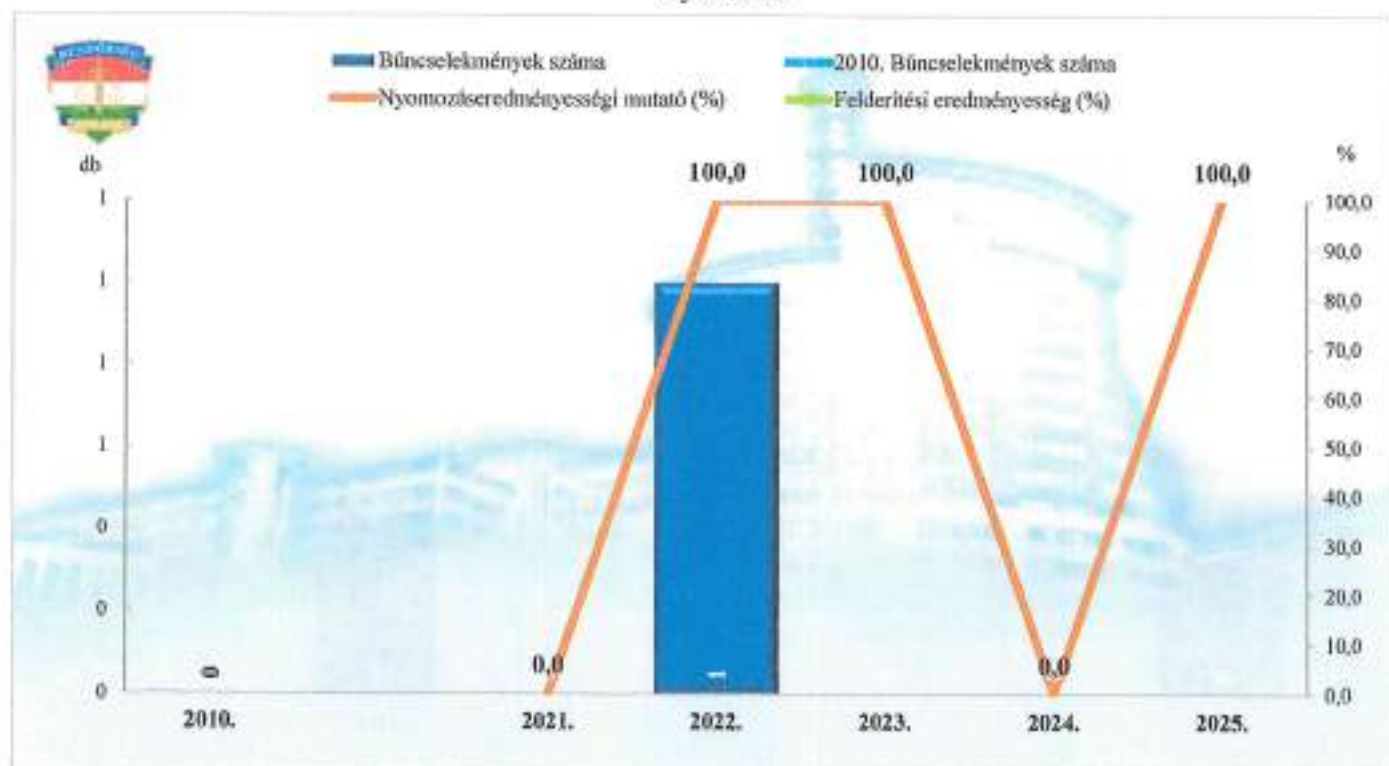
**Rendőri eljárásban regisztrált közterületen elkövetett kiemelten kezelt bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



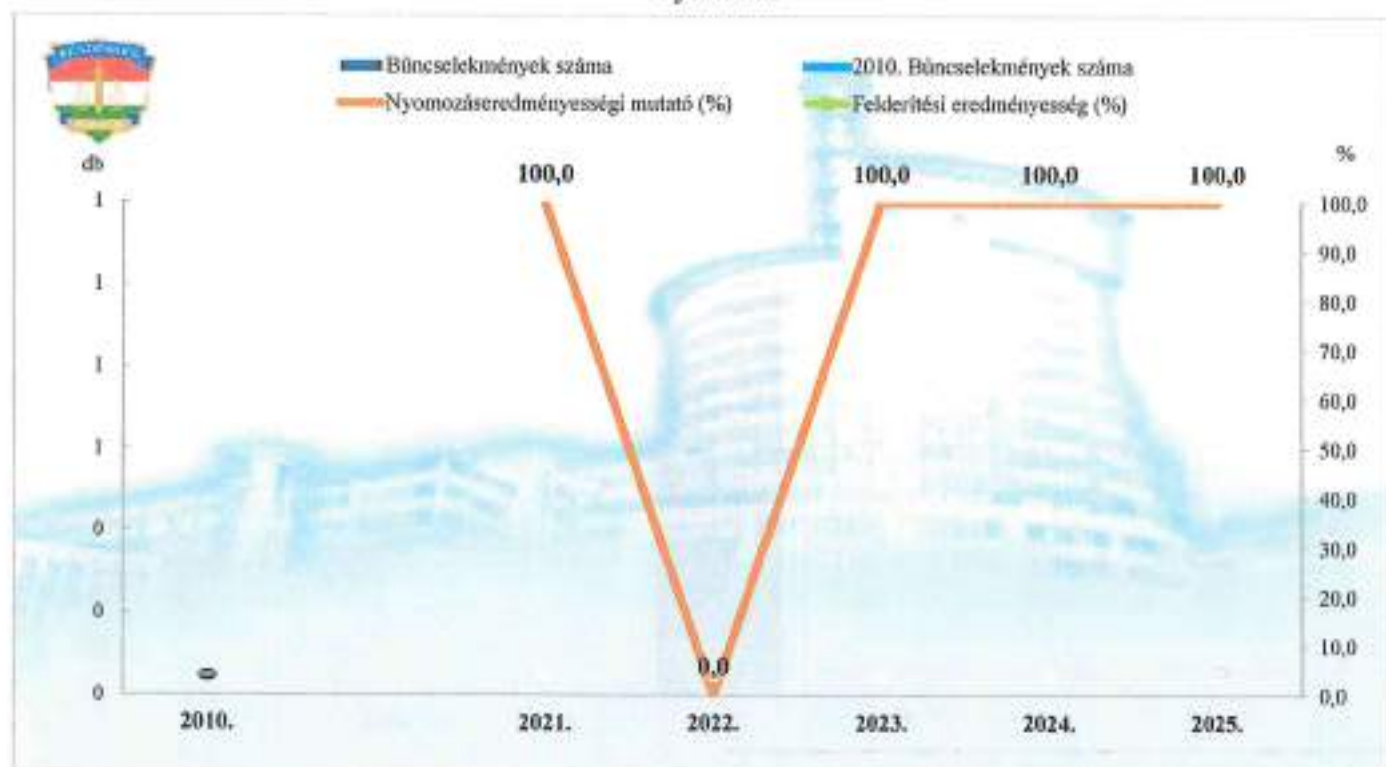
**Rendőri eljárásban regisztrált emberölés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



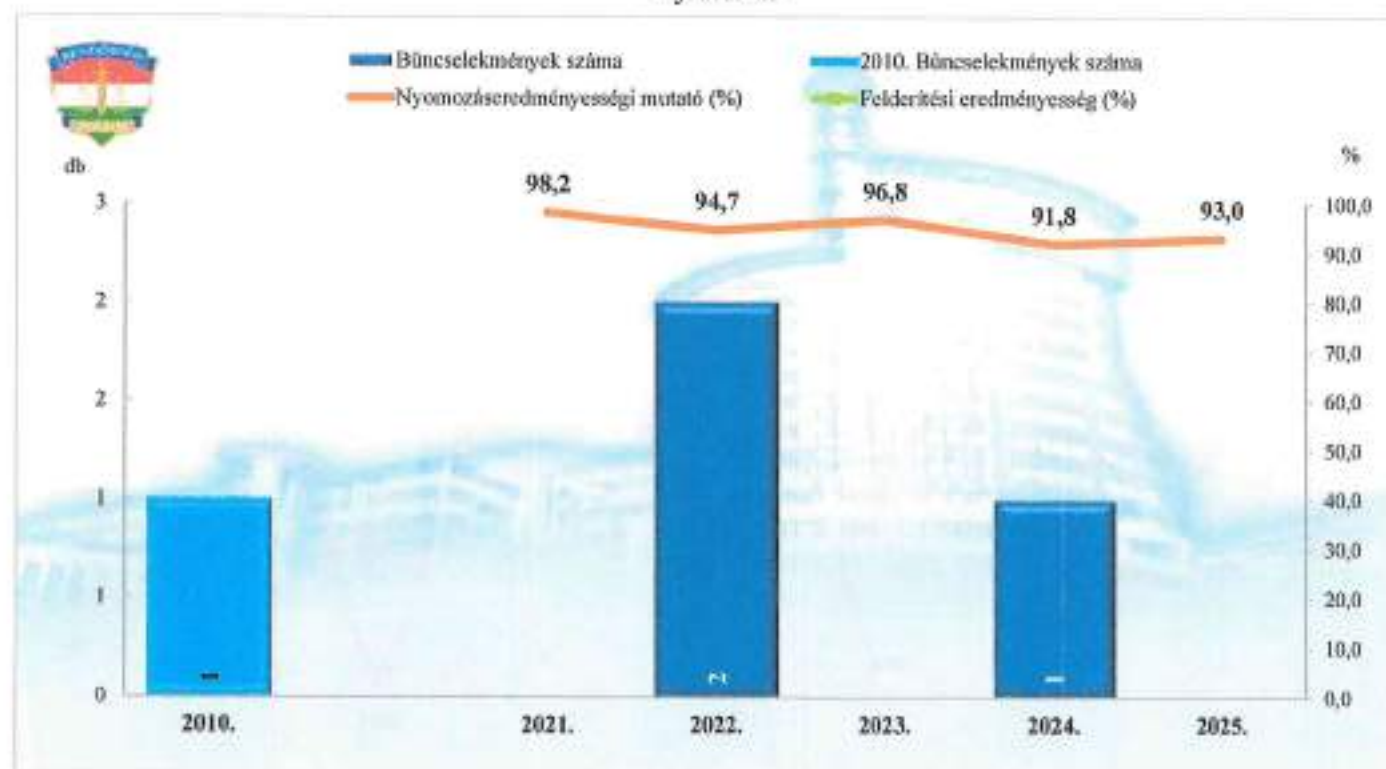
**Rendőri eljárásban regisztrált emberölés kísérlete bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



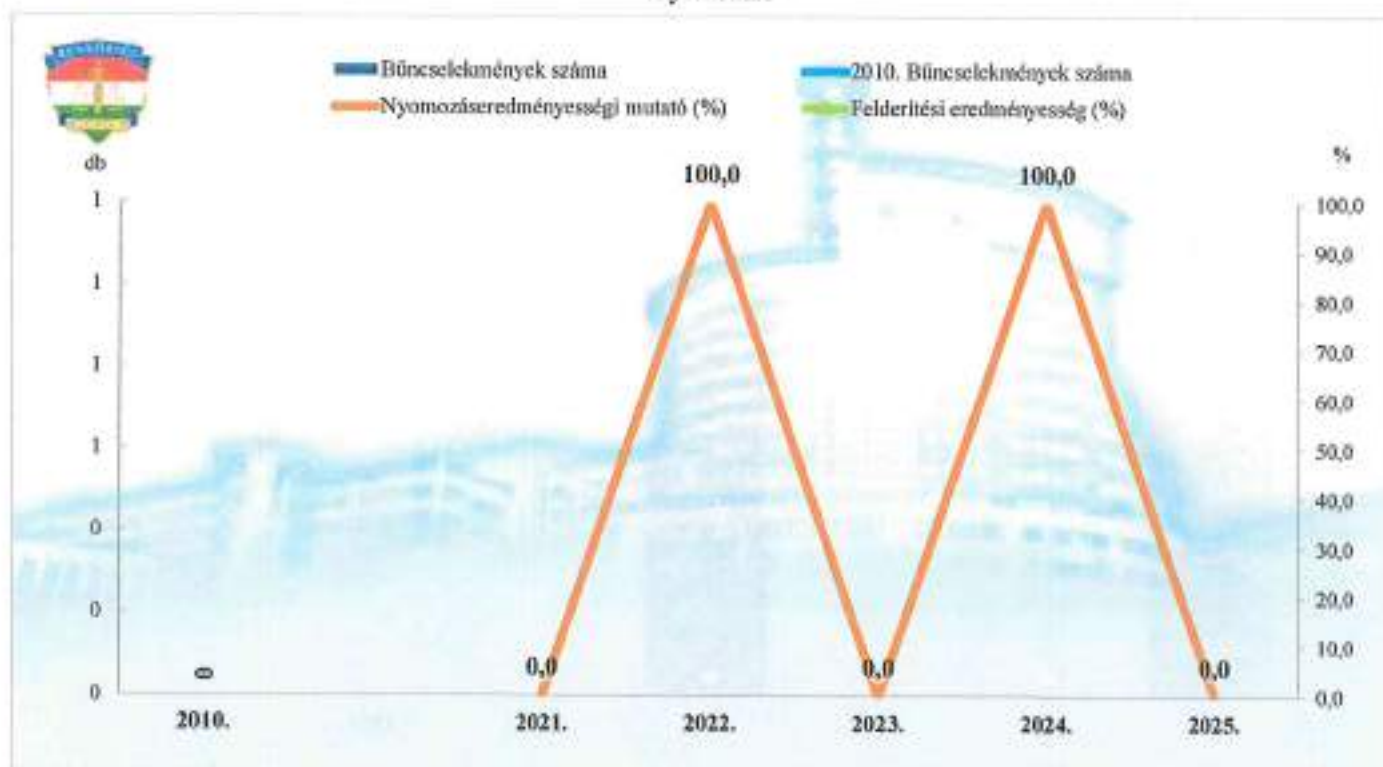
**Rendőri eljárásban regisztrált szándékos befejezett emberölés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



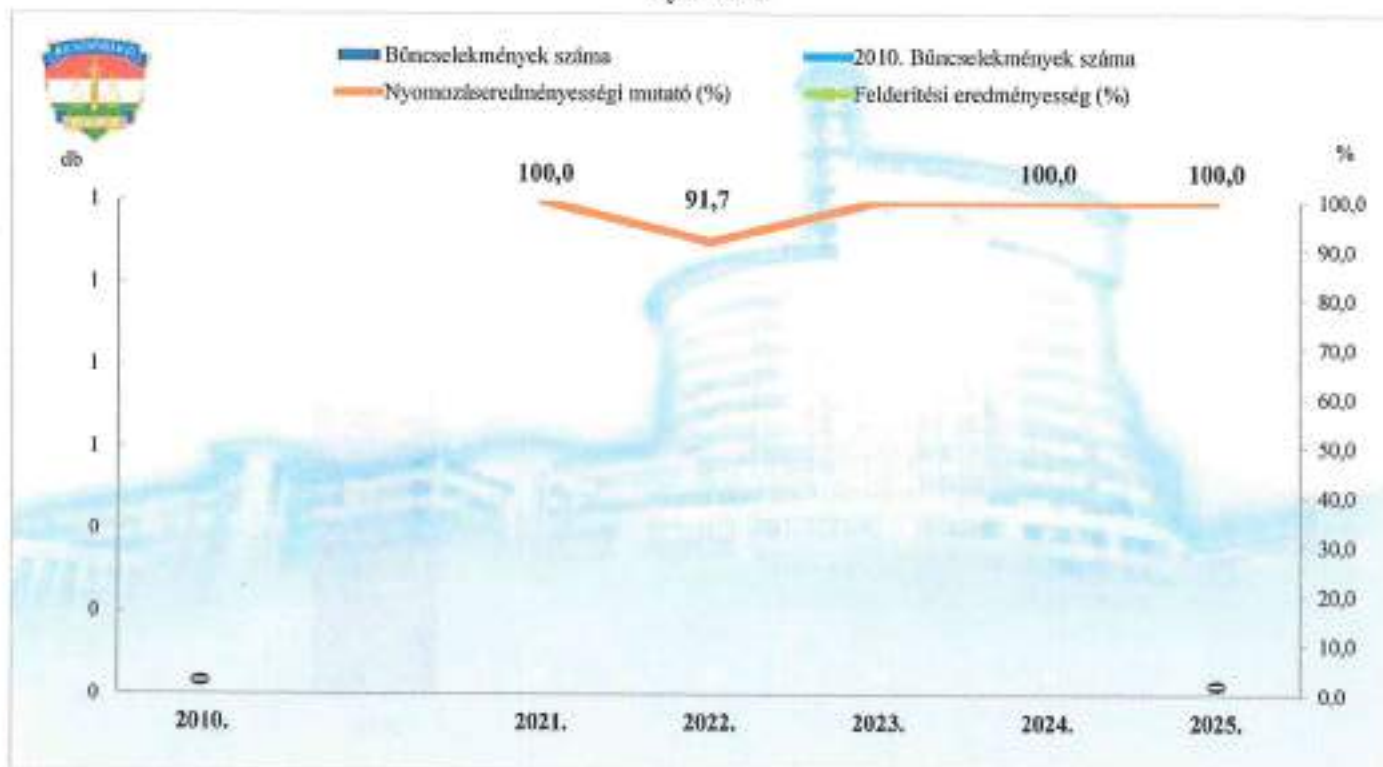
**Rendőri eljárásban regisztrált testi sértés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált halált okozó testi sértés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



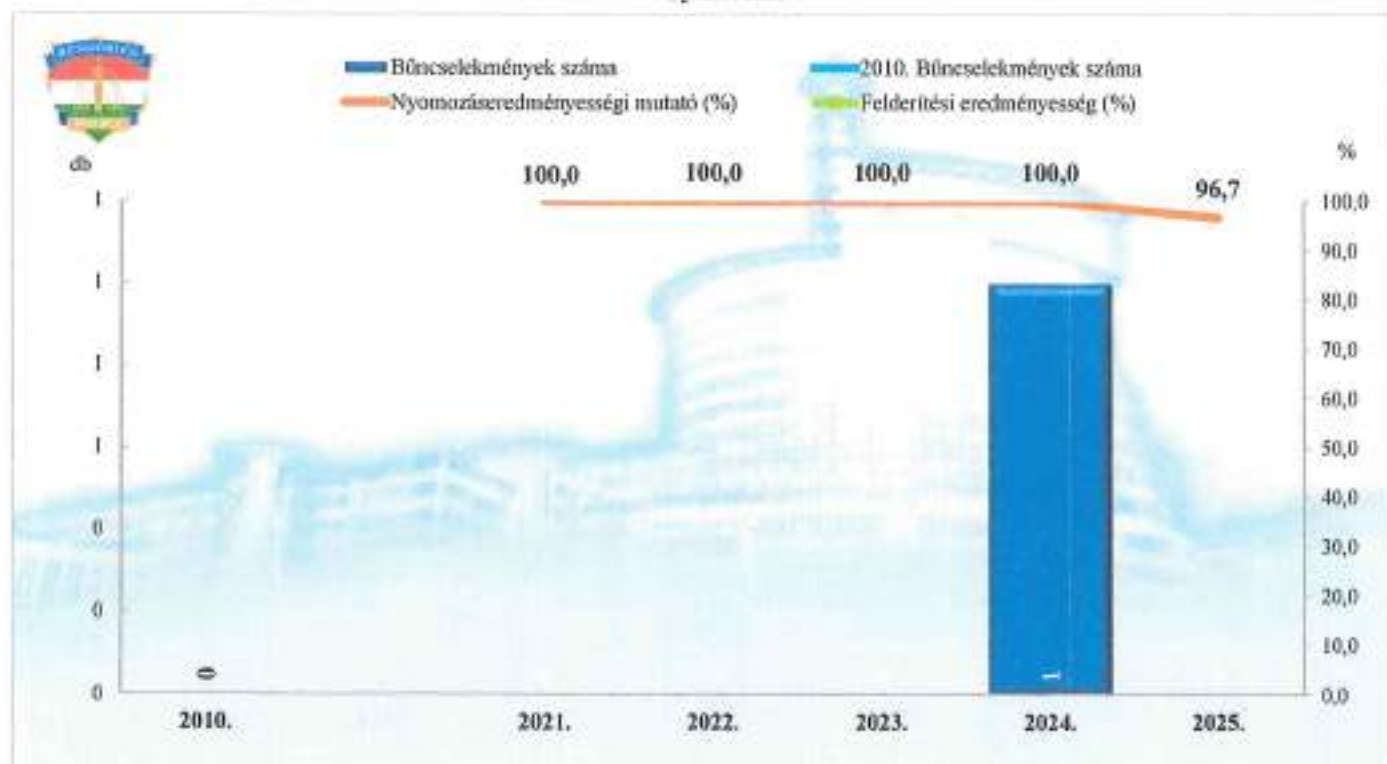
**Rendőri eljárásban regisztrált embercsempészség bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált súlyos testi sértés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



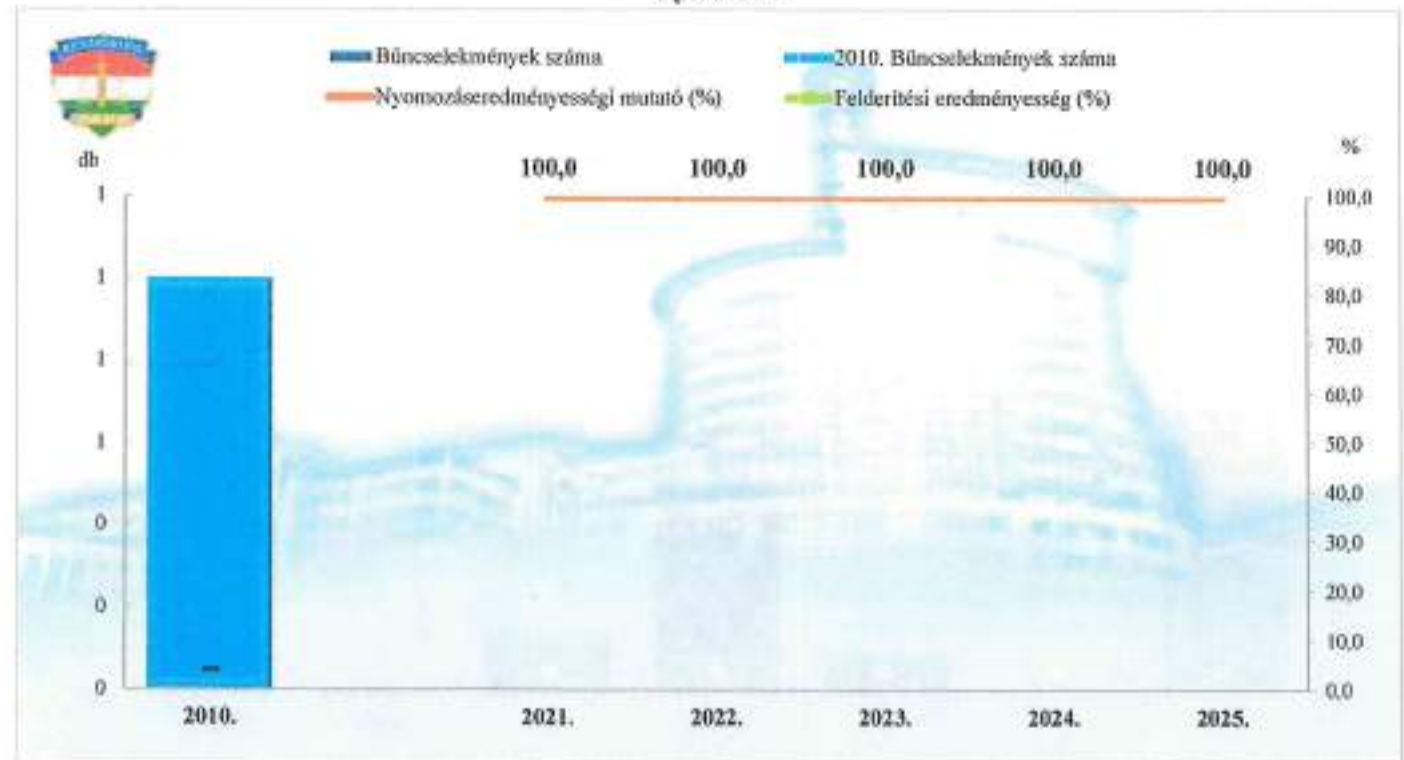
**Rendőri eljárásban regisztrált kiskorú veszélyeztetése bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



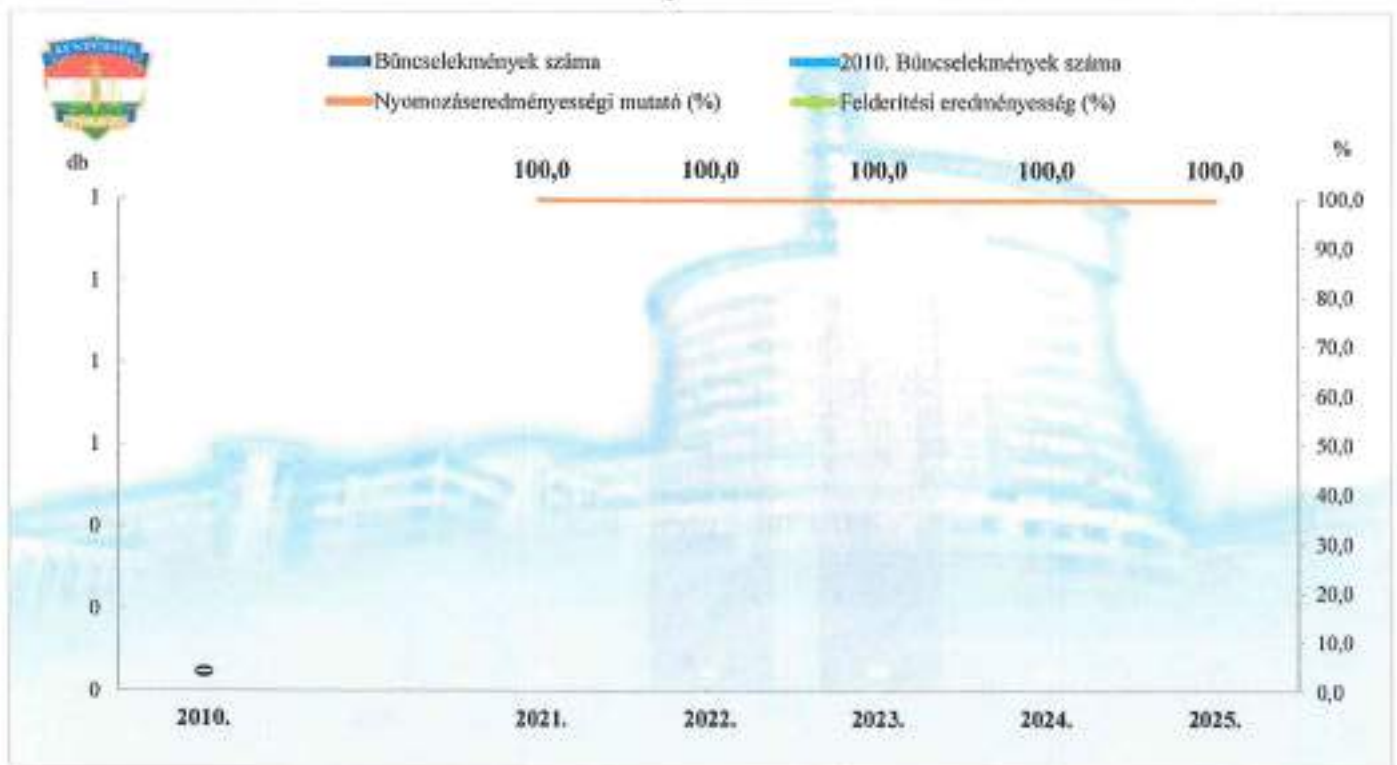
**Rendőri eljárásban regisztrált garázdaság bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmények (terjesztői magatartás)  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



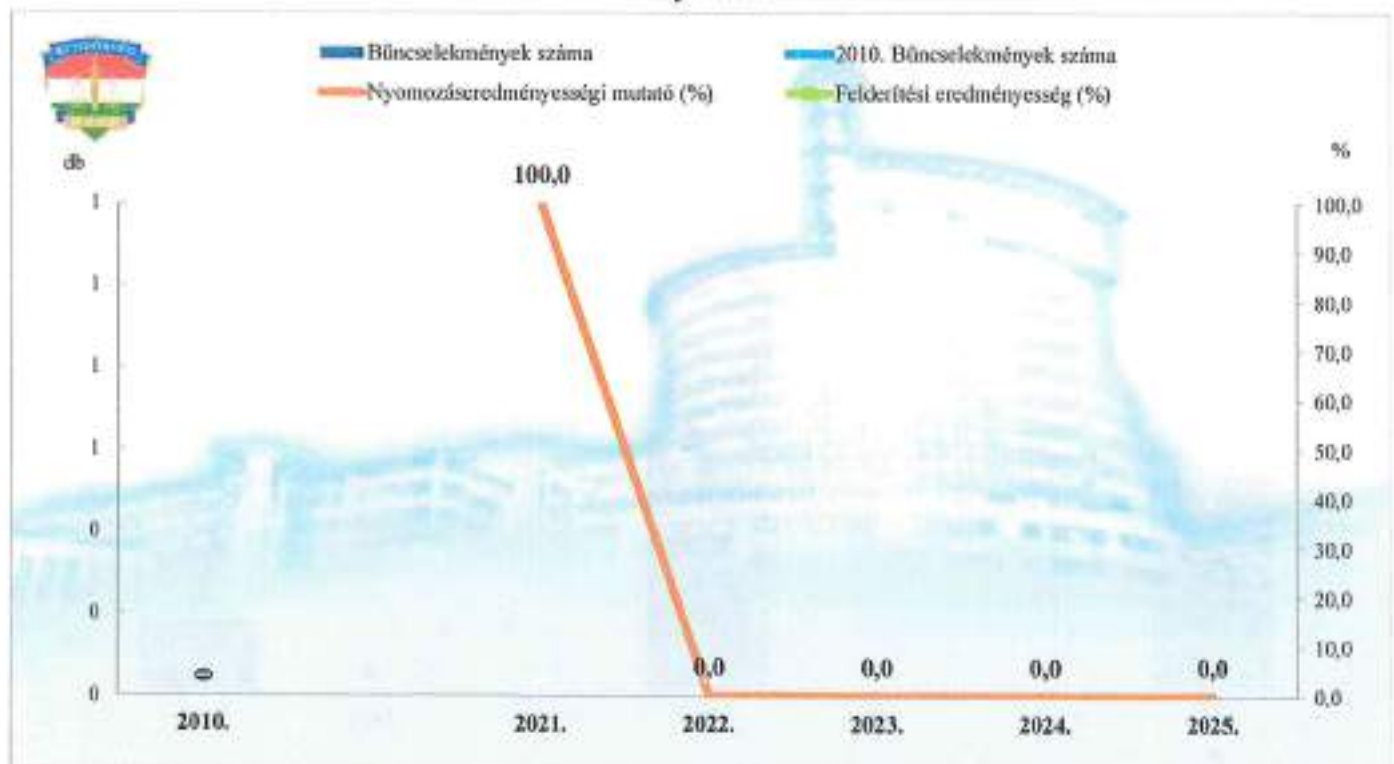
**Rendőri eljárásban regisztrált önbíraskodás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



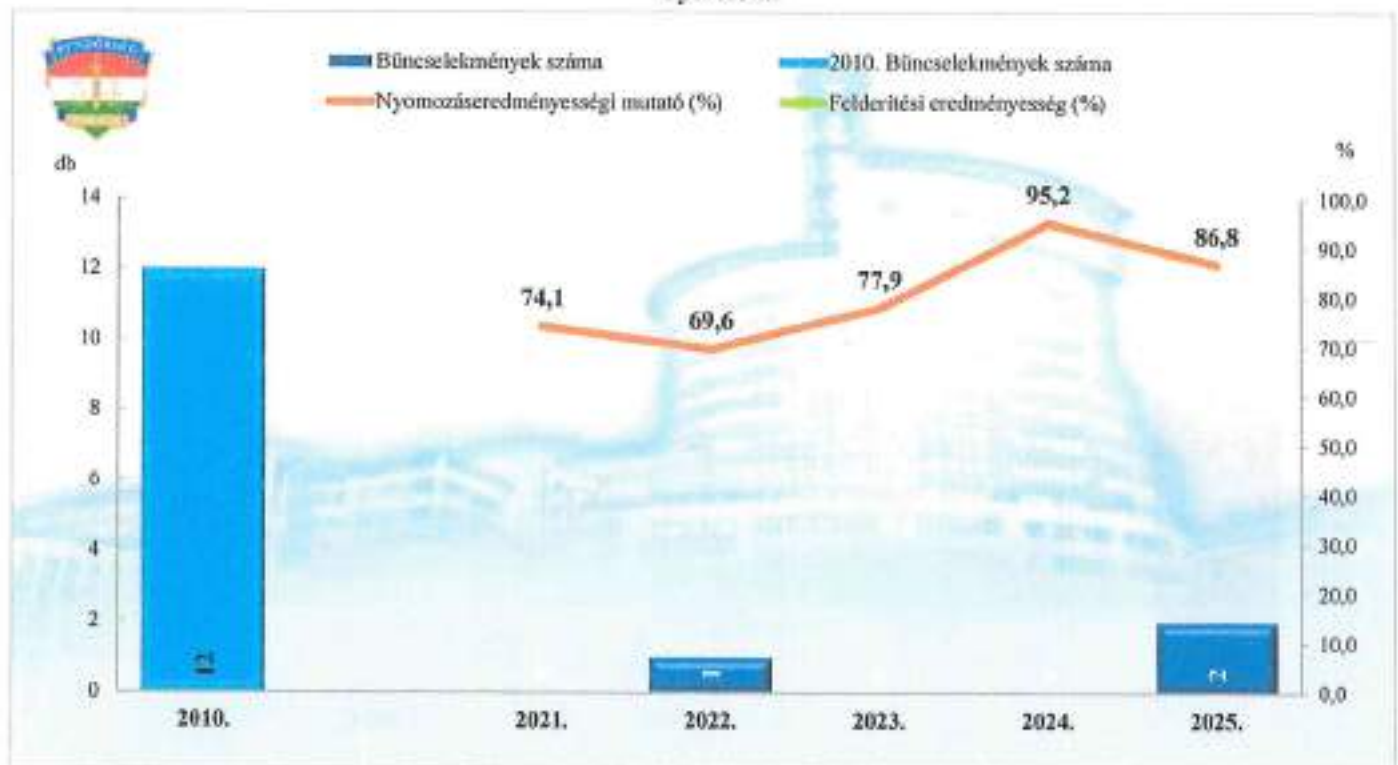
**Rendőri eljárásban regisztrált lopás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált személygépkocsi lopás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



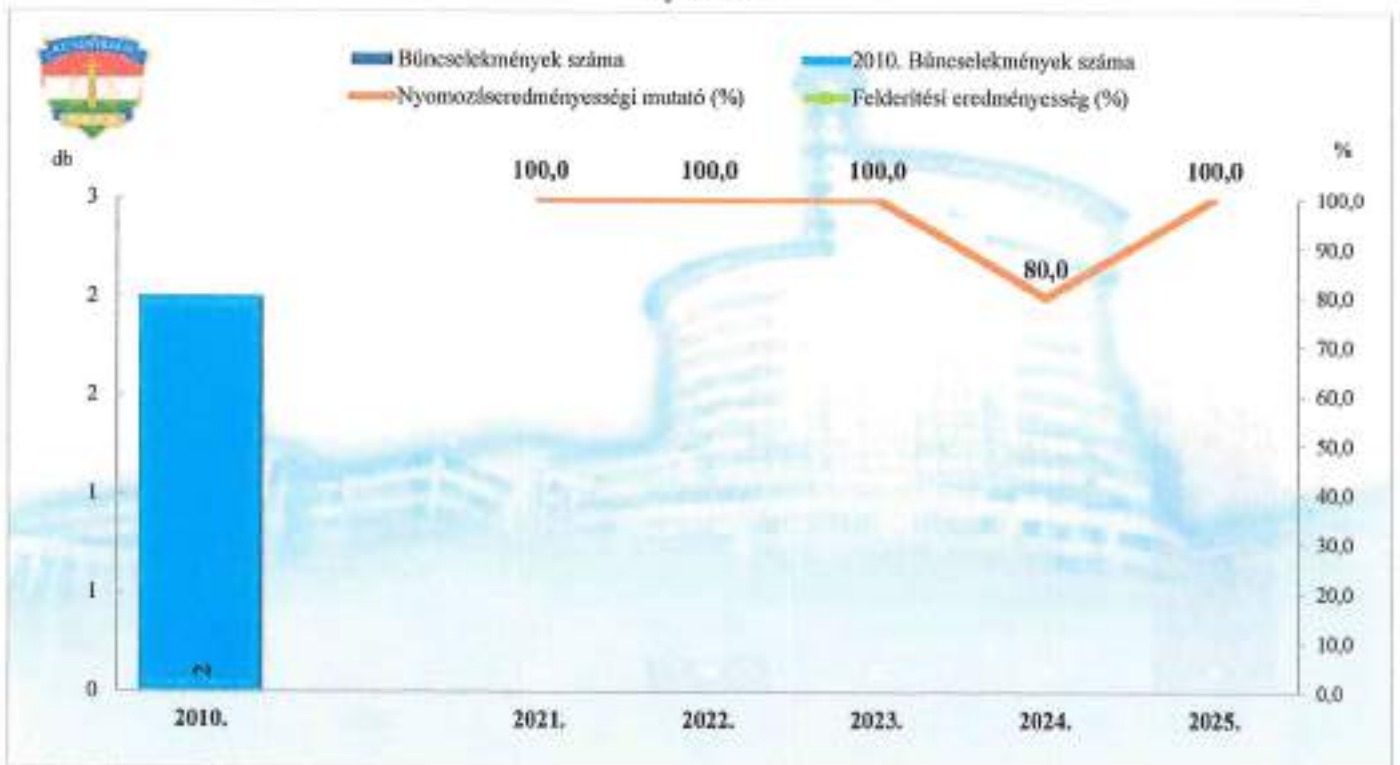
**Rendőri eljárásban regisztrált lakáshetítés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



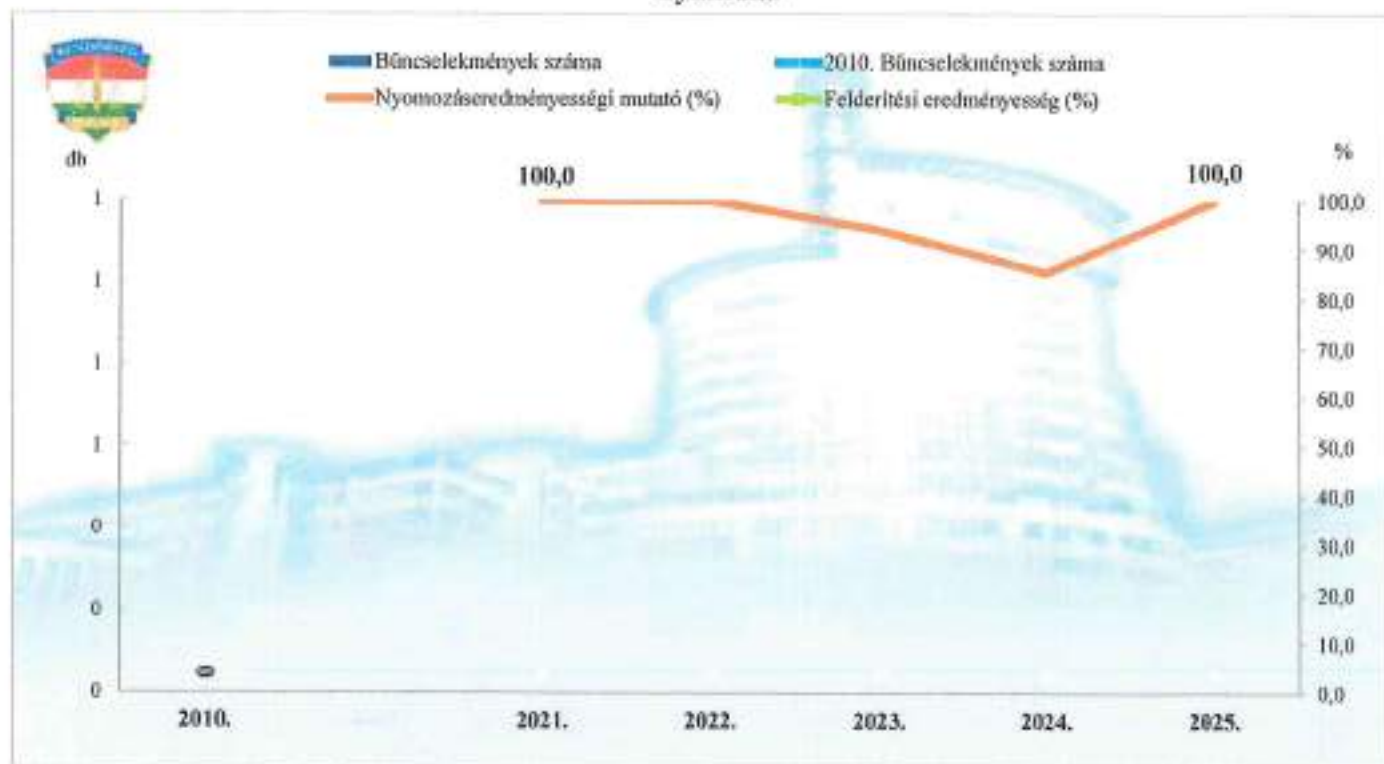
**Rendőri eljárásban regisztrált zárt gépjármű-feltörés bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdlás**



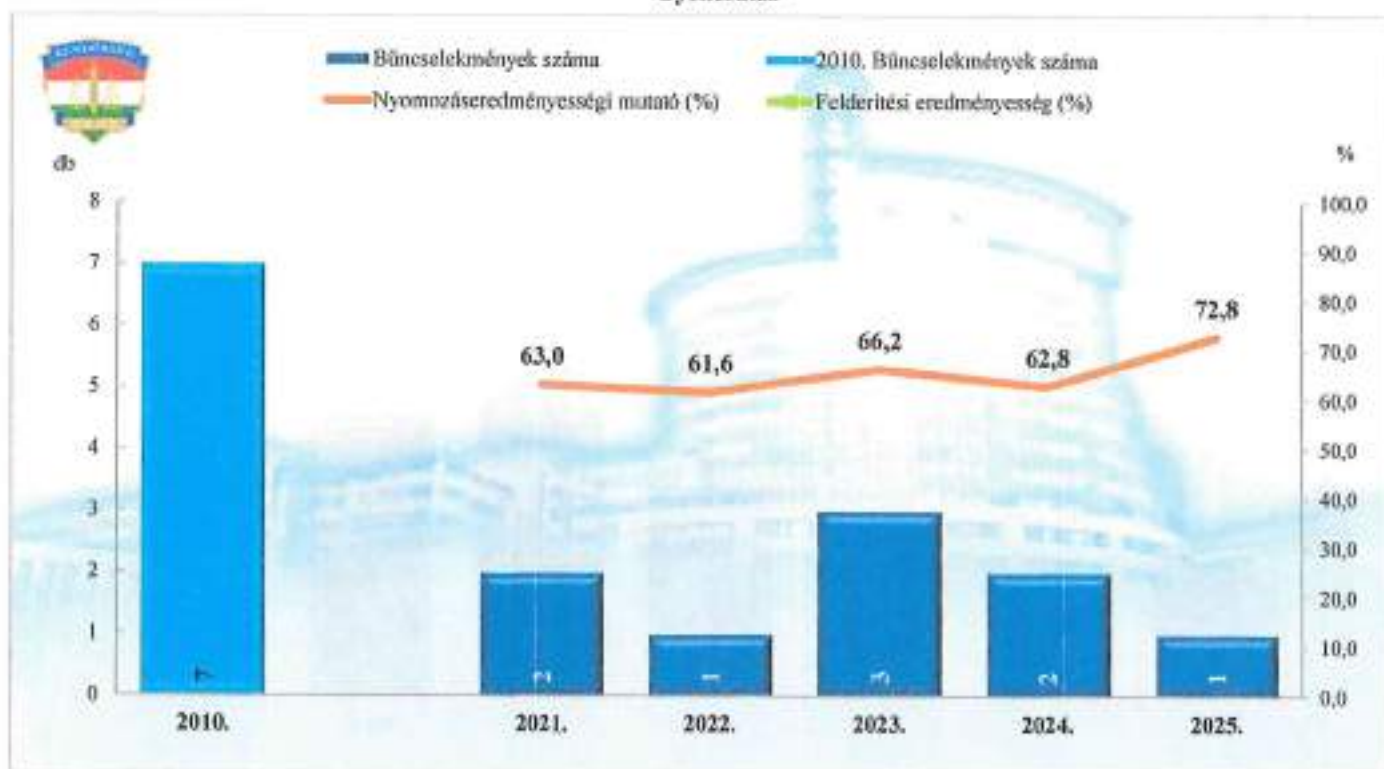
**Rendőri eljárásban regisztrált rablás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdlás**



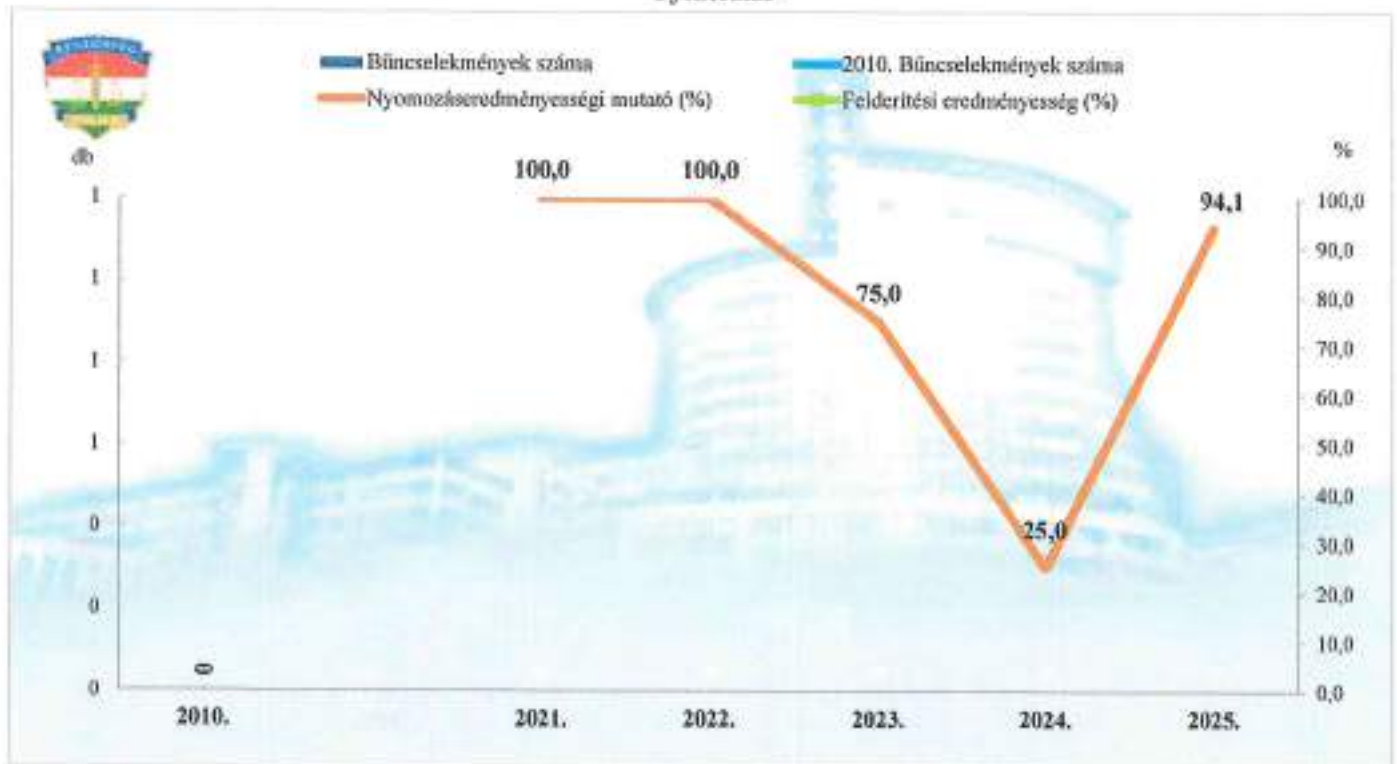
**Rendőri eljárásban regisztrált kifosztás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



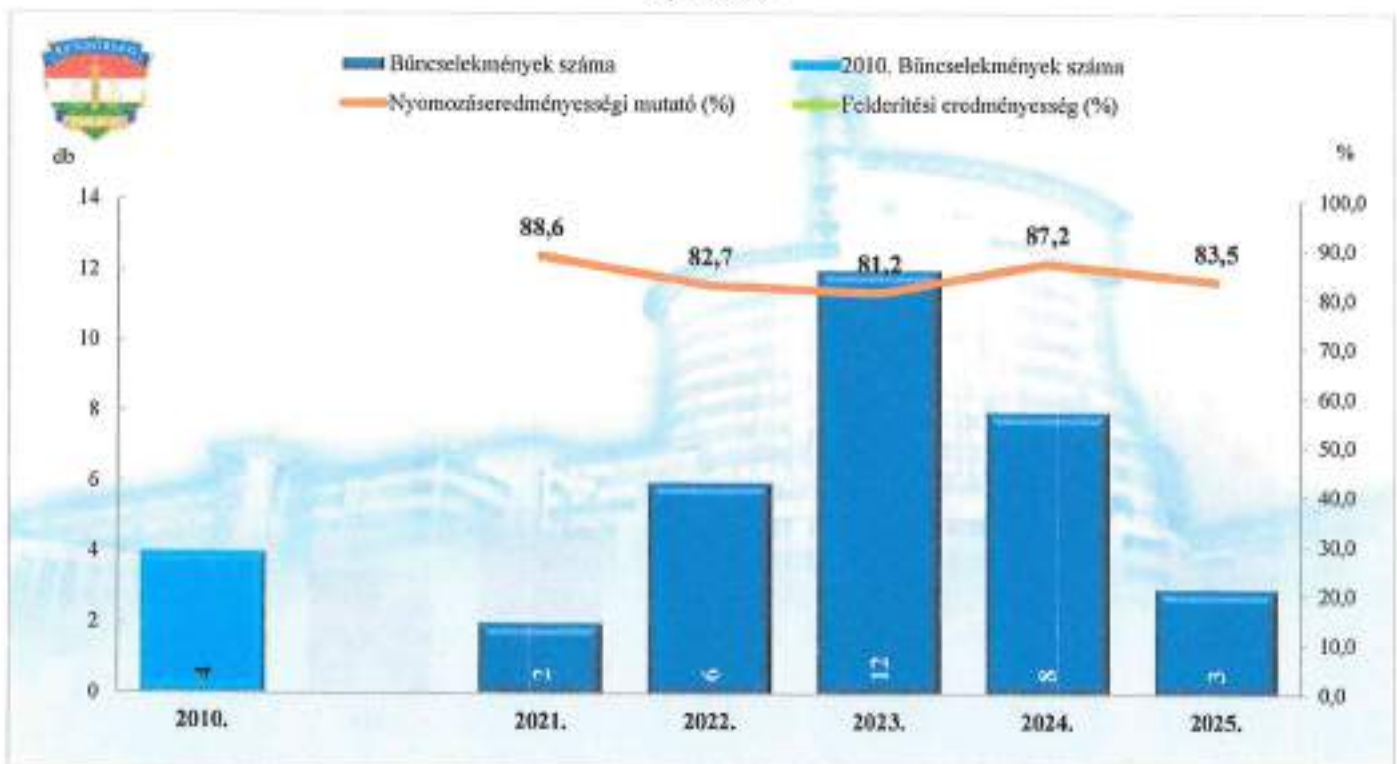
**Rendőri eljárásban regisztrált rongálás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



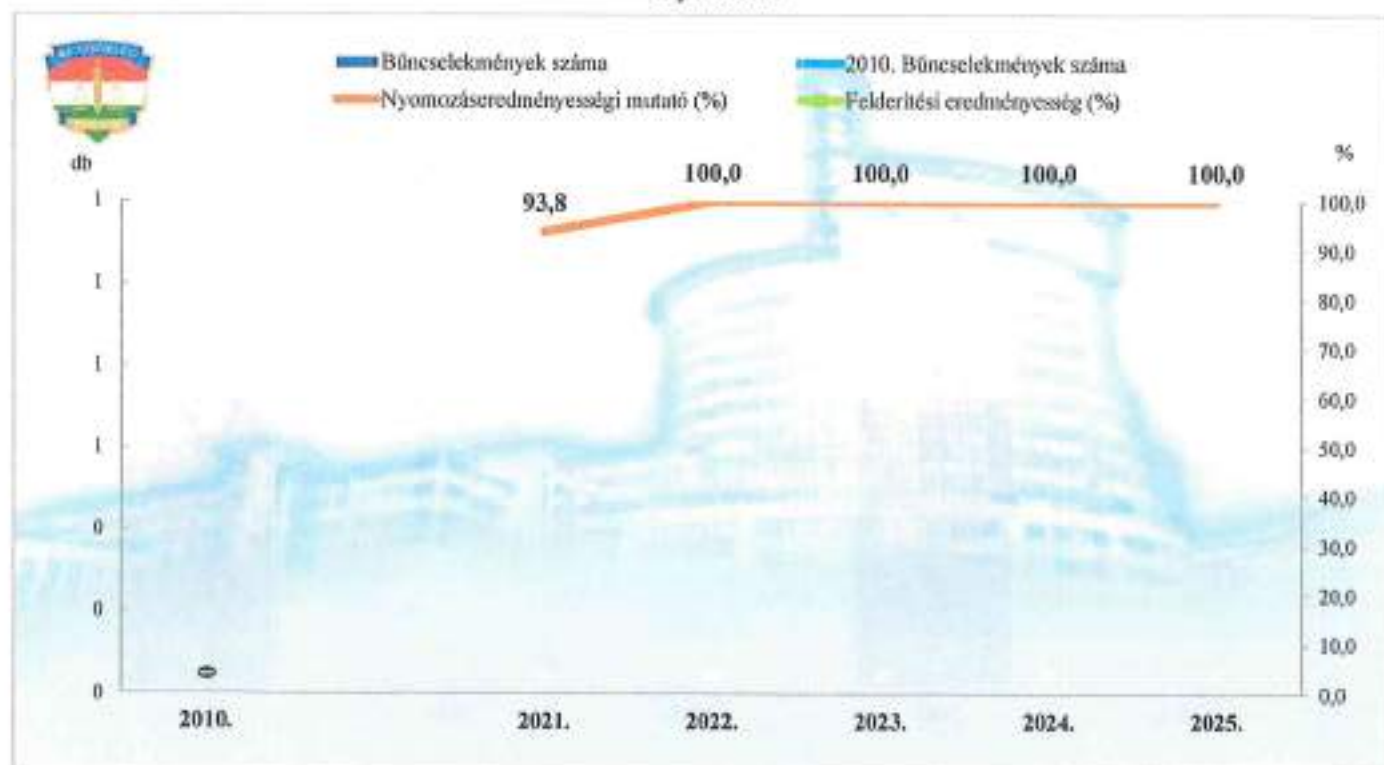
**Rendőri eljárásban regisztrált zsarolás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



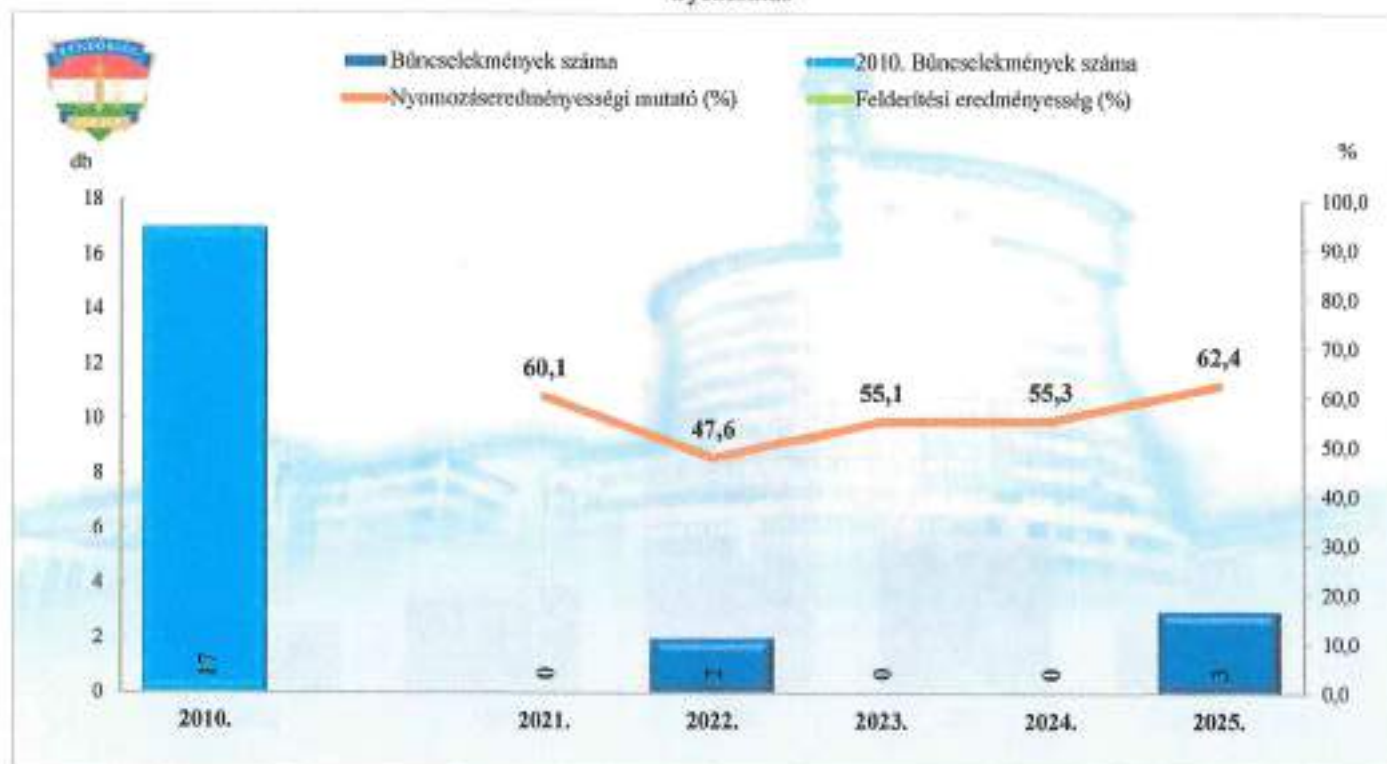
**Rendőri eljárásban regisztrált csalás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



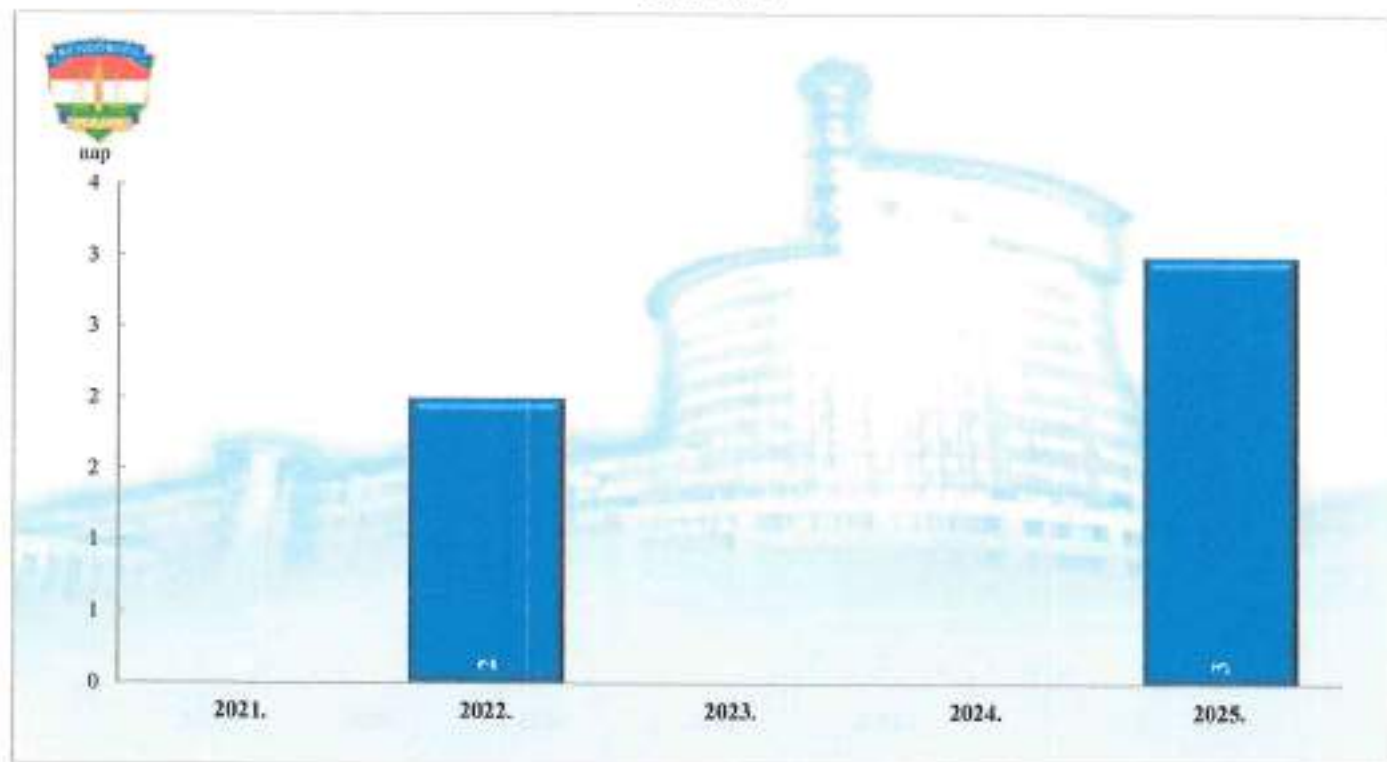
**Rendőri eljárásban regisztrált jármű önkényes elvétele bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**



**Rendőri eljárásban regisztrált betöréses lopás bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**

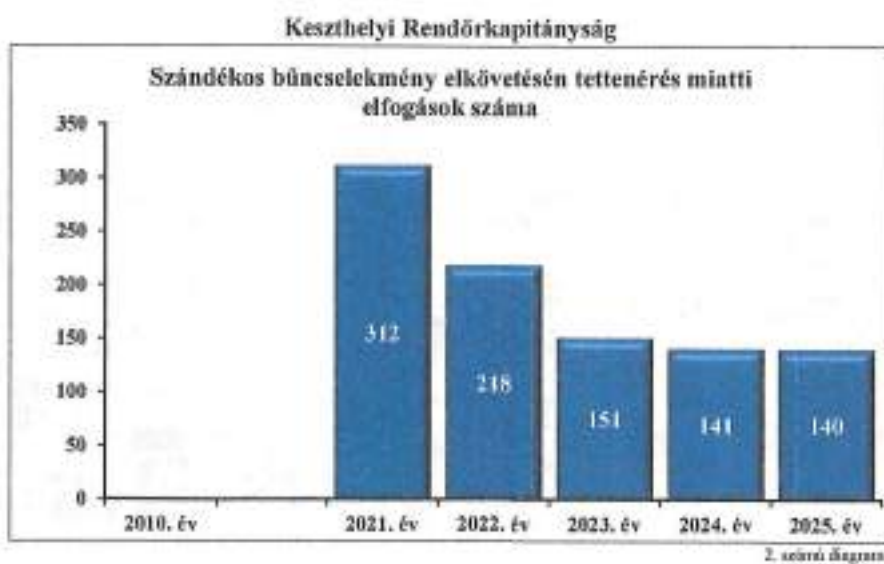
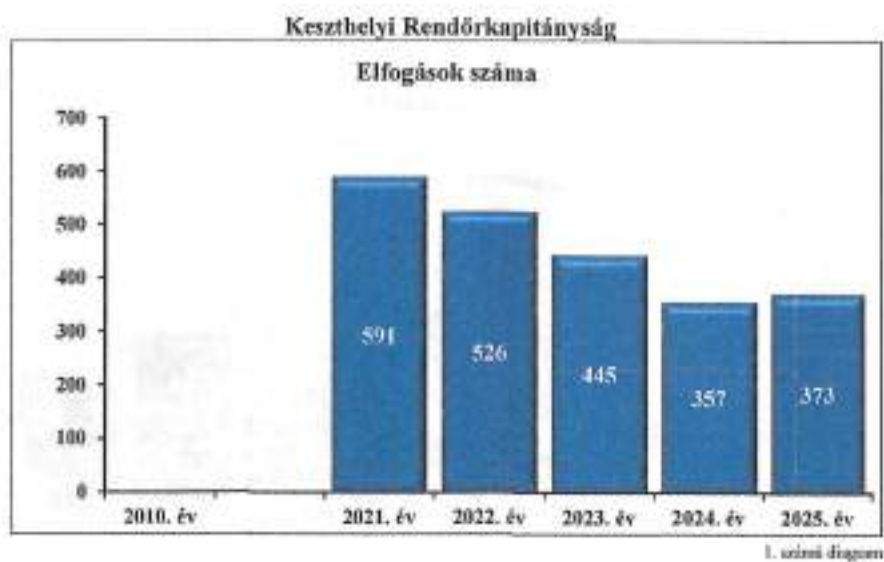


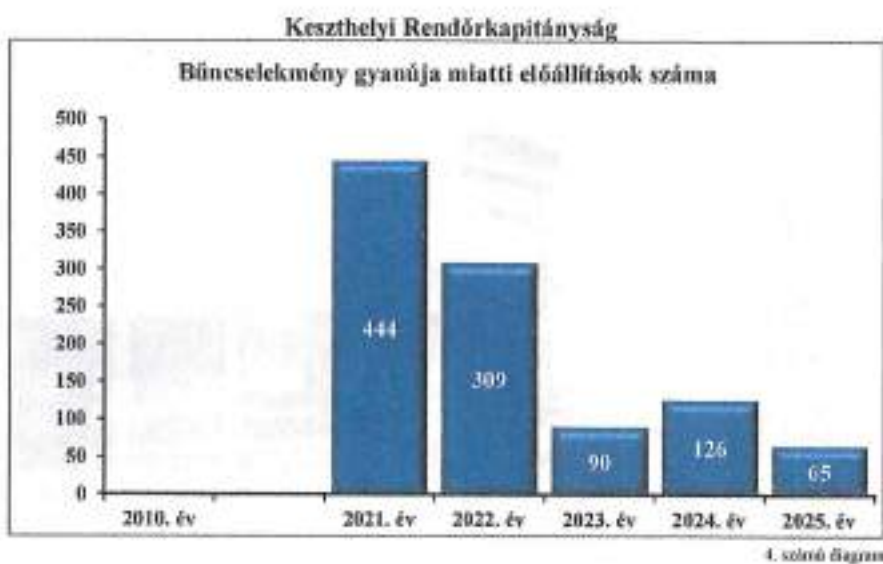
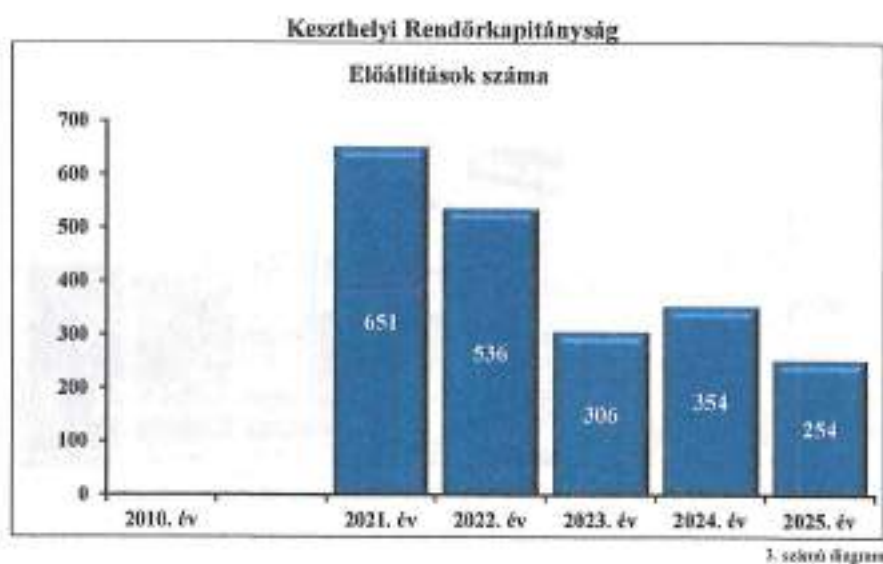
**Bűnügyek felderítési szakaszának átlagos időtartama (nap)  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**

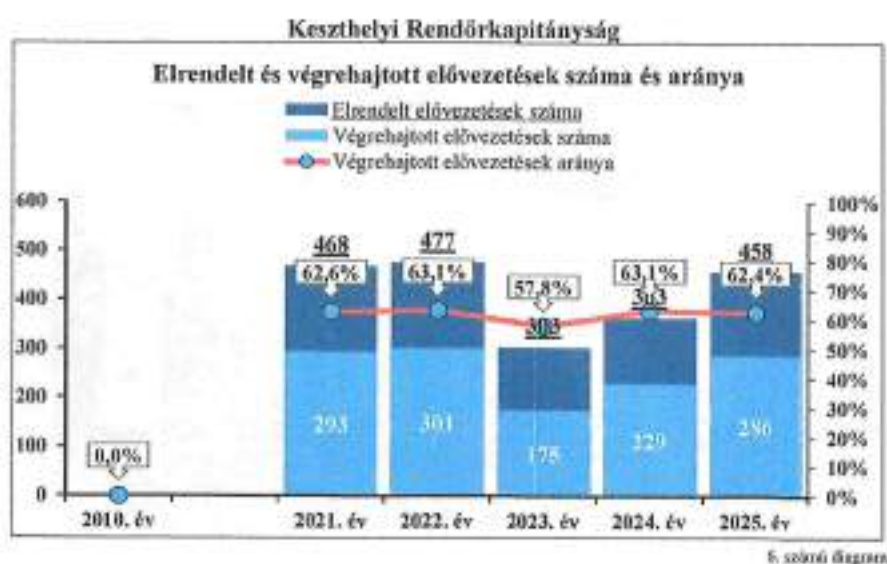
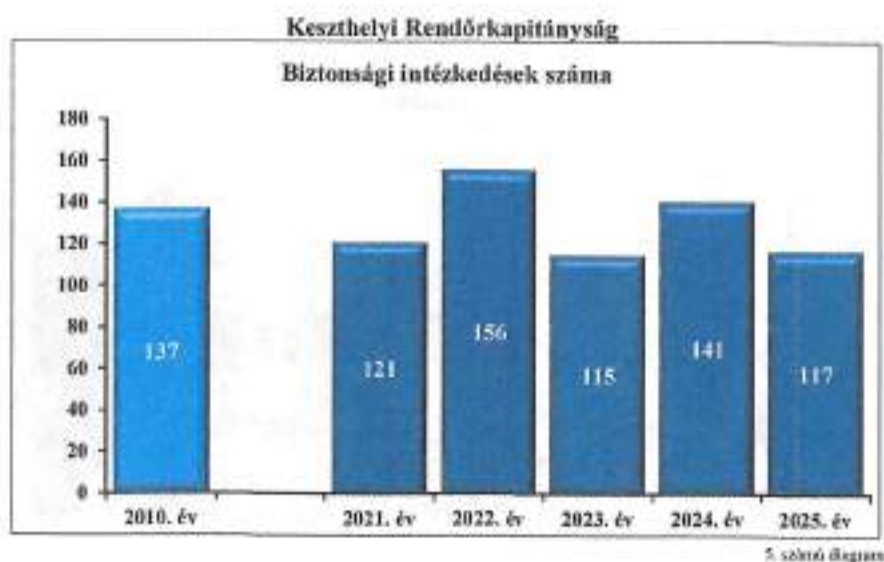


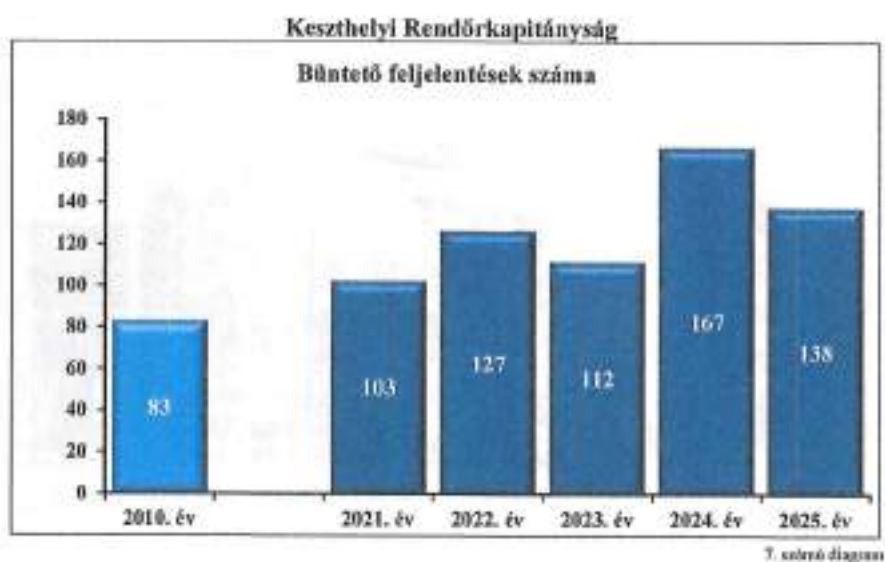
**Rendőri eljárásban regisztrált online elkövetett család bűncselekmények  
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján  
Gyenesdiás**

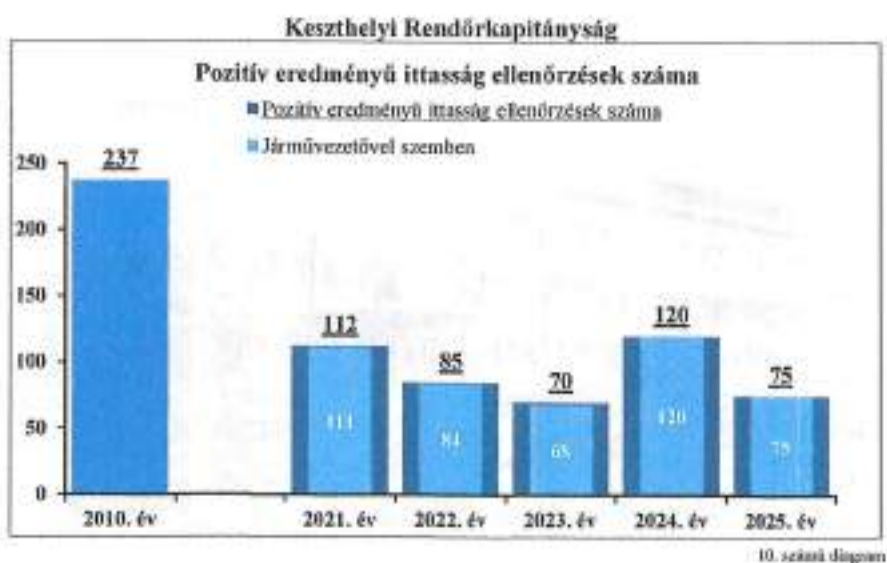
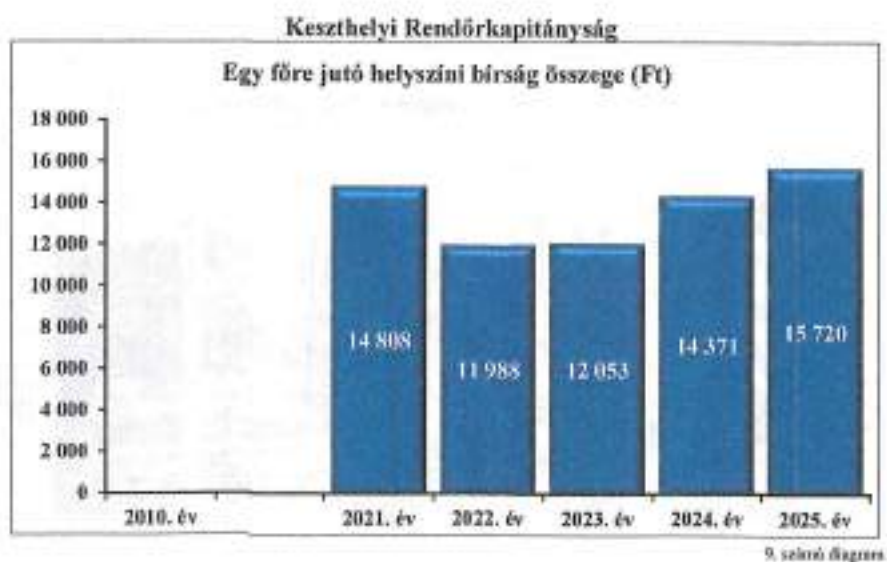


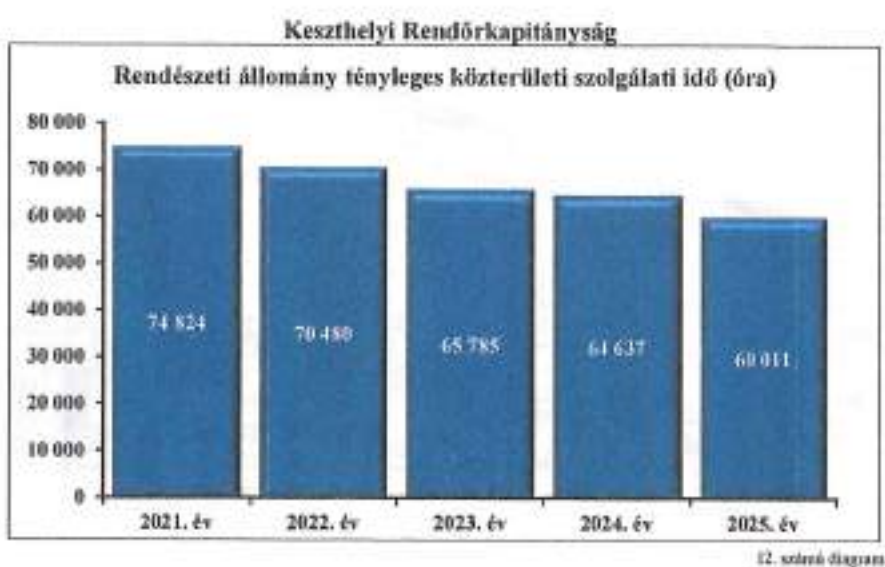
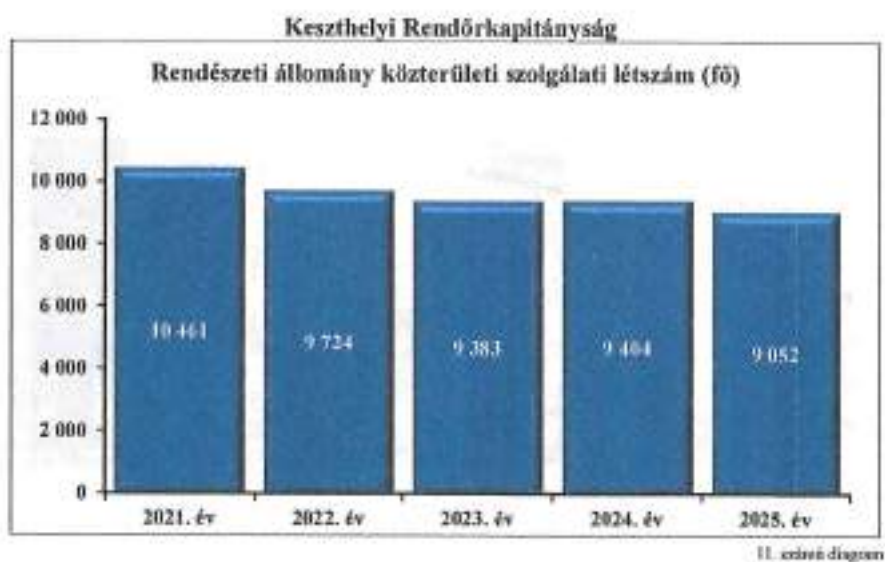


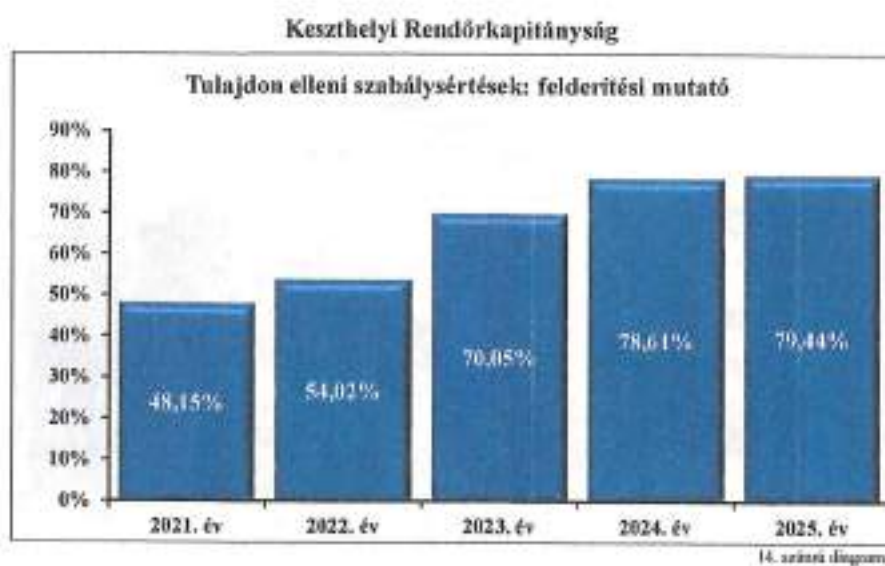
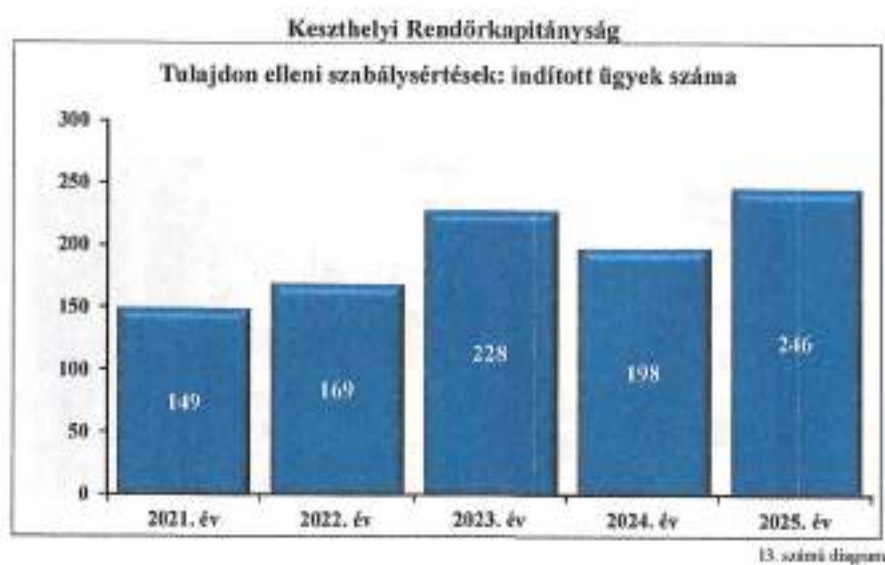


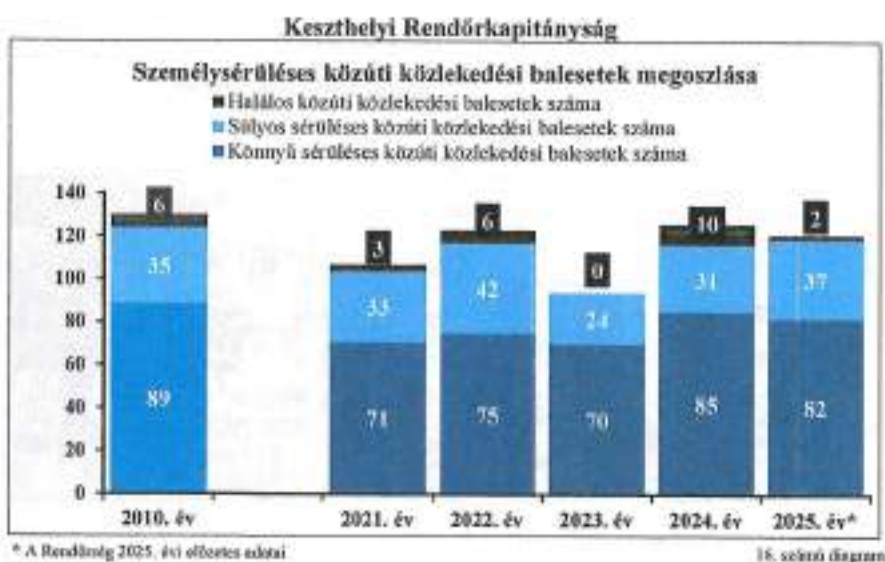


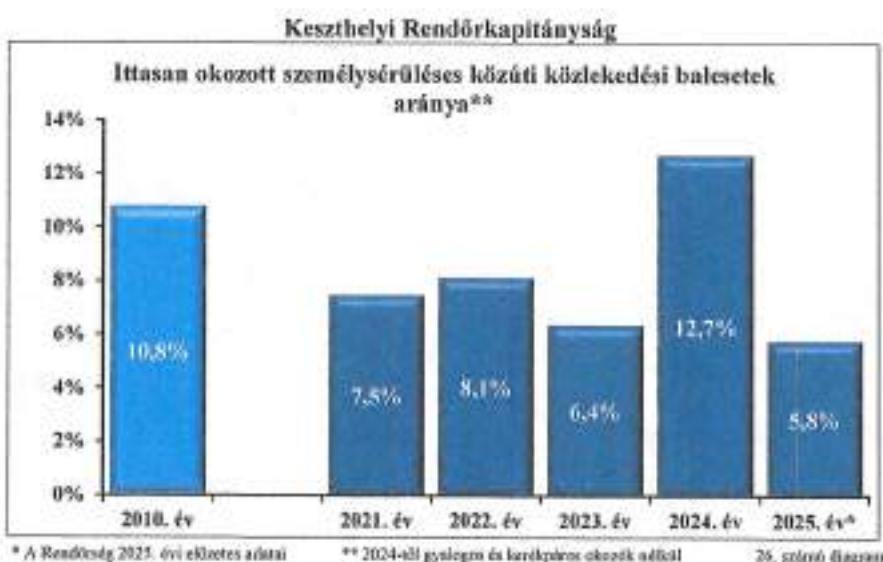




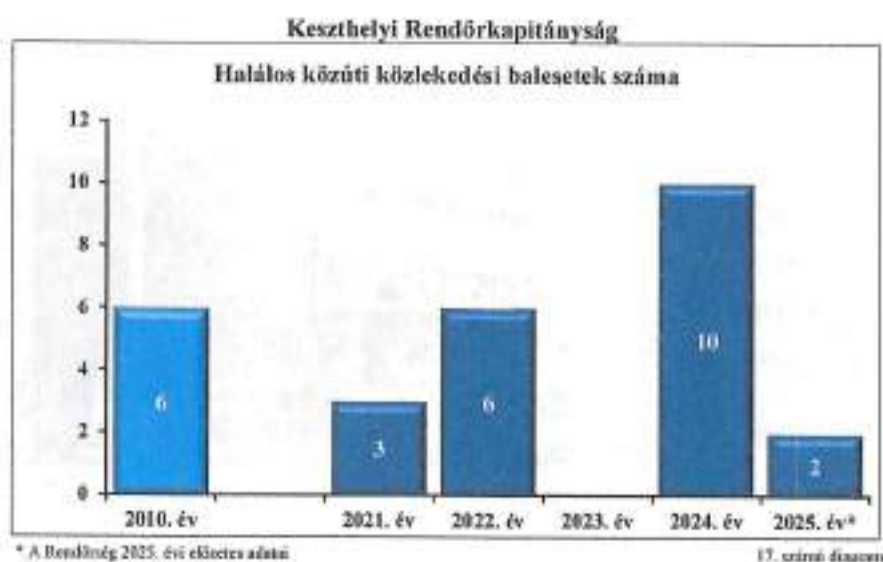


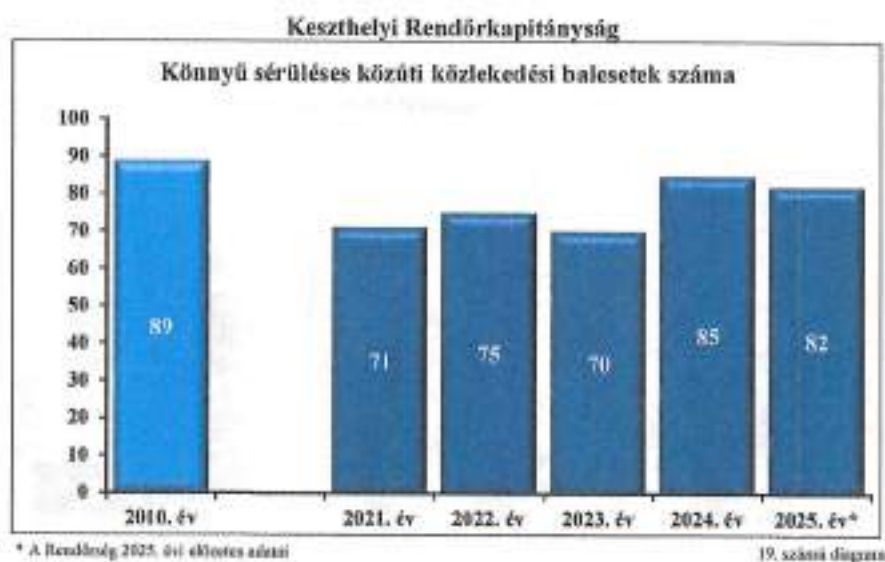


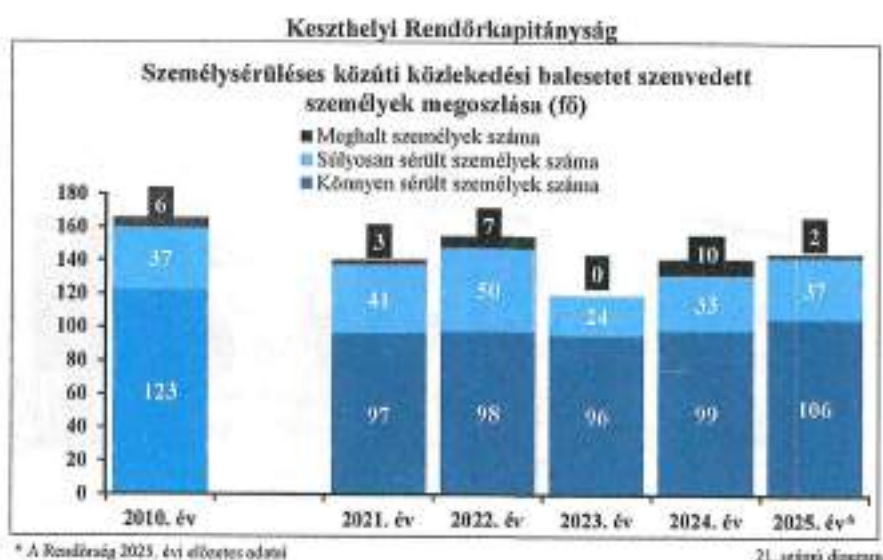


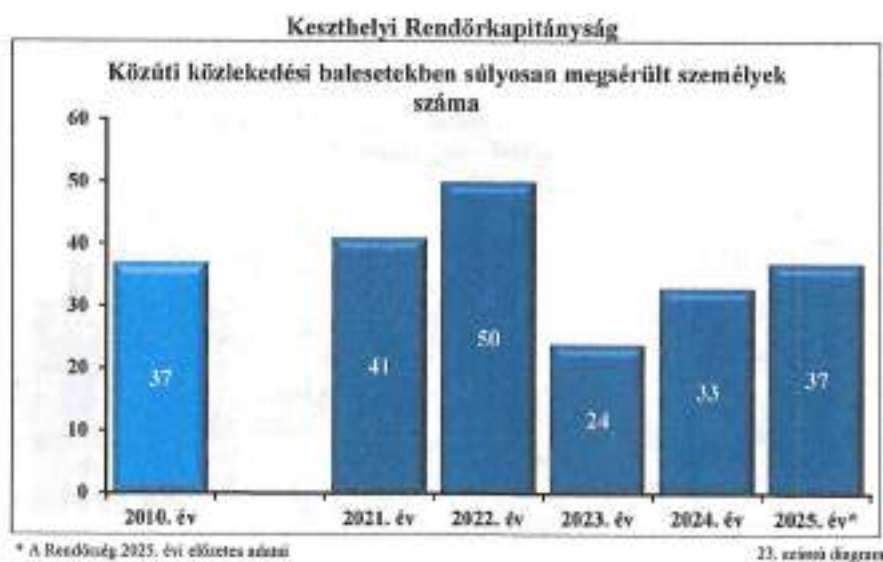












**Jóváhagyom!**

*Zalaegerszezen, az elektronikus bélyegző szerint.*

**Takács Ottó Alajos tű. dandártábornok  
tűzoltósági főtanácsos  
igazgató**



**Beszámoló  
a Keszthelyi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság  
2025. évi tevékenységéről**

Készítette:

**Gyalog László tű. alezredes  
tűzoltóparancsnok**

Keszthely, 2026. január 20.

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Keszthelyi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság (a továbbiakban: Tűzoltóság) 2025. évi legfontosabb eredményeiről, az elvégzett katasztrófavédelmi feladatokról és megtett intézkedésekről, valamint a 2026. évre vonatkozó legfontosabb célkitűzésekről az alábbiakban adok tájékoztatást.

### **I.**

#### **A 2025. ÉV LEGFONTOSABB EREDMÉNYEI**

A Tűzoltóság 2025-ben is az elért eredmények megtartásával, valamint a káresemények gyors és szakszerű felszámolásával biztosította a társadalom által támasztott közbiztonsági elvárások teljesülését. Mindezt széleskörű lakossági támogatás mellett, tudatos és takarékos gazdálkodás, valamint a személyi állomány felkészültségének folyamatos fejlesztése mellett végezte.

A tűzoltók képzési rendszere tovább korszerűsödött, és egyre inkább gyakorlatorientáltá vált. Az elektronikus tudástár számos új, a kor kihívásaira reagáló oktatási anyaggal bővült. A teszteken a tűzoltásvezetők és a beosztott állomány egyaránt jó eredményeket értek el.

Folytatódott az önkéntes szervezetek bevonása a katasztrófavédelmi feladatokba mind a tűzoltósági, mind a polgári védelmi szakterületen. A központi támogatás, valamint a területi és helyi szintű szakmai támogatás eredményeként fejlődtek az együttműködő önkéntes szervezetek katasztrófavédelmi képességei.

A lakástüzek, a szén-monoxiddal összefüggő események, valamint a szezonális tüzesetek megelőzése érdekében folyamatos tájékoztató tevékenység valósult meg. Ennek eredményeként 2025-ben mindössze hét, szén-monoxiddal összefüggő valós káresemény történt, mérgezés nem következett be.

A kéménytüzek száma szintén alacsony maradt, a korábbi évekhez képest csökkenés tapasztalható. A Tűzoltóság működési területén négy kéménytűz történt, amelyek egyike sem járt lakóingatlan megsemmisülésével.

### **II.**

#### **AZ ELVÉGZETT FELADATOK ÉS MEGTETT INTÉZKEDÉSEK**

A tűzoltósági szakterületen a fő cél a tüzesetek és káresetek gyors, szakszerű és költséghatékony felszámolása. A hivatásos, önkormányzati és önkéntes tűzoltóságok a szakmai előírásoknak megfelelően látják el feladataikat. A feladatellátáshoz szükséges létszámú és felkészültségű személyi állomány, valamint a technikai háttér biztosított.

A tűzoltók folyamatosan részt vesznek tervszerű és célirányos képzési tevékenységben. A szakmai felkészültség fenntartása és fejlesztése napi szintű képzések és felkészítések keretében történik, kiemelten az e-learning rendszer támogatásával. A ciklikus oktatások végén az állomány vizsgát tesz az elsajátított szakmai témakörökből, amelyek eredményei évről évre kiemelkedőek.

A Tűzoltósághoz 633 riasztás érkezett, amelyből 389 eset igényelt tűzoltói beavatkozást. Ezen belül 144 alkalommal tűzoltási, 245 esetben műszaki mentési feladatok ellátása történt. 205 jelzés tévesnek bizonyult, 2 esetben szándékosan megtévesztő jelzés érkezett.

Az események közül 37 esetben a tűzoltók kiérkezése előtt megtörtént a tűz vagy káreset felszámolása. Utólagos tüzeset-bejelentés nem történt.

A tüzesetek többsége szabad területen, kisebb részben épített környezetben következett be. Az épített környezetben keletkezett tüzesetek többsége lakóingatlant érintett. A műszaki

mentések közül a közlekedési balesetek, valamint a viharkárokkal összefüggő események jelentették a legnagyobb terhelést. A téves jelzések többsége automatikus tűzjelző rendszerből vagy gondosóra jelzéséből adódott.

A tűzoltói beavatkozások szakmai és gazdasági szempontból egyaránt hatékonyan valósultak meg. A műveletirányítás jelentős arányban kiszűrte azokat az eseteket, amelyek nem igényeltek tényleges tűzoltói beavatkozást.

A vonulási adatokat az *1. számú melléklet* tartalmazza települési bontásban.

### **Lakástüzek**

A Tűzoltóság működési területén 2025-ben 46, otthon jellegű építményt érintő, tűzoltói beavatkozást igénylő tüzeset történt, ebből 8 Keszthely városában. Az esetek közül 3 alkalommal a tüzet a kiérkezés előtt eloltották. A lakástüzek kiterjedésük és veszélyeztetésük alapján nem voltak jelentősek. A tüzesetek egy része összefüggésben állt a tüzelő- és fűtőberendezések használatával, ezért a fűtési szezon előtt rendszeresen – így a tavalyi évben is – megvalósul lakosságtájékoztató tevékenység. Ebben a médiaszolgáltatók mellett a közbiztonsági referensek és a társasházi közös képviselők közreműködése is indokolt.

### **Szabad területi tüzesetek**

A szabadtéri tüzek száma emelkedő tendenciát mutat. 2025-ben 59 eset történt, ebből 18 Keszthely térségében. Az önkormányzatok szabadtéri hulladékégetésre vonatkozó helyi rendeleteinek felülvizsgálata tavasszal megtörtént. Amennyiben a tüzeset összefüggésbe hozható a helyi rendelet megsértésével, a Tűzoltóság minden esetben jelzéssel él a tűzvédelmi hatóság felé a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

### **Szén-monoxid**

A Tűzoltóság működési területén 2025-ben szén-monoxiddal összefüggő haláleset nem történt. A szén-monoxid-érzékelők elterjedésével egyre több lakóingatlanban biztosított a korai jelzés, amely jelentősen növeli a lakosság biztonságát. 2025-ben 15 esetben érkezett segélyhívás szén-monoxid-érzékelő jelzése alapján (*2. számú melléklet*), amelyek közül 7 igényelt tűzoltói beavatkozást. Az ilyen eseteknél a tűzoltók minden alkalommal ellenőrizték a működési körülményeket, és műszereikkel is meggyőződtek a készülék működésének helyességéről. Indokolt esetben intézkedtek a hibás tüzelő- vagy fűtőkészülék szolgáltatásból történő kizárásáról, különösen, ha a mérési eredmények műszaki hibára, az égési levegő hiányára vagy a füstgázelvezetés problémájára utaltak.

### **Kéménytüzek**

A kéménytüzek jellemzően a nedves tüzelőanyag használatára, valamint a kémények előregedett állapotára vezethetők vissza. 2025-ben 13 esetben történt beavatkozás kéménytűz miatt. Minden esetben jegyzőkönyv készült, és a tűzoltásvezető írásban és szóban is felhívta az üzemeltető figyelmét a kémény használatának tilalmára a kéményseprői vizsgálatig.

### **A tűzoltási feltételek**

A Tűzoltóság folyamatosan vizsgálja a tűzoltási tevékenység feltételeinek biztosítottságát, elsősorban helyismereti foglalkozások keretében. Szabálytalanság észlelése esetén a tűzvédelmi hatóság értesítése megtörténik. A Tűzoltóság az új létesítmények területére helyismereti foglalkozásokat szervez, amelyek során az állomány megismeri az adott objektum tűzvédelmi sajátosságait.

## **Önkormányzati tűzoltóság**

A Tűzoltóság működési területén két önkormányzati tűzoltó-parancsnokság (a továbbiakban: ÖTP) működik: Zalaszentgróton és Sümegen. Mindkét szervezet tíz-tíz településen lát el elsődleges beavatkozási feladatokat. Az ÖTP-k szakmai tevékenysége megfelelő színvonalú, eszközállományuk jó állapotú, a képzés és felkészítés folyamatos.

Az ÖTP-k saját gazdálkodással rendelkeznek, működésük pénzügyi fedezetét állami normatíva, valamint az érintett önkormányzatok biztosítják. Fejlesztéseiket pályázati források bevonásával valósítják meg. Mindkét ÖTP mellett aktív önkéntes tűzoltó egyesület (a továbbiakban: ÖTE) is működik.

## **Létesítményi tűzoltóság**

A jogszabályi változások következtében a sármelléki Hévíz–Balaton Airport területén 2024. augusztus 1-jén megkezdte működését a létesítményi tűzoltóság. A Tűzoltóság közös gyakorlatot szervezett a létesítményi tűzoltósággal, amelynek során a beavatkozó állomány megismerte a létesítmény sajátosságait.

## **Önkéntes tűzoltók**

A Tűzoltóság 14 ÖTE kötött együttműködési megállapodást. Az ÖTE-k vállalják, hogy a településükön keletkező káresemények felszámolásában közreműködnek. Az együttműködés színvonala megfelelő.

A BM Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság és a Magyar Tűzoltó Szövetség pályázatain az ÖTE-k közül többen sikeresen szerepeltek. Azok az ÖTE-k működnek a legeredményesebben, ahol a vezetés és az önkormányzat közös ügyként kezeli a működtetést.

A Tűzoltóság az ÖTE-k működését szakmailag támogatja, fejlesztésüket kiemelt feladatként kezeli.

Az ÖTE-k vonulási adatait az *3. számú melléklet* tartalmazza.

## **Tűzoltósport**

2025-ben hetedik alkalommal került megrendezésre a „Zala Tűzoltó Kupa” versenysorozat, amelyen a zalai csapatok mellett más vármegyék ÖTE-i is részt vettek. A Tűzoltóság által felügyelt ÖTE-k szervezőként és versenyzőként egyaránt aktívan közreműködtek.

A versenybírói testület munkájában a Tűzoltóság parancsnoka a kezdetektől részt vesz. A Tűzoltóság csapata 2025-ben az összesítésben a 3. helyezést érte el.

## **Polgári védelem**

A Tűzoltóság polgári védelmi feladatait alapvetően a katasztrófavédelmi megbízottak útján látja el, a Keszthelyi Katasztrófavédelmi Kirendeltség (a továbbiakban: Kirendeltség) polgári védelmi felügyelőjének szakmai irányítása mellett.

A Tűzoltóságon két katasztrófavédelmi megbízott végzi feladatait Keszthely és Zalaszentgrót járások székhelyein. A megbízottak szoros kapcsolatot tartanak fenn a települési közbiztonsági referensekkel, akik 2025-ben negyedévente vettek részt referensi értekezleteken. Az értekezletek témakörei minden esetben az aktuális katasztrófavédelmi feladatokhoz igazodtak.

A felkészítések kiterjedtek többek között az ár- és belvíz elleni védekezés feladataira, a veszélyelhárítási tervek éves felülvizsgálatára és pontosítására, valamint a szabadtéri tűzgyújtás szabályozására vonatkozó önkormányzati rendeletek pontosítására. Kiemelt témát jelentett a rendkívüli nyári időjárási viszonyokra történő felkészülés, különös tekintettel a felhőszakadásokra és a hóhullámokra.

Visszatérő témaként jelent meg a társasházak tűzvédelme, a fűtési és tüzelési szabályok, a tüzelőberendezések biztonságos használata, a szén-monoxid-érzékelők alkalmazása, valamint a szabadtéri égetés szabályozása. Kiemelt hangsúlyt kapott a lakástüzek megelőzése, különös tekintettel a veszélyeztetett társadalmi csoportok elérésére a közbiztonsági referensi és települési gondnoki hálózaton keresztül.

A referensi értekezletek keretében ismertetésre került a vis maior eljárások rendje is.

A közbiztonsági referenseken keresztül a lakosság részére folyamatos tájékoztatás történt a lakástüzekkel, a szén-monoxiddal összefüggő eseményekkel, a kéménytüzekkel, a kéménysepréshez kapcsolódó hatósági feladatokkal, valamint a szabadtéri égetés szabályaival kapcsolatban. A lakosság tájékoztatása telefonon és elektronikus úton is biztosított volt. Az információk egyre nagyobb arányban jelentek meg a települések közösségi felületein is.

Jelenleg 50 településen 30 referens és 4 referenshelyettes lát el feladatot.

A tanulóifjúság katasztrófavédelmi felkészítését a közösségi szolgálat is támogatja. A Zala Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság az illetékességi területén a közösségi szolgálat biztosítása érdekében a fogadó intézményekkel és a középfokú oktatási intézményekkel együttműködési megállapodást kötött. Az együttműködés keretében 2025-ben 43 diák teljesítette közösségi szolgálatát.

A 2025/2026-os tanévre vonatkozó, jóváhagyott levezetési terv alapján az oktatási intézményekkel az egyeztetések megtörténtek.

### **III. CÉLKITŰZÉSEK A KÖVETKEZŐ IDŐSZAKRA**

- A HEROS–AquaMAN 4000 típusú gépjármű üzembe állítása, a gépjárművezetők felkészítése.
- A füstérzékelők alkalmazásának ösztönzése, valamint a lakástüzek és a szezonális jellegű tüzesetek számának alacsony szinten tartása.
- A szabadtéri tüzek számának csökkentése, az önkormányzatokkal történő együttműködés erősítése.
- Az állomány szakmai felkészültségének fejlesztése, a tapasztalatok átadása és a fiatal állomány integrációjának támogatása.
- Az önkéntes állomány felkészültségének fejlesztése és szerepvállalásának növelése.
- A toborzás erősítése, az állomány fiatalítása és megtartó képességének fenntartása.
- A takarékos gazdálkodás fenntartása.

\*\*\*

## Vonulási adatok

### Tűzesetek

| Település          | Esetszám   |
|--------------------|------------|
| Alsórajk           | 1          |
| Bak                | 1          |
| Balatonberény      | 10         |
| Balatongyörök      | 4          |
| Balatonszentgyörgy | 1          |
| Cserszegtomaj      | 7          |
| Dabronc            | 3          |
| Dióskál            | 1          |
| Felsőpáhok         | 5          |
| Felsőrajk          | 2          |
| Gelse              | 2          |
| Gétye              | 1          |
| Gyenesdiás         | 9          |
| Hahót              | 1          |
| Hévíz              | 5          |
| Karmacs            | 3          |
| Kehidakustány      | 1          |
| Kerecseny          | 1          |
| Keszthely          | 38         |
| Nagyszakácsi       | 1          |
| Nemesbük           | 1          |
| Nemesrádó          | 1          |
| Pacsa              | 5          |
| Pölöske            | 4          |
| Pötréte            | 2          |
| Rezi               | 2          |
| Sármellék          | 5          |
| Sümeg              | 1          |
| Szentgyörgyvár     | 2          |
| Szentpéterúr       | 7          |
| Vállus             | 1          |
| Vindornyalak       | 3          |
| Vindornyaszlós     | 1          |
| Vonyarcvashegy     | 4          |
| Zalaapáti          | 2          |
| Zalacsány          | 3          |
| Zalaszántó         | 2          |
| Zalaszenthály      | 1          |
| <b>Összesen</b>    | <b>144</b> |

### Műszaki mentések

| Település          | Esetszám   |
|--------------------|------------|
| Alsópáhok          | 4          |
| Alsópáhok          | 4          |
| Balatonberény      | 5          |
| Balatongyörök      | 7          |
| Balatonszentgyörgy | 7          |
| Bókaháza           | 1          |
| Cserszegtomaj      | 12         |
| Dióskál            | 1          |
| Egeraracs          | 1          |
| Esztergályhorváti  | 2          |
| Felsőpáhok         | 2          |
| Gyenesdiás         | 16         |
| Hahót              | 3          |
| Hévíz              | 15         |
| Karmacs            | 3          |
| Keszthely          | 95         |
| Ligetfalva         | 2          |
| Misefa             | 1          |
| Nemesbük           | 1          |
| Pacsa              | 4          |
| Pölöske            | 4          |
| Pölöskefő          | 1          |
| Rezi               | 5          |
| Sármellék          | 8          |
| Szentgyörgyvár     | 4          |
| Szentpéterúr       | 1          |
| Tilaj              | 2          |
| Vállus             | 1          |
| Várvolgy           | 7          |
| Vindornyaszlós     | 3          |
| Vonyarcvashegy     | 14         |
| Vörs               | 1          |
| Zalaapáti          | 4          |
| Zalacsány          | 3          |
| Zalaszántó         | 2          |
| Zalaszentlászló    | 1          |
| Zalaszentmihály    | 2          |
| <b>Összesen</b>    | <b>245</b> |

### Szén-monoxid események

| Település       | Esetszám |
|-----------------|----------|
| Alsópáhok       | 1        |
| Alsópáhok       | 1        |
| Cserszegtomaj   | 2        |
| Keszthely       | 4        |
| <b>Összesen</b> | <b>8</b> |

### Kéménytűzek

| Település       | Esetszám  |
|-----------------|-----------|
| Alsórajk        | 1         |
| Alsórajk        | 1         |
| Bak             | 1         |
| Balatonberény   | 1         |
| Balatongyörök   | 1         |
| Gelse           | 1         |
| Gyenesdiás      | 1         |
| Karmacs         | 1         |
| Kerecseny       | 1         |
| Keszthely       | 1         |
| Pacsa           | 2         |
| Sármellék       | 1         |
| Zalacsány       | 1         |
| <b>Összesen</b> | <b>13</b> |

### Tűzeset lakóingatlanban

| Település     | Esetszám |
|---------------|----------|
| Alsórajk      | 1        |
| Bak           | 1        |
| Balatonberény | 2        |
| Balatongyörök | 2        |
| Cserszegtomaj | 3        |
| Felsőpáhok    | 3        |
| Felsőrajk     | 1        |
| Gelse         | 1        |
| Gyenesdiás    | 6        |
| Hévíz         | 2        |
| Karmacs       | 2        |
| Kehidakustány | 1        |
| Kerecseny     | 1        |
| Keszthely     | 6        |
| Nemesbük      | 1        |
| Pacsa         | 4        |
| Pölöske       | 1        |

| Település       | Esetszám  |
|-----------------|-----------|
| Rezi            | 1         |
| Sármellék       | 3         |
| Sümeg           | 1         |
| Szentpéterúr    | 2         |
| Zalacsány       | 1         |
| <b>Összesen</b> | <b>46</b> |

#### Szabad területi tüzek

| Települések        | Erdő és vegetációs terület | Hulladék, szemét szabadban | Közterület | Létesítmények szabad terei |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| Balatonberény      | 3                          |                            | 2          |                            |
| Balatongyörök      |                            | 1                          | 1          |                            |
| Balatonszentgyörgy | 1                          |                            |            |                            |
| Cserszegtomaj      |                            | 2                          |            |                            |
| Dabronc            |                            |                            | 1          |                            |
| Dióskál            |                            | 1                          |            |                            |
| Felsőpáhok         |                            | 1                          |            | 1                          |
| Gyenesdiás         |                            | 2                          |            |                            |
| Hahót              | 1                          |                            |            |                            |
| Hévíz              |                            |                            | 1          |                            |
| Karmacs            |                            |                            | 1          |                            |
| Keszthely          | 10                         | 7                          | 3          | 1                          |
| Nagyszakácsi       | 1                          |                            |            |                            |
| Nemesrádó          | 1                          |                            |            |                            |
| Pölöske            | 3                          |                            |            |                            |
| Pötréte            |                            | 1                          |            |                            |
| Sármellék          |                            | 1                          |            |                            |
| Szentgyörgyvár     | 1                          |                            | 1          |                            |
| Szentpéterúr       | 2                          |                            |            |                            |
| Vállus             | 1                          |                            |            |                            |
| Vindornyalak       | 2                          |                            |            |                            |
| Vindornyaszőlős    | 1                          |                            |            |                            |
| Vonyarcvashegy     |                            |                            |            | 1                          |
| Zalaapáti          |                            | 1                          |            |                            |
| Zalacsány          | 1                          |                            | 1          |                            |
| <b>Összesen</b>    | <b>28</b>                  | <b>17</b>                  | <b>11</b>  | <b>3</b>                   |

### Szén-monoxid események

| Település     | Cím                | Beavatkozás típusa           | Jelzés dátuma    |
|---------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| Keszthely     | Fenyves utca       | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.01.08 2:20  |
| Cserszegtomaj | Gagarin utca       | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.03.12 1:33  |
| Keszthely     | Schwarz Dávid utca | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.05.16 6:27  |
| Alsópáhok     | Fő utca            | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.07.03 15:55 |
| Keszthely     | Schwarz Dávid utca | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.08.08 16:11 |
| Keszthely     | Vásár tér          | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.08.09 17:26 |
| Cserszegtomaj | Gagarin utca       | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.10.22 18:54 |
| Türje         | Arany János utca   | Beavatkozást igénylő esemény | 2025.12.07 14:42 |
| Keszthely     | Schwarz Dávid utca | Téves jelzés                 | 2025.01.11 8:29  |
| Gyenesdiás    | Paulini köz        | Téves jelzés                 | 2025.05.22 6:02  |
| Keszthely     | Schwarz Dávid utca | Téves jelzés                 | 2025.08.09 20:50 |
| Cserszegtomaj | Zalán utca         | Téves jelzés                 | 2025.10.03 12:40 |
| Zalaszentgrót | Akácfa utca        | Téves jelzés                 | 2025.10.19 13:37 |
| Hévíz         | Veres Péter utca   | Téves jelzés                 | 2025.11.29 11:52 |
| Keszthely     | Bakacs utca        | Téves jelzés                 | 2025.12.11 14:47 |

**ÖTE vonulások**

| <b>ÖTE megnevezése</b>                                      | <b>Összes vonulás</b> | <b>Tűzeset</b> | <b>Műszaki mentés</b> |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Alsópáhoki Községi Önkéntes Tűzoltó Egyesület               | 16                    | 7              | 9                     |
| Győröki Hamutiprók Hagyományőrző Önkéntes Tűzoltó Egyesület | 1                     | 1              | 0                     |
| Rezi Önkéntes Tűzoltó Egyesület                             | 0                     | 0              | 0                     |
| Hévízi Önkéntes Tűzoltó Egyesület                           | 8                     | 3              | 5                     |
| Sümegecschi Polgárőr Tűzoltó Egyesület                      | 0                     | 0              | 0                     |
| Zalasántói Tűzoltó és Polgárőr Egyesület                    | 0                     | 0              | 0                     |
| Zalaszentgrót Város Önkéntes Tűzoltó Egyesülete             | 0                     | 0              | 0                     |
| Zala-menti Kutató Mentő Csoport                             | 0                     | 0              | 0                     |
| Önkéntes Tűzoltó Egyesület Zalagyömörő                      | 0                     | 0              | 0                     |
| Gógánfa Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület              | 19                    | 10             | 9                     |
| Sümeg Városi Önkéntes Tűzoltó Egyesület                     | 5                     | 4              | 1                     |
| Balatonszentgyörgyi Tűzvédelmi Egyesület                    | 0                     | 0              | 0                     |
| Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület Balatonberény        | 7                     | 4              | 3                     |
| Vörs Önkéntes Tűzoltó Egyesület                             | 0                     | 0              | 0                     |

ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített  
37040/218-999999/2026.id.



BALATONI VÍZIRENDÉSZETI RENDŐRKAPITÁNYSÁG  
VÍZKÖZLEKEDÉSI OSZTÁLY  
VÍZIRENDÉSZETI RENDŐRŐRS KESZTHELY

Kezelési jelzés: "nyílt"  
Tárgy: előterjesztés  
Hivatkozási szám: ---  
Ügyintéző: Dr. Hetényi Marton Tamás r. őrgy  
BM. tel.: 23/53-37

**ELŐTERJESZTÉS**  
**ÖNKORMÁNYZATI TÁJÉKOZTATÓHOZ**

*Gyenesdiás vízirendészeti, közbiztonsági helyzetéről és  
a Keszthelyi Vízirendészeti Rendőrőrs 2025.  
évi tevékenységéről*

A Rendőrség szervei illetékességi területének megállapításáról szóló 67/2007. (XII. 28.) IRM rendelet alapján, a Balatoni Vízirendészeti Rendőrkapitányság (a továbbiakban: BVRK) illetékességi területe a Balaton vízterülete a siófoki Sió zsílipig. Ezen belül a Keszthelyi Vízirendészeti Rendőrőrs működési területe a balatonmárfafürdői BAHART kikötőt és a szigligeti BAHART kikötőt képzeletben összekötő vonaltól, nyugatra eső, kb. 63 km<sup>2</sup> nagyságú terület.

A BVRK alapvető feladata – a vízközlekedés rendőrhatalósági igazgatásáról szóló 13/1996. BM rendelet alapján – a vízterület közbiztonságának, a vízi közlekedés rendjének biztosítása, a bűncselekmények megelőzése, megszakítása, felderítése. A hajózási, a fürdőrendészeti, a halászati (horgászati), a szabad vizek és annak parti sávja környezetvédelmére (vízminőség, állatvilág, természetvédelem) vonatkozó, a hajózási hatóság engedélyében és a hajózási létesítmények üzemeltetési szabályzataiban foglalt, az engedély-illetve a nem engedélyköteles hajózási tevékenység, továbbá a hajózási tevékenység korlátozásával kapcsolatos előírások betartatása, illetve ezek betartásának ellenőrzése.

A BVRK tevékenysége egész évben jelentkező, valamint szezonális feladatokból tevődik össze, melyet jelentősen befolyásolnak az adott terület adottságai. Gyenesdiáson 2 kijelölt fürdőhely, 2 horgásztanya csónakkikötővel és 1 vitorláskikötő található. A település lélekszáma az idegenforgalmi szezonban többszörösére duzzad, mely a vízirendészeti munkára is kihatással van.

A korábbi évek tapasztalatai alapján a BVRK a nyári időszakban 10 óra és 22 óra közötti időben folyamatos szolgálatot látott el. A kiemelt rendezvények során, illetve a meteorológiai előrejelzések alapján, ha nagyobb vihar volt várható az éjszakai órákban, akkor ezen időszakon túl, napi 24 órában is tudott szolgálatot biztosítani, de a szezon minden napján erre nem volt szükség. A feladatok Keszthelyen 7 fővel, 2 hajóval és 1 gépkocsival lettek elvégezve.

A BVRK az idegenforgalmi csúc szezon megindulása, a tömegek megjelenése előtti időszakban a Balatonon elvégezte a kijelölt fürdőhelyek és kikötők ellenőrzését, továbbá a legtöbb csónak, vízi sporteszköz illetve vízbicikli kölcsönzőnél a Hajózási Szabályzat és a fürdőrendészeti szabályok

figyelembevételével ellenőrző, propaganda előadásokat tartott, valamint magyar, német és angol nyelvű ismeretterjesztő szórólapokat helyezett el.

Gyenesdiás vízterületén 2025. évben vízbefulladás miatt nem történt haláleset.

A Balatonon jelenlévő karitatív mentőegyesületekkel megelőzési és mentési célból – jogszabályi feltételek megléte esetén – együttműködési megállapodást kötött a Rendőrkapitányság.

Gyenesdiás térségében a Keszthelyi Vízügyi Rendészeti Rendőrőrs tevékenységét az alábbiak jellemezték 2025. évben:

- ismeretterjesztő (baleset megelőzési) előadások tartása gyerekeknek, hajósoknak, horgászoknak.
- különféle bejelentésekre történő reagálás nádvagás, vízi jármű elsodródás, különféle tiltott horgász illetve halász eszközök találása,
- vízi közlekedéssel kapcsolatos szabálysértések miatt történő eljárások.

A BVRK feladatai teljesítése során, a Balaton vízterületén, illetve annak partján egyaránt szolgálatot látott el az őrs, ez utóbbi kapcsán több esetben nem vízügyi rendészeti jogsértés miatt is eljárás lett kezdeményezve.

A BVRK a BFKH Országos Közúti és Hajózás Hatósági Főosztály munkatársaival közös vízi közlekedés-biztonsági, hajózási engedély köteles tevékenység fokozottabb ellenőrzésére, a Balatoni Halgazdálkodási Nonprofit Zrt. képviselőivel pedig horgász ellenőrző, bűnmegelőzési akciókat szervezett. A Balatoni-felvidéki Nemzeti Park Igazgatóság munkatársaival együttműködve kiemelt figyelmet fordított környezetünk megóvására is.

Mint minden évben, idén is komoly – az egész Balatont érintő – hajós, vizes rendezvények helyszíne volt a Balaton, amelyek biztosításában, ellenőrzésében a kapitányság nagy erővel vett részt.

A BVRK tevékenységének középpontjában azonban a rendészeti tevékenység mellett az életmentési feladatok állnak, hiszen az időjárási viszonyok függvényében minden évben jelentős számú mentést hajt végre, amelyet továbbra is alaptevékenységnek tekint. A mentési tevékenységre való felkészülés, a megelőzés és az életmentések végrehajtása során szorosan együttműködik a Hungaromet Nonprofit Zrt.-vel, az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósággal, és a Rádiósok Segélyhívó és Infokommunikációs Országos Egyesületével.

Összességében elmondható, hogy a Keszthelyi Vízügyi Rendészeti Rendőrőrs 2025. évben a rá háruló jogszabályi kötelezettségek, illetve szakmai elvárások tükrében megfelelő teljesítményt nyújtott, sokat tett azért, hogy a Balatonra látogatók életét megóvja, a lehetséges baleseteket megelőzze és a vízügyi rendészeti feladatkörbe tartozó jogszabályokat betartassa.

A BVRK fő célja, hogy ebben az évben is jó színvonalon lássa el vízügyi rendészeti feladatait, és az eddig elért eredményeket megtartsa.

Keszthely, 2026. május 15.

Tisztelettel:

Dr. Hetényi- Marton Tamás r. őrnagy  
őrsparancsnok

Egyetértek:

Verb István r. alezredes  
víziközelekedési osztályvezető

Jóváhagyom:

Horváth László r. ezredes  
rendőrségi főtanácsos  
kapitányságvezető

## ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített





## GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

✉ 8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [gyenes hivatal@t-online.hu](mailto:gyenes hivatal@t-online.hu)

☎ 83/312-737, fax: 83/314-550

---

GY/280-87-1/2026.

### ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére **Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület** tevékenységéről szóló tájékoztató tárgyában.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület tevékenységéről szóló tájékoztató megtárgyalását.

A tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Gyenesdiás, 2026. május 15.

Gál Lajos sk.  
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné  
jegyző



## SZAKMAI BESZÁMOLÓ, A 2025. ÉVRŐL

A 2025-ös esztendő több változást is hozott a Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület életében.

Az Egyesület vezetése és tagsága 2025-ben is önkéntesen, térítésmentesen végezte munkáját, pénzügyi, vagy egyéb juttatásban nem részesült.

Az elmúlt évben is a statisztikák elkészítésével és határidőre történő megküldésével, az előző évi támogatási elszámolások elkészítésével kezdtük meg szakmai munkánkat, majd ezt követte a H-21194 és a H-21205 lajstromszámú hajók szolgálatra történő felkészítése, időszakos karbantartása, illetve vízretétele.

2025-ben 6094 szolgálati órát teljesítettünk, melyből 4499 óra a Balaton vízfelületén került végrehajtásra. A Balaton mindhárom medencéjében jelen vagyunk, ezzel is erősítve a Balaton vízi biztonságát.

Nem csak a vízben lát el egyesületünk szolgálatot, hanem a partközeliében, kikötőkben, valamint a Kis-Balaton térségében is. A szárazföldi szolgálat össz. óraszám, 1595 óra a balatonmagyaródi és a balatonberényi csoportunknak köszönhető. Amit ezúton is köszönök Gátvölgyi Józsefnek (Balatonmagyaród) és Kiss Ferencnek (Balatonberény) társaimnak.

Míg 2024-ben 5602 szolgálati órát teljesítettünk egy 8 százalékos óraszám emelkedést értünk el 2025 évben.

Bár egyfőre vetítve ez az óraszám csak 69 óra/fő, de ez betudható annak, hogy tagjaink nem egy település, sőt nem is a Balaton környékén élnek életvitelszerűen, így a szolgálat ellátás számukra akadályokba ütközik. Valamint a Balaton nem 12 hónapon keresztül hajózható víz.

2025-ben, május 01-je és október 31-e között, a Balatoni Vízügyi Rendőrkapitányság vízirendőreivel, 24 esetben, 24 fővel, 122 órában teljesítettünk közös szolgálatot a Balaton vízfelületén.

2024-ben a közös szolgálati órák száma 136 óra volt.

Ismételten megjegyzem a vízi rendőrökkel végrehajtott közös szolgálatok vonatkozásában, úgy, ahogy 2022-ben, 2023-ban és 2024-ben és 2025-ben is, ezek elsősorban oktatási és kiképzési feladatokkal kapcsolatosan történtek, amit külön köszönök Dr. Hetényi-Martón Tamás r. őrnagy Úrnak, a Keszthelyi Vízirendészeti Rendőrs parancsnokának, tekintettel arra a tényre is, hogy több új vízi polgárőr került az állományunkba és ezen személyek gyakorlati és elméleti képzésében, nagy segítségemre volt a vízirendészeti állomány.

A közös szolgálataink során, jogi és szakmai ismereteink ismételten fejlődtek, illetve szinten tartásuk is ellenőrzésre került, különös tekintettel az újonnan felszerelt vízi polgárőrök vonatkozásában.

2025. január 01-je és november 30-a közötti időszakban a Közép-dunántúli Vízügyi Igazgatóság Balatoni Vízügyi Kirendeltségeinek munkatársaival 12 közös szolgálati órát teljesítettünk.

2024-ben a közös szolgálati órák száma 24 óra volt, a jelentős csökkenés oka az, hogy a Vízügy, mint mederkezelő, felhatalmazott olyan feladatok önálló végrehajtására is (pl. horgászkarók eltávolítása, medertisztítás, lágyiszapkotrás), amit az előző évben csak velük közösen végezhattünk.

2025. január 01-je és november 30-a közötti időszakban, a Balatoni Halgazdálkodási Nonprofit Zrt halőreivel 110 közös szolgálati órát teljesítettünk.

2024-ben ez a szám 82 óra volt, a közös szolgálatok növekedése, itt is látható.

A vízen töltött szolgálati órák jelentős növekedése (2025-ben 4499 óra, 2024-ben 4201 óra), az új hajók szolgálatba állítása végett következett be.

Jelenleg 6 hajóval, 3 hajónak nem minősülő vízijárművel, 1 darus dereglyével és 1 úszó munkagéppel rendelkezik az Egyesület üzembentartói, vagy résztulajdonosi jogcímmel.

A vízi járművek, a Balaton mindhárom medencéjében jelen vannak.

Magán személytől, adományként kaptunk egy 20 lóerős, 4 ütemű benzines hajómotort, amit a darus dereglyére szereltünk fel, az engedély a Hajózási Hatóságtól megkaptuk.

Ez azért fontos, mert az alacsonymerülésű dereglyével, így a partközeli és a nádasban lévő vízi akadályok eltávolítása is lehetővé vált, ami az alacsony vízállás miatt, hajókkal nem volt lehetséges.

A darus dereglyét 3 önkormányzat (Balatongyörök, Vonyarcvashegy, Gyenesdiás), a Zala Vármegyei Polgárőr Szövetség és a Magyar Nemzeti Bojlis Szövetség vette meg az Egyesületnek és a felújítási költségeket is fedezték.

Itt fontos megjegyezni, hogy 2021. decemberében, mikor először választottak meg elnöknek, az Egyesület csak 1 működőképes hajóval és 1 hajónak nem minősülő vízijárművel rendelkezett

A statisztikailag részletes tevékenységünkről kimutatás készült, melyet kötelezően megküldtünk a Somogy vármegyei elnök Úr részére és amelynek száraz számaival és felsorolásával, most nem szeretném untatni a megjelenteket, de amennyiben valaki kíváncsi rá, természetesen prezentálni tudom a részére, mert itt van nálam.

2025-ben, egy újabb önkormányzattal, Balatonfenyvesssel is együttműködési és támogatási megállapodást kötöttünk.

Így az Egyesületet Vonyarcvashegy, Gyenesdiás, Keszthely, Balatonberény, Balatonmáriafürdő, Balatonfenyves és Balatongyörök támogatja, de további önkormányzatokkal is tárgyalásokat folytatok. (Balatonederics, Révfülöp, Balatonszemes)

Továbbra is érvényes együttműködési megállapodásunk van a Balatoni Vízügyi Rendőrkapitánysággal, a Keszthelyi Rendőrkapitánysággal, a Balatoni Halgazdálkodási Nonprofit Zrt-vel, a Közép-dunántúli Vízügyi Igazgatóság Balatoni Vízügyi Kirendeltségével, a Magyar Honvédség Hadkiegészítő Parancsnokságával, a Keszthelyi József Attila Vitorlás Sportegyesülettel, ahol az egyik hajónk is állomásozik, a Gyenesdiási Horgászegyesülettel, a győri Prohászka Ottokár Orsolyita Gimnázium, Általános Iskola és Óvoda, valamint a Nagykanizsai Szakképzési Centrum oktatási intézményekkel.

2025-ben együttműködési megállapodást kötöttünk a Balatoni Szövetséggel is.

Szintén kiváló az együttműködés a Keszthelyi Vízügyi Szolgálattal is, aminek tagjaival közös szolgálatokat is ellátunk, illetve részt vesznek rendezvényeinken is, oktatási céllal.

Az együttműködési megállapodások értelmében, a fenti oktatási intézmények tanulói közcélú munkát végezhetnek Egyesületünkénél, melyek végrehajtását igazolom.

Itt kell megemlítenem a DOMO Transzot is, aki az önjáró úszó munkagép többségi tulajdonosa és kiváló együttműködésben hajtjuk végre a vízi munkavégzési feladatokat.

2024 december 31-én az Egyesület taglétszáma 78 fő volt, bár évközben történtek ki- és belépések.

2025, december 31-én a létszám 87 fő volt.

A tagok között van többek között egy polgármester, egy volt vízügyi őrsparancsnok, két volt vízügyi rendőr, egy volt tűzoltó parancsnok, három hivatásos vízügyi, három hivatásos bűvár, sebészorvos, főkönyvelő, szerződéses katona, aktív plébános és hajójavító is.

Itt kell megemlítenem, hogy az Egyesület tagjai között van a balatongyöröki, a gyenesdiási, a balatonberényi, a balatonszentgyörgyi és balatonmagyaródi szárazföldi polgárőrség elnökei, illetve több tagja is.

Az tagság összetételében is jelentős változások történtek, az új belépésekkel. Nekem létszámproblémám nincs.

Jelenleg 3 fő rendelkezik hivatásos nagygéphajóvezetői engedéllyel, 2 „A” kategória, 1 „C” kategória, 1 ADM képesítéssel, 4 fő úszó munkagépvezetői képesítéssel, 16 hivatásos kisgéphajóvezetői képesítéssel, 8 fő pedig kedvtelési kisgéphajóvezetői képesítéssel.

6 főnek hivatásos vitorlás képesítése is van.

Köszönöm az önkormányzatoknak, magánszemélyeknek, az Országos Polgárőr Szövetségnek, a Somogy, a Zala és a Veszprém Vármegyei Polgárőr Szövetségeknek a tavalyi évben is nyújtott támogatásukat és remélem, ez az idei évben is folytatódik.

**Somogy és Zala Vármegye évi 400.000-400.000 Ft-tal, Veszprém Vármegye évi 150.000 Ft-tal támogatja az Egyesületet, de a pénzügyi beszámolóban ez ki lesz emelve.**

**Külön köszönöm Somogy Vármegyének a plusz 100.000 ft-os támogatást és az Országos Polgárőr Szövetségtől 2025-ben kapott 600.000 Ft-os támogatást.**

Meg kell említem, a tagság fegyelmezett tagdíjbefizetését, ami az átmeneti időszakban nagyon fontos, tekintettel arra, hogy az előző évi támogatások elszámolása és a tárgyévi támogatások utalása közötti időben, ebből tudjuk finanszírozni a tevékenységünket.

Minden évben meg kell hosszabbítani a hajók üzemeltetési engedélyét és a magánszemélyek támogatása, valamint a tagdíjak nélkül ez nem lenne lehetséges.

Egyesületünk, 2025-ben is többször szerepelt helyi és országos médiákban és nyomtatott, valamint internetes sajtóban is.

Tevékenységünk, a Balaton vízfelületének megtisztítása és biztonságosabbá tétele nagyon sok pozitív visszajelzést és elismerő szavakat eredményezett, bár ha kis mértékben is, de voltak negatív megjegyzések is, olyan emberektől, akik valamilyen nem is létező szokásjogra hivatkoztak és nem vették figyelembe a jelenleg hatályos és érvényes jogszabályokat, amíg a Balatonra vonatkoznak.

2021. decemberi beiktatásomkor ígéretet tettem szolgálati tevékenységünk kiterjesztésére is, ami meg is valósult és a Balaton teljes vízfelületén jelen vagyunk.

Természetesen nagyon jelentős tényező, a hajók üzemanyagfogyasztása és az üzemeltetési engedélyek évenkénti megújítása, ennek figyelembe vételével kell megszervezzük a különböző, távolabbi vízi szolgálatokat is, illetve megpróbálni szponzorokat, támogatókat találni, a még hatékonyabb tevékenység végrehajtása érdekében, tekintettel arra, hogy a működési területünk a Balaton teljes vízfelületére kiterjed.

Ezévi terveimmal kapcsolatosan, az alábbiakat terjesztem elő:

- további együttműködési megállapodások megkötése a Balaton parti önkormányzatokkal,
- az államigazgatási szervekkel kialakult kiváló együttműködés tovább folytatása, különös tekintettel a balatoni vízfelület megtisztítására a jogszabályellenes, élet- és balesetveszélyes horgászkaróktól és illegális bejáróktól,
- Egyesületünkről szóló további tájékoztatások, a különböző médiáknak,
- az iskolákban és „falugyűléseken” felvilágosító tájékoztató előadások megtartása a vízen való közlekedés és tartózkodással kapcsolatosan,
- a Veszprém Vármegyei és Zala Vármegyei Polgárőr Szövetségekkel az együttműködés folytatása és még szorosabbá tétele.

- Tekintettel arra, hogy a két rendőrségi tulajdonban lévő szolgálati hajónk hajómotorja 27 éves, támogatások beszerzése legalább egy új, vagy újabb hajómotor beszerzése, hogy tevékenységünket továbbra is hatékonyan tudjuk ellátni.

Végezetül szeretném kifejezni köszönetemet Krasznai István elnök helyettesnek, aki az elmúlt évben is 2025. február 24-e és március 28-a közötti időszakban ellátta az elnöki teendőket helyettem míg én Hazám szolgálatában mint műveleti tartalékos tevékenykedtem.

Itt kívánom megjegyezni, hogy a polgárőrség ma már több, mint a '90-es években mint Elnök Úr szokta mondani „modern hazafiság” én azt azzal egészíteném ki, hogy nem csak a közbiztonság de a Balaton Környezetvédelme is prioritás mivel a Magyar Tengert Unokáinkra hagyjuk mert csak kölcsön kaptuk tőlük.

**Balatonberény, 2026. január 11.**

**Kerekes Péter nyugállományú rendőr alezredes**  
 önkéntes műveleti tartalékos hadihajós folyamőr főhadnagy  
 főkormányos és fedélzetmester  
 a Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület elnöke  
 az Országos Polgárőr Szövetség Vízi Tagozatának elnökségi tagja és  
 Balatoni Régiófelelőse

**A beszámolómat az alábbiakkal egészítem ki:**

**2026 januárjában, Balatonederics község önkormányzata is szerződést kötött az Egyesülettel.**

**2026. február 10-e és április 30-a közötti időszakban, a Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület a Balaton Keleti-medencéjében 3 alkalommal, a Nyugati-medencében 18 alkalommal hajtott végre tógazdálkodási feladatokat, melyek keretében partigazítás, lágyiszap kotrás, medertisztítás és karóeltávolítás került végrehajtásra.**

**Budapest Főváros Kormányhivatala Országos Közúti és Hajózási Hatósági Főosztály Engedélyezési és Ellenőrzési Osztályától, 2026. december 31-ig rendelkezünk vízi munkavégzési engedéllyel, az egész Balaton Vízfelületén.**

**Ezen engedélyét, évente kell meghosszabbítani.**

**Szintén 2026. december 31-ig rendelkezünk a Közép-dunántúli Vízügyi Igazgatóság Balatoni Vízi Kirendeltségétől felhatalmazási engedéllyel.**

**2026. május 08-tól, október 31-ig, hetente 1 alkalommal, közös szolgálatot fogunk ellátni a Balatoni Vízürendészeti Rendőrkapitányság rendőreivel.**

**Felkérés alapján, szintén közös szolgálatok kerülnek majd végrehajtásra a Balatoni Halgazdálkodási Nonprofit Zrt halőreivel és partőreivel is.**

**Természetesen önállóan is ellátunk szolgálatokat a Balaton teljes vízfelületén.**



## **GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

**8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,**

✉ **8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [gyeneshivatal@t-online.hu](mailto:gyeneshivatal@t-online.hu)**

☎ **83/312-737, fax: 83/314-550**

---

GY/280- /2026.

### **ELŐTERJESZTÉS**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére a **Gyenesdiási Yacht Egylet tevékenységéről** szóló tájékoztató tárgyában.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a Gyenesdiási Yacht Egylet tevékenységéről szóló tájékoztató megtárgyalását.

A tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Gyenesdiás, 2026. május 15.

Gál Lajos sk.  
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné  
jegyző

## Gyenesdiás Nagyközség

### Önkormányzata

8315 Gyenesdiás

Kossuth Lajos u. 97.

2026.05.19.: dátum

#### Tárgy: Tájékoztató

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő Testület!

A Yacht Egylet 2002. januárjában kapott hajózási és a szeptemberi vízjogi engedélyek birtokában működik folyamatosan, mint Vitorlás klub.

Alapszabályunkban a vitorlás sport fejlesztését, népszerűsítését, gyermek vitorlás oktatást, utánpótlás nevelést rögzítettünk, valamint vitorlás kikötő létrehozását, működtetését.

Klubunk továbbra is, 4 fő állandó dolgozóval látja el napi működési feladatait. Törekszünk, hogy Gyenesdiási polgárt alkalmazzunk, jelenleg 3 fő helyi lakos az állandó alkalmazottunk.

Kikötőnk fejlesztését folyamatosan végezzük, a 2025. évben a Balaton alacsony vízszintje volt az, ami meghatározta az elvégzendő munkákat.

Június hónapban, egy „havária” kotráshoz kellett gyors munkavégzési engedélyt és kivitelezőt intéznünk, mert a kikötőből való kihajózás, a kijárat csatorna feliszapolódása miatt egyre nehezebb lett. Az engedélyeztetésnél nagy segítség volt Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának támogatása, az iszap elhelyezésében. Befogadói nyilatkozatukat még egyszer köszönjük.

Tovább folytattuk a kikötőmedence felújítását is. Tavasszal befejeztük a 400-as, nyugati oldali vendégmóló felújítását, ősszel pedig megkezdtük a déli oldali, 500-as vendégmóló felújítását. Látva az év végi 60 cm-es balatoni vízállást, elkezdtünk előkészíteni egy nagyobb volumenű mederkotrát, ami a kikötőmedencét és a behajózást fedte le. Ezen munkák engedélyeztetése, hosszabb időt vett igénybe, így a kivitelezéssel átcúsztunk a 2026.-os év tavaszába. Itt is szeretnénk megköszönni az Önkormányzat támogatását, hozzájárulását a zagy anyag elhelyezéséhez.

A folyamatos felújítások, fejlesztések mellett, mindig figyelünk az Egyesület biztonságos működtetésére. Tagjainknak, bérlőinknek a működési szabályzatunk szerinti minél jobb szolgáltatásokra törekszünk. 2025.-ben elkezdtük klubházunk vizes blokkjainak felújítását.

A Yacht Egylet számviteli eredménye 2025. évben 9,091 millió Ft. volt.

Egyesületünk működéséhez évente támogatást kapunk Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatától, amit ez úton is szeretnénk megköszönni. A támogatást, egyesületünk működési költségeinél használjuk fel.

A Yacht Egylet közhasznú szervezet. Egyesületünk tisztségviselői munkájukért anyagi juttatásban nem részesülnek.

Vitorlás sport, oktatás.

Klubunk tagja a Magyar Vitorlás Szövetségnek. 2025. évben 28 igazolt versenyzővel rendelkezünk, akik rendszeresen részt vettek az MVSZ által szervezett vitorlás versenyeken. Saját házi versenyeket is rendezünk, tavasszal Gyenes Kupa, ősszel Évadzáró vitorlásverseny névvel.

A 2015.-ben kötött gyermek vitorlásoktatást továbbra is támogatjuk. Egyesületünk az Optisul vitorlásiskolával 2025. tavaszán megállapodott a további táborok folytatásában, amit július, augusztus hónapokban tartottunk.

A West Open Trophy / Nyugat Balatoni Regatták / néven indított versenysorozatunk mára hét klubra bővült, és a 2025.-ös szezonban már 177 hajó vett részt a sorozaton.

Egyesületünk részt vett az Önkormányzat által rendezett Keszeg Fesztiválon, halászlé főzéssel, nagy sikerrel. Ha felkérést kapunk, szívesen vennénk részt további közös rendezvényeken is.

„ Jó szelet „ hajós üdvözléssel, tisztelettel,



Balázs Miklós

egyesületi elnök

**Yacht Egylet Gyenesdiás**  
8315 Gyenesdiás, Pf.: 21  
Vitorlaskikötő, Hrsz.: 1832  
Adószám: 18962255-2-20  
Bank: 11749039-20074542



## GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

✉ 8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [gyeneshivatal@t-online.hu](mailto:gyeneshivatal@t-online.hu)

☎ 83/312-737, fax: 83/314-550

---

GY/280-90-1/2026.

### ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére a **Gyenesdiási Horgász- Vízisport Egyesület tevékenységéről** szóló tájékoztató tárgyában.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a közbiztonság helyzetéről, a Keszthelyi Vízügyi Rendészeti Rendőrkapitányság tevékenységéről, valamint a Keszthelyi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság tevékenységéről szóló tájékoztató megtárgyalását.

A tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Gyenesdiás, 2026. május 15.

Gál Lajos sk.  
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné  
jegyző

Tájékoztató a Gyenesdiási Horgász és Vízisport Egyesület  
2025. évi tevékenységéről  
a Gyenesdiás Nagyközség Képviselő-testületének  
2026.05.26-án. tartandó ülésére

**Tisztelt Polgármester Úr, tisztelt Képviselő-testület!**

Köszönöm a lehetőséget, hogy bemutathatom Egyesületünk 2025 évi tevékenységét, jövőre vonatkozó terveit.

A két kikötőben összesen 240 csónakhely és 20 kishajóhely áll rendelkezésre. 2025-ben Egyesületünk a diási tanyán 2 db csónak helyet adott át a Gyenesdiási Önkormányzat részére, így az önkormányzati helyek száma 7-re emelkedett. Ebből öt helyet használatra átadott az általa kijelölt személyeknek, illetve polgárőr egyesületek részére.

**Algyenesi csónakkikötőben megvalósult munkák, rendezvények 2025 évben**

- Behajózó csatorna bejáratának és beső medence hínárvágása kitisztítása,
- Tavaszi felkészülés keretében füvesítés, faültetés, fák metszése, út rendbetétele és az összes fafelület lefestésre került.
- Telepítettünk 2 db napelemes világítótestet a közösségi tér jobb megvilágítása érdekében.
- Felajánlásból kaptunk 40 db széket, melyet a csónakházban helyeztünk el.
- Több közösségi rendezvényt és egy horgászversenyt tartottunk meg. Mindig a jó hangulat és csapatépítés fontossága került előtérbe.
- Terveinkben szerepel a közösségi házunk felújítása, bővítése.

**Diási csónakkikötőben megvalósult munkák, rendezvények 2025 évben**

- Új árok teljes felújítása mellett napelemes térvilágítást telepítettünk, ezzel megvalósult egy éjjel is jól használható kikötő kialakítása.
- Sikerült az összes fa járófelület újra festése, ami a tartósság mellett a szép környezet képéhez is hozzájárul.
- Tereprendezés, füvesítés, veszélyes fák kivágása megtörtént.
- Felújításra került a régi WC helyiség, csapok, vízvezetékek cseréjére került sor.
- Több baráti és civil szervezet tartott összejevetelt tanyánkon.

**Iszapkotrás szükségessége**

Diáson legnagyobb gond és konfliktus forrása talán a balatongyöröki kotrás hatására bekövetkezett lágyiszap okozta feltöltődés. Sajnos a tavasszal kitisztított új árkot elöntötte a lágyiszap, mely augusztusra már szinte lehetetlenné tette a csónakok közlekedését. A helyzetet súlyosbította a Balaton alacsony vízszintje is.

Megoldásként iszapkotrásra kértünk engedélyt, melyet a Siófoki Vízügyi Igazgatóság és a Veszprém Vármegyei Kormányhivatal is elutasított. Ennek ellenére újabb kérvénnyel fordultunk hozzájuk a Vízi Polgárőr Egyesülettel közösen a hajózás fenntartása érdekében. Itt hetven csónak és egy Polgárőr dereglye közlekedése vált bizonytalanná. Bízunk a hatóságok kedvező döntésében.

### **A kikötő engedélyezési folyamata**

2024 augusztusában indult a szerződés aláírásával. Ez a folyamat nagyon lassan, csak a mi folyamatos sürgetésünkre halad. Több problémát kell elhárítani, ami a valóság és a 2025-ben elfogadott térképek nem egyezőségéből fakadnak. (ahol Balaton van jelölve ott szárazulat van, ahol nád van ott a valóságban már nincs, stb.) Több egyeztető tárgyaláson vagyunk túl, melyben Polgármester Úr nagy részt vállalt, - köszönet érte-, de előrelépés még nem történt. Elsősorban a tervező asszonyon múlna az eredményesség. Elnökségünkben már felmerült másik tervező, lebonyolító keresése, illetve az ügyintézés saját kézbe vétele is.

### **Diási csónaktároló, közösségi ház**

Pályázat keretében felújítást szeretnénk volna megvalósítani amikor is szembesültünk azzal, hogy a tulajdoni lapon nem szerepelnek ezek az épületek. Kitartó kutató munkának köszönhetően előkerültek a Földhivatalhoz 2006-ban az Önkormányzat megrendelésére és Molnár Szilárd földmérő által elkészített vázrajzok. Ezek a benyújtás ellenér rajtuk Földhivatali pecséttel nem kerültek feltüntetésre. Jelenleg is folyamatban lévő ügytől azt várjuk, hogy a valóságban meglévő épületek a tulajdoni lapon és térképen feltüntetésre kerüljenek.

### **Pályázat 2026**

Egyesületünk 2025-ben belépett a Magyar Országos Horgász Szövetségbe, ezzel érdek képviselt, versenyzési lehetőségek, engedélyek forgalmazása mellett pályázati lehetőségek váltak elérhetővé.

Több személyes egyeztetés után, úgy döntöttünk, hogy a fennálló nehézségek ellenére is pályázatot nyújtunk be kikötő fejlesztésre közel 90 millió Forint értékben, 10% önrész mellett. Köszönjük a Képviselő Testület és Polgármester Úr támogatását, biztatását. A pályázatban elsősorban a Malomárok tervezési,

építési munkáira gondoltunk, de a biztonság miatt a diási kikötőt is megjelöltük fejlesztési területként. A pályázat befejezése kiírás szerint 2027 tavasza lenne, ami már most tolódni látszik.

Nehézségek: a malomárok fejlesztéséhez szükség lesz a szakhatóságok előzetes hozzájárulásához. Kiviteli tervek elkészítése, engedélyeztetése és megfelelő kivitelezők megkeresése. Ezekben már szorosan együttműködve az Önkormányzattal, hatóságokkal egyeztetések folynak. Továbbra is kérjük Polgármester Úr közbenjárását, Képviselő Testület támogatását, hogy közösen, sikeresen megvalósuljanak terveink az itt lakók örömére.

### **Egyesületünk gazdálkodása**

Gazdálkodásunk a Közgyűlés által elfogadott költségvetés alapján történik. Összes

bevételünk a tagdíjak és a támogatási befizetésekből származnak. 2025 évben lehetőségünk volt új csónakhelyek kialakításával, új tagok felvételével bevételeinket jelentősen növelni, amiből a kikötő bővítését tudtuk teljes egészében megvalósítani.

Sajnos az emelkedő kiadásaink mellett a tagdíjak inflációkövető emelése vált szükségessé. Továbbra is tagjaink 2/3-a nyugdíjas, ezért Őket kedvezményben részesítettük, illetve az emelésnél csak a szükséges mértéket alkalmaztuk.

Bevételünk 2025-ben tagdíjakból, támogatásokból 31 MFt,

Kiadásaink működésre 16,5 MFt, beruházásokra 12,8 MFt volt.

Éves bevételeink, kiadásaink eredménye megtakarításunkkal együtt 2025-évvégén 5,8 MFt volt.

### **Távlati terveink 2026 évre**

#### **Gyenesi kikötő**

- További fejlesztések, közösségi épületünk felújítása, bővítése.
- Nyáron hínárvágás, ősszel torkolat iszapkotrása.
- Horgászverseny, rendezvények szervezése, lebonyolítása.

#### **Diási kikötő**

- Veszélyes fák kivágása, zöld területek, felújítása, karbantartása.
- Községi ház villamos hálózat vezetékeinek megerősítése, cseréje.
- Iszapkotrás, iszap elhelyezéssel.
- Pályázatból tárolóépület tetőszerkezetének, fedésének cseréje, belső részek felújítása.

### **Malom árokban**

- Önkormányzattal közösen a csónakkikötő tervezési, engedélyezési folyamatának indítása.
- Tereprendezés, partfalerősítés, esetleges kikötő állások létesítésével

### **Egyesületi élet:**

- MOHOSZ szerződéssel megkezdtek a horgászengedélyek forgalmazását.
- Horgász versenyt rendeztünk.
- Nyári időszakban helyet biztosítunk baráti és civil szervezetek összejöveteleinek.
- Támogatjuk a helyi turizmust 2-2 csónak bérlésének lehetőségével.
- Az ide látogató vendégeknek parti tárolást biztosítunk 15 kajak, 8 csónak és 10 kis vitorlás számára. Többben visszajáró vendégként már nyaralót is vásároltak településünkön. Megjegyzem, ezen a téren lehetőséget látok a strandokkal az együttműködésre, ahol egyesületünk tárolási helyet tudna biztosítani a strandolók vízi sporteszközeinek tárolására.

### **Kapcsolataink:**

Továbbra is jó a kapcsolat a helyi intézmények, egyesületek vezetőivel, dolgozóival.

Helyet biztosítunk a helyi Polgárőrség és a Vízi Polgárőrség hajóinak. Részt vettünk

2025-ben is az általuk szervezett balatoni bejáráson ahol az illegális karók, stégek feltárára kerültek. Helyszínt és ünnepi vacsorát biztosítottunk számukra a dereglyék vízre tételénél.

Részt vettünk a Balatoni Halgazdálkodási Nonprofit Zrt konferenciáján, ahol sikerült megbeszélést folytatni Vezérigazgatóval a horgászt fejlesztési pályázati lehetőségeiről.

Kapcsolatban vagyunk a halőrökkel, munkájukat segítjük.

Az Önkormányzatot, Képviselő-testületet, Polgármester Úrat továbbra is elsőszámú

partnerünknek tekintjük. Köszönjük nekik a sok segítséget, támogatást és a jövőbeni együttműködést.

Ezen kívül külön is szeretném még megköszönni a 2025 évben nyújtott támogatásukat!

Gyenesdiás, 2026.05.28.

**Gombos József**

GYHVE Elnöke



## GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

✉ 8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [gyeneshivatal@t-online.hu](mailto:gyeneshivatal@t-online.hu)

☎ 83/312-737, fax: 83/314-550

---

GY/280- /2026.

### ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére a **Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület tevékenységéről** szóló tájékoztató tárgyában.

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi munkatervében napirendjére tűzte a Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület tevékenységéről szóló tájékoztató megtárgyalását.

A tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

A tájékoztatót az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Gyenesdiás, 2026. május 15.

Gál Lajos sk.  
polgármester

Törvényességi záradék: Czibor Zoltánné  
jegyző



**Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület**

**8315 Gyenesdiás**

Csokonai utca 12.

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat  
Polgármestere,  
Képviselő Testülete.**

**Gál Lajos Polgármester Úr.**

**Gyenesdiás  
Kossuth Lajos u.97.  
8315**

**Tisztelt Polgármester Úr!  
Tisztelt Képviselő Testület!**

Csatoltan megküldöm a testületi üléshez a Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület 2025. éves és 2026 első négyhavi tevékenységéről a beszámolót.

## **BESZÁMOLÓ      2025 évi és 2026 első négyhavi munkánkról**

|                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------|
| <b>Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület</b>                     |
| Székhelye: 8315 Gyenesdiás Csokonai utca 12.                      |
| Adószám: Közhasznú szervezet 19282831-1-20                        |
| Közhasznú végzés: Pk.60.102.2007/8.sz. Nyilvántartási száma: 2196 |

A Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület az új polgárőr törvény szerint Gyenesdiás nagyközség településén végzi tevékenységét. együttműködés révén a rendezvények lebonyolítása, biztosítása révén viszont többször be kellett segíteni a szomszédos településeken, illetve nekik nálunk. Nyíltan megmondhatjuk, hogy 2025 év folyamán semmiféle atrocitás, rendzavarás, nem történt. Sikerült a nem kívánatos személyeket az állandó jelenlétünkkel távol tartani

### **Önkormányzatunk:**

2025 év folyamán kapott a polgárőrség működtetéséhez mivel a támogatási feltételeknek megfeleltünk Önkormányzatunktól 1 607 000,- forintot, ebből a vendég polgárőr programra 960 000.-Ft-ot,saját működésre 647 000Ft-ot kaptunk meg.

**A kapott 1 607 000.-Ft támogatást** a szolgálatot ellátó gépkocsik üzemanyagához, járőr segédmotor üzemanyagához, ablakmosó folyadék, pálya matrica rendezvényénél, vendég polgárőr program terem bérletéhez, polgárőr pólókkal való ellátásukhoz,irodaszer, Ügyeleti telefon, Magyar Posta levél feladás, garázs, iroda riasztó kártya,Honda és Z-Tech robogók Kötelező fel.biztosítása, Pályázathoz aláírási címpéldány készítése közjegyzőnél (400e). NHM682 Suzuki Vitara akkumulátor csere 10 év után, kerékpárok javítása-rossz alkatrészek cserélése, hiányzók pótlása, használtunk fel.

**Ezen felül kaptunk a katasztrófa védelmi támogató polgárőrségre a 10 fő után számlára 50 000.ft-ot.** Ezt a pénzt is a működési célokra használtuk fel. NHM-682 és STE-573 benzin.

**BM pályázatból ZMPSZ-I. részben 210 000–forintot,**melyet a bűnmegelőzési feladatok végzésére fordítottuk Ezen belül a kapott támogatás az ügyeleti telefonra, gépkocsi garázs-2025 évi I.félévi bérleti díj , közjegyzői aláírási címpéldányra (1 800eFt), gk menetlevél, levél feladás, szürke rendszám készíttetés, 2025 évi I. félévi Könyvvitel-könyvelés egy része, valamint a banki költségekre lett felhasználva.

**BM pályázatból ZVPSZ-II.részben 250 000–forintot,**melyet a bűnmegelőzési feladatok végzésére fordítottuk Ezen belül, a könyvvitel 2025 I. félév fennmaradó része (ZVPSZ I-ből) és a 2025-II. félév teljes része , STE-573 Dacia Duster 4 éves műszaki és teljes revíziójának költsége, polgárőr elektromos kerékpárokra öntapadó „Polgárőrség” és OPSZ címer készítése. - re fordítottuk.

**BM pályázatból ZVPSZ-III.kiegészítő Drogprev. 200 000 .** A kapott támogatás, a STE-573 szolgálati gépkocsi Casco biztosítására, NHM-682 szolg gk. Revízió és műszaki vizsgáztatására lett felhasználva.

**OPSZ 350 000--forintot,**melyet a vendég polgárőr program kiegészítéséhez Strandon Polgárőr pont felállítása, szolgálati pólók vásárlására, valamint a felmerült terem bérlet egy részére kaptuk és használtuk fel.

**NEA-KP-1-2025/4-00000145 elnyert 400 000.- Ft** 240eft Polgárőr ruházatra, 80eFt szolgálati gépkocsik üzemanyagára és 80.-eft irodaszerekre lett felhasználva, szigorúan arra, amire a támogatást kaptuk.

**FCA-KP-1—2025/3—000113 1 800 000,- Ft** a terv (1 980 000.-Ft) 3 robogó, 6 sisak 2 munka akku a Bark tip. elektromos hajónkhoz. **Kaptunk 1 800 000.-Ft,** de közben a robogók ára felment, és kiderült a tervezettek és dombon 10-15 km-t tudnak. Amit vettünk ZT-23 Svéd gyártmány 30 , dombon 20 km - tud, Ez nekünk így megfelel. 6 db sisak a régi és új motorokhoz, és a 2 db munka akkumulátor a gumitestű BARK tip. hajóhoz.,

**OPSZ Cégaútó adó: 2025.I.félévi 228 000.-ft** Egyben a két szolgálati gépkocsi cégaútó adójára lett felhasználva – csak erre használható fel. 2025.II. félévtől eltörölték a polgárőrségek tulajdonában lévő személygépkocsik cégaútó adóját, így azt már nem kaptuk meg és nem is kellett befizetni.

**Gépiármű adó.** Mivel a törvényi feltételeknek megfelelünk, így azt nem kellett fizetnünk, csak meg kellett kérni a kedvezményt. (Nem volt adóköteles bevételünk, nem fizettünk ki bért.)

**NAV SzJA 1% 35 781.-Ft**

**Tibro-Sec Kft (Kerner Balázs polgárőr társunk, 60 000.-Ft** (Ő eljár itt szolgálatba !)

**Támogató polgárőrök tagij 2025 évi, 129 000.-Ft,** de már van benn 2026 évi is.

Tagdíj 44800.-Ft ebben viszont van 2024 és 2023 évi is.

**BSI Sport biztosításokért 50 000.-Ft**

**VUELTA KFT sport biztosításokért 15 000.-Ft**

**Mi ezt a támogatást is nagyon szépen köszönjük.**

Szolgáltatatainkat a havi szolgálati terv alapján folyamatosan végezzük. sajnos minket is elérte az, hogy többen nem igen járnak el szolgálatba. Ezt pedig a belépéssel önként vállaltuk. Havi 1-2 alkalommal 2-3 óra sétálás pedig jót is tenne. A rosszindulattal érkezők, ha látnak bennünket, már az is elég.

A rendezvényeink március, április és szeptember hónap folyamán a helyi iskolában és óvodában közúti kerékpáros ügyességi napokat tartottunk. A versenyen résztvevő korosztályos –iskolásoknál osztályos- csoportok kaptak emlék plakettet, a résztvevők pedig általunk készített emléklapot.

Mindkét rendezvény nagyon jól sikerült, főleg az óvodásoké, mivel a lezárt úton a rendőrség segítségével bóják, libikóka, különböző kis és nagykapukon kellett végig menni, úgy, hogy közbe fel lett festve egy gyalogos átkelő, melyhez működő rendőrlámpa lett elhelyezve. Az iskolásoknál zárt iskolaudvaron felépített pályán volt ugyan ez.

2025.június 26-án az OPSZ-től kapott mini KRESZ parkot Dr. Túrós András OPSZ elnök úr ünnepélyes keretek között sok kis ajándékkal az óvodásoknak , együtt adta át a Gyenesdiási Óvodának használatra.

**2025. december 31-ig 11 438 óra** önkéntes szolgálatot láttak el. Ennek eszmei ellenértéke **21 194 614.-Ft ( 1 853.-Ft/h)**. Ebből vendég polgárőr szolgálat 5 hétig volt 8-8 fővel **3 360 óra** volt.

**BKKB Balatoni Közbiztonsági Koordinációs Bizottság**

2025-05-01 és 2025-09-15 között 6687 órát teljesítettünk.

Rendőrrel közösen:504 óra

**Tevékenységi megosztás szerint 11 438 óra:** Bűn megelőzési, drog prevenciók járőr szolgálat 7410 óra, település érdekű 3 259 óra , Rendőrség 504, Posta érdekében 48, Vasút érdekében 48 Sport rendezvény biztosítása 72 óra vízi járőr a két strand között 44 óra.

**Együttműködés alapján a 11 438 óra:** Önkormányzatunknak 8 791, Környezetvédelem 1482 óra, rendőrség 504 óra, Posta 48óra, vasút 48 óra, idősök védelme SZEM mozgalom 250óra, ifjúság védelem 303 óra

Ezt csináltuk 3 hónapig 33 fővel ( $3 \cdot 33 = 99$ ), 9 hónapig 35 fővel ( $9 \cdot 35 = 315$ ) és nyáron a vendég polgárőrökkel ( $5 \cdot 8 = 40$ )  $= 99 + 315 + 40 = 454$

**11 438 óra / 454 = 25,19 óra / fő havi átlag.**

Mindezt azért hoztam ki, hogy ha mindenki eljárna szolgálatba legalább havonta 1-2-szer, akkor nem kéne egyeseknek 8-10 szolgálatot adniuk. Itt külön köszönetem a Honda robogósoknak Mátésné Szakály Ilona és Giber Péter polgárőröknek akik tavasztól késő őszig heti 1-2-3 alkalommal adtak szolgálatot a robogókkal. 15 fő van éves 150 óra fölött. De sajnos van aki egész évben 0 órát segített.

Ez évben egyesületünk tagjai a folyamatos kül és belterületi szolgálatokat látták el, gyalogosan és gépkocsikkal. Fokozott figyelemmel mint belterületen, mint külterületen továbbra is az illegális szemét lerakásokra. A több éves ilyen irányú munkánk meg is van az eredménye, ebben az évben eddig semmiféle szemetet, építési törmeléket nem raktak le sem a mezei (nagymező, fennsík), sem pedig az erdei területen. Tagja vagyunk az OPSZ természetvédelmi tagozatának, így ezen tevékenységünket folytatjuk továbbra is.

Idén jött a **drog prevenciós program** amiben részt vettünk a szolgálataink folyamán folyamatosan. Több jelzést is kaptunk, melyet a rendőrség felé továbbítottunk. Ebből 2 csoportos elfogásról tudunk eddig, de van még folyamatban. Itt nem 1-1 embert fognak el. Július 17 és Augusztus 21-között volt a vendég polgárőr program. Mindkét strandunkon minden nap 18,00-és másnap 06.00 óra között volt folyamatos szolgálat. Ez sok gyenesdiási kutya sétáltató, fürdető tulajdonosnak nem tetszett, mivel ilyenkor szerették volna bevinni a kutyákat.

A vendég polgárőrök szolgálat és szabadidejükre kaptak polgárőr kerékpárokat elszállásolásuk az Önkormányzat emeletén klimatizált szobákban volt.

A személy gépkocsijainkal járőr szolgálat során eddig **16473 km-t** tettünk meg, mely ezen kívül használtuk a Honda robogókat **1018-1282 összesen:2300km**, saját nagymotort **457 km**. és a rendelkezésre álló 10 db kerékpárt a 2 db elektromos kerékpárt, melyet ez évben kaptunk az OPSZ-tól végül októbertől a két új elektromos robogót is. A szolgálatok alkalmával a gk + gyalogosan módszert alkalmaztuk. Nyár folyamán júniustól szeptember végéig használtuk a BARK tip. 4,5m-es 6 személyes villanymotoros meghajtású kishajónkat Gyenesdiás két strand közötti vízfelületén, sajnos a munka akkumulátorok tönkre mentek az év végére, 2025-ben vettünk 2 új munkaakkumulátort.

Külön köszönetemet fejezem ki Giber Péter, Fliszár Jenő Tánczos László polgárőr társaimnak, akikkel együtt sok kiadástól mentették meg az egyesületet azzal, hogy a kerékpárokat közösen felülvizsgáltuk, elmentem beszerezni a kerékpár boltokból a pótlendő, cserélendő alkatrészeket, majd ezek után közösen neki álltunk a javításoknak. Így csak a megvásárolt anyag árába került. Szeretném, ha ez a csapat 2026-ben is így segítene, de most már még kevesebb lesz a munka.

Ez volt 2025 évben az elvégzett munkánk, a hozzá tartozó pénzügyi elszámolásokkal.

2025 év végéig minden, kapott támogatással, pénzzel pályázattal elszámoltunk, az elszámolásunk rendben van. Ez a <http://www.gyenesdias.hu> oldalon mind fel van téve.

Szolgálatainkat a rendelkezésre álló saját és 35 napig a vendég polgárőr létszámmal láttuk el.

**Pénzbeni juttatásban sem a vezetőség tagjai sem a polgárőreink nem részesültek.**

2025 évi teljesített és 2026 évi terv költségvetésük **táblázatosan:**

| <b>Gyenesdiási Polgárőr és Víz Egyesület</b> |                                              | <b>Költségvetés</b>   |                     |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| szlsz.                                       | Megnevezések                                 | 2025 évi<br>tényleges | 2026. évi<br>terv   |
|                                              | <b>Bevételek</b>                             |                       |                     |
| 38                                           | <b>Pénzeszközök nyitó 01.01-én (381+384)</b> | <b>2 589 395 Ft</b>   | <b>2 594 164 Ft</b> |
| 9                                            | <b>Bevételek összesen</b>                    | <b>5 410 491 Ft</b>   | <b>3 784 000 Ft</b> |
| 911                                          | Államtól kapott támogatás                    | 2 200 000 Ft          | 400 000 Ft          |
| 912                                          | Helyi Önkormányzattól kapott támogatás       | 1 657 000 Ft          | 2 143 000 Ft        |
| 913                                          | Polgárőrségtől kapott támogatás              | 1 238 000 Ft          | 1 000 000 Ft        |
| 914                                          | Magánszemélytől kapott támogatás             | 6 000 Ft              | 6 000 Ft            |
| 915                                          | Vállalkozástól kapott támogatás              | 125 000 Ft            | 120 000 Ft          |
| 916                                          | Befizetett tagdíjak                          | 148 700 Ft            | 80 000 Ft           |
| 917                                          | SzJA 1 % támogatás                           | 35 791 Ft             | 15 000 Ft           |
|                                              |                                              |                       |                     |

| KIADÁSOK |                                                                 |                     |                     |
|----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 16       | <u>Befejezetlen beruházás</u>                                   | 1 727 930 Ft        | 0 Ft                |
| 161      | Befejezetlen beruházás (elektromos robogók)                     | 1 727 930 Ft        | 0 Ft                |
| 454      | <u>Szállítók</u>                                                | 228 000 Ft          | 0 Ft                |
| 4625     | Cégautó adó                                                     | 228 000 Ft          | 0 Ft                |
| 51       | <u>anyag jellegű költségek</u>                                  | 1 109 136 Ft        | 1 295 000 Ft        |
| 511031   | Honda robogók üzemanyag BENZIN                                  | 34 675 Ft           | 45 000 Ft           |
| 511034   | Üzemanyag NHM-682 Suzuki                                        | 130 111 Ft          | 180 000 Ft          |
| 511035   | Üzemanyag STE-573 Dacia                                         | 255 200 Ft          | 300 000 Ft          |
| 51105    | Nyomtatvány, irodaszer                                          | 123 743 Ft          | 180 000 Ft          |
| 512      | Egy éven belül elsz. ktsz. (Hajó munka akku 2 db)               | 120 000 Ft          | 0 Ft                |
| 513      | Egyéb anyag ktsz. (Ruha, karjelzés, Vendég Polgárőrök)          | 30 711 Ft           | 40 000 Ft           |
| 5131     | Munka és védőruha                                               | 414 696 Ft          | 550 000 Ft          |
| 52       | <u>Igénybevett szolgáltatás</u>                                 | 1 850 744 Ft        | 2 026 000 Ft        |
| 522      | Bérelti díjak (Vend. polgárőrök)                                | 1 162 005 Ft        | 1 280 000 Ft        |
| 523      | <u>Karbantartás költségei</u>                                   |                     |                     |
| 5231     | Gépkocsi karbantartás Suzuki NHM-682                            | 155 974 Ft          | 85 000 Ft           |
| 5233     | Honda robogók karbantartása                                     | 48 000 Ft           | 60 000 Ft           |
| 5234     | Gépkocsi karbantartás Dacia STE-573                             | 154 956 Ft          | 85 000 Ft           |
| 5232     | Kerékpárok karbantartása (10 db)                                |                     | 50 000 Ft           |
| 5239     | Egyéb szolgáltatás-vendég polg.                                 | 111 240 Ft          | 120 000 Ft          |
| 524      | Hirdtér, reklám, propaganda (NEA, FCA, OPSZ öntapadók-kötelező) | 102 513 Ft          | 110 000 Ft          |
| 525      | Oktatás, továbbképzés                                           |                     |                     |
| 527      | Könyv viteli szolgáltatás                                       | 96 000 Ft           | 96 000 Ft           |
| 529      | <u>Egyéb igénybevett szolgáltatás ktsz.</u>                     |                     |                     |
| 52901    | Posta ktsz.                                                     | 25 370 Ft           | 40 000 Ft           |
| 52903    | Ügyeleti telefon +2 db riasztó kártya                           | 94 686 Ft           | 100 000 Ft          |
| 53       | <u>Egyéb szolgáltatások költségei</u>                           | 389 914 Ft          | 440 000 Ft          |
| 531      | Hatósági díjak, illetékek                                       | 40 565 Ft           | 45 000 Ft           |
| 532      | Banki ktsz.                                                     | 55 784 Ft           | 70 000 Ft           |
| 533      | Biztosítások                                                    | 277 540 Ft          | 290 000 Ft          |
| 539      | KLFéle egyéb költségek                                          | 16 025 Ft           | 35 000 Ft           |
| 8        | <u>Adók, illetékek, ráfordítások</u>                            | -2 Ft               | 50 Ft               |
| 8695     | Egyéb kiadás, kerekítés/mérleg ezerFt-os kerekítése miatt)      | -2 Ft               | 50 Ft               |
|          | <b>Kiadások összesen</b>                                        | <b>5 405 722 Ft</b> | <b>3 761 050 Ft</b> |
|          | Nyitó egyenleg 2025 Január.01-én                                | 2 589 395 Ft        | 2 594 164 Ft        |
|          | <b>Bevételek 2025.évben</b>                                     | <b>5 410 491 Ft</b> | <b>3 764 000 Ft</b> |
|          | Kiadások 2025. évben                                            | 5 405 722 Ft        | 3 761 050 Ft        |
| 38       | <b>Év végi záró, 2025.év.December.31-én</b>                     | <b>2 594 164 Ft</b> | <b>2 597 114 Ft</b> |
|          | <b>Tényleges évhez képest a tervezett tartalék pénz :</b>       |                     | <b>2 950 Ft</b>     |

2025.12.31. Záró pénz klt 58 510.-Ft.kp.+2 535 654.-Ft.Bank= 2 594 164.-Ft

**2026 évben - nem kívánják módosítani a tagdíjat. Az marad az éves 1 200.-Ft .**

A 2026 évi terv.(Táblázat jobb oszlopa)

NEA pályázaton nyertünk 400 000.ft-ot(kiutalása május-június hónapban várható) polgárőr ruházatra .nyomtatványra és benzinre.

Folytatjuk a bűnmegelőzési tevékenységünket.

Egy kicsit nagyobb aktivitást várunk a szolgálatok ellátása terén.

A nyárra a hajót, robogókat és a kerékpárokat elő kell készíteni, többet kell használni.

A gépkocsikkal csak a legszükségesebb járőr feladatokat tudjuk ellátni.

Suzuki és a Dacia is éves revíziós lesz ebben az évben. A 10 db kerékpárt át kell vizsgálni és meg kell javítani. Habár 2025-ban jobban vigyáztak rájuk, mint az előző években, de azért lesz javítani való rajtuk. Honda robogók olaj cseréje és revíziók lesznek azt még a tavasszal el kell végezteni.

A robogókat 2025 évben sokat használtuk, ezt kell 2026-ban is a kis fogyasztásuk miatt. Gumi cseréket tavasszal meg kell vizsgálni, a robogók 2015-ben lettek átvéve -11 éves szükség esetén cseréltetni kell.

2026-os év nem a legjobban indult. Hideg, fagyos idő, hófúvással. Ekkor sok esetben besegítettünk az idős, főleg egyedül élőknek. -ez OPSZ felhívás is volt.- Folyamatosan figyeltük ezeket az embereket, hogy van-e mozgás a háznál. Mentünk, vagy vittük magunkkal boltba a szükséges élelmiszereket bevásárolni, illetve gyógyszereket kiváltani. Folytatódott a drog prevenció program. Két Óvodai program is volt eddig. Egy kerékpáros és egy futóversenyes, mindet programot a jelenlétünkkel segítettük.

#### **2026 évben Április 30-ig teljesített óráink:**

2026.I.negyedév 2934 óra. ebből főleg január, februárban az idősek védelmében 520 óra volt. Víz szolgálat a veszélyes jég miatt 40 óra volt, több rendőrségi intézkedést is vont maga után. A többi önkormányzati, bűnmegelőzési járőr községünk bel és kül területén. áprilisban már használva lettek a Honda robogók 143-144 összesen 287 km-t. Szolgálati gk-val 826+645km, összesen 1471 km-t tettünk meg. ez mellett használtuk több esetben a saját szgk-akat is 500-600 km közötti megtett utakkal.

A **vendég polgárőr program** december óta ( szabadságolások miatt) szervezve. Meg van a létszám. Rendelkezésre áll a pénz is. Július 17-től Augusztus 21-ig lesz a program. Szállás az Önkormányzat II. emeletén a szokott helyeken.

Ez volt a 2025 évi és az ez évi első négy hónap munkánk, mind ez az önként, ingyen társadalmi vállalkásunk.

Köszönöm, hogy elolvastátok.

Kérjük beszámolónk elfogadását.

Gyenesdiás, 2026-05-02

Tisztelettel.



Szabó Sándor  
GyPVE elnök



## **GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

**8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,**

**e-mail: [polgarmester@gyenesdias.hu](mailto:polgarmester@gyenesdias.hu), KRID: 353245781**

**☎ 83-312-7337, fax: 83-314-550**

Szám: 280-84-1-2026

### **ELŐTERJESZTÉS**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére az **Önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosítása** tárgyában.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és Intézményei bevételei-kiadásai előirányzatát az 1.2025. (11.27.) számú rendeletével 2.573.550.716 Ft-ban hagyta jóvá. A költségvetés 2025. évi előirányzata első alkalommal 2025. május 27-én került módosításra és ezáltal 2.818.185.231 Ft-ra változott. Második alkalommal 2025. szeptember 23-án lett módosítva, mely által 3.040.374.483 Ft lett az előirányzati főösszeg. A jelenlegi előirányzat módosítás révén az intézményfinanszírozásokat is figyelembe véve **3.210.059.627 Ft-ra** változik a költségvetési főösszeg, tehát az intézményekkel összességében mind a kiadási, mind pedig a bevételi oldal 169 685 144 Ft-tal emelkedik.

#### **Bevételek**

A bevételi oldalon emelkedtek a **központosított bevételek** 27.472.079 Ft-tal, ami a helyi önkormányzatok működési támogatásából, az egyes köznevelési feladatok, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásából, továbbá a gyermekékeztetési és a kulturális feladatok támogatásából és a kiegészítő támogatások állam pénzeiből tevődik össze. Az állami források az év közben normatív pótlások és lemondások miatt, valamint a helyilegű támogatások miatt változtak. A kulturális feladatok ellátásához érdekeltségnövelő támogatás érkezett 553 e Ft összegben. Kiegészítő támogatásként 3.307.080 Ft jóváírást kapott az Önkormányzat szociális célú tűzoltóanyag vásárlásának céljából. (További részletek a *11.számú mellékletben*.)

**Egyéb működési célú támogatásaink** is növekedést mutatnak. Ennek összetevői: a gyermekorvosi ellátás NEAK támogatása (+623 900 Ft), a „Nvári diákunk - 2025” program keretében 151.722 Ft többletforrást sikerült igénybe venni Önkormányzatunknak a Zala Vármegyei Kormányhivatalon keresztül, továbbá az év Zalai Idősbartól Önkormányzata díj elnyerésével 100.000 Ft anyagi támogatást kapott Gyenesdiás település a Zala Vármegyei Önkormányzattól.

Az **államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatásaink** az előző előirányzatmódosításhoz képest 85 928 096 Ft-tal emelkedtek. Ennek fő oka, hogy a Magyar Falu program keretében 84.997.554 Ft összegű pályázatot nyert Önkormányzatunk az új temető beruházás Ilutemének kivitelezése céljából. A Versenyképes Járások Programban 30 546.793 Ft összegű közszolgáltatás fejlesztésre használható támogatást nyert Gyenesdiás, melyből szolgálati lakások kialakítása fog megvalósulni. A Mély utcai víz máior rekonstrukció támogatásának 2 üteme azonban nem érkezett meg a tervek szerint, így ezzel kapcsolatosan 29.375.908 Ft-tal javasolt csökkenteni az előirányzatot. A TOP PLUSZ-1.1.3. „Aquatika” beruházás kapcsán előirányzott 841.158 Ft bevétel nem érkezett meg, így ezzel

szintén változott a vizsgált időszak támogatási előirányzata. Továbbá a TOP Plusz-1.2.1. kerékpárút fejlesztési pályázat keretében 600 815 Ft nem tervezett, időközi kifizetés valósult meg, mely összeggel szintén javasolt módosítani a fejlesztési támogatások tervezett összegét.

**Adóbevételeink és egyéb közhatalmi bevételeink** teljesülése, illetve követelésállománya összesen 39 566 219 Ft összegű tartaléknövekedést eredményezett 2025. december 31-éig. Ebből 14.822.619 Ft a nyilvántartott, értékvesztéssel csökkentett hátralékok egyenlege.

**Működési bevételeink** realizálódása az utolsó előirányzati módosítások viszonylatában alulteljesülést mutat, főként a tervezett áfa visszaigénylés összege miatt, mely a fordulónap után teljesült.

**Ingatlan értékesítésből származó bevételeinket** módosítani szükséges, mivel a tervezett ingatlanok értékesítése nem teljeskörűen, illetve változásokkal valósult meg. Ez összesen 3.225.282 Ft bevételkieséssel érinti a költségvetést, fő oka a Kovacs Krisztinával kötendő szerződés hatáskörének átvételét a „Működési költségvetés” melléklet 18. pontjában olvashatóak.)

2026. évi állami támogatásunk előlegeként 22 265 002 Ft összeget jóváírtak bankszámlánkon 2025. év decemberében, mely összeg emeli a tervezett bevételeinket, valamint tartalékunkat. Ez **államháztartáson belüli megelégedésnek** minősül.

Gyenesdás Nagyközség Önkormányzata szabad pénzeszközei terhére 60 millió Ft összegben 2 hónapos futamidőre betétlekötéseket eszközölt az OTP Banknál, így technikailag a lekötések megszüntetésekor felszabadult összegek megjelentek a **finanszírozási bevételek** között.

A **Közös Önkormányzati Hivatal** bevételi előirányzatának megemelése javasolt 1 millió Ft-tal a Gyenesdási Család- és Gyermekjóléti Szolgálat hozzájárulása okán, mely a gazdálkodási feladatok ellátását hivatott finanszírozni. A házasságkötések szolgáltatási bevételei alulteljesültek, így 93 450 Ft-tal csökkentendő az igazgatási, szolgáltatási díjbevételek előirányzata. A továbbszámlázott telefonköltségek bevételeiből 81.280 Ft-tal több folyt be az eredeti tervszámhoz képest, így javasolt ezernyi módosítani. Az áfa bevételek, a kamatbevételek és az egyéb működési bevételek összesen 6.037 Ft-tal a terv alatt teljesültek.

A **Gyenesdási Bölcsőde és Óvoda** intézményünkénél módosításra javasolt a szolgáltatások bevételei +195 e. Ft összegben, a közvetített szolgáltatások tervezett ellenértéke +123.842 Ft-tal, a bölcsődei térítési díjak bevételei +597.075 Ft-tal, valamint az egyéb működési bevételek, illetve kamathozam +8135 Ft összeggel, mivel a tervhez képest eltérően teljesültek. Az intézmény 600 e. Ft összegű támogatást nyert az óvodai kulturális programok hívítása céljából, mely összeggel szintén javasolt módosítani az előirányzatot.

Az **Étkeztetőnél** az ellátási díjak nettó 1 006 106 Ft összeggel kevesebb bevételt eredményeztek a tervezettnél, főként az ellátottak számának csökkenése miatt. Módosításra javasolt továbbá a közvetített szolgáltatások ellenértéke nettó -2.035.728 Ft összegben (gázdíjak miatt) és a kiszámlázott áfa bevétel összesen -824.736 Ft értékben. További korrekció a kapott kamatbevételeknél +2 Ft összegben, az egyéb működési bevételeknél pedig +5.486 Ft összegben javasolt a teljesülések alapján.

A **József Attila Művelődési Ház és Könyvtár** saját bevételei (helyiség-, teremhirdetésekből és jegybevételek) a tervezettnél 2.090.905 Ft-tal magasabb összegben teljesültek, melyet testületi határozat értelmében a rendezvényekre fordíthatott. Ezeken túl az egyéb működési bevételek keretösszegeit -1.393 Ft-tal, a kamatbevételeket pedig -1 Ft-tal javasolt módosítani a teljesülési összegek szerint.

A 2024. évi költségvetési maradványok igénybevételének számviteli elszámolásai az Önkormányzat, a Hivatal és az Intézmények vonatkozásában a lezárt beszámolókkal egyező összegben megtörténtek.

Az **Intézményfinanszírozások** (átíró szerv támogatások) bevételi oldalán is 683.810.800 Ft összeggel szerepelnek év végével.

### Kiadások

A kiadási oldalon a **működési költségvetés kiadásainak** összege – melyből a tartalékösszeg módosulása -154.081.330 Ft – jelen előirányzat szerint -117.670.969 Ft-tal változott. Ezen belül a személyi kiadások előirányzata -7.544.924 Ft-tal csökkent. Ennek oka az óvodai létszámleépítés, valamint a betegszabadságolások voltak. A hozzájárulások és a szociális hozzájárulási adó 128.995 Ft-tal alulteljesült a személyi kiadások vonzataként. Az ellátottak pénzbeli juttatásai 568.897 Ft értékkel alacsonyabb összegben realizálódtak a tervezettnél. Az ellátottak pénzbeli juttatásai a települési támogatásokat takarják, melyeken prognosztizálható elem. Dolgozó kiadásunk összege nagymértékben, összesen 29.295.720 Ft-tal csökkent az utolsó előirányzat-módosítás viszonylatában.

Ennek okai:

- közüzemi díjak: az áramdíjak terén megtakarítások mutatkoztak a napelemeknek köszönhetően, továbbá a vízfelhasználás is kisebb mértékű volt főként a strandon a több esőnap miatt.
- a rezsi-költségekhez kapcsolódó továbbszámoltatott szolgáltatások szintén alulteljesültek.
- egyes feladatok (földmunkák, terület- és tereprendezések, javítási feladatok) megvalósítása elmaradt, illetve következő időszakra tolódott, ez szintén több millió Ft összegű megtakarítást jelent.
- egy fő óvodai dolgozó leszámolékoltása miatt a tervezett rehabilitációs hozzájárulás helyett jelentősen alacsonyabb befizetést kellett eszközölni.
- az üzemeltetési anyagok beszerzése terén több intézmény (óvoda, étkezdé) is takarékosan gazdálkodott, mely részben a gyermeklétszám csökkenésének is a következménye.

Az egyéb működési célú kiadások tartalékon kívüli összegei 1.728.175 Ft-tal emelkedtek, részletezésük a rendelet 15. mellékletében, illetve a „Működési” melléklet 33-41 pontjában találhatóak. Ezek az elemek az államháztartáson kívülre és belültre juttatott támogatásokat tartalmazzák.

A **beruházások** előirányzati értéke a teljesülések tükrében jelentősen csökkent, szám szerint 28.724.587 Ft értékben, főként a fejlesztési pályázatok módosulásai, valamint a tervezett, de meg nem valósult vagy csak részben kivitelezett fejlesztések (pl. skate pálya, kis telkek vásárlása szálloda üthöz) miatt. Az év végével az elmaradt, illetve átlúzódnó beruházások tartalékba helyezése javasolt. Részletük a rendelet 13. mellékletében.

**Felújításaink** teljesülési összege az előző módosításhoz szereplő 86.071.058 Ft helyett 54.588.748 Ft lett. A csökkenés fő oka a vis major pályázat keretében tervezett Mely utca 2. ütemű kivitelezésének 2026. évi húzódása. További részletük a rendelet 14. mellékletében szerepelnek.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 2 millió Ft összegű csökkenése a Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület támogatási célmódosítása miatt jelent meg, melyről a 91.2025. (IX.23.) számú képviselő-testületi határozat szerinti döntés született.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése során 16 285 671 Ft összegben a 2025. évi állami támogatások megelőlegezése szerepel, melyet 2024. decemberében utalt ki részünkre az Államkincstár. Ez az összeg a 2025. évi állami támogatásunkból év elején a nettó finanszírozás keretében levonásra került.

A kedvező kamatkörnyezet és a jelentős kiadási megtakarítások lehetővé tették 2025. év folyamán a rövid távú betételhelyezéseket. A tavaly őszi előirányzat módosítás óta összesen két alkalommal került egyenként 60 millió Ft 60 napos futamidőre lekötésre, így **finanszírozási kiadásunk között + 120 millió Ft a változás.**

Fenti előirányzat módosulások miatt a **tartalékok** előirányzata jelentősen megváltozott. Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tartaléka összesen 231 669 057 Ft lett, ez 154 081 330 Ft növekedést jelent az előző előirányzat-módosításhoz képest. A céltartalékba tervezett kiadások között elkülönített összeg nem maradt, így év végével az általános tartalék összege 231.669.057 Ft.

A **központi irányító szervi támogatások** év végi rendezései a csatolt magyarázatban szereplő részletezés szerint megtörténtek, így 2025. december 31-ével a kiadási oldalon is a haviúttal egyező 683 810.800 Ft összeggel szerepelnek.

Előterjesztés melléklete:

1. Előirányzat módosítás magyarázat
2. Rendelettervezet

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a beterjesztett előirányzat módosítást javaslatot megvitatni és az előterjesztéshez mellékelt rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Gyenesdiás, 2026. május 19.

Gál Lajos  
polgármester

Törvényességi ellenjegyzás:

Czibor Zoltáné  
jegyző

## **Hatásvizsgálat**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.27.)  
önkormányzati rendelet módosításához**

**Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről**  
**(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXCV. tv. 17 §-a alapján)**

- 1. Várható társadalmi hatások:** A tervezet a 2025. évi költségvetés teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az önkormányzat gazdálkodásának átláthatófeltételeit biztosítja.
- 2. Várható gazdasági, költségvetési hatások:** A rendelet-tervezet az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, pályázati, önkormányzati döntések miatti korrekciót tartalmazza.
- 3. Várható környezeti hatások:** A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.
- 4. Várható egészségi következmények:** A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának egészséggel kapcsolatos következménye nincs.
- 5. Adminisztratív terhet befolyásoló hatások:** A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet ró az hivatal szakapparátusára.
- 6. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület negyedévente, döntése szerint, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja költségvetését. Elmulasztása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.
- 7. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet végrehajtásával kapcsolatban szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, pénzügyi feltételei nincsenek.

## 2025. évi előirányzat módosításra tett javaslat 2026. máj

### Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata

| Ssz. | Megnevezés                                                                                                                                                                                                                                          | Forrás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ft                                                                                                        | Kiadási javaslat                                |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1    | <p><b><u>Központosított bevételek módosításai:</u></b></p> <p>Az állam támogatások év közben módosításai az októberi normatívai telmerés pótligényei és kiegészítő támogatások Tartalékai szembeni elszámolás javasolt.</p>                         | <p>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)</p> <p>Közműlátiási feladatok támogatása (B111)</p> <p>Közművelési feladatok támogatása (B112)</p> <p>Szociális és gyermek- jöleli feladatok támogatása (B113)</p> <p>Gyermekképzési feladatok támogatása (B1132)</p> <p>Kulturális feladatok költségű támogatása (B114)</p> | <p>-5 590 813</p> <p>-3 770 000</p> <p>-3 051 322</p> <p>5 735 078</p> <p>-1 910 301</p> <p>5 279 143</p> | Tartalék K513                                   |
| 2    | 2025 évi könyvtári érdekeltség-övelő támogatás                                                                                                                                                                                                      | Kulturális feladatok támogatása (B114)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 553 000                                                                                                   | Könyveszerzés (K34) JAMK! Éeruházás (K37) JAMK! |
| 3    | Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás<br>Tartalékai szembeni elszámolás javasolt.<br>Készlet kódok 1122, 5122                                                                                                                 | Kiegészítő támogatások (B115)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3 307 080                                                                                                 | Tartalék K513                                   |
|      | <b><u>Központosított bevételek ei.mód.-ai összesen:</u></b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>511 770</b>                                                                                            |                                                 |
| 4    | <p><b><u>Önkormányzat egyéb ei.módosításai Bevételek:</u></b></p> <p>A Nemzeti Egészségfejlesztés Alapkezelővel ékeztelt támogatások emelt összegű bevétele a gyermek és ifjúsági egészségügyi előlétszaki finanszírozás Tartalékai növelő léte</p> | Egyéb működési célú támogatás TB pénzügyi alapokból (B15)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 623 500                                                                                                   | Tartalék K513                                   |
| 5    | Önkormányzatunk nyerte meg az Év Zala Idősebarát Önkormányzata 2025 évi díját, mely 100 e Ft-tal növelte a település forrásait a Zala Vármegye Önkormányzat jóvótából                                                                               | Egyéb működési célú támogatás más önkormányzatoktól (B16)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 100 000                                                                                                   | Tartalék K512                                   |

|    |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                    |                                                                  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 6  | "Nyári diák munkák - 2023" program háttér támogatása keretében a Zala Vármegye Kormányhivatalától kapott támogatás. Tartalékba helyezés javasolt.                                                                   | Egyéb működési célú támogatások bevételei (B16)                                                  | 151 722                                            | Tartalék K512                                                    |
| 7  | A vis major pályázatok keretében a Mélyútca 2 ütemében tervezett bevételek és kiadások a 2026-os évben fogna megvalósulni. Az előirányzatok kivételése javasolt.                                                    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                | -29 375 908                                        | Ingatlan felújítás (K71)<br>Felújítás áfa (K74)<br>Tartalék K512 |
| 8  | A Versenyképes Városok Program keretében pályázatot nyert az Önkormányzat közszolgáltatás fejlesztési célú, mely összeg 2026-ban lesz e kötvő, így tartalékba helyezendő<br>Rész kód: 1116                          | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25)                                              | 30 546 793                                         | Tartalék K513                                                    |
| 9  | TOF_PLUSZ-1.1.3-21 "Aquatika" beruházásra tervezett támogatási összeg jóváírására a tervezetnél alacsonyabb összegben került jóváírásra. Tartalékkal szembeni elszámolás javasolt.<br>Rész kód: 1115                | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25)                                              | -841 158                                           | Tartalék K512                                                    |
| 10 | TOF_PLUSZ-1.2.1-21 "Zala kétkerékes" körékkörű fejlesztési pályázattal kapcsolatosan elfogadásra került az időközi kifizetés igénylés. Tartaléknövelő tétel.<br>Rész kód: 11147                                     | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25)                                              | 600 815                                            | Tartalék K512                                                    |
| 11 | A Magyar Falu Program keretében pályázatot nyert az Önkormányzat az új lemeztő beruházás II. ütemének kivitelezése céljából. A kivitelezés a 2026 évi költségvetés része, tartalékba helyezendő.<br>Rész kód: 11175 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (B25)                                              | 84 957 554                                         | Tartalék K513                                                    |
| 12 | A 2025. évi adóbevételek túlteljesülést (24 753 e Ft) mutatnak továbbá a tárgy évi követelések összegével (14 813 e Ft) is szükséges bővíteni a keretösszegeket. Tartalékba szembeni elszámolandó.                  | Építmeny- és tevékenység (B34)<br>Iskolázási (B351)<br>Időigény (B35b)<br>Egyéb közli bev. (B35) | 12 972 997<br>22 378 869<br>1 725 721<br>5 940 074 | Tartalék K512                                                    |
| 13 | A szanáltszolgáltatásokból származó bevételek kifizetésre a 2025. évi szanáltszolgáltatás végére továbbá a területbörletéből származó bevételek meghaladják a tervezett összeget. A túlteljesülés összegének        | Szolgáltatások értéke (B432)                                                                     | 7 030 298                                          | Tartalék K513                                                    |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             |                          |                                                                                                |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | tartalékba helyezése javasolt;                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                             |                          |                                                                                                |
| 14. | A közvetített szolgáltatók havi díja alul-<br>teljesültek, javasolt a keretösszeg teljesü-<br>léséhez való igazítása tartalékkal szemben<br>indok. gyengébb nyári szezon, kevesebb<br>nyitvatartási idő                                                                                                                         | Közvetített szolgáltatá-<br>sok (3403)                      | -721 372                 | Tartalék K513                                                                                  |
| 15. | A kiszámlázott és az előzetesen felszám-<br>ított áfa összevezetésekét év végével<br>rendezni szükséges. Év végével az Ö-<br>kormányzat áfa visszaigénylési pozícióba<br>került, az edző származó bevétel (+1.847<br>e Ft) csak 2025-ban került jóváírásra                                                                      | Áfa visszatérítés (B407)                                    | -22 080 035              | Működési célú előze-<br>tesen felszámított áfa (K351)<br>Fizetendő áfa (K352)<br>Tartalék K513 |
| 16. | Pénzügyi műveletek bevételeitől teljes-<br>ültek a pénzügyi költségek évén. Tartalék-<br>ba helyezendő összeg                                                                                                                                                                                                                   | Egyéb kapott kamatok<br>(B4082)                             | 517 862                  | Tartalék K513                                                                                  |
| 17. | Egyéb működés bevételeinek alul teljesül-<br>tek, mivel a kegyeleti hűtőbeszerzéssel<br>kapcsolatos követelési igényünk meg-<br>célunk került teljesítésre. Tartalékba szem-<br>ben elszámolandó tétele                                                                                                                         | Egyéb működési bevé-<br>telek (B411)                        | -403 147                 | Tartalék K512                                                                                  |
| 18. | A tervezett ingatlanértékesítések az alábbi<br>módszerekkel valósultak meg:<br>- Lido Friends Kft. +16 566 Ft,<br>- Várkonyi Szilveszter +9 540 Ft<br>- Kovács Kriszta +2 598 425 Ft,<br>- Kócs László +38 192 Ft<br>- Vörös Péter +195 039 Ft<br>- Lido Gastro Strand Kft. -508 100 Ft<br>Tartalék terhére javasolt elszámolni | Ingatlanok értékesítése<br>(B52)                            | -3 225 282               | Tartalék K513                                                                                  |
| 19. | A tervezett 3 db bartercél értékesítésé-<br>ből 2 db valósult meg, így javasolt az<br>előirányzat módosítása a teljesülések<br>szerinti tartalékkal szemben                                                                                                                                                                     | Ingatlanok értékesítése<br>(B52)<br>Kiszámlázott áfa (B406) | -1 950 000<br>-3 229 200 | Tartalék K512                                                                                  |
| 20. | A 2026. évi állami támogatások megke-<br>zdésére 2025. decemberében jóváírás<br>érkezett, becsüléssel<br>Tartalék javára javasolt elszámolni                                                                                                                                                                                    | Államháztartáson belüli<br>megelőlegezések<br>(B814)        | 22 265 002               | Tartalék K513                                                                                  |
| 21. | 2025. utolsó negyedévében 60 millió Ft                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Lekötött bankbetétek                                        | 60 000 000               | Pénzeszközök belső-                                                                            |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | összegei betétfelkötést eszközözt az Önkormányzat 2 hónapra felfüggesztve a szabad pénzeszközök terhére, mely 2025 évben fog eljárni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | megszüntetése (B617) |  | ként való elhelyezése (<K16)<br>Tartalék< K513                                                                                                                                                                                                    |
| 22  | <b>Kiadások:</b><br><br>A 118. és 119./2025. (XI.24.) számú képviselő-testületi határozatok szerint: év végi jutalom kifizetésére kerül sor mely tartalékkal szemben számolandó                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |  | Normatív jutalom (<K102)<br>Választott tisztségviselők jutalása (K121)<br>Béjárulékok (K2)<br>Tartalék< K513                                                                                                                                      |
| 23  | A 2025.09.23-ai 2 eldöntés módosításakor létesen került bővítésre a választott tisztségviselők jutalásai kiadási kategóriámmal a polgármesteri elnőnyhez nyújtott támogatás összege ezt nem módosította (az eredeti költségvetés tartalmazta a teljes kiadást)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |  | Választott tisztségviselők jutalása (K121)<br>Béjárulékok (K2)<br>Tartalék< K513                                                                                                                                                                  |
| 24. | A személyi kiadások 2025. évben alulteljesültek. Indokok:<br>- a zordleu elöljárók betegszabadságai alap letmény megtakarítást eredményeztek<br>- a tőlmunka kifizetések mérsékeltbbek voltak a tervhez képest: főként a strand költséghelyen<br>- a rendezvény teendők ellátásához kapcsolódó megbízási díjaknál jelentős megtakarítás mutatkozott (kiszervezett feladatok révén).<br>- a szezonális dolgozók közül kevesebb volt a nem helyi dolgozó, így a munkáltatói költségátérítés alulteljesült<br>- a reprezentatív kiadások sem érték el a tervezett keretösszeget<br>Javaslat: a főcsoporton belüli átcsoportosítás, valamint a tartalékok elhelyezése |                      |  | Alapilletmény (<K1101)<br>Tőlmunkák (<K1104)<br>Közlekedési költségátérítés (<K1109)<br>Egyéb személyi jellegű kifizetés (<K1113)<br>Választott tisztségviselők jutalása (K121)<br>Meghízási díjak K122<br>Reprezentáció (K123)<br>Tartalék< K513 |
| 25  | A szezonális hozzájárulási adó mint párvonzat szintén alulteljesült. Tartalékkal szembeni elszámolása javasolt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |  | Béjárulékok (K2)<br>Tartalék< K513                                                                                                                                                                                                                |
| 26  | A 2024.10.29-i testületi döntés értelmében 800 e Ft önerős kiadással jár az új termelő beruházás. Utemében a muszáki ellenőrdja (AAW) Tartalék terhére megszavazott tétel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |  | Szociális szolgáltatások (K330)<br>Tartalék< K513                                                                                                                                                                                                 |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |                                                                                     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Részli kód: 51154                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |                                                                                     |
| 27 | Az üzemeltetési anyagok beszerzési kérelme a tervezettnél magasabb mértékű teljesítéssel mutat. Javasolt a tartalékba szombati elszámolás.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  | Származékok beszerzése (K311)<br>Üzemeltetési anyagok besz. (K312)<br>Tartalék K512 |
| 28 | Az informatikai szolgáltatások vonatkozásában megtakarítása van az Önkormányzatnak. Javasolt a különbezer tartékba helyezése.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  | Informatikai szolgáltatások (K32)<br>Tartalék K512                                  |
| 29 | A további szolgáltatások igénybevétele terén megtakarítás mutatkozik ennek indokai:<br>- a közüzemi díjak esetében közel 6 millió Ft összegű a megtakarítás ebből 3,6 millió Ft az új áramszolgáltatások miatt, a többi a kevesebb vízfelhasználás miatt.<br>- a felvett háziorvos rendelő rezsiköltség észmérése alapján kevesebb a további számlázott szolgáltatások díja (2,5 millió Ft).<br>- a Mészáros utca mentén tervezett területrendezési feladat nagyrészt nem valósult meg (3,78 millió Ft).<br>- az új temetőben tervezett földmunka és telepítkezés áthúzódott 2026. évre (1,4 millió Ft).<br>Tartalékba helyezés javasolt. |  |  | Szolgáltatások igénybevétele (K33)<br>Tartalék K512                                 |
| 30 | A kiküldetések, valamint a reklám- és propagandaadások kifizetése a juttatások tartékba helyezés javasolt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  | Kiküldetések (K341)<br>Reklámadások (K342)<br>Tartalék K512                         |
| 31 | Az egyéb dologi kiadások és mértékben terén a tervezett összegből a különbezer tartalékba helyezése javasolt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  | Egyéb dologi kiadások (K350-355)<br>Tartalék K512                                   |
| 32 | A szociális kiadások a tervezetthez képest alacsonyabbak. Javasolt az előirányzatok módosítása a teljes évi adatok szerinti tarték javára.<br>A szociális kiadások összege nehezen prognosztizálható, sok tényező befolyásolja, főként a hazai gazdasági helyzet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)<br>Tartalék K512                               |
| 33 | Gyenesdiás település hozzájárulása a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  | Működési célú támogatások (K49)                                                     |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |                                                                                                             |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Gyenesdiás Család és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez a tervezettnél kisebb kiadással járt                                                                                                                                                                             |  |  | galás (K506)<br>Tartalék K513                                                                               |
| 34 | A Gyenesdiás Család- és Gyermekjóléti Szolgálat részére a normatív támogatás pénzeszköz átadás-ként valószínűleg közvetve a Társuláson keresztül. Ez a tervhez képest több lett a számítása a Társulás által felfizelt megvásárolt Tartalékka szemben számolóval          |  |  | Működési célú támogatás (K506)<br>Tartalék K513                                                             |
| 35 | A Bursa Hungarica ösztöndíjra tervezett keret nem került teljes összegben felhasználásra<br>Tartalékka helyezés javasolt.                                                                                                                                                 |  |  | Működési célú támogatás (K506)<br>Tartalék K513                                                             |
| 36 | A BFT "Mozdulj Balaton!" programjának támogatására beérkezett összeg nem került igénybevétele. Tartalékka helyezés javasolt                                                                                                                                               |  |  | Működési célú támogatás (K506)<br>Tartalék K513                                                             |
| 37 | A 106/2025. (X. 28.) számú képviselő-testületi határozat értelmében Andor Dezső 100 e. Ft összegű támogatásban részesült                                                                                                                                                  |  |  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)<br>Tartalék K513                                        |
| 38 | Falgármesteri szakszolgálati keret kereténél 100 e Ft összegű támogatást kapott a Yacht Egyesület a vitorlázókikötő-kötési engedélyeztetési és egyéb kapcsolódó működési kádására                                                                                         |  |  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)<br>Tartalék K513                                        |
| 39 | A Zászlóterő Lokálpatrióta Egyesület 2025. évben nem vette igénybe a tervezett támogatást.<br>Tartalékka helyezés javasolt.                                                                                                                                               |  |  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)<br>Tartalék K513                                        |
| 40 | A tervezett születési és életkezdési támogatások kerete nem került ki. Tartalékka helyezés javasolt. (Terv: 2 m Ft tény: 1 m Ft) További átcsoportosítás javasolt az eredeti költségvetésben tervezett felhalmozási célú támogatásként feltüntetett tervösszeget illetően |  |  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)<br>Tartalék K513<br>Felhalmozási célú támogatások (K51) |
| 41 | A 02/2025. (IV. 27.) számú képviselő-testületi határozat szerint 025 e Ft összegű támogatásban részesült a Gyenesdiás                                                                                                                                                     |  |  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512)                                                         |

|    |                                                                                                                                                                                                    |  |  |                                                                         |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------------------------------------------|
|    | Lovassport Egyesület.                                                                                                                                                                              |  |  | Tartalék: K513                                                          |
| 42 | A temetőben tervezett díszsírhely fedlapok beszerzése kisebb összegből váltott meg a tervezettinél, javasolt a tartalékba helyezés.                                                                |  |  | Ingatlanok értéktelítése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513 |
| 43 | Az új temető beruházással kapcsolatban tervezett táboleltérnyekkel megakarítás mutatkozik javasolt a tartalékba helyezni<br>Részlet kód: 51164                                                     |  |  | Ingatlanok értéktelítése (K62)<br>Tartalék: K513                        |
| 44 | A temetőben végrehajtott földmunkák a tervezettinél drágábban valósult meg<br>A különbözet elszámolása tartalékkal szemben javasolt a 50/2025. (V. 27.) sz. képviselő-testületi határozat alapján  |  |  | Ingatlanok értéktelítése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513 |
| 45 | A szállítmányhoz tervezett kőfeltek vásárlása nem valósult meg, a keret terhére a 753/2. hrsz. ú ingatlán került megvásárlás a 525 500 Ft összegben. A különbözet a tartalékba helyezése javasolt  |  |  | Ingatlanok értéktelítése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513 |
| 46 | A Karpáti-körző rekonstrukciójára bevezetett beruházás részletei:<br>Terv Tény<br>Adóalap: 5 525 433 Ft 5 824 630 Ft<br>Áfa: 764 567 Ft 772 850 Ft<br>A megakarítás tartalékba helyezése javasolt. |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513    |
| 47 | A Hunyadi utca telephely fejlesztés részletezése:<br>Terv Tény<br>Adóalap: 1 574 903 Ft 1 749 363 Ft<br>Áfa: 426 197 Ft 214 199 Ft<br>A megakarítás tartalékba helyezése javasolt.                 |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513    |
| 48 | A parkoló kialakítására a tervezettinél kevesebbet költött az Önkormányzat.<br>A megakarítás tartalékba helyezése javasolt.                                                                        |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513    |
| 49 | A TOF_Plus-1 2.1. Zala két keréken pályázat kivitelezése fordított adózás hatálya alá esik, javasolt az előirányzat módosítása tartalékkal szemben                                                 |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék: K513    |

|    |                                                                                                                                                                                                  |  |  |                                                                     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---------------------------------------------------------------------|
|    | Részi kód: 5114/                                                                                                                                                                                 |  |  |                                                                     |
| 50 | A 60/2025. (V. 27.) számú képviselő-testületi határozattal megszavazott szilárdi gyermekudak kötelezője a anyai adómentes, így az áfa összege megtakarítás, tartalékba helyezendő                |  |  | Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513                                |
| 51 | Az Aquatika beruházásnál a tervhez képest megtakarítás mutatkozik, mely tartalékba helyezendő<br>Rész kód: 5115/                                                                                 |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Tartalék K513                        |
| 52 | A tervezett lüzosapok építésére 2025. évben az Önkormányzat nem költötte el a teljes keretet. A különhozeri tartalék javára számolandó el                                                        |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 53 | A Gyermekdiás felrakó ágitásának kiépítése a korábbi sorok megtakarítása hól valósult meg                                                                                                        |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 54 | Az orvosi rendelő földképeles csatlakozásának kiépítése szintén a korábbi sorok megtakarításából került finanszírozásra                                                                          |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 55 | A skate pályára tervezett beruházási keretösszeg tartalékba helyezése javasolt a kivitelezés elhatalasztása miatt                                                                                |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 56 | A szilárdi beruházások (napozódeszka) kiépítés, áramvétel pont kialakítása) több etkiacással járnak a tervszámokhoz képest javasolt tartalék terhére elszámolni                                  |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 57 | A közutak aszfaltozása nem a tervek szerint valósult meg, így megtakarítás keletkezett, mely tartalékba helyezendő                                                                               |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 58 | 2026. évre áthúzódo számlából adódó kötelezettségvél alással bővítendő a beruházási keretösszeg a 127/2025. (XII. 16.) számú képviselő-testületi határozat alapján (külön hangszerek beszerzése) |  |  | Ingatlanok beszerzése (K62)<br>Berkházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |

|    |                                                                                                                                                   |  |  |                                                                                |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--------------------------------------------------------------------------------|
| 59 | Az informatikai eszközbeszerzések terén megvalósítás mutatkozik, melynek számolása a tartalékkal szemben javasolt.                                |  |  | Informatikai eszközök beszerzése (K63)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 60 | Az önkormányzati jogalkotásról tervezett kis értékű tárgyi eszköz (mobiltelefon) beszerzése megtakarítással zárult. Tartalékba helyezés javasolt. |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 61 | A kegyelet hűtő beszerzése szintén megtakarítást eredményezett, tartalékkal szemben javasolt számolni.                                            |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 62 | A mosdókészítők beszerzése nem valósult meg a teljes tervezett összeg erejéig, így a különbözet tartalékba helyezése javasolt.                    |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 63 | A tetőtér apartmanba tervezett klímaberuházás kiépítése valósult meg. A különbözet tartalékkal szemben számolandó el.                             |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 64 | A K&H környezetvédelmi pályázatból beszerzett komposztálódék kis mértékű elültetése tartalékkal szemben számolandó el.                            |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 65 | A közvilágítási lámpák cseréjére tervezett keretösszeg nem fogyott el 2025. évben. A fel nem használt rész tartalékba helyezendő.                 |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 66 | A homokrakodó beszerzése kis összegű megtakarítással zárult. A különbözet tartalékba helyezendő.                                                  |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 67 | A zöldterületi gépek beszerzése megtakarítással zárult. A különbözet tartalékba helyezése javasolt.                                               |  |  | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513    |
| 68 | A háziorvosi rendelő kazánbeszerzése-                                                                                                             |  |  | Egyéb tárgyi eszköz                                                            |

|     |                                                                                                                                                                                   |  |             |                                                                             |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|     | rol átalérol mentes számlát kapunk, így az összehasonlítás javasolt, valamint a kis mértékű többlet kiadás tartalékba való finanszírozása                                         |  |             | beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513                     |
| 69. | A strand beruházások nem valósultak meg maradéktalanul (cskkgyűjtő, kordon-emelek) így megtakarítás mutatkozik. Tartalékba helyezés javasolt.                                     |  |             | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 70. | A strandok beszerzése kisebb összegű megtakarítással zárult. Tartalékba helyezés javasolt.                                                                                        |  |             | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 71. | A rendezvényekkel kapcsolatos további beruházások kis mértékű többletköltséggel valósultak meg. A különbözeti tartalékba szembeszámoltatása javasolt.                             |  |             | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 72. | A márkaszolgáltatás akasába vásárolt TV készülék nem levezetett kiadásként merült fel, mely tartási szerződésben szereplő kötelezettségünk része. Tartalék terhére számolandó el. |  |             | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 73. | A 85/2025. (IX.23.) számú képviselő-testületi határozat alapján megvalósult kamerarendszer bővítések tartalék terhére számolandó el.                                              |  |             | Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)<br>Beruházás áfa (K67)<br>Tartalék K513 |
| 74. | A pinceklub felújítása megtakarítással zárult. A különbözeti tartalékba helyezendő.                                                                                               |  |             | Ingatlan felújítás (K71)<br>Felújítás áfa (K74)<br>Tartalék K513            |
| 75. | A vis major pályázat keretében, a Mely utcai felújítás 1 ütemére tervezett keret nem fogyott el, a maradvány tartalékba helyezendő.<br>Részlet kód: 51165                         |  |             | Ingatlan felújítás (K71)<br>Felújítás áfa (K74)<br>Tartalék K513            |
| 76. | A 116/2025. (XI.24.) számú testületi határozat alapján a Bem utca szélesítése megvalósult tartalék terhére.                                                                       |  |             | Ingatlan felújítás (K71)<br>Felújítás áfa (K74)<br>Tartalék K513            |
|     | Egyéb el. módosítások összesen                                                                                                                                                    |  | 174 524 382 |                                                                             |

Önkormányzat összesen

175 015 952

## Közös Önkormányzati Hivatal előirányzat módosítása

| Sor-szám | Megnevezés                                                                                                                                                                                             | Forrás                                          | Fl        | Kiadási javaslat                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | A Gyermesdiási Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 1 m Ft-tal járul hozzá gazdálkodás feladatainak elvégzés költségéhez mely megbízási díjak formájában kerül kifizetésre a hivatal érintettjei részére | Működés célú támogatások (B15)                  | 1 000 000 | Megbízási díj (K122)<br>Szociális hozzájárulási adó (K2-C1)                                                                                                                                                                       |
| 2        | A házasságkötések szolgáltatás díjából tervezett bevételeink csökkenéseket Tartalék terhére javasolt elszámolni                                                                                        | Igazgatási szolgáltatások díjak bevételei (B33) | 93 450    | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                 |
| 3        | A telefonköltségek továbbcsökkentése miatt a közvetített szolgáltatások bevételei kerete módosítandó a teljesülések és a közvetlen előirások szerint. Az elszámolás tartalékkal szemben javasolt.      | Közvetített szolgáltatások bevételei B403       | 81 260    | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                 |
| 4        | Áfa bevételek módosítása javasolt a teljesülések alapján.                                                                                                                                              | Áfa bevételek (B405)                            | -32 400   | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                 |
| 5        | A kamatbevételek sorát javasolt módosítani a teljes és alapján tartalékkal szemben                                                                                                                     | Egyéb kamatbevételek (B4082)                    | 1         | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                 |
| 6        | Az intézmény egyéb működési bevételei csökkenéseket. Javasolt az előirányzat csökkenése tartalékkal szemben                                                                                            | Egyéb működési bevételek (B411)                 | -6 038    | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                 |
| 7        | A személyi jutalmak összességében csökkenése. Ennek oka az év végén kifizetett jutalmak csökkentése mely a 119/2025. (XI.24.) számú határozat alapján a tartalékalap terhére került elszámolásra       |                                                 |           | Törvény szerinti alapvető elv (K1101)<br>Normatív jutalom K1102<br>Tulmunka (K1104)<br>Köznevelési költségterítés (K1109)<br>Egyéb személyi jutalmak (K1113)<br>Megbízási díj (K122)<br>Reprezentáció (K123)<br>Tartalék K513 (5) |
| 8        | A bérköltségek vonzatai szűkítő teljesülést mutatnak. A költségvetés elszámolása tartalékkal szemben javasolt. Irdok a                                                                                 |                                                 |           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)                                                                                                                                                                 |

|    | 1. táblák szociális hozzájárulási adója                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  | Tartalék: K513 (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | <p>A dolgozók kiadások aacsonyabb összegben lettek tervezve, mint amennyi teljesült. Ennek okai:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- a gázdíjak a tervezett árcsökkentés felül emelkedtek - 183%-os mértékben!</li> <li>- az adóigazgatási postaköltség nagy mértékben meghaladta a tervezett összeget, mivel a csekkek utólagosan kerültek kiküldésre.</li> </ul> <p>Tartalék tételére javasolt: elszámolni</p> |  |  | <p>Számla anyagok (&lt;311)</p> <p>Üzemeltetési anyag (&lt;312)</p> <p>Informatikai szolgáltatás (&lt;321)</p> <p>Egyéb kommunikációs szolgáltatás (&lt;322)</p> <p>Közüzemi díj (&lt;331)</p> <p>Vásárlói élelmiszer (&lt;332)</p> <p>Bérlési díj (&lt;333)</p> <p>Karbantartás (&lt;334)</p> <p>Közvetített szolgáltatás (&lt;335)</p> <p>Szociális szolgáltatások (&lt;336)</p> <p>Egyéb szolgáltatások (&lt;337)</p> <p>Küldetés (&lt;341)</p> <p>Működési célú áfa (&lt;351)</p> <p>Egyéb dologi kiadás (&lt;360)</p> <p>Tartalék: K513 (5)</p> |
| 10 | <p>Nem tervezett informatikai beszerzésekkel volt szükséges megvásárolni egy dobtintasugaras nyomtató vásárlás az igazgatási csoport munkájához, továbbá az új szerver számítógép beszerzése lobbikiváltsággal jár. Tartalékból javasolt elszámolni</p>                                                                                                                                                                   |  |  | <p>Informatikai eszköz beszerzése (&lt;63)</p> <p>Beruházás áfa (&lt;67)</p> <p>Tartalék: K513 (5)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 11 | <p>Egyéb tárgyi eszköz beszerzéseiként megkezdődött az év végén a hivatalnak, mivel a tervezett anyagi környel irattároló szekrény beszerzése átlólcot a 2020 évre</p>                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  | <p>Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (&lt;64)</p> <p>Beruházás áfa (&lt;67)</p> <p>Tartalék: K513 (5)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 12 | <p>A tervezett 3 db számítógép felújítása helyett új gép beszerzések valósultak meg, így javasolt a keret átcsoportosítása</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  | <p>Informatikai eszköz beszerzése (&lt;63)</p> <p>Beruházás áfa (&lt;67)</p> <p>Egyéb tárgyi eszköz felújítása (&lt;72)</p> <p>Felújítás áfa (&lt;74)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

KÖLÖsszesen

949.393

**Óvoda és bölcsőde előirányzat módosítása**

| Sor-szám | Megnevezés                                                                                                                                                                                                                                         | Forrás                                       | Fl       | Kiadási javaslat                                                                                                                                                                                                   |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | Az intézmény pályázatot nyert a Kultúra és Innováció Minisztériumnál óvodai kulturális fejlesztés céljából. Az összeg elköltése 2026. évben valósul meg, így tartalékba helyezendő                                                                 | Egyéb működési célú támogatások (B15)        | 600 000  | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 2        | Terembérletből a tervezettnél magasabb díjbevétele származott az intézménynek, javasolt a tartalékkal szemben elszámolni                                                                                                                           | Szolgáltatások bevételei (B402)              | 195 000  | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 3        | Az Élkezdő és az Óvoda közös gazdálkodással rendelkezik. A számlák az Élkezdőtől jelennek meg, 50%-ban átszámlázásra kerülnek az Óvodának. Ennek bevétele tárgyevetben állatjeljesült                                                              | Közvetített szolgáltatások előirátása (B403) | -123 842 | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 4        | Az előirátási díjbevételek a tervezett bevétel összeg felett teljesültek a térítési díjak emelése miatt. Tartalékba javasolt helyezni                                                                                                              | Bölcsődei térítési díjak (B405)              | 597 075  | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 5        | Az intézménynél jövőre kamat nem tervezett bevétel képez tartalékba helyezendő                                                                                                                                                                     | Egyéb kapott (járó) kamatbevételek (B408)    | -        | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 6        | Az intézmény egyéb működési bevételeit teljesültek, javasolt az előirátást tartalékkal szemben módosítani                                                                                                                                          | Egyéb működési bevételek (B411)              | 8 134    | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                  |
| 7        | A személyi jutalmak összességében a teljesítésre. Ennek oka az évkezdő-csoportmegszüntetése. Továbbá főcsoporton belüli átcsoportosítás javasolt a 119/2025. (XI. 24.) sz. képviselő-testületi határozat miatt, mely a jutalmak kifizetéséről szól |                                              |          | Alapilletmény K110'<br>Jutalom (K1102)<br>Végkielégítés (K1105)<br>Jubileumi jutalom (K1106)<br>Köznevelési költség-térítés (K1109)<br>Egyéb személyi jutalom (K1113)<br>Reprezentáció (K123)<br>Tartalék K513 (5) |
| 8        | A járulékoknál szemléltetés mutatkozik, ez a személyi kifizetések vonzása. Tartalékkal szemben javasolt rendezni                                                                                                                                   |                                              |          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2<br>Tartalék K513 (5)                                                                                                                               |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9  | <p>A dologi kiadások terén megtakarítás mutatkozik év végével. Ennek oka:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- az energiatakarékossági intézkedések révén jelentős rezsiköltség megtakarítása van az intézménynek (l. 2.343 és 5.11)</li> <li>- egy dolgozó részére ételjele megtörtént, így a rehabilitációs hozzájárulás fizetendő összege jelentősen lecsökkent</li> <li>- az üzemeltetési anyagok beszerzési körében a papírtárkás vásárlása a teljesült</li> <li>- a rezsiköltséghez kapcsolódó további számlázott szolgáltatások vinint minden kapcsolódó áfa vonat a teljesült</li> </ul> <p>Tartalékba helyezés javasolt</p> |  |  | <p>Származtatás K311</p> <p>Egyéb anyagok K312</p> <p>Információs szolgáltatás (K321)</p> <p>Egyéb kommunikáció (K322)</p> <p>Közüzemi díj (K321)</p> <p>Karbantartás, karbantartás (K331)</p> <p>Közvetített szolgáltatások (K335)</p> <p>Személyi szolgáltatások (K336)</p> <p>Egyéb szolgáltatások (K337)</p> <p>Külföldi utazások (K341)</p> <p>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K351)</p> <p>Egyéb dologi kiadások (K355)</p> <p>Tartalék K512 (5)</p> |
| 10 | <p>Az intézmény eszközbeszerzéseit kisebb összeggel tudták lefedni a tervezáron belül. Ennek okai:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- a tervezett eszközbeszerzési terv alapján a szükséges eszközök a rendelkezésre álló forrásból beszerezhetők</li> <li>- a tervezett eszközbeszerzési terv alapján a szükséges eszközök a rendelkezésre álló forrásból beszerezhetők</li> </ul> <p>Tartalékba helyezés javasolt</p>                                                                                                                                                                                                            |  |  | <p>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64)</p> <p>Beruházás áfa (K67)</p> <p>Tartalék K513 (5)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

Óvoda és bölcsőde összesen

2 276 368

## Élkezdé előirányzat módosítása

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                  |                                   |                                                                                                                     |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | <p>Az Élkezdé és az Óvoda közös gazdálkodással rendelkezik. A számlák az Élkezdénél jelennek meg. 50%-ban átszámlázásra kerülnek az Óvodának. Ennek bevételei illetve költsége tárgyévben az elszámolás alapján jelentősen a teljesült. Az energiatakarékosság révén</p> | <p>Közvetített szolgáltatások elvonása (B403)</p> <p>Kiszámlázott áfa (B406)</p> | <p>-2 035 728</p> <p>-549 647</p> | <p>Közvetített szolgáltatások (K335)</p> <p>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K351)</p> |
| 2 | <p>A költségvetésről tervezett bevételek nem teljesült, maradéktalanul. A különbözet tartalékkal szemben számolandó</p>                                                                                                                                                  | <p>Ellátási díjbevételek (B405)</p> <p>Kiszámlázott áfa (B406)</p>               | <p>-1 006 105</p> <p>-276 368</p> | <p>Tartalék K513 (5)</p>                                                                                            |
| 3 | <p>Áfa visszatérítésként nem tervezett bevétele érkezett az intézménynek, mely tartalékba növelhető</p>                                                                                                                                                                  | <p>Áfa visszatérítés (B407)</p>                                                  | <p>5 000</p>                      | <p>Tartalék K512 (5)</p>                                                                                            |
| 4 | <p>A bank kamatbevételek a tervezett összeghez megközelítik</p>                                                                                                                                                                                                          | <p>Egyéb kamatbevételek (B4082)</p>                                              | <p>2</p>                          | <p>Tartalék K512 (5)</p>                                                                                            |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | Az intézmény egyéb működési bevételei a túlteljesülések javasolt az elmarányzat módosítása tartalékkal szemben                                                                                                                                                                                                                                                                 | Egyéb működési bevételek (K411) | -5 486 | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6 | A személyi kadások összességében túlteljesültek. Ennek fő oka az év végi jutalmazás a 119/2025 (XI.24.) számú képviselő-testületi határozat alapján. Továbbá átcsoportosítások javasoltak a teljesülések arányában mivel a fő tartós táppénzen volt akiknek a helyettesítői célpénzümben részesültek a többleteladatok ellátása miatt. Tartalékkal szemben javasolt elszámolni |                                 |        | Alapilletmény K1101<br>Jutalom (K1102)<br>Céljutalmazás (K1103)<br>Túlmunka (K1104)<br>Köznevelési költségterítés (K1109)<br>Egyéb személyi jutalmazás (K1113)<br>Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 7 | A bérkifizetési túlteljesülések a megszavazott jutalom kifizetése miatt. Tartalék terhere elszámolandó tétel.                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                 |        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)<br>Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 8 | Az intézmény dologi kadásai tekintetében a túlteljesülés valósult meg. A karbantartási díjak, a közüzemi díjak és a köznevelési díjak kifizetések terén egyaránt megtakarítás mutatkozik. Javasolt a teljesülések szerinti átcsoportosítás, valamint a fennmaradt különbözet tartalékkal szembeni elszámolása.                                                                 |                                 |        | Származékos anyag (K311)<br>Üzemeltetési anyag (K312)<br>Információs szolgálat (K321)<br>Egyéb kommunikációs szolgálat (K322)<br>Közüzemi díj (K331)<br>Karbantartási költség (K324)<br>Közvetített szolgáltatások (K335)<br>Származékos segítő szolgáltatás (K336)<br>Egyéb szolgálat (K337)<br>Kiküldetés (K341)<br>Működési költség (K351)<br>Fizetendő díj (K352)<br>Kamatkadások K353<br>Egyéb dologi kadás (K355)<br>Tartalék K513 (5) |
| 9 | Az intézmény a tervezett beruházásokat csak részben valósította meg és ezek is kivétel nélkül költségkeret állt teljesültek. Az ebből származó megtakarítás tartalék növelő tétel                                                                                                                                                                                              |                                 |        | Információs eszköz beszerzése (K63)<br>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (K64)<br>Beruházás díja (K67)<br>Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## Könyvtár előirányzat módosítása

| Sor-szám | Megnevezés                                                                                                                                                                                                | Forrás                            | Fl        | Kiadási javaslat                                                                                                                                                                        |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1        | A helyiség- terembérletekből és jegybevételekből tobbletet ért el az intézmény. Az intézményvezető kérése alapján az összeg a rendezvényekre kerül átcsoportosításra.                                     | Szolgáltatások ellenértéke (B432) | 2 030 305 | Egyéb szolgáltatások igénybevétele (K237)                                                                                                                                               |
| 2        | Az intézmény kamatbevételei a tervezett összeg feletti teljesítés tartalék javára számoltató.                                                                                                             | Egyéb kapott kamatok (B4052)      | 1         | Tartalék K513 (5)                                                                                                                                                                       |
| 3        | Az intézmény egyéb működési bevételei a utóeljesítések. Tartalék terhére javasolt elszámolni.                                                                                                             | Egyéb működési bevételek (B411)   | -1 393    | Tartalék K512 (5)                                                                                                                                                                       |
| 4        | A 119/2025. (XI. 24.) számú képviselő-testületi határozat szerint év végi jutalom kiutalására kerül sor az intézménnyel, mely tartalékkal szemben számolandó el.                                          |                                   |           | Jutalom (K1102)<br>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)<br>Tartalék K513 (5)                                                                               |
| 5        | A személyi juttatások összességében túlteljesültek, melynek oka az intézményvezető munkabérének emelése a 105/2025. (X. 28.) számú képviselő-testületi határozat alapján. Tartalékkal szemben számoltató. |                                   |           | Törvény szerinti alapulmány (K1101)<br><br>Köznevelési költség-térítés (K1109)<br>Egyéb személyi juttatások (K1113)<br>Megbízói díj (K122)<br>Reprezentáció (K123)<br>Tartalék K513 (5) |
| 6        | A bérleti viszonyai szintén túlteljesültek, tartalék terhére javasolt elszámolni.                                                                                                                         |                                   |           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)<br>Tartalék K513 (5)                                                                                                  |
| 7        | Az intézmény tervezett költségkádása kis mértékben túlteljesültek, javasolt a költségcsoporton belüli átcsoportosítás, illetve a tartalékkal szemben elszámolás.                                          |                                   |           | Számkönyvi anyag K311<br>Üzemeltetési anyag (K312)<br>Információs szolgáltatások (K321)<br>Telefonköltség (K322)<br>Bérleti díjak (K323)<br>Karbantartás (K324)                         |

|   |                                                                                                                                                                                                    |  |  |                                                                                                                                                                                              |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                                                                    |  |  | Száma, tev. segítő<br>szolgáltatás (K336)<br>Fogyén szolg. (K337)<br>Küldetések (K341)<br>Reklám tlg. (K342)<br>Működési c. áfa (K351)<br>Egyéb dologi kiadás<br>(K355)<br>Tartalék K512 (5) |
| 8 | A könyvek és tárgy eszközök beszerzésére szánt keretből az intézmény "szakrész" gazdálkodott, így a fe használási különbözet a lejárulékok szerinti álcsoportosítások után lejárta ekba helyezendő |  |  | Informatikai eszközök beszerzése (K63)<br>Fogyén tárgyi eszközbeszerzés (K64)<br>Üzemeltetés áfa (K67)<br>Tartalék K513 (Önk.)                                                               |

Könyvtár összesen

2 099 513

#### Finanszírozások előirányzatának év végi rendezése

|   |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                |                                                    |                                                       |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1 | Jelen előirányzat finanszírozási igényeinek rendezése<br><br>Intézményfinanszírozások<br>- József Attila Műv. Ház és Könyvtár<br>- Gyenesrét Nagyközség Előkezdője<br>- Gyenesrét Bólyosdó és Óvoda<br>- Gyenesrét KöH | Központi, irányító szerv támogatásként kapott bevételek (B816) | 2 516 496<br>1 674 816<br>-14 349 822<br>7 727 214 | Központi, irányító szerv támogatás folyósítása (K915) |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|

Finanszírozások összesen

-5 778 928

**Mindösszesen:**

**175 464 072**

**JS 26.**

| Ft        |
|-----------|
| 3 348 310 |
| 526 687   |
| 26 333    |
| 3 307 080 |
| 511 770   |
| 523 900   |
| 100 000   |

15' 722

-24 001 950  
-6 496 727  
1 122 769

30 546 796

-941 159

500 815

64 397 564

39 566 219

7 030 296

|                                         |
|-----------------------------------------|
|                                         |
| -72' 372                                |
| -6 536 880<br>-1 964 063<br>-10 489 090 |
| 517 882                                 |
| -402 147                                |
| -3 725 282                              |
| -15 189 200                             |
| 22 265 002                              |
| 120 000 000                             |

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 60 000 000                                                                                       |
| 3 083 725<br>389 920<br>529 574<br>-4 503 220                                                    |
| -9 995 421<br>1 286 405<br>-1 181 826                                                            |
| -3 045 655<br>515 530<br>-210 615<br>1 289 385<br>1 470 801<br>1 495 336<br>311 767<br>3 416 767 |
| -1 027 101<br>1 027 101                                                                          |
|                                                                                                  |

|                                   |
|-----------------------------------|
|                                   |
| 50 294<br>1 283 605<br>-1 222 512 |
| -677 855<br>677 855               |
| -13 142 525<br>13 142 525         |
| 56 450<br>1 291 200<br>1 347 650  |
| -36 283<br>36 283                 |
| -568 897<br>568 897               |
| -920 528                          |

|                                    |
|------------------------------------|
| 920 538                            |
| 77' 2'3<br>-771 213                |
| 97 500<br>57 500                   |
| -260 000<br>260 000                |
| 160 000<br>160 000                 |
| 100 000<br>-100 000                |
| -50 000<br>50 000                  |
| 1 100 000<br>800 000<br>-2 000 000 |
| 325 000                            |

|            |
|------------|
| 325 000    |
| 38 232     |
| -10 505    |
| 49 890     |
| -421 509   |
| 42' 509    |
| 865 275    |
| 233 625    |
| -1 098 900 |
| -2 130 406 |
| 744 094    |
| 2 574 500  |
| -710 803   |
| -191 917   |
| 902 720    |
| 174 580    |
| -210 098   |
| 36 418     |
| -461 739   |
| -124 670   |
| 586 409    |
| -251 735   |
| -3 368 354 |
| 3 610 089  |

|                                       |
|---------------------------------------|
|                                       |
| 154 400<br>154 400                    |
| -6 311 775<br>6 311 775               |
| -387 442<br>-104 610<br>492 052       |
| 140 000<br>37 800<br>-177 800         |
| 167 700<br>45 279<br>-212 979         |
| -4 409 449<br>-1 190 561<br>5 600 000 |
| 763 913<br>-567 470<br>-226 449       |
| 6 799 666<br>-1 635 906<br>8 635 566  |
| 300 000<br>243 000<br>-1 143 000      |

|                       |
|-----------------------|
| -118 1'0              |
| -31 890<br>150 000    |
| -11 8'9               |
| -3 191<br>15 0'0      |
| 312 233               |
| -84 3'7<br>305 600    |
| -866 102              |
| -241 949<br>1 128 050 |
| 22 835                |
| 6 165<br>25 000       |
| -5                    |
| -1<br>5               |
| -561 244              |
| 178 535<br>839 730    |
| -109                  |
| -30<br>139            |
| -35 930               |
| -10 773<br>50 703     |
| 240 794               |

|                                     |
|-------------------------------------|
| -232 858<br>-6 936                  |
| -642 038<br>-172 350<br>915 388     |
| -10 402<br>2 806<br>13 210          |
| 45 520<br>-41 160<br>-4 354         |
| 51 102<br>13 796<br>-64 900         |
| 1 156 425<br>312 775<br>-1 471 200  |
| 301 431<br>-81 335<br>382 817       |
| -2 792 066<br>-754 100<br>3 547 066 |
| 2 875 000<br>776 250<br>3 651 250   |
| 174 504 082                         |

175 016 852

| FL                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 995 255<br>104 745                                                                        |
| 93 450                                                                                    |
| 8' 280                                                                                    |
| -32 400                                                                                   |
| 1                                                                                         |
| -6 038                                                                                    |
| -172 751<br>5 007 650<br>108 882<br>-3 240<br>-78 500<br>-433 539<br>-55 790<br>4 574 772 |
| 315 691                                                                                   |

|           |
|-----------|
| 315 691   |
| 28 257    |
| 276 964   |
| -77 570   |
| -98 579   |
| 2 104 792 |
| -56 449   |
| -17 256   |
| 264 700   |
| 11 303    |
| -300 000  |
| 97 780    |
| 105 705   |
| 729 065   |
| -32 466   |
| 3 205 776 |
| 357 470   |
| 56 520    |
| -453 000  |
| 176 243   |
| -47 585   |
| 223 826   |
| 507 874   |
| 137 126   |
| -507 874  |
| -137 126  |

349 393

| FL                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 500 000                                                                                                   |
| 195 000                                                                                                   |
| -123 842                                                                                                  |
| 597 075                                                                                                   |
| 1                                                                                                         |
| 8 134                                                                                                     |
| -13 860 548<br>7 080 380<br>-810 797<br>-448 440<br><br>18 131<br><br>585 104<br><br>146 214<br>6 576 384 |
| -451 093<br><br>401 093                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>32 464</p> <p>-500 448</p> <p>215 540</p> <p>-35 205</p> <p>-1 944 685</p> <p>-297 323</p> <p>-218 837</p> <p>-322 260</p> <p>368 675</p> <p>-87 892</p> <p>-1 042 337</p> <p>-1 300 520</p> <p>5 032 258</p> |
| <p>26 233</p> <p>9 952</p> <p>28 281</p>                                                                                                                                                                         |

1 276 368

|                                   |
|-----------------------------------|
| <p>-2 035 728</p> <p>-540 647</p> |
| <p>-1 281 195</p>                 |
| <p>5 000</p>                      |
| <p>2</p>                          |

|                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -5 486                                                                                                                                                                                               |
| 3 408 586<br>2 783 100<br>1 300 000<br>82 817<br>19 040<br><br>221 829<br><br>998 100                                                                                                                |
| 278 915                                                                                                                                                                                              |
| -278 915                                                                                                                                                                                             |
| -10 919<br>2 540 541<br><br>-36 240<br><br>22 204<br><br>-2 252 590<br>-1 117 900<br><br>-5 002<br><br>48 954<br><br>-93 060<br>39 620<br>3 358 451<br>866 000<br>-1 000<br>-40 900<br><br>3 546 112 |
| 31 001<br><br>-504 251<br><br>-146 140<br>687 396                                                                                                                                                    |

-3 997 054

| FL                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------|
| 2 300 905                                                                |
| 1                                                                        |
| -1 393                                                                   |
| 1 354 700<br>176 111<br>-1 530 811                                       |
| 523 923<br><br>-201 000<br>-72 776<br><br>114 900<br>-12 838<br>-446 235 |
| 265 013<br><br>-265 019                                                  |
| -46 560<br>-520 854<br><br>-72 466<br><br>42 971<br>8 852<br>-336 259    |

|           |
|-----------|
| 2 725 055 |
| 3 719 573 |
| 73 474    |
| 157 702   |
| -273 154  |
| 180 797   |
| -42 089   |
| -17 099   |
| 159 448   |
| 290 286   |
| 147 935   |

2 089 513

|            |
|------------|
| -5 778 926 |
|------------|

-5 778 929

175 464 072

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.27.)  
önkormányzati rendelet módosításáról**

**TERVEZET**

[1] Az önkormányzat célja, hogy a gazdálkodás kiszámíthatósága, áttekinthetősége, ellenőrizhetősége érdekében a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat-módosítás, előirányzat-atesoportosítás irányzatokként módosítja a költségvetési rendeletét.

[2] Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

(1) Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételeit 1 812 409 821 Ft-ban,
- b) finanszírozási bevételeit 1 397 649 806 Ft-ban,
- c) bevételei összesen 3 210 059 627 Ft-ban,
- d) költségvetési kiadásait 2 029 963 156 Ft-ban,
- e) finanszírozási kiadásait 1 180 096 471 Ft-ban,
- f) kiadásait összesen 3 210 059 627 Ft-ban,
- g) költségvetési hiányát 280 317 170 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) működési célú költségvetési bevételeit 1 395 237 737 Ft-ban,
- b) működési célú költségvetési kiadásait 1 675 554 907 Ft-ban,
- c) működési hiányát 280 317 170 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) felhalmozási célú költségvetési bevételeit 417 172 084 Ft-ban,
- b) felhalmozási célú költségvetési kiadásait 354 408 249 Ft-ban,
- c) felhalmozási többletét 62 763 835 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevétele 3 210 059 627 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevétele 0 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok bevétele 0 Ft.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 3 210 059 627 Ft,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft.”

## 2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba

Gál Lajos  
polgármester

Czibor Zoltánné  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:

Czibor Zoltánné  
jegyző

## GYEKESEDVÁS SÁGYNÉZSÉGE: DEKORATÍVSAZÁSA

3. SZ. MÓDOSÍTÁSI TANI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL  
KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## REVTEIERK

[illegible]



|    |                                              |             |             |               |
|----|----------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 48 | Költséghozzáértékelés (25 + 49)              | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |
| 49 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 50 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások | 234 099 015 |             | 1 000 000 000 |
| 51 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             | 241 997 455 | 1 000 000 000 |
| 52 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |
| 53 | Költséghozzáértékelés (25 + 49)              |             |             |               |
| 54 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 55 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 56 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 57 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 58 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 59 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások |             |             |               |
| 60 | Költséghozzáértékelés                        |             |             |               |
| 61 | Előzetes költségvetési bevételek és kiadások | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |
| 62 | Költséghozzáértékelés (25 + 49)              | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |

# KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

6

|   |                                               |             |             |               |
|---|-----------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | Költségvetési bevételek és kiadások (25 + 49) | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |
| 2 | Költségvetési bevételek és kiadások (25 + 49) | 234 099 015 | 241 997 455 | 1 000 000 000 |



11. Belhinnuvasi cella hevedetlek es kinalasik merkezes  
(Jönköpings lään skolorna)

[illegible]

| Regional Data |               |                      |               | National Data  |      |                      |               |                |
|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|------|----------------------|---------------|----------------|
| Year          | Region        | High-Speed Rail (km) | Distance (km) | Population (M) | Year | High-Speed Rail (km) | Distance (km) | Population (M) |
| 1             | North America | 1000                 | 1000          | 100            | 2020 | 1000                 | 1000          | 100            |
| 2             | Europe        | 1200                 | 1200          | 120            | 2021 | 1200                 | 1200          | 120            |
| 3             | Asia          | 1500                 | 1500          | 150            | 2022 | 1500                 | 1500          | 150            |
| 4             | South America | 800                  | 800           | 80             | 2023 | 800                  | 800           | 80             |
| 5             | Africa        | 600                  | 600           | 60             | 2024 | 600                  | 600           | 60             |
| 6             | Oceania       | 400                  | 400           | 40             | 2025 | 400                  | 400           | 40             |
| 7             | Global        | 5000                 | 5000          | 500            | 2026 | 5000                 | 5000          | 500            |
| 8             | North America | 1000                 | 1000          | 100            | 2027 | 1000                 | 1000          | 100            |
| 9             | Europe        | 1200                 | 1200          | 120            | 2028 | 1200                 | 1200          | 120            |
| 10            | Asia          | 1500                 | 1500          | 150            | 2029 | 1500                 | 1500          | 150            |
| 11            | South America | 800                  | 800           | 80             | 2030 | 800                  | 800           | 80             |
| 12            | Africa        | 600                  | 600           | 60             | 2031 | 600                  | 600           | 60             |
| 13            | Oceania       | 400                  | 400           | 40             | 2032 | 400                  | 400           | 40             |
| 14            | Global        | 5000                 | 5000          | 500            | 2033 | 5000                 | 5000          | 500            |
| 15            | North America | 1000                 | 1000          | 100            | 2034 | 1000                 | 1000          | 100            |
| 16            | Europe        | 1200                 | 1200          | 120            | 2035 | 1200                 | 1200          | 120            |
| 17            | Asia          | 1500                 | 1500          | 150            | 2036 | 1500                 | 1500          | 150            |
| 18            | South America | 800                  | 800           | 80             | 2037 | 800                  | 800           | 80             |
| 19            | Africa        | 600                  | 600           | 60             | 2038 | 600                  | 600           | 60             |
| 20            | Oceania       | 400                  | 400           | 40             | 2039 | 400                  | 400           | 40             |
| 21            | Global        | 5000                 | 5000          | 500            | 2040 | 5000                 | 5000          | 500            |
| 22            | North America | 1000                 | 1000          | 100            | 2041 | 1000                 | 1000          | 100            |
| 23            | Europe        | 1200                 | 1200          | 120            | 2042 | 1200                 | 1200          | 120            |
| 24            | Asia          | 1500                 | 1500          | 150            | 2043 | 1500                 | 1500          | 150            |
| 25            | South America | 800                  | 800           | 80             | 2044 | 800                  | 800           | 80             |
| 26            | Africa        | 600                  | 600           | 60             | 2045 | 600                  | 600           | 60             |
| 27            | Oceania       | 400                  | 400           | 40             | 2046 | 400                  | 400           | 40             |
| 28            | Global        | 5000                 | 5000          | 500            | 2047 | 5000                 | 5000          | 500            |

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Önkormányzat Képviselőtestületi Hivatal | 02 |
| Összes bevételei, kiadásai              | 01 |

9

| Számsor          | Leírás az egyes részek     | Értéke előirányzat | Értéke előirányzat | Értéke előirányzat |
|------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A                | B                          | C                  | D                  | E                  |
| <b>Bevételek</b> |                            |                    |                    |                    |
| 1                | Általános bevételek (2-10) | 160 000            | 160 243            | 160 243            |
| 2                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 3                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 4                | Általános bevételek        | 0,0                | 0,000              | 0,000              |
| 5                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 6                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 7                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 8                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 9                | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 10               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 11               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 12               | Általános bevételek        | 0,0                | 0,000              | 0,000              |
| 13               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 14               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 15               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 16               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 17               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 18               | Általános bevételek        | 240 000            | 240 250            | 240 250            |
| 19               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 20               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 21               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 22               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 23               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 24               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 25               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 26               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 27               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 28               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 29               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 30               | Általános bevételek        | 2 400 000          | 2 400 000          | 2 400 000          |
| 31               | Általános bevételek        | 2 400 000          | 2 400 000          | 2 400 000          |
| 32               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 33               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 34               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 35               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 36               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 37               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 38               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 39               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 40               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 41               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 42               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 43               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 44               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 45               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 46               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 47               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 48               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 49               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 50               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 51               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 52               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 53               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 54               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 55               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 56               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 57               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 58               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 59               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 60               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 61               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 62               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 63               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 64               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 65               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 66               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 67               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 68               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 69               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 70               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 71               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 72               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 73               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 74               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 75               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 76               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 77               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 78               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 79               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 80               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 81               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 82               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 83               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 84               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 85               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 86               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 87               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 88               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 89               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 90               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 91               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 92               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 93               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 94               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 95               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 96               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 97               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 98               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 99               | Általános bevételek        |                    |                    |                    |
| 100              | Általános bevételek        |                    |                    |                    |

|                 |                           |             |             |             |
|-----------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kiadások</b> |                           |             |             |             |
| 1               | Általános kiadások (2-10) | 172 180 000 | 172 180 000 | 172 180 000 |
| 2               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 3               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 4               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 5               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 6               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 7               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 8               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 9               | Általános kiadások        |             |             |             |
| 10              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 11              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 12              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 13              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 14              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 15              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 16              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 17              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 18              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 19              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 20              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 21              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 22              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 23              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 24              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 25              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 26              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 27              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 28              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 29              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 30              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 31              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 32              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 33              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 34              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 35              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 36              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 37              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 38              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 39              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 40              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 41              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 42              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 43              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 44              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 45              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 46              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 47              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 48              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 49              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 50              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 51              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 52              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 53              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 54              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 55              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 56              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 57              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 58              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 59              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 60              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 61              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 62              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 63              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 64              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 65              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 66              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 67              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 68              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 69              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 70              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 71              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 72              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 73              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 74              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 75              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 76              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 77              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 78              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 79              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 80              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 81              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 82              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 83              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 84              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 85              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 86              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 87              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 88              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 89              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 90              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 91              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 92              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 93              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 94              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 95              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 96              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 97              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 98              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 99              | Általános kiadások        |             |             |             |
| 100             | Általános kiadások        |             |             |             |

|                                                 |    |  |    |
|-------------------------------------------------|----|--|----|
| Tényleges állományi teljesítés előirányzat (fő) | 18 |  | 18 |
| Költségvetési teljesítés előirányzat (fő)       |    |  |    |

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| Csengeri Állami Községi Önkormányzat Hivatala | 02 |
| Közfelhalmozású feladatok bevételei, kiadásai | 02 |

9

| Számsor          | Feladatcím megnevezése                                   | Előirányzat megnevezése | Előirányzat módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|
| A                | B                                                        | C                       | D                     | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                          |                         |                       |                        |
| 1                | Általános költségvetés (20-22)                           | 160 000                 | 160 242               | 160 242                |
| 2                | Közfelhalmozású feladatok                                |                         |                       |                        |
| 3                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 4                | Közfelhalmozású feladatok                                | 0,0                     | 0,000                 | 0,000                  |
| 5                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 6                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 7                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 8                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 9                | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 10               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 11               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 12               | Közfelhalmozású feladatok általános költségvetés (20-22) | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 13               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 14               | Közfelhalmozású feladatok általános költségvetés (20-22) |                         |                       |                        |
| 15               | Előirányzat módosítás                                    | 0,000                   | 0,000                 | 0,000                  |
| 16               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 17               | Közfelhalmozású feladatok                                |                         |                       |                        |
| 18               | Közfelhalmozású feladatok                                | 300 000                 | 300 000               | 300 000                |
| 19               | Közfelhalmozású feladatok általános költségvetés (20-22) |                         |                       |                        |
| 20               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 21               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 22               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 23               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 24               | Közfelhalmozású feladatok (25-27)                        |                         |                       |                        |
| 25               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 26               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 27               | Előirányzat módosítás                                    |                         |                       |                        |
| 28               | Közfelhalmozású feladatok                                |                         |                       |                        |
| 29               | Közfelhalmozású feladatok                                |                         |                       |                        |
| 30               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 31               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 32               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 33               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        |                         |                       |                        |
| 34               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        |                         |                       |                        |
| 35               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 36               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |
| 37               | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000               | 1 000 000             | 1 000 000              |

|                 |                                                          |             |             |             |
|-----------------|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kiadások</b> |                                                          |             |             |             |
| 1               | Általános költségvetés (20-22)                           | 172 180 000 | 172 180 000 | 172 180 000 |
| 2               | Előirányzat módosítás                                    | 0,000       | 0,000       | 0,000       |
| 3               | Közfelhalmozású feladatok általános költségvetés (20-22) | 1 000 000   | 1 000 000   | 1 000 000   |
| 4               | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 5               | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 6               | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 7               | Közfelhalmozású feladatok                                | 1 000 000   | 1 000 000   | 1 000 000   |
| 8               | Előirányzat módosítás                                    | 0,000       | 0,000       | 0,000       |
| 9               | Előirányzat módosítás                                    | 0,000       | 0,000       | 0,000       |
| 10              | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 11              | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 12              | Előirányzat módosítás                                    |             |             |             |
| 13              | Közfelhalmozású feladatok (30-32)                        | 1 000 000   | 1 000 000   | 1 000 000   |

|                                                                      |    |  |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|--|----|
| Tényleges államháztartási előirányzat (fő)                           | 18 |  | 18 |
| Közfelhalmozású feladatok tényleges államháztartási előirányzat (fő) |    |  |    |







|  |                                                     |    |
|--|-----------------------------------------------------|----|
|  | Gyenesdlány Nagyközség Önkormányzatának Képviselője | 10 |
|  | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai              | 02 |

Feladatnagyszám:

| Száma            | Kötelező feladatok bevételei, kiadásai                          | Feladatnagyszám | Összes bevételek | Megnevezés elterjedése |
|------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                               | C               | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                 |                 |                  |                        |
|                  | Működési bevételek (10-19)                                      | 4 462 210       | 28 782           | 4 490 992              |
|                  | Működési célú bevételek                                         |                 |                  |                        |
|                  | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 1                | Központi költségvetésből                                        | 1 500 000       | 1 500 000        | 1 500 000              |
| 2                | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 3                | Ellátottak                                                      | 1 500 000       | 1 500 000        | 1 500 000              |
| 4                | Központi költségvetésből                                        | 1 500 000       | 1 500 000        | 1 500 000              |
| 5                | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 6                | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 7                | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 8                | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 9                | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 10               | Központi költségvetésből                                        | 1 500 000       | 1 500 000        | 1 500 000              |
| 11               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20-29)     |                 |                  |                        |
| 12               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 13               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 14               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 15               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 16               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 17               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 18               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 19               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (30-39) |                 |                  |                        |
| 21               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 22               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 23               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 24               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 25               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 26               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 27               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 28               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 29               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 30               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (40-49)  |                 |                  |                        |
| 31               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 32               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 33               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 34               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 35               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 36               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 37               | Általános forgóeszköz értékesítésből                            |                 |                  |                        |
| 38               | Ellátottak                                                      |                 |                  |                        |
| 39               | Központi költségvetésből                                        |                 |                  |                        |
| 40               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10-39)</b>                               | 4 462 210       | 28 782           | 4 490 992              |

| <b>Kiadások</b> |                                                            |           |           |           |
|-----------------|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Működési célú támogatások államháztartáson belülre (10-19) | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 2               | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 3               | Központi költségvetésből                                   | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| 4               | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 5               | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 6               | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 7               | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 8               | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 9               | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 10              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 11              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 12              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 13              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 14              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 15              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 16              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 17              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 18              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 19              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 20              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 21              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 22              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 23              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 24              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 25              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 26              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 27              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 28              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 29              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 30              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 31              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 32              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 33              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 34              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 35              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 36              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 37              | Általános forgóeszköz értékesítésből                       |           |           |           |
| 38              | Ellátottak                                                 |           |           |           |
| 39              | Központi költségvetésből                                   |           |           |           |
| 40              | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (10-39)</b>                           | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 |

|                                            |   |  |   |
|--------------------------------------------|---|--|---|
| Lényegtelen államháztartási feladatok (10) | 0 |  | 0 |
| Közfelhalmozási feladatok (20-39)          | 0 |  | 0 |













[illegible]

[illegible]



| Sample | Temperature (°C) | Time (h) | Yield (%) | Color     | IR (cm <sup>-1</sup> ) | <sup>1</sup> H NMR (ppm) | <sup>13</sup> C NMR (ppm) |
|--------|------------------|----------|-----------|-----------|------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1      | 100              | 1        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 2      | 100              | 2        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 3      | 100              | 3        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 4      | 100              | 4        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 5      | 100              | 5        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 6      | 100              | 6        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 7      | 100              | 7        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 8      | 100              | 8        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 9      | 100              | 9        | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |
| 10     | 100              | 10       | 100       | Colorless | 1715, 1680             | 7.1, 6.8                 | 155, 145                  |

**Izdevumi krājumā ceturksniskā ielīgumveidā**

| Pilnais nosaukums                        | Telpskaitlis | Nosaukums krājumā<br>atbilstoši apr. | Pabeigšanas datums<br>NII 31.ig. | 2025. g. izdevumi<br>atbilstoši | Ērču<br>mērogošana | Multivision atbilstoši |
|------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------------|
| A                                        | B            | C                                    | D                                | E                               | F                  | G (D + F)              |
| <b>Īpašumtiesību izdevumi</b>            |              |                                      |                                  |                                 |                    |                        |
| Krājuma izdevumi                         | 2 444 452    | 2025                                 |                                  | 2 444 452                       | 488 887            | 2 933 339              |
| 2.3.4. izdevumi - izdevumi - izdevumi    | 2 708 781    | 2025                                 |                                  |                                 | 2 708 781          | 2 708 781              |
| <b>Beidzot</b>                           |              |                                      |                                  |                                 |                    |                        |
| - Beidzot izdevumi - izdevumi - izdevumi | 419 109      | 2025                                 |                                  | 419 109                         | 419 109            | 419 109                |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 590 000      | 2025                                 |                                  | 590 000                         | 590 000            | 590 000                |
| Mākslu izdevumi                          | 1 269 611    | 2025                                 |                                  |                                 | 1 269 611          | 1 269 611              |
| - izdevumi - izdevumi                    | 3 651 250    | 2025                                 |                                  |                                 | 3 651 250          | 3 651 250              |
| <b>Beidzot izdevumi</b>                  |              |                                      |                                  |                                 |                    |                        |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 2 161 600    | 2025                                 |                                  | 2 161 600                       | 2 161 600          | 2 161 600              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 40 591 671   | 2025                                 |                                  | 40 591 671                      | 40 591 671         | 40 591 671             |
| <b>Izdevumi - izdevumi - izdevumi</b>    |              |                                      |                                  |                                 |                    |                        |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 592 500      | 2025                                 |                                  | 592 500                         | 592 500            | 592 500                |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 1 027 450    | 2025                                 |                                  | 1 027 450                       | 1 027 450          | 1 027 450              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 1 049 041    | 2025                                 |                                  | 1 049 041                       | 1 049 041          | 1 049 041              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 550 000      | 2025                                 |                                  | 550 000                         | 550 000            | 550 000                |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 3 641 485    | 2025                                 |                                  | 3 641 485                       | 3 641 485          | 3 641 485              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 1 079 500    | 2025                                 |                                  | 1 079 500                       | 1 079 500          | 1 079 500              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 1 550 450    | 2025                                 |                                  | 1 550 450                       | 1 550 450          | 1 550 450              |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 1 23 040     | 2025                                 |                                  |                                 | 1 23 040           | 1 23 040               |
| - izdevumi - izdevumi - izdevumi         | 2 313 600    | 2025                                 |                                  | 2 313 600                       | 2 313 600          | 2 313 600              |

|                                                  |            |      |  |  |            |            |            |
|--------------------------------------------------|------------|------|--|--|------------|------------|------------|
| ✓ 4. cserélt felújítás a 20. sz. tétel után      | 9 099 688  | 2025 |  |  |            | 9 099 688  | 9 099 688  |
| lineáris tételhez kapcsolódó felújítások         |            |      |  |  |            |            |            |
| Értékelési és értékelési felújítások 68700 g/100 | 215 000    | 2025 |  |  | 215 000    | 215 000    |            |
| ÖSSZESEN                                         | 93 276 100 |      |  |  | 93 276 100 | 17 600 916 | 51 588 718 |

# KIMUTATÁS

## a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

0

| Sor<br>szám      | Támogatott szervezet neve                          | Támogatás<br>célja  | Tervezett<br>támogatás<br>összege | Módosítás<br>(+/-) | Módosított<br>támogatás<br>összege |
|------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------------------------|
| A                | B                                                  | C                   | D                                 | E                  | F (D-E)                            |
| 1                | Kisvén Szk                                         | Iskolai társasjáték | 5 000 000                         | 5 000 000          |                                    |
| 2                | Önkéntes Ifjúsági                                  |                     |                                   | 5 000 000          | 5 000 000                          |
| 3                | Székelykeresztúr Községi Önkormányzatok Egyesülete | Egyesületi működés  | 1 200 000                         |                    | 1 200 000                          |
| 4                | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Önkénteskedés       | 550 000                           |                    | 550 000                            |
| 5                | Polgári Körkép Székelykeresztúr                    | Magyar Nemzet       | 750 000                           |                    | 750 000                            |
| 6                | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Társasjáték         | 400 000                           |                    | 400 000                            |
| 7                | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 400 000                           |                    | 400 000                            |
| 8                | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 100 000                           |                    | 100 000                            |
| 9                | Alapítványi Alapítványi Alapítvány                 | Alapítványi működés | 500 000                           |                    | 500 000                            |
| 10               | Alapítványi Alapítványi Alapítvány                 | Egyesületi működés  | 100 000                           |                    | 100 000                            |
| 11               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 200 000                           |                    | 200 000                            |
| 12               | Kisvén Szk                                         | Magyar Nemzet       | 1 500 000                         |                    | 1 500 000                          |
| 13               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 100 000                           |                    | 100 000                            |
| 14               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 2 200 000                         |                    | 2 200 000                          |
| 15               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 1 500 000                         |                    | 1 500 000                          |
| 16               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 700 000                           |                    | 700 000                            |
| 17               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 50 000                            | 50 000             |                                    |
| 18               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 100 000                           |                    | 100 000                            |
| 19               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 500 000                           |                    | 500 000                            |
| 20               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 120 000                           |                    | 120 000                            |
| 21               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 250 000                           |                    | 250 000                            |
| 22               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 165 000                           | 165 000            |                                    |
| 23               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 300 000                           |                    | 300 000                            |
| 24               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  |                                   | 200 000            | 200 000                            |
| 25               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  |                                   | 100 000            | 100 000                            |
| 26               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  |                                   | 2 000 000          | 2 000 000                          |
| 27               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  |                                   | 1 100 000          | 1 100 000                          |
| 28               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 18 000 000                        |                    | 18 000 000                         |
|                  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről      |                     | 16 132 000                        | 1 675 000          | 16 807 000                         |
| 29               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 200 000                           | 200 000            |                                    |
| 30               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 1 500 000                         | 200 000            | 1 700 000                          |
| 31               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 1 727 137                         | 920 535            | 2 647 672                          |
| 32               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  |                                   | 20 431 214         | 20 431 214                         |
| 33               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 2 849 391                         | 162 167            | 3 011 558                          |
|                  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről      |                     | 8 934 529                         | 25 355 040         | 34 289 569                         |
| 34               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 2 000 000                         | 2 000 000          |                                    |
| 35               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 795 000                           |                    | 795 000                            |
| 36               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 2 000 000                         | 2 000 000          |                                    |
| 37               | Gyermekjogi Alapítvány Székelykeresztúr            | Egyesületi működés  | 2 000 000                         |                    | 2 000 000                          |
| 38               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  |                                   | 100 000            | 100 000                            |
| 39               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 1 000 000                         |                    | 1 000 000                          |
|                  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről      |                     | 285 000                           | 2 900 000          | 3 185 000                          |
| 40               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 6 977 993                         |                    | 6 977 993                          |
| 41               | Magyar Nemzet Székelykeresztúr                     | Egyesületi működés  | 60 000                            |                    | 60 000                             |
|                  | Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről      |                     | 7 037 993                         |                    | 7 037 993                          |
| <b>Összesen:</b> |                                                    |                     | <b>56 290 512</b>                 | <b>25 030 340</b>  | <b>81 320 852</b>                  |

Nem közzétehető



## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a képviselő-testület a kiadási, bevételi előirányzat-módosítás, előirányzat-átelosortosítás útvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és Intézményei bevételi-kiadási előirányzatát az 1/2025. (II.27.) számú rendeletével 2 573 550 716 Ft-hoz hagyta jóvá. A költségvetés 2025. évi előirányzata első alkalommal 2025. május 27-én került módosításra és ezáltal 2 818 185 231 Ft-ra változott. Második alkalommal 2025. szeptember 23-án lett módosítva, mely által 3 040 374 483 Ft lett az előirányzati főösszeg. A jelenlegi előirányzat módosítás révén az intézményfinanszírozásokat is figyelembe véve **3 210 052 627 Ft-ra** változik a költségvetési főösszeg, tehát az intézményekkel összességében mind a kiadási, mind pedig a bevételek oldal 169,685 144 Ft-tal emelkedik.

## Részletes indokolás

### Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

#### Bevételek

A bevételek oldalán emelkedtek a **központosított bevételek** 27 472 079 Ft-tal, ami a helyi önkormányzatok működési támogatásából, az egyes köznevelési feladatok, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásából, továbbá a gyermekelkeztetési és a kulturális feladatok támogatásából és a kiegészítő támogatások állami pénzeiből tevődik össze. Az állami források az év közbeni normatív pótigények és lemondások miatt, valamint a bérjellegű támogatások miatt változtak. A kulturális feladatok ellátásához érdekeltségnövelő támogatás érkezett 553 e. Ft összegben. Kiegészítő támogatásként 3 307 080 Ft jóváírást kapott az Önkormányzat szociális célú tüzelőanyag vásárlásának céljából.

**Egyéb működési célú támogatásaink** is növekedést mutatnak. Ennek összetevői: a gyermekorvosi ellátás NEAK támogatása (+623 900 Ft), a „Nyári diák munka - 2025” program keretében 151 722 Ft többletforrást sikerült igénybe venni. Önkormányzatunknak a Zala Vármegyei Kormányhivatalon keresztül, továbbá az Év Zalai Idősbárát Önkormányzata díj elnyerésével 100 000 Ft anyagi támogatást kapott Gyenesdiás település a Zala Vármegyei Önkormányzattól.

Az államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatásaink az előző előirányzat-módosításhoz képest 85 928 096 Ft-tal emelkedtek. Ennek fő oka, hogy a Magyar Falu program keretében 84 997 554 Ft összegű pályázatot nyert Önkormányzatunk az új temető beruházás II. ütemének kivitelezése céljából. A Versenyképes Járások Programban 30 546 793 Ft összegű közszolgáltatás fejlesztésre használandó támogatást nyert Gyenesdiás, melyből szolgálati lakások kialakítása fog megvalósulni. A Mélyvízei víz-művei rekonstrukció támogatásának 2 üteme azonban nem érkezett meg a tervek szerint, így ezzel kapcsolatosan 29 375 908 Ft-tal javasolt csökkenteni az előirányzatot. A TOP Plusz-1.1.3. „Aquatika” beruházás kapcsán előirányzott 841 158 Ft bevétel nem érkezett meg, így ezzel szintén változott a vizsgált időszak támogatási előirányzata. Továbbá a TOP Plusz-1.2.1. kerékpárút fejlesztési pályázat keretében 600 815 Ft nem tervezett időközi kifizetés valósult meg, mely összeggel szintén javasolt módosítani a fejlesztési támogatások tervezett összegét. **Adóbevételeink és egyéb közhatalmi bevételeink** túlteljesülése, illetve köveletelészállománya összesen 39 566 219 Ft összegű tartaléknövekedést eredményezett 2025. december 31-ig. Ebből 14 822 619 Ft a nyitvántartott értékesítéssel csökkentett hatálokok egyenlege.

**Működési bevételeink** realizálódása az utolsó előirányzati módosítások viszonylatában alulteljesülést mutat, főként a tervezett áfa visszaigénylés összege miatt, mely a fordulónap után teljesült.

**Ingatlan értékesítésből származó bevételeinket** módosítani szükséges, mivel a tervezett ingatlanok értékesítése nem teljeskörűen, illetve változásokkal valósult meg. Ez összesen 3 225 282 Ft

bevételekkel érinti a költségvetést. fő oka a Kovács Krisztinával kötendő szerződés halasztása (Részletek a „Ulagraméter” melléklet 18. pontjában olvashatóak.)

2026. évi állami támogatásaink előlegként 22.265.002 Ft összegűt jóváírtak bankszámlánkon 2025. év decemberében, mely összeg emeli tervezett bevételeinket, valamint tartalékunkat. Ez **államháztartáson belüli megelőlegezésnek** minősül.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata szabad pénzeszközei terhére 60 millió Ft összegben 2 hónapos futamidőre betétlekötéseket eszközölt az OTP Banknál, így technikailag a lekötések megszűntekor felszabadult összegek megjelentek a **finanszírozási bevételek** között.

A **Közös Önkormányzati Hivatal** bevételi előirányzatának megemelése javasolt 1 millió Ft-tal a Gyenesdiási Család- és Gyermekekérti Szolgálat hozzájárulása okán, mely a gazdálkodási feladatok ellátását hivatott finanszírozni. A házasságkötések szolgáltatási bevételei **alulteljesültek**, így 93.450 Ft-tal csökkentendő az igazgatási, szolgáltatási díjbevételek előirányzata. A továbbszámított telefonköltségek bevételeiből 81.280 Ft-tal több folyt be az eredeti tervszámhoz képest, így javasolt ezerről módosítani. Az áfa bevételek, a kamatbevételek és az egyéb működési bevételek összesen 6.037 Ft-tal a terv alatt teljesültek.

A **Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda** intézményünkönél módosításra javasolt a szolgáltatások bevétele -195 e. Ft összegben, a közvetített szolgáltatások tervezett ellenértéke -123.812 Ft-tal, a bölcsődei térítési díjak bevételei +597.075 Ft-tal, valamint az egyéb működési bevételek, illetve kamathozam +8.135 Ft összeggel, mivel a tervhez képest eltérően teljesültek. Az intézmény 600 e. Ft összegű támogatást nyert az óvodai kulturális programok bővítése céljából, mely összeggel szintén javasolt módosítani az előirányzatot.

Az **Értékdénár** az ellátási díjak nettó 1.006.106 Ft összeggel kevesebb bevételt eredményeztek a tervezettnél, főként az ellátottak számának csökkenése miatt. Módosításra javasolt továbbá a közvetített szolgáltatások ellenértéke nettó -2.035.728 Ft összegben (gazdijak miatt) és a kiszámlázott áfa bevétel összesen +824.736 Ft értékben. További korrekció a kapott kamatbevételeknél +2 Ft összegben, az egyéb működési bevételeknél pedig +5.486 Ft összegben javasolt a teljesülések alapján.

A **József Attila Művelődési Ház és Könyvtár** saját bevételei (helyiség-, terembérletekből és jegybevételek) a tervzettnél 24981.905 Ft-tal magasabb összegben teljesültek, melyet testületi határozat értelmében a rendezvényekre fordíthatott. Ezeken túl az egyéb működési bevételek keretösszegét -1.393 Ft-tal, a kamatbevételeket pedig +1 Ft-tal javasolt módosítani a teljesülési összegek szerint.

A 2024. évi **költségvetési maradványok igénybevétele**nek számviteli elszámolásai az Önkormányzat, a Hivatal és az Intézmények vonatkozásában a lezart beszámolókkal egyező összegben megtörténtek.

Az **Intézményfinanszírozások** (irányító szervi támogatások) bevételi oldalon is 683.810.800 Ft összeggel szerepelnek év végével.

## Kiadások

A kiadási oldalon a **működési költségvetés kiadásainak** összege - melyből a tartalékoszeg módosulása +154.081.330 Ft – jelen előirányzat szerint +117.670.960 Ft-tal változott. Ezen belül a személyi kiadások előirányzata +7.541.924 Ft-tal csökkent. Ennek oka az óvodai létszámleépítés, valamint a betegszabadságok voltak. A bérjárulékok és a szociális hozzájárulási adó 128.995 Ft-tal alulteljesült a személyi kiadások vonatéként. Az ellátottak pénzbeli juttatásai 568.897 Ft értékkel alacsonyabb összegben realizálódtak a tervezettnél. Az ellátottak pénzbeli juttatásai a települési támogatásokat tartják, nehezen prognosztizálható elem. Dologi kiadásaink összege nagymértékben, összesen 29.295.720 Ft-tal csökkent az utolsó előirányzat-módosítás viszonylatában.

Ennek okai:

- közüzemi díjak: az áramdíjak terén megtakarítások mutatkoztak a napelmekek köszönhetően, továbbá a vízfelhasználás is kisebb mértékű volt főként a strandon a kásh esőnapj miatt.

- a rezsiköltségekhez kapcsolódó továbbszámított szolgáltatások szintén alulteljesültek,
- egyes feladatok (földmunkák, terület- és tereprendezések, javítási feladatok) megvalósítása elmaradt, illetve következő időszakra tolódott, ez szintén több millió Ft összegű megtakarítást jelent,
- egy fő óvodai dolgozó leszázalékolása miatt a tervezett rehabilitációs hozzájárulás helyett jelentősen alacsonyabb betűzetést kellett eszközölni,
- az üzemeltetési anyagok beszerzése terén több intézmény (óvoda, étkezdé) is takarékosan gazdálkodott, mely részben a gyermeklétszám csökkenésének is a következménye.

Az egyéb működési célú kiadások tartalékon kívüli összegei 1.728.175 Ft-tal emelkedtek. Ezek az elemek az államháztartáson kívültre és belültre jutott támogatásokat tartalmazzák.

A **beruházások** előirányzati értéke a teljesülések tükrében jelentősen csökkent, számszerűen 28.724.587 Ft értékben, főként a fejlesztési pályázatok módosulásai, valamint a tervezett, de meg nem valósult vagy csak részben kivitelezett fejlesztések (pl.: skate pálya, kis telkek vásárlása szállókla úthoz) miatt. Az év végével az elmaradt, illetve áthúzódó beruházások tartalékba helyezése javasolt. **Felújításaink** teljesülési összege az előző módosításban szereplő 86.071.058 Ft helyett 54.588.748 Ft lett. A csökkenés fő oka a víz-matör pályázat keretében tervezett Mely utca 2. utamű kivitelezésének 2026. évre húzódása.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 2 millió Ft összegű csökkenése a Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület támogatási célmódosítása miatt jelent meg, melyről a 91/2025. (IX.23.) számú képviselő-testületi határozat szerinti döntés született. Táblázatos formában a 12. melléklet tartalmazza a vonatkozó információkat.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése során 16.285.671 Ft összegben a 2025. évi állami támogatások megelőlegezése szerepel, melyet 2024. decembereben utalt ki részünkre az Államkinestár. Ez az összeg a 2025. évi állami támogatásainkból év elején a nettó finanszírozás keretében levonásra került.

A kedvező kamatkörnyezet és a jelentős kiadási megtakarítások lehetővé tették 2025. év folyamán a rövid távú betételhelyezéseket. A tavaly őszi előirányzat módosítás óta összesen két alkalommal került egyenként 60 millió Ft 60 napos futamidőre lekötésre, így **finanszírozási kiadásaink** között 1120 millió Ft a változás.

Fenti előirányzat módosulások miatt a **tartalékok** előirányzata jelentősen megváltozott. Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tartaléka összesen 231.669.057 Ft lett, ez 154.081.330 Ft növekedést jelent az előző előirányzat-módosításhoz képest. A céltartalékba tervezett kiadások közül elkülönített összeg nem maradt, így év végével az általános tartalék összege 231.669.057 Ft.

A **központi irányító szervi támogatások** év végi rendezései a csatolt magyarázatban szereplő részletezés szerint megfőrténtek, így 2025. december 31-ével a kiadási oldalon is a bevétellel egyező 683.810.800 Ft összeggel szerepelnek.

### A 3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.



## **GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE**

**8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,**

**e-mail: [polgarmester@gyenesdias.hu](mailto:polgarmester@gyenesdias.hu), KRID: 353245781**

**☎ 83/312-737, fax: 83/314-550**

---

Szám: GY/280-85-1/2026.

### ***ELŐTERJESZTÉS***

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére, az Önkormányzat 2025. évi zárszámadása tárgyában.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló (továbbiakban Áht.) 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata 2025. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadása elkészült, melyet az alábbiakban terjeszték a képviselő-testület elé.

#### **I. Bevezető**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. február 26-án fogadta el az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Gyenesdiás lakosainak száma 2025. január 01-jén 4.371 fő volt.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- vagyonkimutatást és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat a rendelettervezet *1-17. mellékletek* tartalmazzák.

## II. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2025. évben is el tudta látni, az Intézmények, valamint a Közös Hivatal működését biztosítani tudta. A költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

Az Önkormányzat, a Közös Hivatal és az Intézmények nagy hangsúlyt fektettek a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendeletben és a könyvelésben egyaránt elkülönítetten kell kimutatni az Önkormányzat, és az ahhoz tartozó Intézmények bevételeit és kiadásait. Ennek megvalósításához az önkormányzati törvény előírásai szerint elkülönítésre kerültek az Önkormányzat és az önállóan működő Intézmények által végzett feladatok. A bevételi és kiadási előirányzatok, valamint a pénzforgalmi teljesítések adatai a szétválasztott tevékenységeknek megfelelően kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat és Intézményei az ellátandó feladatoknak megfelelően önálló költségvetéssel rendelkeznek. A Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal, a Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda, Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Étkezdéje és a József Attila Művelődési Ház és Könyvtár az Önkormányzat költségvetési intézményeiként funkcionálnak, a tevékenységeik ellátásához szükséges forrást az Önkormányzat bocsátja rendelkezésükre.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségeiknek eleget tettek, ezek továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént.

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.27.) számú önkormányzati rendeletet három alkalommal módosította. A Képviselő-testület az Önkormányzat módosított költségvetési rendeletével a kiadási és bevételi előirányzatát 3.210.059.627 Ft-ban állapította meg. Az előirányzattal szemben a bevételek teljesülése 3.187.321.968 Ft, míg a kiadásoké 2.965.371.499 Ft lett.

A működésre fordítható forrásokat hatékonyan sikerült felhasználni, így a korábbi évekhez hasonlóan 2025. év folyamán sem volt szükség hitel felvételére.

## III. Bevételek

Az Önkormányzat összes teljesült bevétele 3.187.321.968 Ft lett, a teljesítésnek a módosított előirányzathoz viszonyított mértéke 99 %, 2024. év végén ez az arány szintén 99 % volt. A tervezés megalapozottsága 124%-os értéket mutat, azaz 24%-kal meghaladták a teljesült bevételek az eredeti költségvetési előirányzatot.

A tervezett és a ténylegesen befolyt bevételek főbb jogcímenkénti alakulását az *1. melléklet* szemlélteti, mérlegszerűen pedig a *2. és a 3. számú mellékletek*.

Működési bevételeinket 377.741.702 Ft összegben terveztük. Az évközi módosítások eredményeképpen annak tervezett összege 383.556.819 Ft-ra módosult, ezzel szemben a tényleges bevételek összege 376.019.833 Ft lett, melynek mértéke az eredeti előirányzathoz képest közel 100 %. Ide tartoznak a szolgáltatásokból, a területbérletekből és az ellátási díjakból származó bevételek, ezek áfa-tartalma, valamint az egyéb működési és kamatbevételek.

Az intézményi működési bevételek közül a strandbevétel az, mely számottevő bevételi forrásunk, és idegenforgalmunk egyik fő mutatója. 2025. évben a várt nettó 155 millió forinthez viszonyítva 2 %-os mértékben túlteljesült. Ez nettó 3.483.370 forint többletbevételt jelentett önkormányzatunknak. Népszerű volt strandunkon a bankkártyás, valamint a SZÉP kártyás fizetési mód. A bevételek 77%-a a diási strandon, 23%-a az algyeseni strandon folyt be.

#### **Nettó strandbevételek alakulása**

*Adatok ezer Ft-ban*

|                              | <b>2021.</b> | <b>2022.</b> | <b>2023.</b> | <b>2024.</b> | <b>2025.</b> |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Terv</i>                  | 88 000       | 90 000       | 110 000      | 135 000      | 155 000      |
| <i>Tény</i>                  | 99 051       | 104 162      | 133 715      | 194 499      | 158 483      |
| <i>Teljesülési arány (%)</i> | 113          | 116          | 122          | 144          | 102          |

Strandbevételeinket nettó módon mutatjuk be a fenti táblázatban. Az eltelt években túlteljesülés látható, de nem feledkezhetünk meg a strandszezont befolyásoló időjárási, illetve egyéb, előre nem látható (pl.: algásodás, pandémia) tényezőkről, melyek az óvatos tervezés mellett szólnak. A 2025. évi teljesülés a színvonalas szolgáltatások mellett az esős hétvégéknek, valamint a strandi jegyáremelések (10%) végrehajtásának együttes eredménye.

Intézményi működési bevételeink egyéb módosulásai a következőképpen alakultak. A beszedett ellátási díjak (étkezési és bölcsődei térítési díjbevételek) az eredeti tervösszege 99%-ának megfelelően teljesültek. Az étkezési térítési díjak 10%-os emeléséről 2025. május 1-jei hatállyal született döntés, mely a bevételek emelkedését okozta. A lefőzött étkezési adagok száma azonban 9,5%-os mértékű csökkenést mutat a 2024-2025. évek összehasonlítása esetén, ezáltal a tervezett bevétel nem teljesült hiánytalanul.

Szabad pénzeszközeit Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata a vizsgált időszakban több alkalommal lekötötte egyenként 60 napra. Ezáltal 4.516.579 Ft kamatbevételt realizálhattunk.

Az Önkormányzat összes működési célú bevételének tervezett összege 2.179.066.136 Ft, a módosított előirányzata 2.706.437.578 Ft, ezzel szemben a tényleges bevételek összege 2.749.594.079 Ft lett, ami az Önkormányzat összes bevételének 86 %-a.

2025. évben a helyi adórendelet nem módosult.

A közhatalmi bevételeken belül a termékek és szolgáltatások adói (iparüzési adó, tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó) képezik a településen beszedett legjelentősebb bevételi forrást 64 %-os teljesülési részaránnyal. A vagyoni típusú adóbevételek (építményadó, telekadó) teljesülési összege 2025. évben 153.418 e. Ft volt, ez 34 %-ot tesz ki az összes közhatalmi bevételből. Adóbevételeink a korábbi évek tükrében dinamikus növekedést mutatnak. Míg 2023. év végével összecszerűen 372.804 e. Ft teljesüléssel zártuk közhatalmi bevételeinket, 2024-ben már 395.560 e. Ft folyt be ilyen címen az adószámlákra. 13%-os növekedéssel a 2025-ös évet 447.110 e. Ft összegű közhatalmi bevétellel zártuk. Az eredmények a helyes adópolitikát és a megfelelő nyomon követési és feltérési munkát igazolják.

Gyenesdiáson 2025. évben is négy fajta helyi adó működött. Mind a háztartások (magánszemélyek), mind a gazdálkodók (vállalkozók) adóalanyak minősülnek, így kiterjednek rájuk eme adókötelezettségek.

**Egyes közhatalmi bevételek alakulása 2024-2025. években (e.Ft)**

| Adónem                   | 2024.          |                | 2025.          |                | Arány 2025.<br>Tény/Terv |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
|                          | Er. Terv       | Tény           | Er. Terv       | Tény           |                          |
| <i>Építményadó</i>       | 110 000        | 112 081        | 123 500        | 129 262        | 105 %                    |
| <i>Telekadó</i>          | 17 000         | 16 313         | 22 500         | 24 156         | 107 %                    |
| <i>Idegenforg.adó</i>    | 44 000         | 51 624         | 63 000         | 58 702         | 93 %                     |
| <i>Iparüzési adó</i>     | 190 000        | 212 160        | 210 000        | 227 974        | 109 %                    |
| <i>Egyéb közhat.bev.</i> | 3 375          | 3 382          | 3 450          | 7 016          | 203 %                    |
| <b>Összesen:</b>         | <b>364 375</b> | <b>395 560</b> | <b>422 450</b> | <b>447 110</b> | <b>106 %</b>             |

Az önkormányzat sajátos bevételeinek másik nagy csoportját képezik az Önkormányzatok működési (állami) támogatásai. A központi költségvetésből 2025. évben befolyt bevételek összege 615.057.323 Ft volt, 2024. évben ez az összeg 512.879.909 Ft volt. Ez arányaiban 20%-os emelkedést jelent, mely a pedagógusok, a köztisztviselők és a kulturális dolgozók bértámogatásait is magában foglalja.

A kiegészítő támogatásokat növelő tételként írhattuk jóvá 3.307.080 Ft összegben a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó központi kiegészítő támogatást.

A könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 553 e. Ft összegben gyarapította az állami támogatásokat Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata vonatkozásában.

2025. évben működési célú átvett pénzeszközzel nem számolt az Önkormányzat, de 60.391 Ft befolyt ilyen címen a 2024. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás elszámolása keretében.

Felhalmozási bevételeink eredeti előirányzatként tervezett összege 394.484.580 Ft volt, módosított előirányzata 503.622.049 Ft, teljesülése 437.727.889 Ft, mely összeg az iparüzési adóbevételeink 30 %-át is magában foglalja. Következzenek ennek részletei.

A felhalmozási célú bevételeken belül a felhalmozási célú támogatások eredeti előirányzata 211.872.227 Ft volt. A teljesülési összeg azonban 307.200.315 Ft lett. Részletezve:

|                                          | tervösszeg     | tényösszeg     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| - TOP_PLUSZ-1.2.1. kerékpárút fejlesztés | 841.158 Ft     | 600.815 Ft     |
| - Vis maior pályázat (Mély u.)           | 49.881.809 Ft  | 20.505.901 Ft  |
| - TOP_PLUSZ-1.1.3. „Aquatika” beruházás  | 161.149.260 Ft | 170.549.252 Ft |
| - MFP új temető beruházás II.ütem        | -              | 84.997.554 Ft  |
| - VJP közszolgáltatások fejlesztése      | -              | 30.546.793 Ft  |

Az ingatlanértékesítésből származó bevételek a tervszámoktól eltérően alakultak, mindössze 70%-a teljesült a tervösszegnek. Ennek oka főként az, hogy a tervezett három db iparterületi értékesítésből csupán két ügylet valósult meg, ezáltal az erre előirányzott nettó 48 millió Ft helyett nettó 36.040 e. Ft bevétel realizálódott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökből származó bevétel 2025. évben 3 millió Ft értékben került betervezésre. Az összeg a „K&H a fenntartható önkormányzatokért” pályázat keretében be is folyt és komposztládák beszerzésére lett felhasználva.

Az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatásaink eredeti előirányzata 45.055.400 Ft összegével szemben 46.431.022 Ft teljesült. Az itt megjelenő elemek:

|                                            | tervösszeg    | ténylegesség  |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| - közegészségügy támogatása (NEAK)         | 41.055.400 Ft | 41.679.300 Ft |
| - KÖH támogatás (Vállus)                   | 1.000.000 Ft  | 1.000.000 Ft  |
| - gyermekorvosi ellátás társfinanszírozása | 1.500.000 Ft  | 0 Ft          |
| - „Nyári diákmunka 2025” program           | -             | 151.722 Ft    |
| - Óvoda: KIM pályázat                      | -             | 600.000 Ft    |
| - KÖH támogatás: családsegítés             | -             | 1.000.000 Ft  |
| - BFT: 2024.évi Burgonyanap tám.           | 1.500.000 Ft  | 1.500.000 Ft  |
| - KEHOP-5.4.1.pályázat elszámolás          | -             | 400.000 Ft    |
| - 2025.év Zalai Idősbarát Önk.díj          | -             | 100.000 Ft    |

A 2026. évi állami bevételeink megelőlegezése 22.265.002 Ft összegű volt, mely finanszírozási bevételeinket növelte.

2025. év folyamán négy alkalommal, egyenként 100 millió Ft összegű, továbbá két alkalommal 60-60 millió Ft összegű betétlekötés megszüntetéseket eszközölt Önkormányzatunk az OTP Banknál, minden esetben 60 napos futamidő mellett. A finanszírozási bevételeknél mindez halmozottan jelenik meg 520 millió Ft értékben.

Az Önkormányzat és költségvetési intézményei összes pénzmaradványa 221.950.469 Ft összeget tesz ki.

Az egyes intézményeket megillető pénzmaradvány részletezését a rendelettervezet 18. számú melléklet tartalmazza, melynek jóváhagyását ezúton kérem a Tisztelt Képviselő-testület részéről.

#### IV. Kiadások

Kiadásaink az eredetileg tervezett 2.573.550.716 Ft előirányzatról 3.210.059.627 Ft-ra módosultak, ebből 2.965.371.499 Ft teljesült. Ez 92 %-os arányt képvisel a módosítások viszonylatában. A tervezés megalapozottsága 115%-os értéket mutat, azaz 15%-kal meghaladták a teljesült kiadások az eredeti költségvetési előirányzatot.

(adatok e. Ft-ban)

| Kiadási jogcímek                  | 2024.            | 2025.            | Változás<br>2025/2024 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Működési kiadások</b>          | 1 283 138        | 1 432 067        | 112 %                 |
| 1. Személyi juttatás              | 569 783          | 621 237          | 109 %                 |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok    | 75 054           | 83 000           | 111 %                 |
| 3. Dologi kiadások                | 561 391          | 639 912          | 114 %                 |
| 4. Egyéb működési célú kiadások   | 69 830           | 80 987           | 116 %                 |
| 5. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 7 080            | 6 931            | 98 %                  |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>      | 418 517          | 353 208          | 84 %                  |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>    | 1 039 681        | 1 397 650        | 134 %                 |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>          | <b>2 741 336</b> | <b>3 187 322</b> | <b>116 %</b>          |

A kiadások alakulását és az előző évi adatokkal történő összehasonlítását a fenti táblázat mutatja be. A tárgyévi **teljesítési adatok** előző évi adatokkal való összehasonlíthatósága érdekében az Önkormányzat és az Intézmények kiadásait egy összegben szerepeltettük.

### Kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

| Kiadási jogcím                 | Megoszlás %-ban |            |
|--------------------------------|-----------------|------------|
|                                | Módosított ei.  | Teljesítés |
| <b>Folyó működési kiadások</b> | 52 %            | 48 %       |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>   | 11 %            | 12 %       |

A működési kiadások tényleges teljesülési összege 1.432.066.802 Ft lett. Ez 48 %-ot képvisel az összes teljesült kiadás viszonylatában.

A felhalmozási kiadások teljesülése összesen 353.208.226 Ft-ban állt meg, ennek aránya az összes kiadáshoz képest 12 %.

A működési kiadásokon belül a személyi kiadások eredetileg tervezett összege 607.675.919 Ft, a tényleges kiadásoké 621.236.576 Ft. Ez a volumen működési kiadásaink 43 %-át képviseli. 2024. évben ez az arány 44 % volt. A túlteljesülés főként az év végi jutalmazással, valamint az évközi központi béremelésekkel magyarázható. A személyi juttatások bértömege 2024. évhez viszonyítva 9 %-os növekedést mutat. Ez a bérfejlesztés és az év végi jutalmazás eredménye. Létszámváltozás a vizsgált időszakban két intézmény (óvodában egy csoport megszüntetése, étkezdében egy fő felmondása) vonatkozásában volt, ez összesen -3 főt jelent.

A járulékkiadások év elején előirányzott összege 80.388.923 Ft, tényleges teljesülésük összege pedig 83.000.161 Ft lett, mely mindössze 6 %-a a működési kiadásoknak. 2024. évben ugyanez az arányszám élt. A járulékok teljesülése a személyi juttatások túlteljesülését követte.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 672.905.366 Ft volt, mely a felhasználást tekintve alulteljesült 639.911.710 Ft összegben. Ennek fő oka, hogy új, kedvezményes áramszerződéseket kötött az Önkormányzat, továbbá egyes betervezett feladatok megvalósítása elmaradt, illetve időben későbbre tolódott. A dologi kifizetések 2024. évhez viszonyítottan 14 %-os emelkedést mutatnak. Ez egyrészt az inflációs hatással (KSH által közzétett éves inflációs ráta: 4,4%) magyarázható, másrészt a nagyobb volumenű felhasználással, mely a folyamatban lévő pályázatok kivitelezéséhez kapcsolódó 35 millió Ft körüli fordított Áfa összegét is magában foglalja.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak összege (szociális kiadások) 6.931.103 Ft-ra teljesült a tervezett 7,5 millió Ft-hoz képest. Alulteljesülés valósult meg, mely az előző időszakhoz viszonyítva 2 %-os csökkenést mutat. A szociális kiadások nehezen prognosztizálhatóak, mert sok a befolyásoló tényező (infláció, munkanélküliségi ráta, gazdasági stabilitás egyéb elemei, világ- és külpolitikai döntések, stb).

Egyéb működési célú kiadásaink oroszlánrészét a működési célú támogatások teszik ki, melyről a rendeltetvézet 20. *melléklete* nyújt részletes információkat. A civil szervezeteknek és magánszemélyeknek nyújtott támogatásokon kívül a Magyar Államkincstár felé teljesített kiadások 7.033.384 Ft-os összege szerepel még itt, melyből 6.972.993 Ft volt a szolidaritási hozzájárulás összege.

Felújítási kiadásaink eredeti előirányzata 72.229.664 Ft volt, teljesülése pedig 54.588.748 Ft lett. Eredeti terveink összességében 24 %-kal alulteljesültek. Ennek fő oka a vis maior pályázat kivitelezésének 2026. évre húzódása. Összezszerű részleteket a rendelettervezet 6. *melléklet* tartalmaz.

Beruházási kiadásaink eredeti előirányzata 316.961.316 Ft volt, a tényleges felhasználás pedig 295.285.878 Ft lett, vagyis az Önkormányzat az eredeti terveihez viszonyítva beruházási projektjeinek csupán 7%-át nem hajtotta végre. Indokként az elmaradt beruházások említendőek, mint pl. a skate pálya építése, egyes közúti aszfaltozások, kis telkek vásárlása a szálloda úthoz. A beruházások részletezését a 6. *számú táblázat* tartalmazza.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata 2025. évre felhalmozási célú pénzeszköz átadásokat tervezett 5.293.600 Ft összegben. Az év végi teljesülés az előirányzat-módosításokkal egyezően 3.333.600 Ft lett. A 20. melléklet 34-39. *sora* további információkat nyújt a témában.

Így az Önkormányzat és Intézményei összes felhalmozási kiadásának teljesülése összezszerűen 353.208.226 Ft-ban realizálódott.

A bevételek elemzésénél már említett betétlekötések 480 millió Ft (3 x 100 m Ft + 3 x 60 m Ft) összegű finanszírozási kiadást generáltak év végéig. Az utolsó lekötés futamideje átnyúlt a 2026-os évre, ennek összege 60 millió Ft.

A pénzmaradvány összege 221.950.469 Ft, mely 50.376.465 Ft-tal több az előző évi 171.574.004 Ft-nál.

A pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt részét képezik a december havi illetmények és járulékok, a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó, az adótúlfizetések, a 2026. évi állami előleg, a szállítókkal szembeni tartozásaink, továbbá az elkülönített pályázati pénzeszközök. Mindezeket figyelembe véve a szabad pénzmaradvány összege 9.921.030 Ft, a kötelezettségekkel terhelté pedig 212.029.439 Ft.

## V. Vagyongazdálkodás

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának konszolidált vagyonkimutatását áttekintve megállapítható, hogy az eszköz- illetve forrás oldal összértéke 188.372.185 Ft-tal, azaz 2 %-kal nőtt az előző évhez képest. Az Önkormányzat jelentős összegű pályázati és önerős fejlesztéseket hajtott végre az elmúlt években, ezek közül a 2025. évben folyamatban lévő projektek összértéke 52.970.122 Ft. A használatba vett eszközök aktiválása megtörtént.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök aránya 96 %, mely az előző évben is 96 % volt.

Az immateriális javak állománya 76.476 Ft csökkenést mutat a vizsgált időszakban, mely a vásárolt szoftverek terv szerinti értékcsökkenésének elszámolásából adódik.

A tárgyi eszközök nyilvántartási értéke 7.891.783.820 Ft. Ez 2 %-os mértékű növekedést jelent az előző év viszonylatában, melynek oka, hogy a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyéven elszámolt amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 100 e. Ft-tal csökkent a 74/2025. (VII.15.) számú képviselő-testületi határozat alapján, mely szerint Önkormányzatunk a Nyugat-Balatoni

Turisztikai Nonprofit Kft.-ben meglévő üzletrészét a VisitBalaton365 Nonprofit Kft. részére értékesítette.

A forgóeszközök nyilvántartott értéke a mérleg fordulónapján 6.007.418 Ft, mely 110.943 Ft-tal, azaz 2 %-kal csökkent a korábbi évhez képest. Ezt az élelmezési raktárkészlet év végi minimalizálása okozta.

Az értékpapírok állománya nem változott az előző időszak viszonylatában.

Növekedés következett be a pénzeszközöknél, melynek év végi állománya 331.686.422 Ft. Ebből 2025.12.31-én 60 millió Ft a rövid távú betétlekötés összege.

A követelésállomány 23.387.106 Ft-ra mérséklődött a 2024.12.31-i 32.386.370 Ft-ról. Ez közel 28%-os csökkenést jelent, mely a tárgyévi követeléseket érintette, azon belül is a közhatalmi bevételekkel kapcsolatos kintlévőségek állománya változott a következetes adóbehajtások nyomán.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata a fordulónapon összesen 17.181 Ft értékű részesedéssel rendelkezik, melyről részletek a *7. tájékoztató táblában* olvashatóak.

Vagyoni, pénzügyi helyzetünk alakulásának bemutatására a rendelettervezet 25. és 26. mellékletek szolgálnak.

Az érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya kimutatásra került a *27. mellékletben*.

## VI. Egyéb elemzések, kötelező indoklások

### ***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközei***

A bevételek és kiadások konszolidált összegei összevezetésre kerültek, melynek eredményeként 271.686.422 Ft értékű záró pénzkészlet került kimutatásra a fordulónappal. Ebből az összegből 270.946.907 Ft a bankszámlák egyenlege és 739.515 Ft a pénztárak egyenlege

A kötelező számszaki egyezőségek felülvizsgálata és dokumentálása megtörtént.

### ***Többéves kihatással járó döntések***

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 164.716.127 Ft.

A működési célú kötelezettségek az Enerin Kft.-vel kötött 14 évre szóló szerződésből adódnak, melynek tárgya a közvilágítási berendezések bérlete. Ezzel kapcsolatosan előreláthatólag bruttó 45.121.554 Ft kötelezettsége van még Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának, melyet 2029. decemberével bezárólag kell teljesíteni.

A felhalmozási célú kötelezettségek között négy pályázat kivitelezési kiadásai szerepelnek a *2. tájékoztató tábla* szerinti részletekkel, melyek megvalósítása időben áthúzódik a tárgyévet követő év(ek)re.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának hitelállománya nem volt a fordulónapon, kezességvállalása szintén nem volt.

### ***Közvetett támogatások***

A közvetett támogatások tényleges összege 11.427.341 Ft, mely az alábbi jogcímeneken keletkezett:

- építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség: 7.500.478 Ft,
- telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség: 3.926.863 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

Kérem, hogy tekintsék át az elmúlt gazdasági év tevékenységéről szóló beszámolónkat, a gazdálkodás eredményességét, tárgyalják meg a rendelet-tervezetet és hozzák meg döntésüket.

Gyenesdiás, 2026. május 20.

Gál Lajos  
polgármester

## HATÁSVIZSGÁLAT

### ***Társadalmi, gazdasági, hatások***

*A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, települési támogatások, hasított szociális tűzifa kiszállítása).*

*A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.*

### ***Környezeti és egészségügyi következmények***

*2025. évben komposztládák beszerzésére és lakossági kiosztására került sor 3 millió Ft értékben a K&H a fenntartható önkormányzatokért pályázati díjból, továbbá klímatudatos virágágások kialakítása valósult meg a település frekventált zöldterületi részein.*

### ***Adminisztratív terheket befolyásoló hatások***

*A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.*

### ***A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei***

*A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melyek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.*

### ***A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek***

*A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.*

## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet I. melléklete alapján*

Alulírott **Czibor Zoltánné** jegyző, a Bkr. 2.§ 15.c) pontja alapján a **Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata**, mint költségvetési szerv tekintetében jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** a költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

### ***Kontrollkörnyezet:***

Az Mőtv. 84.§. (1) bekezdése értelmében az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására több önkormányzat létrehozta a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata gazdálkodási tevékenységét a hivatali létrehozó megállapodás szerint a Közös Önkormányzati Hivatal látja el. Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést, a stratégiai és az operatív célrendszert. Az Önkormányzat alkalmazásában álló munkavállalók munkaköri leírással rendelkeznek, ennek megfelelően történik a munkavégzésük.

Figyelve a Bkr. 3.§-a által előírtakra a keretszabályozást adó Belső Kontroll Kézikönyv felülvizsgálatot követően 2025. március 24-én újból kiadásra került. A gazdálkodási tevékenységünkből adódóan az Ávr., Áhsz., Bkr. jogszabályok által előírt szabályozási kötelezettségeinket már korábban teljes körűen végrehajtottuk, **2025. évben** ezeknek szintén megtörtént a felülvizsgálata és 2025. március 24-én újból kiadásra kerültek.

Nem csak kiterjesztésre került minden szabályzat az Önkormányzatra, hanem mint kiadmányozó a polgármester is aláírta azokat. Ezek alapvetően tartalmazzák a követendő feladatokat, melyeket a munkavállalók megismertek és alkalmaznak.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Az Önkormányzat szervezését és működtetését szolgáló munkaszervezeti, gazdálkodási, ellenőrzési eljárásokat **2025. évben** is folyamatosan értékeltük, a bennük rejlő kockázatokat vezetői megbeszéléseken és fenntartói előterjesztésekben igyekeztünk feltárni, minden tevékenységünkre kiterjedően kezeltük azokat.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Az Önkormányzat működtetésében, gazdálkodásában szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában **2025. évben** is biztosították a folyamatainkba épített kontrollokat. Az Önkormányzat integrált könyvvezetése és a költségvetési beszámolásának kontrollja is biztosítva volt, melyet a hatóságok (MÁK) is elfogadtak.

Alkalmaztuk a megelőző (preventív) kontrollokat a korábbi belső ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. Feltáró (detektív) kontrollt csak egy-két esetben kellett alkalmaznunk, amikor a bekövetkezett hibákat, hiányosságokat tártuk fel és figyeltük hatásuk mértékét a tevékenységeinkre. Az utólagos kontroll területén szintén a belső ellenőrzés igyekezett segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollokat hajtottunk végre.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az Önkormányzatnál a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs folyamatok kerültek kialakításra, amely **2025. évben** is biztosította, hogy a megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, a szervezeti egységeinknek, partnerintézményeknek, a település lakosainak, magánszemélyeknek.

Megtettem az intézkedéseket a keletkezett és az Önkormányzathoz érkező iratok megfelelő nyilvántartása érdekében, illetve betartattam az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését is.

***Nyomon követési rendszer (monitoring):***

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. Szándékunk azonban tovább fejleszteni a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Az Önkormányzat belső ellenőrzését a társulással munkaviszonyban álló belső ellenőr végzi el a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása 7.3 pontja alapján. Az Önkormányzat tagja a Társulásnak.

**2025. évben** is témavizsgálatok keretében értékelő visszajelzést kaptunk:

- ***Közérdekű adatok kezelésének felülvizsgálata***
- ***Önkormányzat beszerzési eljárásainak felülvizsgálata***

Az elvégzett belső ellenőrzés is támogatta a monitoring stratégia elveit, következtetéseivel és javaslataival egyet értve intézkedési tervünkben szerepeltettük a megvalósítandó feladatokat.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó, **2025. évi** költségvetési évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Meggyőződtem arról, hogy az Önkormányzat tekintetében **Gál Lajos** polgármester megtette és aláírásával vállalta a felelősséget a beszámolók hitelességéért.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata gazdálkodási tevékenységét az integrált gazdálkodás keretében a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

- [B1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben (mint az integrált gazdálkodást ellátó, általam vezetett költségvetési szerv vezetője) **részt vettem** a Bkr. 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- [C1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv (mint az integrált gazdálkodást ellátó) gazdasági vezetője (Bán Tímea – pénzügyi csoportvezető) **részt vett** a Bkr. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.



**Czibor Zoltánné**  
jegyző

Gyenesdiási Közös  
Önkormányzati Hivatal

## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján*

Alulírott **Czibor Zoltánné** jegyző, a **Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Mőtv. 84.§. (1) bekezdése értelmében az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására több önkormányzat létrehozta a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt.

A Hivatal gazdálkodási feladatait saját dolgozóival látja el. Szervezeti és Működési Szabályzatunk tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést, a stratégiai és az operatív célrendszerünket. A munkavállalók munkaköri leírással rendelkeznek, ennek megfelelően történik a munkavégzés.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata költségvetési szervei gazdasági szervezettel nem rendelkeznek. Ezért a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét az Ávr. 9.§ (5) bekezdése a) pontja előírásának megfelelően a Közös Önkormányzati Hivatal munkamegosztási megállapodásokban rögzítette.

Figyelve a Bkr. 3.§-a által előírtakra a keretszabályozást adó Belső Kontroll Kézikönyv felülvizsgálatot követően 2025. március 24-én újból kiadásra került. A gazdálkodási tevékenységünkben adódóan az Ávr., Áhsz., Bkr. jogszabályok által előírt szabályozási kötelezettségeinket már korábban teljes körűen végrehajtottuk, **2025. évben** ezeknek szintén megtörtént a felülvizsgálata és 2025. március 24-én újból kiadásra kerültek.

Nem csak kiterjesztésre került minden szabályzat a Közös Önkormányzati Hivatalra, hanem mint kiadmányozó a jegyző alá is írta azokat. Ezek alapvetően tartalmazzák a követendő feladatokat, melyeket a munkavállalók megismertek és alkalmaznak.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

A Közös Önkormányzati Hivatal szervezését és működtetését szolgáló munkaszervezeti, gazdálkodási, ellenőrzési eljárásokat **2025. évben** is folyamatosan értékeltük, a bennük rejlő kockázatokat vezetői megbeszéléseken és fenntartói előterjesztésekben igyekeztünk feltárni, minden tevékenységünkre kiterjedően kezeltük azokat.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

A Közös Önkormányzati Hivatal működtetésében, gazdálkodásában szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában **2025. évben** is biztosították a folyamatainkba épített kontrollokat. Az integrált könyvvezetésünk és a költségvetési beszámolásunk kontrollja is biztosítva volt, melyet a hatóságok (MÁK) is elfogadtak.

Alkalmaztuk a megelőző (preventív) kontrollokat a korábbi belső ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. Feltáró (detektív) kontrollt csak egy-két esetben kellett alkalmaznunk, amikor a bekövetkezett hibákat, hiányosságokat tártuk fel és figyeltük hatásuk mértékét a tevékenységeinkre. Az utólagos kontroll területén szintén a belső ellenőrzés igyekezett segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollokat hajtottunk végre.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

A Közös Önkormányzati Hivatalban a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs folyamatok kerültek kialakításra, amely **2025. évben** is biztosította, hogy a megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szerveknek, a fenntartó önkormányzatnak, szervezeti egységeinknek, partnerintézményeknek, a település lakosainak, magánszemélyeknek.

Megtettem az intézkedéseket a keletkezett és az érkező iratok megfelelő nyilvántartása érdekében, illetve betartattam az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését is.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. Szándékunk azonban tovább fejleszteni a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Belső ellenőrzésünket a társulással munkaviszonyban álló belső ellenőr végzi el a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása 7.3 pontja alapján. Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tagja a Társulásnak.

**2025. évben** is téma- és átfogó vizsgálatok keretében értékelő visszajelzéseket kaptunk a gazdálkodási körünkbe rendelt önkormányzatok és intézmények érdekében végzett gazdálkodási tevékenységeinkről.

Az elvégzett belső ellenőrzések is támogatták a monitoring stratégia elveit, következtetéseivel és javaslataival egyet értve intézkedési terveinkben szerepeltettük a megvalósítandó feladatokat.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó, **2025. évi** költségvetési évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal önállóan oldja meg a gazdálkodási tevékenységét.

- [B1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben (mint a költségvetési szerv vezetője) **részt vettem** a Bkr. 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- [C1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bán Tímea – pénzügyi csoportvezető) **részt vett** a Bkr. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.



**Czibor Zoltánné**  
jegyző

Gyenesdiási Közös  
Önkormányzati Hivatal



## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján*

Alulírott **Világos Csabáné** főigazgató, a **Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Mőtv. 84.§.(1) bekezdése értelmében az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására több önkormányzat létrehozta a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt.

A Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért gazdálkodási tevékenységét a Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét az Ávr. 9.§ (5) bekezdése a) pontja előírásának megfelelően intézményünk és a Közös Önkormányzati Hivatal munkamegosztási megállapodásban rögzítette.

Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést és a stratégiai és operatív célrendszert. A munkavállalók munkaköri leírással rendelkeznek, ennek megfelelően történik a munkavégzés.

Figyelve a Bkr. 3.§-a által előírtakra a keretszabályozást adó Belső Kontroll Kézikönyv felülvizsgálatot követően 2025. március 24-én újból kiadásra került. A gazdálkodási tevékenységünkből adódóan az Ávr., Áhsz., Bkr. jogszabályok által előírt szabályozási kötelezettségeinket már korábban teljes körűen végrehajtottuk, **2025. évben** ezeknek szintén megtörtént a felülvizsgálata és 2025. március 24-én újból kiadásra kerültek.

Nem csak kiterjesztésre került minden szabályzat az Intézményre, hanem mint kiadmányozó is aláírtam azokat. Ezek alapvetően tartalmazzák a követendő feladatokat, melyeket a munkavállalók megismertek és alkalmaznak.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Az Intézmény szervezését és működtetését szolgáló munkaszervezeti, gazdálkodási, ellenőrzési eljárásokat **2025. évben** is folyamatosan értékeltük, a bennük rejlő kockázatokat vezetői megbeszéléseken és fenntartói előterjesztésekben igyekeztünk feltárni, minden tevékenységünkre kiterjedően kezeltük azokat.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Az Intézmény működtetésében, gazdálkodásában szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában **2025. évben** is biztosították a folyamatainkba épített kontrollokat. Az Intézmény integrált könyvvezetése és a költségvetési beszámolásának kontrollja is biztosítva volt, melyet a hatóságok (MÁK) is elfogadtak.

Alkalmaztuk a megelőző (preventív) kontrollokat a korábbi belső ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. Feltáró (detektív) kontrollt csak egy-két esetben kellett alkalmaznunk, amikor a bekövetkezett hibákat, hiányosságokat tártuk fel és figyeltük hatásuk mértékét a tevékenységeinkre. Az utólagos kontroll területén szintén a belső ellenőrzés igyekezett segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollokat hajtottunk végre.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az Intézménynél a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs folyamatok kerültek kialakításra, amely **2025. évben** is biztosította, hogy a megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, a szervezeti egységeinknek, partnerintézményeknek, a település lakosainak, magánszemélyeknek.

Megtettem az intézkedéseket a keletkezett és az Intézményhez érkező iratok megfelelő nyilvántartása érdekében, illetve betartattam az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését is.

***Nyomon követési rendszer (monitoring):***

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. Szándékunk azonban tovább fejleszteni a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Az Intézmény belső ellenőrzését a társulással munkaviszonyban álló belső ellenőr végzi el a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása 7.3 pontja alapján. Az Intézmény fenntartója, a Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tagja a Társulásnak.

**2025. évben** is téma- és átfogó vizsgálatok keretében értékelő visszajelzéseket kaptunk az Intézmény gazdálkodási érdekében végzett pénzügyi tevékenységekről.

Az elvégzett belső ellenőrzések is támogatták a monitoring stratégia elveit, következtetéseivel és javaslataival egyet értve az intézkedési tervekben szerepeltek a megvalósítandó feladatok.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó, **2025. évi** költségvetési évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

- [B1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben (mint a költségvetési szerv vezetője) **részt vettem** a Bkr. 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- [C3] - Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel **nem rendelkezik**.
- Meggyőződtem róla, hogy 2025. évben az Intézmény gazdasági feladatait ellátó Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal, mint költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bán Tímea – pénzügyi csoportvezető) **részt vett** a Bkr. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.



Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda

## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján*

Alulírott **Divinyiné Zsadányi Mónika** étkezdevezető, a **Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Étkezdéje**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Mőtv. 84.§. (1) bekezdése értelmében az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására két önkormányzat létrehozta a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt.

A Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Étkezdéje gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért gazdálkodási tevékenységét a Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét az Ávr. 9.§ (5) bekezdése a) pontja előírásának megfelelően intézményünk és a Közös Önkormányzati Hivatal munkamegosztási megállapodásban rögzítette.

Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést és a stratégiai és operatív célrendszert. A munkavállalók munkaköri leírással rendelkeznek, ennek megfelelően történik a munkavégzés.

Figyelve a Bkr. 3.§-a által előírtakra a keretszabályozást adó Belső Kontroll Kézikönyv felülvizsgálatot követően 2025. március 24-én újból kiadásra került. A gazdálkodási tevékenységünkben adódóan az Ávr., Áhsz., Bkr. jogszabályok által előírt szabályozási kötelezettségeinket már korábban teljes körűen végrehajtottuk, **2025. évben** ezeknek szintén megtörtént a felülvizsgálata és 2025. március 24-én újból kiadásra kerültek.

Nem csak kiterjesztésre került minden szabályzat az Intézményre, hanem mint kiadmányozó is aláírtam azokat. Ezek alapvetően tartalmazzák a követendő feladatokat, melyeket a munkavállalók megismertek és alkalmazzák.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Az Intézmény szervezését és működtetését szolgáló munkaszervezeti, gazdálkodási, ellenőrzési eljárásokat **2025. évben** is folyamatosan értékeltük, a bennük rejlő kockázatokat vezetői megbeszéléseken és fenntartói előterjesztésekben igyekeztünk feltárni, minden tevékenységünkre kiterjedően kezeltük azokat.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Az Intézmény működtetésében, gazdálkodásában szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában **2025. évben** is biztosították a folyamatainkba épített kontrollokat. Az Intézmény integrált könyvvezetése és a költségvetési beszámolásának kontrollja is biztosítva volt, melyet a hatóságok (MÁK) is elfogadtak.

Alkalmaztuk a megelőző (preventív) kontrollokat a korábbi belső ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. Feltáró (detektív) kontrollt csak egy-két esetben kellett alkalmaznunk, amikor a bekövetkezett hibákat, hiányosságokat tártuk fel és figyeltük hatásuk mértékét a tevékenységeinkre. Az utólagos kontroll területén szintén a belső ellenőrzés igyekezett segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollokat hajtottunk végre.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az Intézménynél a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs folyamatok kerültek kialakításra, amely **2025. évben** is biztosította, hogy a megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szerveknek, a szervezeti egységeinknek, partnerintézményeknek, a település lakosainak, magánszemélyeknek.

Megtettem az intézkedéseket a keletkezett és az Intézményhez érkező iratok megfelelő nyilvántartása érdekében, illetve betartattam az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését is.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):**

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. Szándékunk azonban tovább fejleszteni a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Az Intézmény belső ellenőrzését a társulással munkaviszonyban álló belső ellenőr végzi el a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása 7.3 pontja alapján. Az Intézmény fenntartója, Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tagja a Társulásnak.

**2025. évben** is téma- és átfogó vizsgálatok keretében értékelő visszajelzéseket kaptunk az Intézmény gazdálkodási érdekében végzett pénzügyi tevékenységekről.

Az elvégzett belső ellenőrzések is támogatták a monitoring stratégia elveit, következtetéseivel és javaslataival egyet értve az intézkedési tervekben szerepeltek a megvalósítandó feladatok.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó, **2025. évi** költségvetési évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

- [B1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben (mint a költségvetési szerv vezetője) **részt vettem** a Bkr. 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- [C3] - Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel **nem rendelkezik**.
- Meggyőződtem róla, hogy 2025. évben az Intézmény gazdasági feladatait ellátó Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal, mint költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bán Tímea – pénzügyi csoportvezető) **részt vett** a Bkr. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.

*Divinyiné Zsádányi Mónika*  
**Divinyiné Zsádányi Mónika**  
étkezdevezető  
Gyenesdiás Nagyközség  
Önkormányzata Étkezdéje



## VEZETŐI NYILATKOZAT

*a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján*

Alulírott **Szabó Zsolt Szilveszter** igazgató, a **József Attila Művelődési Ház és Könyvtár**, mint költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezetben belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a Bkr. 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Mőtv. 84.§. (1) bekezdése értelmében az önkormányzat működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására több önkormányzat létrehozta a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatalt.

A József Attila Művelődési Ház és Könyvtár gazdasági szervezettel nem rendelkezik, ezért gazdálkodási tevékenységét a Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét az Ávr. 9.§ (5) bekezdése a) pontja előírásának megfelelően intézményünk és a Közös Önkormányzati Hivatal munkamegosztási megállapodásban rögzítette.

Az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést és a stratégiai és operatív célrendszert. A munkavállalók munkaköri leírással rendelkeznek, ennek megfelelően történik a munkavégzés.

Figyelve a Bkr. 3.§-a által előírtakra a keretszabályozást adó Belső Kontroll Kézikönyv felülvizsgálatot követően 2025. március 24-én újból kiadásra került. A gazdálkodási tevékenységünkben adódóan az Ávr., Áhsz., Bkr. jogszabályok által előírt szabályozási kötelezettségeinket már korábban teljes körűen végrehajtottuk, **2025. évben** ezeknek szintén megtörtént a felülvizsgálata és 2025. március 24-én újból kiadásra kerültek.

Nem csak kiterjesztésre került minden szabályzat az Intézményre, hanem mint kiadmányozó is aláírtam azokat. Ezek alapvetően tartalmazzák a követendő feladatokat, melyeket a munkavállalók megismertek és alkalmazzák.

#### ***Integrált kockázatkezelési rendszer:***

Az Intézmény szervezését és működtetését szolgáló munkaszervezeti, gazdálkodási, ellenőrzési eljárásokat **2025. évben** is folyamatosan értékeltük, a bennük rejlő kockázatokat vezetői megbeszéléseken és fenntartói előterjesztésekben igyekeztünk feltámi, minden tevékenységünkre kiterjedően kezeltük azokat.

#### ***Kontrolltevékenységek:***

Az Intézmény működtetésében, gazdálkodásában szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában **2025. évben** is biztosították a folyamatainkba épített kontrollokat. Az Intézmény integrált könyvvezetése és a költségvetési beszámolásának kontrollja is biztosítva volt, melyet a hatóságok (MÁK) is elfogadtak.

Alkalmaztuk a megelőző (preventív) kontrollokat a korábbi belső ellenőrzési tapasztalatok alapján. A költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a pályázat kiírási eljárásokra, a szerződéskötésekre, a be- és a kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehetett végrehajtani. Feltáró (detektív) kontrollt csak egy-két esetben kellett alkalmaznunk, amikor a bekövetkezett hibákat, hiányosságokat tártuk fel és figyeltük hatásuk mértékét a tevékenységeinkre. Az utólagos kontroll területén szintén a belső ellenőrzés igyekezett segíteni a vezetést. A nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (korrekciós) kontrollokat hajtottunk végre.

#### ***Információs és kommunikációs rendszer:***

Az Intézménynél a szervezetekkel létrejött kapcsolatok segítségével olyan információs folyamatok kerültek kialakításra, amely **2025. évben** is biztosította, hogy a megfelelő adatok, jelentések, információk időben eljussanak az illetékes külső szerveknek, a szervezeti egységeinknek, partnerintézményeknek, a település lakosainak, magánszemélyeknek.

Megtettem az intézkedéseket a keletkezett és az Intézményhez érkező iratok megfelelő nyilvántartása érdekében, illetve betartattam az adatbiztonság követelményeinek érvényesülését is.

***Nyomon követési rendszer (monitoring):***

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. Szándékunk azonban tovább fejleszteni a különböző területeken alkalmazandó és egymással szinkronban lévő indikátorokat.

Az Intézmény belső ellenőrzését a társulással munkaviszonyban álló belső ellenőr végzi el a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás társulási megállapodása 7.3 pontja alapján. Az Intézmény fenntartója, a Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tagja a Társulásnak.

**2025. évben** is téma- és átfogó vizsgálatok keretében értékelő visszajelzéseket kaptunk az Intézmény gazdálkodási érdekében végzett pénzügyi tevékenységekről.

Az elvégzett belső ellenőrzések is támogatták a monitoring stratégia elveit, következtetéseivel és javaslataival egyet értve az intézkedési tervekben szerepeltek a megvalósítandó feladatok.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó, **2025. évi** költségvetési évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

- [B1] - Nyilatkozom, hogy 2025. évben (mint a költségvetési szerv vezetője) **részt vettem** a Bkr. 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.
- [C3] - Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel **nem rendelkezik**.
- Meggyőződtem róla, hogy 2025. évben az Intézmény gazdasági feladatait ellátó Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal, mint költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bán Tímea – pénzügyi csoportvezető) **részt vett** a Bkr. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.

  
**Szabó Zsolt Szilveszter**  
igazgató  
József Attila  
Művelődési Ház és Könyvtár

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról  
TERVEZET**

[1] Az önkormányzat célja, hogy a 2025. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót készítsen, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően.

[2] Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 1 789 672 162 Ft költségvetési bevétellel
  - b) 1 785 275 028 Ft költségvetési kiadással
  - c) 4 397 134 Ft költségvetési maradvánnyal
  - d) 1 397 649 806 Ft finanszírozási bevétellel
  - e) 1 180 096 471 Ft finanszírozási kiadással
  - f) 217 553 335 Ft finanszírozási maradvánnyal
  - g) 3 187 321 968 Ft összes teljesített bevétellel
  - h) 2 965 371 499 Ft összes teljesített kiadással
- hagyja jóvá.

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi zárszámadásának pénzügyi mérlegét az 1–4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi beruházási (felhalmozási) kiadásainak előirányzatait és teljesítését beruházásonként a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi felújítási kiadásainak előirányzatait és teljesítését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi működési bevételeinek és kiadásainak eredeti, módosított előirányzatát és teljesítését a 8. mellékletben, a kötelező feladatok bevételeinek és kiadásainak eredeti előirányzatát, módosított előirányzatát és teljesítését a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételeinek és kiadásainak eredeti, módosított előirányzatát és teljesítését a 10–11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda 2025. évi bevételeinek és kiadásainak eredeti, módosított előirányzatát és teljesítését az 12–13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a Gyenesdiási Nagyközség Önkormányzata Étkezdéje 2025. évi bevételeinek és kiadásainak eredeti, módosított előirányzatát és teljesítését a 14–15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület a József Attila Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi bevételeinek és kiadásainak eredeti, módosított előirányzatát és teljesítését a 16–17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek 2025. évi pénzmaradványát a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A képviselő-testület a 2025. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A képviselő-testület a 2024. évi tény, 2025. év módosított és 2025.évi teljesített adatról szóló tájékoztatót a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) A képviselő-testület a az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) A képviselő-testület az adósság állomány alakulását a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) A képviselő-testület az önkormányzat vagyonkimutatását a 25–27. melléklet szerint hagyja jóvá.

(18) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 28. melléklet szerint hagyja jóvá.

(19) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi pénzeszközeinek változását a 29. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 3. §

(1) A jegyző a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíti.

(2) A jegyző a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri.

(3) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba.

#### **5. §**

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet.

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata**  
**2025. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

*Forintban!*

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2025. évi            |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                               | Eredeti előirányzat  | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                             | C                    | D                      | E                         |
| 1        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>556 672 048</b>   | <b>619 411 419</b>     | <b>619 411 419</b>        |
| 2        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 163 995 674          | 176 766 112            | 176 766 112               |
| 3        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 176 451 522          | 179 540 074            | 179 540 074               |
| 4        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 71 678 450           | 105 931 278            | 105 931 278               |
| 5        | Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása                        | 85 463 883           | 87 576 586             | 87 576 586                |
| 6        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 9 673 023            | 15 505 171             | 15 505 171                |
| 7        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                      | 3 307 080              | 3 307 080                 |
| 8        | Elszámolásból származó bevételek                                              | 4 354 096            | 4 354 096              | 4 354 096                 |
| 9        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 10       | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>                            | <i>511 616 648</i>   | <i>572 980 397</i>     | <i>572 980 397</i>        |
| 11       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                      |                        |                           |
| 12       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                      |                        |                           |
| 13       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                      |                        |                           |
| 14       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 45 055 400           | 46 431 022             | 46 431 022                |
| 15       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                      |                        |                           |
| 16       | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>211 872 227</b>   | <b>307 200 315</b>     | <b>307 200 315</b>        |
| 17       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 49 881 809           | 20 505 901             | 20 505 901                |
| 18       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                      |                        |                           |
| 19       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                      |                        |                           |
| 20       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                      |                        |                           |
| 21       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 161 990 418          | 286 694 414            | 286 694 414               |
| 22       | 21-ből EU-s támogatás                                                         | 161 990 418          | 171 150 067            | 171 150 067               |
| 23       | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>422 450 000</b>   | <b>461 922 769</b>     | <b>447 109 950</b>        |
| 24       | Építményadó                                                                   | 123 500 000          | 134 429 750            | 129 261 891               |
| 25       | Idégenforgalmi adó                                                            | 63 000 000           | 61 274 279             | 58 701 999                |
| 26       | Iparüzési adó                                                                 | 210 000 000          | 232 378 869            | 227 974 394               |
| 27       | Talajterhelési díj                                                            |                      | 1 455 768              | 1 455 768                 |
| 28       | Gépjárműadó                                                                   |                      |                        |                           |
| 29       | Telekadó                                                                      | 22 500 000           | 24 543 247             | 24 156 110                |
| 30       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 450 000            | 7 840 836              | 5 559 788                 |
| 31       | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>377 741 702</b>   | <b>383 556 819</b>     | <b>376 019 833</b>        |
| 32       | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                      |                        |                           |
| 33       | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 200 617 864          | 210 050 734            | 207 975 513               |
| 34       | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 12 317 288           | 11 137 626             | 10 785 880                |
| 35       | Tulajdonosi bevételek                                                         |                      |                        |                           |
| 36       | Ellátási díjak                                                                | 55 144 112           | 58 006 714             | 54 505 057                |
| 37       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 83 559 164           | 81 881 555             | 80 273 193                |
| 38       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 22 729 524           | 5 000                  | 5 000                     |
| 39       | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                               | 2 500 000            | 4 516 579              | 4 516 579                 |
| 40       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 41       | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                      |                        |                           |
| 42       | Egyéb működési bevételek                                                      | 873 750              | 17 958 611             | 17 958 611                |
| 43       | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>52 427 390</b>    | <b>37 258 108</b>      | <b>36 870 254</b>         |
| 44       | Immateriális javak értékesítése                                               |                      |                        |                           |
| 45       | Ingatlanok értékesítése                                                       | 52 427 390           | 37 242 108             | 36 854 254                |
| 46       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                      |                        |                           |
| 47       | Részesedések értékesítése                                                     |                      | 16 000                 | 16 000                    |
| 48       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                      |                        |                           |
| 49       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                      | <b>60 391</b>          | <b>60 391</b>             |
| 50       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 51       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 52       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                      | 60 391                 | 60 391                    |
| 53       | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| 54       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      | <b>3 000 000</b>     | <b>3 000 000</b>       | <b>3 000 000</b>          |
| 55       | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 56       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 57       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 3 000 000            | 3 000 000              | 3 000 000                 |
| 58       | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| 59       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>1 624 163 367</b> | <b>1 812 409 821</b>   | <b>1 789 672 162</b>      |

|    |                                                                       |               |               |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)         |               |               |               |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |               |               |               |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |               |               |               |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |               |               |               |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                         |               |               |               |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |               |               |               |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |               |               |               |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |               |               |               |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                  |               |               |               |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                     | 171 574 004   | 171 574 004   | 171 574 004   |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 171 574 004   | 171 574 004   | 171 574 004   |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |               |               |               |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      | 777 813 345   | 1 226 075 802 | 1 226 075 802 |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                               |               | 22 265 002    | 22 265 002    |
| 74 | Központi, irányító szervi támogatások                                 | 677 813 345   | 683 810 800   | 683 810 800   |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése                                        | 100 000 000   | 520 000 000   | 520 000 000   |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                          |               |               |               |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |               |               |               |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |               |               |               |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |               |               |               |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |               |               |               |
| 81 | Váltóbevételek                                                        |               |               |               |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |               |               |               |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)           | 949 387 349   | 1 397 649 806 | 1 397 649 806 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 2 573 550 716 | 3 210 059 627 | 3 187 321 968 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                          | 2025. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                       | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 1 484 967 120       | 1 675 554 907          | 1 432 066 802             |
| 2        | Személyi juttatások                                                     | 607 675 919         | 621 236 576            | 621 236 576               |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 80 388 923          | 83 000 161             | 83 000 161                |
| 4        | Dologi kiadások                                                         | 672 905 366         | 651 730 758            | 639 911 710               |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 7 500 000           | 6 931 103              | 6 931 103                 |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                            | 116 496 912         | 312 656 309            | 80 987 252                |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               | 60 391              | 60 391                 | 60 391                    |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                | 6 972 993           | 6 972 993              | 6 972 993                 |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                     |                        |                           |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                     |                        |                           |
| 11       | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                     |                        |                           |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          | 5 831 528           | 34 186 868             | 34 186 868                |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                      |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 38 132 000          | 39 767 000             | 39 767 000                |
| 19       | - Tartalékok                                                            | 65 500 000          | 231 669 057            |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        | 64 900 000          | 231 669 057            |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                           | 600 000             |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 394 484 580         | 354 408 249            | 353 208 226               |
| 23       | Beruházások                                                             | 316 961 316         | 296 485 901            | 295 285 878               |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             | 150 232 207         | 140 310 343            | 140 310 343               |
| 25       | Felújítások                                                             | 72 229 664          | 54 588 748             | 54 588 748                |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             | 55 175 577          | 55 175 577             |                           |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        | 5 293 600           | 3 333 600              | 3 333 600                 |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                     |                        |                           |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                     |                        |                           |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      |                     |                        |                           |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                     |                        |                           |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 34       | - Lakástámogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          | 5 293 600           | 3 333 600              | 3 333 600                 |
| 36       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                  | 1 879 451 700       | 2 029 963 156          | 1 785 275 028             |
| 37       | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)       |                     |                        |                           |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                     |                        |                           |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |                     |                        |                           |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                     |                        |                           |
| 41       | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                           |                     |                        |                           |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                     |                        |                           |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                     |                        |                           |
| 44       | Kincstárjegyek beváltása                                                |                     |                        |                           |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                     |                        |                           |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                            |                     |                        |                           |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                     |                        |                           |

|    |                                                                           |               |               |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 180 096 471 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |               |               |               |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 285 671    | 16 285 671    | 16 285 671    |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |               | 480 000 000   | 480 000 000   |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatások                                     | 677 813 345   | 683 810 800   | 683 810 800   |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |               |               |               |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |               |               |               |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |               |               |               |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |               |               |               |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |               |               |               |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |               |               |               |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |               |               |               |
| 60 | Váltókiadások                                                             |               |               |               |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 180 096 471 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 2 573 550 716 | 3 210 059 627 | 2 965 371 499 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |              |              |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -255 288 333 | -217 553 335 | 4 397 134   |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 255 288 333  | 217 553 335  | 217 553 335 |

2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                               | 2025. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                             | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)        | 556 672 048         | 619 411 419            | 619 411 419               |
| 2        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 163 995 674         | 176 766 112            | 176 766 112               |
| 3        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 176 451 522         | 179 540 074            | 179 540 074               |
| 4        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 71 678 450          | 105 931 278            | 105 931 278               |
| 5        | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                      | 85 463 883          | 87 576 586             | 87 576 586                |
| 6        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 9 673 023           | 15 505 171             | 15 505 171                |
| 7        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                     | 3 307 080              | 3 307 080                 |
| 8        | Elszámolásból származó bevételek                                              | 4 354 096           | 4 354 096              | 4 354 096                 |
| 9        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 10       | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 511 616 648         | 572 980 397            | 572 980 397               |
| 11       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                     |                        |                           |
| 12       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                     |                        |                           |
| 13       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                     |                        |                           |
| 14       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 45 055 400          | 46 431 022             | 46 431 022                |
| 15       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                     |                        |                           |
| 16       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)           | 211 872 227         | 307 200 315            | 307 200 315               |
| 17       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 49 881 809          | 20 505 901             | 20 505 901                |
| 18       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                     |                        |                           |
| 19       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                     |                        |                           |
| 20       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                     |                        |                           |
| 21       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 161 990 418         | 286 694 414            | 286 694 414               |
| 22       | 21-ből EU-s támogatás                                                         | 161 990 418         | 171 150 067            | 171 150 067               |
| 23       | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                              | 422 450 000         | 461 922 769            | 447 109 950               |
| 24       | Építményadó                                                                   | 123 500 000         | 134 429 750            | 129 261 891               |
| 25       | Idegenforgalmi adó                                                            | 63 000 000          | 61 274 279             | 58 701 999                |
| 26       | Iparüzési adó                                                                 | 210 000 000         | 232 378 869            | 227 974 394               |
| 27       | Talajterhelési díj                                                            |                     | 1 455 768              | 1 455 768                 |
| 28       | Gépjárműadó                                                                   |                     |                        |                           |
| 29       | Telekadó                                                                      | 22 500 000          | 24 543 247             | 24 156 110                |
| 30       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 450 000           | 7 840 856              | 5 559 788                 |
| 31       | Működési bevételek (32+...+ 42)                                               | 377 741 702         | 383 556 819            | 376 019 833               |
| 32       | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                     |                        |                           |
| 33       | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 200 617 864         | 210 050 734            | 207 975 513               |
| 34       | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 12 317 288          | 11 137 626             | 10 785 880                |
| 35       | Tulajdonosi bevételek                                                         |                     |                        |                           |
| 36       | Ellátási díjak                                                                | 55 144 112          | 58 006 714             | 54 505 057                |
| 37       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 83 559 164          | 81 881 555             | 80 273 193                |
| 38       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 22 729 524          | 5 000                  | 5 000                     |
| 39       | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                               | 2 500 000           | 4 516 579              | 4 516 579                 |
| 40       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 41       | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                     |                        |                           |
| 42       | Egyéb működési bevételek                                                      | 873 750             | 17 958 611             | 17 958 611                |
| 43       | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                            | 52 427 390          | 37 258 108             | 36 870 254                |
| 44       | Immateriális javak értékesítése                                               |                     |                        |                           |
| 45       | Ingatlanok értékesítése                                                       | 52 427 390          | 37 242 108             | 36 854 254                |
| 46       | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 47       | Részesedések értékesítése                                                     |                     | 16 000                 | 16 000                    |
| 48       | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                     |                        |                           |
| 49       | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)                              |                     | 60 391                 | 60 391                    |
| 50       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 51       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                     |                        |                           |
| 52       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                     | 60 391                 | 60 391                    |
| 53       | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                     |                        |                           |
| 54       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)                             | 3 000 000           | 3 000 000              | 3 000 000                 |
| 55       | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 56       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                     |                        |                           |
| 57       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 3 000 000           | 3 000 000              | 3 000 000                 |
| 58       | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                     |                        |                           |
| 59       | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)                       | 1 624 163 367       | 1 812 409 821          | 1 789 672 162             |

|    |                                                                       |               |               |               |
|----|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)         |               |               |               |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |               |               |               |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |               |               |               |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |               |               |               |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                         |               |               |               |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |               |               |               |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |               |               |               |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |               |               |               |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                  |               |               |               |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                     | 171 574 004   | 171 574 004   | 171 574 004   |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 171 574 004   | 171 574 004   | 171 574 004   |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |               |               |               |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      | 777 813 345   | 1 226 075 802 | 1 226 075 802 |
| 73 | Allamháztartáson belüli megelőlegezések                               |               | 22 265 002    | 22 265 002    |
| 74 | Központi, irányító szervi támogatások                                 | 677 813 345   | 683 810 800   | 683 810 800   |
| 75 | Lekötött betétek megszüntetése                                        | 100 000 000   | 520 000 000   | 520 000 000   |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                          |               |               |               |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |               |               |               |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |               |               |               |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |               |               |               |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |               |               |               |
| 81 | Váltóbevételek                                                        |               |               |               |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |               |               |               |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)           | 949 387 349   | 1 397 649 806 | 1 397 649 806 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 2 573 550 716 | 3 210 059 627 | 3 187 321 968 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                          | 2025. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                       | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 1 484 967 120       | 1 675 554 907          | 1 432 066 802             |
| 2        | Személyi juttatások                                                     | 607 675 919         | 621 236 576            | 621 236 576               |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 80 388 923          | 83 000 161             | 83 000 161                |
| 4        | Dologi kiadások                                                         | 672 905 366         | 651 730 758            | 639 911 710               |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 7 500 000           | 6 931 103              | 6 931 103                 |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                            | 116 496 912         | 312 656 309            | 80 987 252                |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               | 60 391              | 60 391                 | 60 391                    |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                | 6 972 993           | 6 972 993              | 6 972 993                 |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                     |                        |                           |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                     |                        |                           |
| 11       | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                     |                        |                           |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          | 5 831 528           | 34 186 868             | 34 186 868                |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                      |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              | 38 132 000          | 39 767 000             | 39 767 000                |
| 19       | - Tartalékok                                                            | 65 500 000          | 231 669 057            |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        | 64 900 000          | 231 669 057            |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                           | 600 000             |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 394 484 580         | 354 408 249            | 353 208 226               |
| 23       | Beruházások                                                             | 316 961 316         | 296 485 901            | 295 285 878               |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             | 150 232 207         | 140 310 343            | 140 310 343               |
| 25       | Felújítások                                                             | 72 229 664          | 54 588 748             | 54 588 748                |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             | 55 175 577          |                        |                           |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        | 5 293 600           | 3 333 600              | 3 333 600                 |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                     |                        |                           |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                     |                        |                           |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      |                     |                        |                           |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                     |                        |                           |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 34       | - Lakástámogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          | 5 293 600           | 3 333 600              | 3 333 600                 |
| 36       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                  | 1 879 451 700       | 2 029 963 156          | 1 785 275 028             |
| 37       | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)       |                     |                        |                           |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                     |                        |                           |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |                     |                        |                           |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                     |                        |                           |
| 41       | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                           |                     |                        |                           |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                     |                        |                           |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                     |                        |                           |
| 44       | Kincstárjegyek beváltása                                                |                     |                        |                           |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                     |                        |                           |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                            |                     |                        |                           |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                     |                        |                           |

|    |                                                                           |               |               |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 165 439 471 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |               |               |               |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 285 671    | 16 285 671    | 1 628 671     |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |               | 480 000 000   | 480 000 000   |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatások                                     | 677 813 345   | 683 810 800   | 683 810 800   |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |               |               |               |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |               |               |               |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |               |               |               |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |               |               |               |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |               |               |               |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |               |               |               |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |               |               |               |
| 60 | Váltókiadások                                                             |               |               |               |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 165 439 471 |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 2 573 550 716 | 3 210 059 627 | 2 950 714 499 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |              |              |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -255 288 333 | -217 553 335 | 4 397 134   |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 255 288 333  | 217 553 335  | 232 210 335 |

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                     |                                  |                                        |                              | Kiadások                                                     |                                  |                                        |                              |
|--------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
|              | Megnevezés                                                    | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat | 2025. XII. 31.<br>teljesítés | Megnevezés                                                   | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | 2025. évi<br>módosított<br>előirányzat | 2025. XII. 31.<br>teljesítés |
| A            | B                                                             | C                                | D                                      | E                            | F                                                            | G                                | H                                      | I                            |
| 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről           | 556 672 048                      | 619 411 419                            | 619 411 419                  | Személyi juttatások                                          | 607 675 919                      | 621 236 576                            | 621 236 576                  |
| 2            | 1.-ből EU-s támogatás                                         |                                  |                                        |                              | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 80 388 923                       | 83 000 161                             | 83 000 161                   |
| 3            | Közhatalmi bevételek                                          | 359 450 000                      | 392 209 108                            | 378 717 632                  | Dologi kiadások                                              | 672 905 366                      | 651 730 758                            | 639 911 710                  |
| 4            | Működési bevételek                                            | 377 741 702                      | 383 556 819                            | 376 019 833                  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 7 500 000                        | 6 931 103                              | 6 931 103                    |
| 5            | Működési célú átvett pénzeszközök                             |                                  | 60 391                                 | 60 391                       | Egyéb működési célú kiadások                                 | 116 496 912                      | 312 656 309                            | 80 987 252                   |
| 6            | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                             |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 7            | Egyéb működési bevételek                                      |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 8            |                                                               |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 9            |                                                               |                                  |                                        |                              | Az 5-ből -Tartalékok                                         | 65 500 000                       | 231 669 057                            |                              |
| 10           |                                                               |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 11           |                                                               |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 12           |                                                               |                                  |                                        |                              |                                                              |                                  |                                        |                              |
| 13           | Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)          | 1 293 863 750                    | 1 395 237 737                          | 1 374 209 275                | Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)           | 1 484 967 120                    | 1 675 554 907                          | 1 432 066 802                |
| 14           | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )        | 885 202 386                      | 1 311 199 841                          | 1 375 384 804                | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                                  |                                        |                              |
| 15           | Költségvetési maradvány igénybevétele                         | 171 574 004                      | 171 574 004                            | 171 574 004                  | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                                  |                                        |                              |
| 16           | Vállalkozási maradvány igénybevétele                          |                                  |                                        |                              | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                                  |                                        |                              |
| 17           | Betét visszavonásából származó bevétel                        | 100 000 000                      | 520 000 000                            | 520 000 000                  | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                                  |                                        |                              |
| 18           | Központi, irányító szervi támogatás                           | 613 628 382                      | 619 625 837                            | 683 810 800                  | Kölcsön törlesztése                                          |                                  |                                        |                              |
| 19           | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)           |                                  |                                        |                              | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása     |                                  |                                        |                              |
| 20           | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                 |                                  |                                        |                              | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  |                                  |                                        |                              |
| 21           | Államháztartáson belüli megelőlegezések                       |                                  |                                        |                              | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése          | 16 285 671                       | 16 285 671                             | 16 285 671                   |
| 22           | Váltóbevételek                                                |                                  |                                        |                              | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek               |                                  |                                        |                              |
| 23           | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei      |                                  |                                        |                              | Központi, irányító szervi támogatások                        | 677 813 345                      | 683 810 800                            | 683 810 800                  |
| 24           | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 885 202 386                      | 1 311 199 841                          | 1 375 384 804                | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)   | 694 099 016                      | 700 096 471                            | 700 096 471                  |
| 25           | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)                                      | 2 179 066 136                    | 2 706 437 578                          | 2 749 594 079                | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)                                    | 2 179 066 136                    | 2 375 651 378                          | 2 132 163 273                |
| 26           | Költségvetési hiány:                                          | 191 103 370                      | 280 317 170                            | 57 857 527                   | Költségvetési többlet:                                       | -                                | -                                      | -                            |
| 27           | Bruttó hiány:                                                 | -                                | -                                      | -                            | Bruttó többlet:                                              | -                                | 330 786 200                            | 617 430 806                  |

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

4. melléklet

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                   |                               |                                  |                           | Kiadások                                                       |                               |                                  |                           |
|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
|              | Megnevezés                                                  | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés | Megnevezés                                                     | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | 2025. XII. 31. teljesítés |
| A            | B                                                           | C                             | D                                | E                         | F                                                              | G                             | H                                | I                         |
| 1            | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről     | 211 872 227                   | 307 200 315                      | 307 200 315               | Beruházások                                                    | 316 961 316                   | 296 485 901                      | 295 285 878               |
| 2            | 1.-ből EU-s támogatás                                       | 161 990 418                   | 171 150 067                      | 171 150 067               | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                    | 150 232 207                   | 140 310 343                      | 140 310 343               |
| 3            | Felhalmozási bevételek                                      | 52 427 390                    | 37 258 108                       | 36 870 254                | Felújítások                                                    | 72 229 664                    | 54 588 748                       | 54 588 748                |
| 4            | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele              | 3 000 000                     | 3 000 000                        | 3 000 000                 | 3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                    | 55 175 577                    | 55 175 577                       |                           |
| 5            | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                           |                               |                                  |                           | Egyéb felhalmozási kiadások                                    | 5 293 600                     | 3 333 600                        | 3 333 600                 |
| 6            | Egyéb felhalmozási célú bevételek                           | 63 000 000                    | 69 713 661                       | 68 392 318                |                                                                |                               |                                  |                           |
| 7            |                                                             |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 8            |                                                             |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 9            |                                                             |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 10           |                                                             |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 11           |                                                             |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 12           | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)          | 330 299 617                   | 417 172 084                      | 415 462 887               | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)                | 394 484 580                   | 354 408 249                      | 353 208 226               |
| 13           | Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)            | 64 184 963                    | 64 184 963                       |                           | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                          |                               |                                  |                           |
| 14           | Költségvetési maradvány igénybevétele                       |                               |                                  |                           | Hitelek törlesztése                                            |                               |                                  |                           |
| 15           | Vállalkozási maradvány igénybevétele                        |                               |                                  |                           | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                             |                               |                                  |                           |
| 16           | Betét visszavonásából származó bevétel                      |                               |                                  |                           | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                            |                               |                                  |                           |
| 17           | Értékpapír értékesítése                                     |                               |                                  |                           | Kölesön törlesztése                                            |                               |                                  |                           |
| 18           | Egyéb belső finanszírozási bevételek                        | 64 184 963                    | 64 184 963                       |                           | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása     |                               |                                  |                           |
| 19           | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ...+24 )       |                               | 22 265 002                       | 22 265 002                | Betét elhelyezése                                              |                               | 480 000 000                      | 480 000 000               |
| 20           | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                |                               |                                  |                           | Pénzügyi lízing kiadásai                                       |                               |                                  |                           |
| 21           | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele               |                               |                                  |                           | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése            |                               |                                  |                           |
| 22           | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                 |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 23           | Értékpapírok kibocsátása                                    |                               |                                  |                           |                                                                |                               |                                  |                           |
| 24           | Államháztartáson belüli megelőlegezések                     |                               | 22 265 002                       | 22 265 002                |                                                                |                               |                                  |                           |
| 25           | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19) | 64 184 963                    | 86 449 965                       | 22 265 002                | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24) |                               | 480 000 000                      | 480 000 000               |
| 26           | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)                                    | 394 484 580                   | 503 622 049                      | 437 727 889               | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)                                      | 394 484 580                   | 834 408 249                      | 833 208 226               |
| 27           | Költségvetési hiány:                                        | 64 184 963                    | -                                | -                         | Költségvetési többlet:                                         | -                             | 62 763 835                       | 62 254 661                |
| 28           | Bruttó hiány:                                               | -                             | 330 786 200                      | 395 480 337               | Bruttó többlet:                                                | -                             | -                                | -                         |

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként**

| Beruházás megnevezése                                                                                   | Teljes költség   | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| A                                                                                                       | B                | C                                     | D                             | E                                | F                           | G=(D+F)                            |
| 1 db új szerver számítógép                                                                              | 910 000          | 2025                                  |                               | 910 000                          | 910 000                     | 910 000                            |
| 1 db új asztali számítógép (igazgatás)                                                                  | 420 000          | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| 3 db új asztali számítógép (felújításról átcsoportosítva)                                               | 645 000          | 2025                                  |                               | 645 000                          | 645 000                     | 645 000                            |
| Egyéb informatikai eszközbeszerzés (szünetm.te., kártyaolvasó)                                          | 104 000          | 2025                                  |                               | 104 000                          | 104 000                     | 104 000                            |
| Anyakönyvi irattároló szekrény                                                                          | 149 385          | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| 1 db tintasugaras nyomtató (igazgatás)                                                                  | 175 000          | 2025                                  |                               | 175 000                          | 175 000                     | 175 000                            |
| Új szalagfüggöny (jegyzői iroda)                                                                        | 114 108          | 2025                                  |                               | 114 108                          | 114 108                     | 114 108                            |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök (villanybojler, vezetékes telefon, alumínium létra, pénzkazetta, stb.) | 111 448          | 2025                                  |                               | 111 448                          | 111 448                     | 111 448                            |
| <b>KÖH összesen</b>                                                                                     | <b>2 628 941</b> |                                       |                               | <b>2 059 556</b>                 | <b>2 059 556</b>            | <b>2 059 556</b>                   |
| Kis értékű informatikai beruházás                                                                       | 50 000           | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| 1 db használt laptop beszerzése                                                                         | 203 000          | 2025                                  |                               | 203 000                          | 203 000                     | 203 000                            |
| 2 db mobiltelefon                                                                                       | 100 000          | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| Irodabútor (régii épületi irodába polc, szekrény)                                                       | 299 720          | 2025                                  |                               | 299 720                          | 299 720                     | 299 720                            |
| 3 db thermo boks                                                                                        | 129 998          | 2025                                  |                               | 129 998                          | 129 998                     | 129 998                            |
| 1 db új irodaszék                                                                                       | 60 000           | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| Iroda klimatizálása                                                                                     | 422 529          | 2025                                  |                               | 422 529                          | 422 529                     | 422 529                            |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök: 1 db létra                                                            | 25 990           | 2024                                  |                               | 25 990                           | 25 990                      | 25 990                             |
| <b>Étkezde összesen</b>                                                                                 | <b>1 291 237</b> |                                       |                               | <b>1 081 237</b>                 | <b>1 081 237</b>            | <b>1 081 237</b>                   |
| 3 db új porszívó                                                                                        | 110 970          | 2025                                  |                               | 110 970                          | 110 970                     | 110 970                            |
| Homokozó burkolása                                                                                      | 200 000          | 2025                                  |                               | 200 000                          | 200 000                     | 200 000                            |
| Öltözőszekrény                                                                                          | 139 980          | 2025                                  |                               | 139 980                          | 139 980                     | 139 980                            |
| Bölcsőde bejárati ajtó árnyékolása                                                                      | 470 000          | 2025                                  |                               | 470 000                          | 470 000                     | 470 000                            |
| 2 db klímaberendezés a bölcsődébe                                                                       | 660 400          | 2025                                  |                               | 660 400                          | 660 400                     | 660 400                            |
| Kaputelefon beléptető                                                                                   | 57 023           | 2025                                  |                               | 57 023                           |                             |                                    |

|                                                                                             |                  |           |            |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------------|------------------|
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése: fogas, lombszívó, mérleg, zsúrkocsi, külső DVD | 97 908           | 2025      |            | 97 908           | 97 908           | 97 908           |
| <b>Óvoda és bölcsőde összesen</b>                                                           | <b>1 736 281</b> |           |            | <b>1 736 281</b> | <b>1 679 258</b> | <b>1 679 258</b> |
| Könyvbeszerzések                                                                            | 1 935 072        | 2025      |            | 1 935 072        | 1 935 072        | 1 935 072        |
| 2 db új laptop + tartozékok                                                                 | 599 315          | 2025      |            | 599 315          | 599 315          | 599 315          |
| Hang- és fénytechnika                                                                       | 400 000          | 2025      |            |                  |                  |                  |
| Mikrofon tartozékok                                                                         | 130 000          | 2025      |            |                  |                  |                  |
| 4 db babzsák                                                                                | 100 000          | 2025      |            | 100 000          | 100 000          | 100 000          |
| 1 db hordozható vetítővászon                                                                | 65 800           | 2025      |            | 65 800           | 65 800           | 65 800           |
| 2 db lamináló gép                                                                           | 117 880          | 2025      |            | 117 880          | 117 880          | 117 880          |
| 1 db új porszívó                                                                            | 34 999           | 2025      |            | 34 999           | 34 999           | 34 999           |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök: kávéfőző, csavarbehajtó, vágógép, fotel                   | 156 998          | 2025      |            | 156 998          | 156 998          | 156 998          |
| <b>Könyvtár összesen</b>                                                                    | <b>3 540 064</b> |           |            | <b>3 010 064</b> | <b>3 010 064</b> | <b>3 010 064</b> |
| <u>Önkormányzati jogalkotás:</u> kis értékű informatikai eszközök                           | 150 000          | 2025      |            |                  |                  |                  |
| 1 db új laptop beszerzése képviselő részére                                                 | 399 000          | 2025      |            | 399 000          | 399 000          | 399 000          |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök                                                            | 134 990          | 2025      |            | 134 990          | 134 990          | 134 990          |
| <u>Köztetető:</u> díszsír hely fedlapok az urnákra                                          | 200 110          | 2025      |            | 200 110          | 200 110          | 200 110          |
| Diási temetőben járda építése                                                               | 4 070 000        | 2025      |            | 5 168 900        | 5 168 900        | 5 168 900        |
| 1 db kegyeleti hűtő beszerzése                                                              | 1 803 400        | 2025      |            | 1 803 400        | 1 803 400        | 1 803 400        |
| Új temető beruházás                                                                         | 107 256 663      | 2018-2025 | 45 940 043 | 61 316 620       | 61 316 620       | 107 256 663      |
| Ravatalozó kamerás megfigyelőrendszere                                                      | 1 110 202        | 2025      |            | 1 110 202        | 1 110 202        | 1 110 202        |
| 2 db új földi urnasírhely létesítése                                                        | 635 000          | 2025      |            | 635 000          | 635 000          | 635 000          |
| <u>Vagyongazdálkodás:</u>                                                                   |                  |           |            |                  |                  |                  |
| Kis telkek vásárlása szálloda úthoz                                                         | 3 500 000        | 2025      |            |                  |                  |                  |
| 753/2.hrsz.-ú ingatlan megvétele                                                            | 625 500          | 2025      |            | 625 500          | 625 500          | 625 500          |
| Iparosok útja árambekötései (1888-16-18.hrsz.)                                              | 1 391 280        | 2025      |            | 1 391 280        | 1 391 280        | 1 391 280        |
| 1 db klímaberendezés (apartmanba)                                                           | 429 000          | 2025      |            | 429 000          | 429 000          | 429 000          |
| Kárpáti korzó rekonstrukciója                                                               | 4 555 655        | 2025      |            | 4 555 655        | 4 555 655        | 4 555 655        |
| 6 db új sátorponyva beszerzése                                                              | 1 817 370        | 2025      |            | 1 817 370        | 1 817 370        | 1 817 370        |
| 20 db új napelem a művelődési házra                                                         | 2 708 784        | 2025      |            |                  |                  |                  |
| Hunyadi utcai telephelyre beállók építése, alapozás                                         | 1 963 582        | 2025      |            | 1 963 582        | 1 963 582        | 1 963 582        |
| Telephely bekamerázása                                                                      | 1 479 804        | 2025      |            | 1 479 804        | 1 479 804        | 1 479 804        |
| Átjárási szolgalmi jog (354/1.hrsz.ing.)                                                    | 900 000          | 2025      |            | 900 000          | 900 000          | 900 000          |
| Közcélú földkábel létesítések (1737.,1764.hrsz.)                                            | 897 890          | 2025      |            | 897 890          | 897 890          | 897 890          |
| Malom árok menti fejlesztések                                                               | 330 200          | 2025      |            | 330 200          | 330 200          | 330 200          |

|                                                                                                                                      |             |           |            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Malom szolgáló lakás felszerelés (TV)                                                                                                | 64 900      | 2025      |            | 64 900      | 64 900      | 64 900      |
| Térfigyelő kamerarendszer bővítése                                                                                                   | 1 471 200   | 2025      |            | 1 471 200   | 1 471 200   | 1 471 200   |
| Pinceklub klimatizálása                                                                                                              | 583 160     | 2025      |            | 583 160     | 583 160     | 583 160     |
| <u>Közutak:</u> közutak aszfaltozása                                                                                                 | 9 859 637   | 2025      |            | 9 859 637   | 9 859 637   | 9 859 637   |
| Új járda építése a Balaton utca végén                                                                                                | 5 200 000   | 2025      |            | 5 200 000   | 5 200 000   | 5 200 000   |
| 60 db oszlop a Madách utcai rendezéshez                                                                                              | 600 000     | 2025      |            | 600 000     | 600 000     | 600 000     |
| Hunyadi utcai forgalomlassító (bukkanó) építése                                                                                      | 450 850     | 2025      |            | 450 850     | 450 850     | 450 850     |
| Oppel Imre sétány kavicsozása                                                                                                        | 974 535     | 2025      |            | 974 535     | 974 535     | 974 535     |
| Eszes László utca kavicsozása                                                                                                        | 2 000 000   | 2025      |            | 2 000 000   | 2 000 000   | 2 000 000   |
| Traffibox forgalomlassító beszerzése                                                                                                 | 342 900     | 2025      |            | 342 900     | 342 900     | 342 900     |
| <u>Piac üzemeltetése:</u>                                                                                                            |             |           |            |             |             |             |
| Sorompóval lezárt parkoló kialakítása                                                                                                | 213 591     | 2025      |            | 213 591     | 213 591     | 213 591     |
| Madács utcai parkolóoszlopok telepítése                                                                                              | 1 206 500   | 2025      |            | 1 206 500   | 1 206 500   | 1 206 500   |
| <u>Turizmus igazgatása és támogatása:</u> "Aquatika" beruházás                                                                       | 156 642 034 | 2022-2025 | 28 518 305 | 128 123 729 | 128 123 729 | 156 642 034 |
| TOP PLUSZ-1.2.1. kerékpárút fejlesztése                                                                                              | 16 367 703  | 2020-2024 | 571 000    | 12 186 614  | 12 186 614  | 12 757 614  |
| <u>Szennyvízcsatorna üzemeltetés:</u> 5 db tűzcsap elhelyezése                                                                       | 1 507 948   | 2025      |            | 1 507 948   | 1 507 948   | 1 507 948   |
| <u>Környezetvédelem:</u> K&H pályázatból komposztládák beszerzése                                                                    | 2 999 994   | 2025      |            | 2 999 994   | 2 999 994   | 2 999 994   |
| <u>Közvilágítás:</u> közvilágítási lámpák sűrítése                                                                                   | 1 760 220   | 2025      |            | 1 760 220   | 1 760 220   | 1 760 220   |
| <u>Zöldterület-kezelés, községgazdálkodás:</u> rendezvénytér fejlesztése (mérőhely kialakítása, vízkiállások áthelyezése és védelme) | 2 841 625   | 2025      |            | 2 841 625   | 2 841 625   | 2 841 625   |
| Klímatudatos virágágyások kialakítása                                                                                                | 4 813 300   | 2025      |            | 4 813 300   | 4 813 300   | 4 813 300   |
| Traktor beszerzés (Czuppon Ferenc)                                                                                                   | 500 000     | 2025      |            | 500 000     | 500 000     | 500 000     |
| Homlokrakodó                                                                                                                         | 3 272 861   | 2025      |            | 3 272 861   | 3 272 861   | 3 272 861   |
| Karácsonyi díszkivilágítási elemek Diásra                                                                                            | 650 000     | 2025      |            | 650 000     | 650 000     | 650 000     |
| Béke lángra elem + kivilágítása                                                                                                      | 1 267 369   | 2025      |            | 1 267 369   | 1 267 369   | 1 267 369   |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök                                                                                                     | 949 291     | 2025      |            | 949 291     | 949 291     | 949 291     |
| <u>Háziorvosi ellátás:</u> gázkazán csere                                                                                            | 1 106 936   | 2025      |            | 1 106 936   | 1 106 936   | 1 106 936   |
| Földkábeles csatlakozás kiépítése                                                                                                    | 212 979     | 2025      |            | 212 979     | 212 979     | 212 979     |
| <u>Szabadidősport-tevékenység és támogatása:</u>                                                                                     |             |           |            |             |             |             |
| Skate pálya beruházás                                                                                                                | 5 600 000   | 2025      |            |             |             |             |
| <u>Strand:</u> Napozóstég új rész kiépítése                                                                                          | 2 583 018   | 2025      |            | 2 583 018   | 2 583 018   | 2 583 018   |
| Algyeenesi strandi kerítés építése (II.ütem)                                                                                         | 1 047 828   | 2025      |            | 1 047 828   | 1 047 828   | 1 047 828   |
| 1 db defibrillátor beszerzése                                                                                                        | 851 289     | 2025      |            | 851 289     | 851 289     | 851 289     |

|                                                           |                    |           |                   |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 6x12-es pálya építése bontott műfűből                     | 2 159 000          | 2025      |                   | 2 159 000          | 2 159 000          | 2 159 000          |
| Kisstrand: áramvételi pont kiépítése                      | 594 400            | 2025      |                   | 605 600            | 605 600            | 605 600            |
| 3 db napvitorla a gyerekkuckó fölé                        | 462 413            | 2025      |                   | 462 413            | 462 413            | 462 413            |
| Technikai eszközök beszerzése a kisstrand animációhoz     | 1 525 715          | 2025      |                   | 1 525 715          | 1 525 715          | 1 525 715          |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése               | 296 373            | 2025      |                   | 296 373            | 296 373            | 296 373            |
| 1 db teqball asztal                                       | 1 278 000          | 2025      |                   | 1 278 000          | 1 278 000          | 1 278 000          |
| 4 db kordonelem                                           | 200 000            | 2025      |                   |                    |                    |                    |
| Új játszótéri eszköz: 1 db függőhinta (Diás)              | 1 036 999          | 2025      |                   | 1 036 999          | 1 036 999          | 1 036 999          |
| 4 db új hangfal + 1 db erősítő                            | 461 010            | 2025      |                   | 461 010            | 461 010            | 461 010            |
| 6 db sétánylámpa + kábelek                                | 461 150            | 2025      |                   | 461 150            | 461 150            | 461 150            |
| Új kamera (skate pálya)                                   | 1 089 152          | 2025      |                   | 1 089 152          | 1 089 152          | 1 089 152          |
| 2 db egyedi csikkgyűjtő                                   | 200 000            | 2025      |                   |                    |                    |                    |
| Kültéri hangszerek                                        | 1 143 000          | 2025-2026 |                   | 1 143 000          |                    |                    |
| Gyermekkuckó kialakítása (Gyenesi Lidóstrand)             | 720 000            | 2025      |                   | 720 000            | 720 000            | 720 000            |
| <u>Közművelődés, rendezvények:</u> 15 db sörpad garnitúra | 986 790            | 2025      |                   | 986 790            | 986 790            | 986 790            |
| Új mobilsátrak beszerzése                                 | 297 180            | 2025      |                   | 297 180            | 297 180            | 297 180            |
| 2 db zárható vitrin plakátokhoz, hirdetésekhez            | 551 314            | 2025      |                   | 551 314            | 551 314            | 551 314            |
| Rendezői faház a korzóra                                  | 374 290            | 2025      |                   | 374 290            | 374 290            | 374 290            |
| Honvédségi rajsátor beszerzése                            | 350 000            | 2025      |                   | 350 000            | 350 000            | 350 000            |
| <b>Önkormányzat összesen</b>                              | <b>378 486 884</b> |           | <b>75 029 348</b> | <b>288 598 763</b> | <b>287 455 763</b> | <b>362 485 111</b> |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                          | <b>387 683 407</b> |           | <b>75 029 348</b> | <b>296 485 901</b> | <b>295 285 878</b> | <b>370 315 226</b> |

## Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

| Felújítás megnevezése                                                                                              | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31-ig | Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| A                                                                                                                  | B              | C                                     | D                             | E                                | F                           | G=(D+F)                            |
| Önkormányzati vagyongazdálkodás:                                                                                   |                |                                       |                               |                                  |                             |                                    |
| Régi pinceklub felújítása                                                                                          | 7 534 452      | 2025                                  |                               | 7 151 635                        | 7 151 635                   | 7 151 635                          |
| 20 db új napelem a művelődési házra                                                                                | 2 708 784      | 2025                                  |                               | 2 708 784                        | 2 708 784                   | 2 708 784                          |
| Közutak:                                                                                                           |                |                                       |                               |                                  |                             |                                    |
| - Béke-Széchenyi kereszteződés felújítása                                                                          | 419 100        | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| - Faludi-Dornyai kereszteződés felújítása                                                                          | 520 700        | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| - Malom árok útrekonstrukció                                                                                       | 1 263 647      | 2025                                  |                               | 1 263 647                        | 1 263 647                   | 1 263 647                          |
| - Bem utca szélesítése                                                                                             | 3 651 250      | 2025                                  |                               | 3 651 250                        | 3 651 250                   | 3 651 250                          |
| Ár- és belvízvédelem:                                                                                              |                |                                       |                               |                                  |                             |                                    |
| Vis maior pályázat (Mély utca I.ütem)                                                                              | 24 616 900     | 2025                                  |                               | 19 101 334                       | 19 101 334                  | 19 101 334                         |
| Vis maior pályázat (Mély utca II.ütem)                                                                             | 30 558 677     | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| Hunyadi utcai víznyelő felújítása                                                                                  | 952 500        | 2025                                  |                               | 952 500                          | 952 500                     | 952 500                            |
| Piac üzemeltetése: nagysátor színpad felújítása                                                                    | 1 027 359      | 2025                                  |                               | 1 027 359                        | 1 027 359                   | 1 027 359                          |
| Közüvilágítás: Libás utcai villanyoszlop helyreállítása                                                            | 1 619 091      | 2025                                  |                               | 1 619 091                        | 1 619 091                   | 1 619 091                          |
| Strand: Híd felújítása                                                                                             | 550 000        | 2025                                  |                               | 1 543 686                        | 1 543 686                   | 1 543 686                          |
| Zuhanyzó, baba-mama szoba, gyerek WC helyiségeiben a vízösszerolvas, a burkolás és az automata szellőzés kiépítése | 2 441 385      | 2025                                  |                               | 2 044 535                        | 2 044 535                   | 2 044 535                          |
| Központi WC elektromos szellőzés kiépítése                                                                         | 1 079 500      | 2025                                  |                               |                                  |                             |                                    |
| 2 db új ajtó + beépítésük (épület felújítás)                                                                       | 1 550 350      | 2025                                  |                               | 1 450 379                        | 1 450 379                   | 1 450 379                          |
| Öltözőszekrények felújítása (záruk)                                                                                | 124 460        | 2025                                  |                               | 124 460                          | 124 460                     | 124 460                            |
| Strandi óra felújítása                                                                                             | 2 313 600      | 2025                                  |                               | 2 250 400                        | 2 250 400                   | 2 250 400                          |
| Napozóstég felújítása a Diási Játékstrandon                                                                        | 9 699 688      | 2025                                  |                               | 9 699 688                        | 9 699 688                   | 9 699 688                          |

|                                                          |                   |      |  |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Intézményekkel kapcsolatos fejlesztések:                 |                   |      |  |                   |                   |                   |
| Hivatal: 3 db számítógép felújítása (8 éves ASP-s gépek) | 645 000           | 2025 |  |                   |                   |                   |
| <b>Összesen:</b>                                         | <b>93 276 443</b> |      |  | <b>54 588 748</b> | <b>54 588 748</b> | <b>54 588 748</b> |

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

| Támogatott neve | Eredeti ei. | Módosított | Összes teljesítés<br>2025. XII.31 -ig |
|-----------------|-------------|------------|---------------------------------------|
|                 |             |            |                                       |
|                 |             |            |                                       |
| Összesen:       |             |            |                                       |

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:\*

TOP\_Plusz-1.2.1-21-ZA2-2022-00001 "Zala kétkeréken" - kerékpárút fejlesztési pályázat

Forintban!

| Források                          | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|------------|---------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------|
|                                   | Módosítás<br>utáni összes<br>forrás, kiadás       | Évenkénti ütemezés             |           |            |                                       |            |            |                                       |
|                                   |                                                   | 2025. előtti<br>forrás, kiadás | Eredeti   | Módosított | Összes teljesítés<br>2025. XII.31 -ig | Eredeti    | Módosított | Összes teljesítés<br>2025. XII.31 -ig |
|                                   |                                                   |                                | 2025. évi |            |                                       | 2025. után |            |                                       |
| A                                 | B=C+E+H                                           | C                              | D         | E          | F                                     | G          | H          | I=C+F                                 |
| Saját erő                         |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| - saját erőből központi támogatás |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| EU-s forrás                       | 15 746 360                                        | 15 145 545                     |           | 600 815    | 600 815                               |            |            | 15 746 360                            |
| Társfinanszírozás                 |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Hitel                             |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Egyéb forrás                      |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Források összesen:                | 15 746 360                                        | 15 145 545                     |           | 600 815    | 600 815                               |            |            | 15 746 360                            |
| Személyi jellegű                  |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Beruházások                       | 15 477 000                                        | 15 477 000                     |           |            |                                       |            |            | 15 477 000                            |
| Szolgáltatások igénybe vétele     | 269 360                                           | 269 360                        |           |            |                                       |            |            | 269 360                               |
| Fiz.áfa, egyéb dologi kiadás      |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Felújítások                       |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Kiadások összesen:                | 15 746 360                                        | 15 746 360                     |           |            |                                       |            |            | 15 746 360                            |

\* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP\_Plusz-1.1.3-21-ZA "Aquatika" - kilátódomb és élménykert kialakítása

Forintban!

| Források                          | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|------------|---------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------|
|                                   | Módosítás<br>utáni összes<br>forrás, kiadás       | Évenkénti ütemezés             |           |            |                                       |            |            |                                       |
|                                   |                                                   | 2025. előtti<br>forrás, kiadás | Eredeti   | Módosított | Összes teljesítés<br>2025. XII.31 -ig | Eredeti    | Módosított | Összes teljesítés<br>2025. XII.31 -ig |
|                                   |                                                   |                                | 2025. évi |            |                                       | 2025. után |            |                                       |
| A                                 | B=C+E+H                                           | C                              | D         | E          | F                                     | G          | H          | I=C+F                                 |
| Saját erő                         | 7 844 638                                         | 7 844 638                      |           |            |                                       |            |            | 7 844 638                             |
| - saját erőből központi támogatás |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| EU-s forrás                       | 192 000 000                                       | 192 000 000                    |           |            |                                       |            |            | 192 000 000                           |
| Társfinanszírozás                 |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Hitel                             |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Egyéb forrás                      |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| <b>Források összesen:</b>         | <b>199 844 638</b>                                | <b>199 844 638</b>             |           |            |                                       |            |            | <b>199 844 638</b>                    |
| Személyi jellegű                  |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Beruházások                       | 170 733 090                                       | 170 733 090                    |           |            |                                       |            |            | 170 733 090                           |
| Szolgáltatások igénybe vétele     | 29 111 548                                        | 29 111 548                     |           |            |                                       |            |            | 29 111 548                            |
| Fiz.áfa, egyéb dologi kiadás      |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| Felújítások                       |                                                   |                                |           |            |                                       |            |            |                                       |
| <b>Kiadások összesen:</b>         | <b>199 844 638</b>                                | <b>199 844 638</b>             |           |            |                                       |            |            | <b>199 844 638</b>                    |

|  |                                            |           |
|--|--------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b> | <b>01</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>              | <b>01</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                                  | Eredeti előirányzat  | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                             | C                    | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                               |                      |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>555 672 048</b>   | <b>616 811 419</b>     | <b>616 811 419</b>        |
| 2                | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 163 995 674          | 176 766 112            | 176 766 112               |
| 3                | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 176 451 522          | 179 540 074            | 179 540 074               |
| 4                | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 71 678 450           | 105 931 278            | 105 931 278               |
| 5                | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                      | 85 463 883           | 87 576 586             | 87 576 586                |
| 6                | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 9 673 023            | 15 505 171             | 15 505 171                |
| 7                | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                      | 3 307 080              | 3 307 080                 |
| 8                | Elszámolásból származó bevételek                                              | 4 354 096            | 4 354 096              | 4 354 096                 |
| 9                | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 10               | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 511 616 648          | 572 980 397            | 572 980 397               |
| 11               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                      |                        |                           |
| 12               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                      |                        |                           |
| 13               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                      |                        |                           |
| 14               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 44 055 400           | 43 831 022             | 43 831 022                |
| 15               | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                      |                        |                           |
| <b>16</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>211 872 227</b>   | <b>307 200 315</b>     | <b>307 200 315</b>        |
| 17               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 49 881 809           | 20 505 901             | 20 505 901                |
| 18               | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                      |                        |                           |
| 19               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                      |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                      |                        |                           |
| 21               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 161 990 418          | 286 694 414            | 286 694 414               |
| 22               | 21-ből EU-s támogatás                                                         | 161 990 418          | 171 150 067            | 171 150 067               |
| <b>23</b>        | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>422 250 000</b>   | <b>461 816 219</b>     | <b>447 003 400</b>        |
| 24               | Építményadó                                                                   | 123 500 000          | 134 429 750            | 129 261 891               |
| 25               | Idégenforgalmi adó                                                            | 63 000 000           | 61 274 279             | 58 701 999                |
| 26               | Iparűzési adó                                                                 | 210 000 000          | 232 378 869            | 227 974 394               |
| 27               | Talajterhelési díj                                                            |                      | 1 455 768              | 1 455 768                 |
| 28               | Gépjárműadó                                                                   |                      |                        |                           |
| 29               | Telekadó                                                                      | 22 500 000           | 24 543 247             | 24 156 110                |
| 30               | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 250 000            | 7 734 306              | 5 453 238                 |
| <b>31</b>        | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>292 360 232</b>   | <b>294 926 305</b>     | <b>292 151 737</b>        |
| 32               | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                      |                        |                           |
| 33               | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 193 502 864          | 200 649 829            | 198 584 608               |
| 34               | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 5 072 288            | 5 850 916              | 5 813 889                 |
| 35               | Tulajdonosi bevételek                                                         |                      |                        |                           |
| 36               | Ellátási díjak                                                                |                      |                        |                           |
| 37               | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 67 731 806           | 65 995 592             | 65 323 272                |
| 38               | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 22 729 524           |                        |                           |
| 39               | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                               | 2 500 000            | 4 516 574              | 4 516 574                 |
| 40               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 41               | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                      |                        |                           |
| 42               | Egyéb működési bevételek                                                      | 823 750              | 17 913 394             | 17 913 394                |
| <b>43</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>52 427 390</b>    | <b>37 258 108</b>      | <b>36 870 254</b>         |
| 44               | Immateriális javak értékesítése                                               |                      |                        |                           |
| 45               | Ingatlanok értékesítése                                                       | 52 427 390           | 37 242 108             | 36 854 254                |
| 46               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                      |                        |                           |
| 47               | Részesedések értékesítése                                                     |                      | 16 000                 | 16 000                    |
| 48               | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                      |                        |                           |
| <b>49</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                      | <b>60 391</b>          | <b>60 391</b>             |
| 50               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 51               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 52               | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                      | 60 391                 | 60 391                    |
| 53               | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| <b>54</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      | <b>3 000 000</b>     | <b>3 000 000</b>       | <b>3 000 000</b>          |
| 55               | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 56               | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 57               | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 3 000 000            | 3 000 000              | 3 000 000                 |
| 58               | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| <b>59</b>        | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>1 537 581 897</b> | <b>1 721 072 757</b>   | <b>1 703 097 516</b>      |
| <b>60</b>        | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                      |                        |                           |
| 61               | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                      |                        |                           |
| 62               | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                      |                        |                           |
| 63               | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                      |                        |                           |

|  |                                            |           |
|--|--------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b> | <b>01</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>              | <b>01</b> |

0

| Száma     | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                       | Eredeti előirányzat  | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
| A         | B                                                                  | C                    | D                      | E                         |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>               |                      |                        |                           |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                      |                        |                           |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása             |                      |                        |                           |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                      |                        |                           |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása               |                      |                        |                           |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                           | <b>166 545 719</b>   | <b>166 545 719</b>     | <b>166 545 719</b>        |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                 | 166 545 719          | 166 545 719            | 166 545 719               |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                  |                      |                        |                           |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>            | <b>100 000 000</b>   | <b>542 265 002</b>     | <b>542 265 002</b>        |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                      | 22 265 002             | 22 265 002                |
| 74        | Központi, irányító szervi támogatások                              |                      |                        |                           |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                     | 100 000 000          | 520 000 000            | 520 000 000               |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                |                      |                        |                           |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                      |                        |                           |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                      |                        |                           |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                      |                        |                           |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                      |                        |                           |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                      |                        |                           |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                      |                        |                           |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> | <b>266 545 719</b>   | <b>708 810 721</b>     | <b>708 810 721</b>        |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> | <b>1 804 127 616</b> | <b>2 429 883 478</b>   | <b>2 411 908 237</b>      |

|  |                                            |           |
|--|--------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b> | <b>01</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>              | <b>01</b> |

0

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|----------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A     | B                                            | C                   | D                      | E                         |

| Kiadások |                                                                           |               |               |               |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                  | 724 102 040   | 903 265 896   | 668 667 803   |
| 2        | Személyi juttatások                                                       | 144 323 546   | 145 005 288   | 145 005 288   |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              | 19 313 337    | 20 102 215    | 20 102 215    |
| 4        | Dologi kiadások                                                           | 436 468 245   | 418 570 981   | 415 641 945   |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                            | 7 500 000     | 6 931 103     | 6 931 103     |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                              | 116 496 912   | 312 656 309   | 80 987 252    |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                 | 60 391        | 60 391        | 60 391        |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                  | 6 972 993     | 6 972 993     | 6 972 993     |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                            |               |               |               |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                 |               |               |               |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |               |               |               |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |               |               |               |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                            | 5 831 528     | 34 186 868    | 34 186 868    |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |               |               |               |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |               |               |               |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                          |               |               |               |
| 17       | - Kamattámogatások                                                        |               |               |               |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                | 38 132 000    | 39 767 000    | 39 767 000    |
| 19       | - Tartalékok                                                              | 65 500 000    | 231 669 057   |               |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          | 64 900 000    | 231 669 057   |               |
| 21       | - Céltartalék                                                             | 600 000       |               |               |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                             | 385 926 560   | 346 521 111   | 345 378 111   |
| 23       | Beruházások                                                               | 309 048 296   | 288 598 763   | 287 455 763   |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               | 150 232 207   | 140 310 343   | 140 310 343   |
| 25       | Felújítások                                                               | 71 584 664    | 54 588 748    | 54 588 748    |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               | 55 175 577    |               |               |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          | 5 293 600     | 3 333 600     | 3 333 600     |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |               |               |               |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |               |               |               |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |               |               |               |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |               |               |               |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |               |               |               |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |               |               |               |
| 34       | - Lakástámogatás                                                          |               |               |               |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | 5 293 600     | 3 333 600     | 3 333 600     |
| 36       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                    | 1 110 028 600 | 1 249 787 007 | 1 014 045 914 |
| 37       | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)         |               |               |               |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |               |               |               |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |               |               |               |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |               |               |               |
| 41       | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                             |               |               |               |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |               |               |               |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |               |               |               |
| 44       | Kincstárjegyek beváltása                                                  |               |               |               |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |               |               |               |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                              |               |               |               |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |               |               |               |
| 48       | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 180 096 471 |
| 49       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |               |               |               |
| 50       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 285 671    | 16 285 671    | 16 285 671    |
| 51       | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 677 813 345   | 683 810 800   | 683 810 800   |
| 52       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |               | 480 000 000   | 480 000 000   |
| 53       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |               |               |               |
| 54       | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |               |               |               |
| 55       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |               |               |               |
| 56       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |               |               |               |
| 57       | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |               |               |               |
| 58       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |               |               |               |
| 59       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |               |               |               |
| 60       | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |               |               |               |
| 61       | Váltókiadások                                                             |               |               |               |
| 62       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 694 099 016   | 1 180 096 471 | 1 180 096 471 |
| 63       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 1 804 127 616 | 2 429 883 478 | 2 194 142 385 |

|                                         |    |  |    |
|-----------------------------------------|----|--|----|
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 23 |  | 23 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)      |    |  |    |

|  |                                               |           |
|--|-----------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b>    | <b>01</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b> | <b>02</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                                  | Eredeti előirányzat  | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                             | C                    | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                               |                      |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>555 672 048</b>   | <b>616 811 419</b>     | <b>616 811 419</b>        |
| 2                | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 163 995 674          | 176 766 112            | 176 766 112               |
| 3                | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 176 451 522          | 179 540 074            | 179 540 074               |
| 4                | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 71 678 450           | 105 931 278            | 105 931 278               |
| 5                | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 85 463 883           | 87 576 586             | 87 576 586                |
| 6                | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 9 673 023            | 15 505 171             | 15 505 171                |
| 7                | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                      | 3 307 080              | 3 307 080                 |
| 8                | Elszámolásból származó bevételek                                              | 4 354 096            | 4 354 096              | 4 354 096                 |
| 9                | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 10               | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 511 616 648          | 572 980 397            | 572 980 397               |
| 11               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                      |                        |                           |
| 12               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                      |                        |                           |
| 13               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                      |                        |                           |
| 14               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 44 055 400           | 43 831 022             | 43 831 022                |
| 15               | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                      |                        |                           |
| <b>16</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>211 872 227</b>   | <b>307 200 315</b>     | <b>307 200 315</b>        |
| 17               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 49 881 809           | 20 505 901             | 20 505 901                |
| 18               | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                      |                        |                           |
| 19               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                      |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                      |                        |                           |
| 21               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 161 990 418          | 286 694 414            | 286 694 414               |
| 22               | 21-ből EU-s támogatás                                                         | 161 990 418          | 171 150 067            | 171 150 067               |
| <b>23</b>        | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>422 250 000</b>   | <b>461 816 219</b>     | <b>447 003 400</b>        |
| 24               | Építményadó                                                                   | 123 500 000          | 134 429 750            | 129 261 891               |
| 25               | Idegenforgalmi adó                                                            | 63 000 000           | 61 274 279             | 58 701 999                |
| 26               | Iparűzési adó                                                                 | 210 000 000          | 232 378 869            | 227 974 394               |
| 27               | Talajterhelési díj                                                            |                      | 1 455 768              | 1 455 768                 |
| 28               | Gépjárműadó                                                                   |                      |                        |                           |
| 29               | Telekadó                                                                      | 22 500 000           | 24 543 247             | 24 156 110                |
| 30               | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 250 000            | 7 734 306              | 5 453 238                 |
| <b>31</b>        | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>292 360 232</b>   | <b>294 926 305</b>     | <b>292 151 737</b>        |
| 32               | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                      |                        |                           |
| 33               | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 193 502 864          | 200 649 829            | 198 584 608               |
| 34               | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 5 072 288            | 5 850 916              | 5 813 889                 |
| 35               | Tulajdonosi bevételek                                                         |                      |                        |                           |
| 36               | Ellátási díjak                                                                |                      |                        |                           |
| 37               | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 67 731 806           | 65 995 592             | 65 323 272                |
| 38               | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 22 729 524           |                        |                           |
| 39               | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 2 500 000            | 4 516 574              | 4 516 574                 |
| 40               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                      |                        |                           |
| 41               | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                      |                        |                           |
| 42               | Egyéb működési bevételek                                                      | 823 750              | 17 913 394             | 17 913 394                |
| <b>43</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>52 427 390</b>    | <b>37 258 108</b>      | <b>36 870 254</b>         |
| 44               | Immateriális javak értékesítése                                               |                      |                        |                           |
| 45               | Ingatlanok értékesítése                                                       | 52 427 390           | 37 242 108             | 36 854 254                |
| 46               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                      |                        |                           |
| 47               | Részesedések értékesítése                                                     |                      | 16 000                 | 16 000                    |
| 48               | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                      |                        |                           |
| <b>49</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                      | <b>60 391</b>          | <b>60 391</b>             |
| 50               | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 51               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 52               | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                      | 60 391                 | 60 391                    |
| 53               | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| <b>54</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      | <b>3 000 000</b>     | <b>3 000 000</b>       | <b>3 000 000</b>          |
| 55               | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                           |
| 56               | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                           |
| 57               | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 3 000 000            | 3 000 000              | 3 000 000                 |
| 58               | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                           |
| <b>59</b>        | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>1 537 581 897</b> | <b>1 721 072 757</b>   | <b>1 703 097 516</b>      |
| <b>60</b>        | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                      |                        |                           |
| 61               | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                      |                        |                           |
| 62               | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                      |                        |                           |
| 63               | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                      |                        |                           |

|  |                                               |           |
|--|-----------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b>    | <b>01</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b> | <b>02</b> |

0

| Száma     | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                       | Eredeti előirányzat  | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------|
| A         | B                                                                  | C                    | D                      | E                         |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>               |                      |                        |                           |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                      |                        |                           |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása             |                      |                        |                           |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                      |                        |                           |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása               |                      |                        |                           |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                           | <b>166 545 719</b>   | <b>166 545 719</b>     | <b>166 545 719</b>        |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                 | 166 545 719          | 166 545 719            | 166 545 719               |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                  |                      |                        |                           |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>            | <b>100 000 000</b>   | <b>542 265 002</b>     | <b>542 265 002</b>        |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                      | 22 265 002             | 22 265 002                |
| 74        | Központi, irányító szervei támogatások                             |                      |                        |                           |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                     | 100 000 000          | 520 000 000            | 520 000 000               |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                |                      |                        |                           |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                      |                        |                           |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                      |                        |                           |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                      |                        |                           |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                      |                        |                           |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                      |                        |                           |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                      |                        |                           |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> | <b>266 545 719</b>   | <b>708 810 721</b>     | <b>708 810 721</b>        |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> | <b>1 804 127 616</b> | <b>2 429 883 478</b>   | <b>2 411 908 237</b>      |

|  |                                               |           |
|--|-----------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata</b>    | <b>01</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b> | <b>02</b> |

0

| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|-------|----------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A     | B                                            | C                   | D                      | E                         |

| Kiadások |                                                                           |                      |                      |                      |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                  | 724 102 040          | 903 265 896          | 668 667 803          |
| 2        | Személyi juttatások                                                       | 144 323 546          | 145 005 288          | 145 005 288          |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              | 19 313 337           | 20 102 215           | 20 102 215           |
| 4        | Dologi kiadások                                                           | 436 468 245          | 418 570 981          | 415 641 945          |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                            | 7 500 000            | 6 931 103            | 6 931 103            |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                              | 116 496 912          | 312 656 309          | 80 987 252           |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                 | 60 391               | 60 391               | 60 391               |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                  | 6 972 993            | 6 972 993            | 6 972 993            |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                            |                      |                      |                      |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                 |                      |                      |                      |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                      |                      |                      |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                      |                      |                      |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                            | 5 831 528            | 34 186 868           | 34 186 868           |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                      |                      |                      |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                      |                      |                      |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                          |                      |                      |                      |
| 17       | - Kamattámogatások                                                        |                      |                      |                      |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                | 38 132 000           | 39 767 000           | 39 767 000           |
| 19       | - Tartalékok                                                              | 65 500 000           | 231 669 057          |                      |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          | 64 900 000           | 231 669 057          |                      |
| 21       | - Céltartalék                                                             | 600 000              |                      |                      |
| 22       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                      | <b>385 926 560</b>   | <b>346 521 111</b>   | <b>345 378 111</b>   |
| 23       | Beruházások                                                               | 309 048 296          | 288 598 763          | 287 455 763          |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               | 150 232 207          | 140 310 343          | 140 310 343          |
| 25       | Felújítások                                                               | 71 584 664           | 54 588 748           | 54 588 748           |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               | 55 175 577           |                      |                      |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          | 5 293 600            | 3 333 600            | 3 333 600            |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                      |                      |                      |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                      |                      |                      |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                      |                      |                      |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |                      |                      |                      |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                      |                      |                      |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                      |                      |                      |
| 34       | - Lakástámogatás                                                          |                      |                      |                      |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | 5 293 600            | 3 333 600            | 3 333 600            |
| 36       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                             | <b>1 110 028 600</b> | <b>1 249 787 007</b> | <b>1 014 045 914</b> |
| 37       | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>  |                      |                      |                      |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                      |                      |                      |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                      |                      |                      |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                      |                      |                      |
| 41       | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                      |                      |                      |                      |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |                      |                      |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |                      |                      |
| 44       | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                      |                      |                      |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |                      |                      |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                              |                      |                      |                      |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                      |                      |                      |
| 48       | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                     | <b>694 099 016</b>   | <b>1 180 096 471</b> | <b>1 180 096 471</b> |
| 49       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                      |                      |                      |
| 50       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 285 671           | 16 285 671           | 16 285 671           |
| 51       | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 677 813 345          | 683 810 800          | 683 810 800          |
| 52       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                      | 480 000 000          | 480 000 000          |
| 53       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                      |                      |                      |
| 54       | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                      |                      |                      |
| 55       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |                      |                      |
| 56       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |                      |                      |
| 57       | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |                      |                      |
| 58       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |                      |                      |
| 59       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |                      |                      |
| 60       | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                      |                      |                      |
| 61       | Váltókiadások                                                             |                      |                      |                      |
| 62       | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>              | <b>694 099 016</b>   | <b>1 180 096 471</b> | <b>1 180 096 471</b> |
| 63       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                        | <b>1 804 127 616</b> | <b>2 429 883 478</b> | <b>2 194 142 385</b> |

|                                         |    |    |    |
|-----------------------------------------|----|----|----|
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) | 23 | 23 | 23 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)      |    |    |    |

|  |                                                |           |
|--|------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal</b> | <b>02</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>                  | <b>01</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>160 000</b>      | <b>355 243</b>         | <b>261 930</b>            |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                     |                        |                           |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 150 000             | 351 280                | 257 967                   |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             |                     |                        |                           |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 10 000              | 3 962                  | 3 962                     |
| 13               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     | <b>1 000 000</b>    | <b>2 000 000</b>       | <b>2 000 000</b>          |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  | 1 000 000           | 2 000 000              | 2 000 000                 |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18               | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                | <b>200 000</b>      | <b>106 550</b>         | <b>106 550</b>            |
| 19               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24               | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30               | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>1 360 000</b>    | <b>2 461 793</b>       | <b>2 368 480</b>          |
| 31               | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>175 233 325</b>  | <b>191 705 164</b>     | <b>191 705 164</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 157 696           | 1 157 696              | 1 157 696                 |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 174 075 629         | 190 547 468            | 190 547 468               |
| 35               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>176 593 325</b>  | <b>194 166 957</b>     | <b>194 073 644</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>174 118 940</b>  | <b>192 107 401</b>     | <b>189 888 562</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 133 920 921         | 145 357 813            | 145 357 813               |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 18 435 767          | 19 514 158             | 19 514 158                |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 21 762 252          | 27 235 430             | 25 016 591                |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>2 474 385</b>    | <b>2 059 556</b>       | <b>2 059 556</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 1 829 385           | 2 059 556              | 2 059 556                 |
| 9                | Felújítások                                                                | 645 000             |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12               | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>176 593 325</b>  | <b>194 166 957</b>     | <b>191 948 118</b>        |

|                                                               |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>18</b> | <b>18</b> | <b>18</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |           |           |           |

|  |                                                |           |
|--|------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal</b> | <b>02</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>  | <b>02</b> |

0

| Száma                                                         | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                                                             | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b>                                              |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                                                             | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>160 000</b>      | <b>355 243</b>         | <b>261 930</b>            |
| 2                                                             | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                                                             | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                     |                        |                           |
| 4                                                             | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 150 000             | 351 280                | 257 967                   |
| 5                                                             | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                                                             | Ellátási díjak                                                             |                     |                        |                           |
| 7                                                             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                                                             | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                                                             | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10                                                            | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11                                                            | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12                                                            | Egyéb működési bevételek                                                   | 10 000              | 3 962                  | 3 962                     |
| 13                                                            | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     | <b>1 000 000</b>    | <b>2 000 000</b>       | <b>2 000 000</b>          |
| 14                                                            | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15                                                            | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16                                                            | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  | 1 000 000           | 2 000 000              | 2 000 000                 |
| 17                                                            | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18                                                            | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                | <b>200 000</b>      | <b>106 550</b>         | <b>106 550</b>            |
| 19                                                            | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20                                                            | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21                                                            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22                                                            | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23                                                            | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24                                                            | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25                                                            | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26                                                            | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27                                                            | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28                                                            | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29                                                            | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30                                                            | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>1 360 000</b>    | <b>2 461 793</b>       | <b>2 368 480</b>          |
| 31                                                            | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>175 233 325</b>  | <b>191 705 164</b>     | <b>191 705 164</b>        |
| 32                                                            | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 157 696           | 1 157 696              | 1 157 696                 |
| 33                                                            | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34                                                            | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 174 075 629         | 190 547 468            | 190 547 468               |
| 35                                                            | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>176 593 325</b>  | <b>194 166 957</b>     | <b>194 073 644</b>        |
| <b>Kiadások</b>                                               |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                                                             | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>174 118 940</b>  | <b>192 107 401</b>     | <b>189 888 562</b>        |
| 2                                                             | Személyi juttatások                                                        | 133 920 921         | 145 357 813            | 145 357 813               |
| 3                                                             | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 18 435 767          | 19 514 158             | 19 514 158                |
| 4                                                             | Dologi kiadások                                                            | 21 762 252          | 27 235 430             | 25 016 591                |
| 5                                                             | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                                                             | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                                                             | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>2 474 385</b>    | <b>2 059 556</b>       | <b>2 059 556</b>          |
| 8                                                             | Beruházások                                                                | 1 829 385           | 2 059 556              | 2 059 556                 |
| 9                                                             | Felújítások                                                                | 645 000             |                        |                           |
| 10                                                            | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11                                                            | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12                                                            | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13                                                            | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>176 593 325</b>  | <b>194 166 957</b>     | <b>191 948 118</b>        |
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           |                                                                            |                     |                        |                           |
|                                                               |                                                                            | <b>18</b>           | <b>18</b>              | <b>18</b>                 |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
|                                                               |                                                                            |                     |                        |                           |

|  |                                      |           |
|--|--------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda</b> | <b>03</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>        | <b>01</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>4 754 260</b>    | <b>5 430 628</b>       | <b>5 164 372</b>          |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 1 115 000           | 1 310 000              | 1 300 000                 |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 1 500 000           | 1 376 158              | 1 154 752                 |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             | 2 119 260           | 2 716 335              | 2 681 485                 |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 20 000              | 28 134                 | 28 134                    |
| <b>13</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     | <b>600 000</b>         | <b>600 000</b>            |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     | 600 000                | 600 000                   |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| <b>18</b>        | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| <b>19</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| <b>24</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| <b>28</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| <b>29</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| <b>30</b>        | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>4 754 260</b>    | <b>6 030 628</b>       | <b>5 764 372</b>          |
| <b>31</b>        | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>272 651 393</b>  | <b>261 333 329</b>     | <b>261 333 329</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 675 788             | 675 788                | 675 788                   |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 271 975 605         | 260 657 541            | 260 657 541               |
| <b>35</b>        | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>277 405 653</b>  | <b>267 363 957</b>     | <b>267 097 701</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>275 695 653</b>  | <b>265 627 676</b>     | <b>264 627 156</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 217 491 847         | 216 131 835            | 216 131 835               |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 27 606 712          | 27 806 747             | 27 806 747                |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 30 597 094          | 21 689 094             | 20 688 574                |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| <b>7</b>         | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>1 710 000</b>    | <b>1 736 281</b>       | <b>1 679 258</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 1 710 000           | 1 736 281              | 1 679 258                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| <b>12</b>        | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| <b>13</b>        | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>277 405 653</b>  | <b>267 363 957</b>     | <b>266 306 414</b>        |

|                                                               |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>29</b> | <b>27</b> | <b>27</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |           |           |           |

|  |                                               |           |
|--|-----------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda</b>          | <b>03</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b> | <b>02</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>4 754 260</b>    | <b>5 430 628</b>       | <b>5 164 372</b>          |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 1 115 000           | 1 310 000              | 1 300 000                 |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 1 500 000           | 1 376 158              | 1 154 752                 |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             | 2 119 260           | 2 716 335              | 2 681 485                 |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 20 000              | 28 134                 | 28 134                    |
| 13               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     | <b>600 000</b>         | <b>600 000</b>            |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     | 600 000                | 600 000                   |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18               | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| 19               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24               | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30               | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>4 754 260</b>    | <b>6 030 628</b>       | <b>5 764 372</b>          |
| 31               | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>272 651 393</b>  | <b>261 333 329</b>     | <b>261 333 329</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 675 788             | 675 788                | 675 788                   |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 271 975 605         | 260 657 541            | 260 657 541               |
| 35               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>277 405 653</b>  | <b>267 363 957</b>     | <b>267 097 701</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>275 695 653</b>  | <b>265 627 676</b>     | <b>264 627 156</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 217 491 847         | 216 131 835            | 216 131 835               |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 27 606 712          | 27 806 747             | 27 806 747                |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 30 597 094          | 21 689 094             | 20 688 574                |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>1 710 000</b>    | <b>1 736 281</b>       | <b>1 679 258</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 1 710 000           | 1 736 281              | 1 679 258                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12               | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>277 405 653</b>  | <b>267 363 957</b>     | <b>266 306 414</b>        |

|                                                               |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>29</b> | <b>27</b> | <b>27</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |           |           |           |

|  |                                                      |           |
|--|------------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Értékdéje</b> | <b>04</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>                        | <b>01</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>74 462 210</b>   | <b>74 750 130</b>      | <b>70 347 281</b>         |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                     |                        |                           |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 5 595 000           | 3 559 272              | 3 559 272                 |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             | 53 024 852          | 55 290 379             | 51 823 572                |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        | 15 827 358          | 15 885 963             | 14 949 921                |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     | 5 000                  | 5 000                     |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 2                      | 2                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 15 000              | 9 514                  | 9 514                     |
| <b>13</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     |                        |                           |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     |                        |                           |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| <b>18</b>        | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| <b>19</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| <b>24</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| <b>28</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| <b>29</b>        | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| <b>30</b>        | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>74 462 210</b>   | <b>74 750 130</b>      | <b>70 347 281</b>         |
| <b>31</b>        | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>125 414 326</b>  | <b>123 739 510</b>     | <b>123 739 510</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 369 063           | 1 369 063              | 1 369 063                 |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 124 045 263         | 122 370 447            | 122 370 447               |
| <b>35</b>        | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>199 876 536</b>  | <b>198 489 640</b>     | <b>194 086 791</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| <b>1</b>         | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>198 107 901</b>  | <b>197 408 403</b>     | <b>192 536 885</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 73 948 860          | 74 946 960             | 74 946 960                |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 9 726 616           | 10 005 531             | 10 005 531                |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 114 432 425         | 112 455 912            | 107 584 394               |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| <b>7</b>         | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>1 768 635</b>    | <b>1 081 237</b>       | <b>1 081 237</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 1 768 635           | 1 081 237              | 1 081 237                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| <b>12</b>        | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| <b>13</b>        | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>199 876 536</b>  | <b>198 489 640</b>     | <b>193 618 122</b>        |

|                                                               |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>14</b> | <b>14</b> | <b>14</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |           |           |           |

|  |                                                       |           |
|--|-------------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Értkezdéje</b> | <b>04</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>         | <b>02</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>74 462 210</b>   | <b>74 750 130</b>      | <b>70 347 281</b>         |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                     |                        |                           |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 5 595 000           | 3 559 272              | 3 559 272                 |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             | 53 024 852          | 55 290 379             | 51 823 572                |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        | 15 827 358          | 15 885 963             | 14 949 921                |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     | 5 000                  | 5 000                     |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 2                      | 2                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 15 000              | 9 514                  | 9 514                     |
| 13               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     |                        |                           |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     |                        |                           |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18               | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| 19               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24               | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30               | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>74 462 210</b>   | <b>74 750 130</b>      | <b>70 347 281</b>         |
| 31               | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>125 414 326</b>  | <b>123 739 510</b>     | <b>123 739 510</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 369 063           | 1 369 063              | 1 369 063                 |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 124 045 263         | 122 370 447            | 122 370 447               |
| 35               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>199 876 536</b>  | <b>198 489 640</b>     | <b>194 086 791</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>198 107 901</b>  | <b>197 408 403</b>     | <b>192 536 885</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 73 948 860          | 74 946 960             | 74 946 960                |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 9 726 616           | 10 005 531             | 10 005 531                |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 114 432 425         | 112 455 912            | 107 584 394               |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>1 768 635</b>    | <b>1 081 237</b>       | <b>1 081 237</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 1 768 635           | 1 081 237              | 1 081 237                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12               | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>199 876 536</b>  | <b>198 489 640</b>     | <b>193 618 122</b>        |

|                                                               |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>14</b> | <b>14</b> | <b>14</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |           |           |           |

|  |                                                 |           |
|--|-------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>József Attila Művelődési Ház és Könyvtár</b> | <b>05</b> |
|  | <b>Összes bevétel, kiadás</b>                   | <b>01</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>6 005 000</b>    | <b>8 094 513</b>       | <b>8 094 513</b>          |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 6 000 000           | 8 090 905              | 8 090 905                 |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                     |                        |                           |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             |                     |                        |                           |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 5 000               | 3 607                  | 3 607                     |
| 13               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     |                        |                           |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     |                        |                           |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18               | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| 19               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24               | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30               | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>6 005 000</b>    | <b>8 094 513</b>       | <b>8 094 513</b>          |
| 31               | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>109 542 586</b>  | <b>112 061 082</b>     | <b>112 061 082</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 825 738           | 1 825 738              | 1 825 738                 |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 107 716 848         | 110 235 344            | 110 235 344               |
| 35               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>115 547 586</b>  | <b>120 155 595</b>     | <b>120 155 595</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>112 942 586</b>  | <b>117 145 531</b>     | <b>116 346 396</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 37 990 745          | 39 794 680             | 39 794 680                |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 5 306 491           | 5 571 510              | 5 571 510                 |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 69 645 350          | 71 779 341             | 70 980 206                |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>2 605 000</b>    | <b>3 010 064</b>       | <b>3 010 064</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 2 605 000           | 3 010 064              | 3 010 064                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12               | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>115 547 586</b>  | <b>120 155 595</b>     | <b>119 356 460</b>        |

|                                                               |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |          |          |          |

|  |                                                 |           |
|--|-------------------------------------------------|-----------|
|  | <b>József Attila Művelődési Ház és Könyvtár</b> | <b>05</b> |
|  | <b>Kötelező feladatok bevételei, kiadásai</b>   | <b>02</b> |

0

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2025. XII. 31. |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                   | D                      | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>6 005 000</b>    | <b>8 094 513</b>       | <b>8 094 513</b>          |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                     |                        |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 6 000 000           | 8 090 905              | 8 090 905                 |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                     |                        |                           |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                     |                        |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             |                     |                        |                           |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                     |                        |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                     |                        |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                     | 1                      | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                     |                        |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 5 000               | 3 607                  | 3 607                     |
| 13               | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                     |                        |                           |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                     |                        |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                     |                        |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                     |                        |                           |
| 17               | 16-ből EU támogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 18               | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                     |                        |                           |
| 19               | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                     |                        |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                     |                        |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                     |                        |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                     |                        |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                     |                        |                           |
| 24               | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                     |                        |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                     |                        |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                     |                        |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                     |                        |                           |
| 28               | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                     |                        |                           |
| 29               | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                     |                        |                           |
| 30               | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>6 005 000</b>    | <b>8 094 513</b>       | <b>8 094 513</b>          |
| 31               | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>109 542 586</b>  | <b>112 061 082</b>     | <b>112 061 082</b>        |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 825 738           | 1 825 738              | 1 825 738                 |
| 33               | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                     |                        |                           |
| 34               | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 107 716 848         | 110 235 344            | 110 235 344               |
| 35               | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>115 547 586</b>  | <b>120 155 595</b>     | <b>120 155 595</b>        |
| <b>Kiadások</b>  |                                                                            |                     |                        |                           |
| 1                | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>112 942 586</b>  | <b>117 145 531</b>     | <b>116 346 396</b>        |
| 2                | Személyi juttatások                                                        | 37 990 745          | 39 794 680             | 39 794 680                |
| 3                | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 5 306 491           | 5 571 510              | 5 571 510                 |
| 4                | Dologi kiadások                                                            | 69 645 350          | 71 779 341             | 70 980 206                |
| 5                | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                     |                        |                           |
| 6                | Egyéb működési célú kiadások                                               |                     |                        |                           |
| 7                | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       | <b>2 605 000</b>    | <b>3 010 064</b>       | <b>3 010 064</b>          |
| 8                | Beruházások                                                                | 2 605 000           | 3 010 064              | 3 010 064                 |
| 9                | Felújítások                                                                |                     |                        |                           |
| 10               | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                     |                        |                           |
| 11               | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                     |                        |                           |
| 12               | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                     |                        |                           |
| 13               | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>115 547 586</b>  | <b>120 155 595</b>     | <b>119 356 460</b>        |

|                                                               |          |          |          |
|---------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| <b>Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)</b>           | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> |
| <b>Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)</b> |          |          |          |

**9. melléklet a ...../2018. (.....) önkormányzati rendelethez**

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA**

*18. melléklet a .... / 2026. ( ... ) önkormányzati rendelethez*

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA**

**Forintban!**

| Sor-<br>szám     | Költségvetési szerv neve                         | Költségvetési<br>maradvány<br>összege | Elvonás<br>(-) | Intézményt megillető maradvány |                              |                                     |
|------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
|                  |                                                  |                                       |                | Jóváhagyott                    | Jóváhagyott-<br>ból működési | Jóváhagyott-<br>ból<br>felhalmozási |
| A                | B                                                | C                                     | D              | E=(C-D)                        | F                            | G                                   |
| 1.               | Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata              | 217 765 852                           |                | 217 765 852                    | 164 137 952                  | 53 627 900                          |
| 2.               | Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal          | 2 125 526                             |                | 2 125 526                      | 2 125 526                    |                                     |
| 3.               | Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda                    | 791 287                               |                | 791 287                        | 791 287                      |                                     |
| 4.               | Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata<br>Étkezdéje | 468 669                               |                | 468 669                        | 468 669                      |                                     |
| 5.               | József Attila Művelődési Ház és Könyvtár         | 799 135                               |                | 799 135                        | 799 135                      |                                     |
| 6.               |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 7.               |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 8.               |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 9.               |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 10.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 11.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 12.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 13.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 14.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 15.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 16.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 17.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 18.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 19.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 20.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 21.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 22.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 23.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 24.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 25.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 26.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 27.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 28.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 29.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 30.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| 31.              |                                                  |                                       |                |                                |                              |                                     |
| <b>Összesen:</b> |                                                  | <b>221 950 469</b>                    |                | <b>221 950 469</b>             | <b>168 322 569</b>           | <b>53 627 900</b>                   |

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

| 2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma | Jogcím                                                                               | 2025. évi tervezett támogatás összesen | Módosított támogatás összege | Tényleges támogatás összege |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| A                                         | B                                                                                    | C                                      | D                            | E                           |
| 1.1.                                      | Települési önkormányzatok működésének támogatása                                     | 163 995 674                            | 176 766 112                  | 176 766 112                 |
| 1.1.1.1.                                  | Önkormányzati hivatal működésének támogatása (12,45 fő)                              | 82 255 400                             | 93 704 925                   | 93 704 925                  |
| 1.1.1.1.2.                                | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása                            | 15 194 400                             | 15 194 400                   | 15 194 400                  |
| 1.1.1.1.3.                                | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása                                       | 25 566 500                             | 21 296 500                   | 21 296 500                  |
| 1.1.1.1.4.                                | Településüzemeltetés - köztemető támogatása                                          | 780 385                                | 780 385                      | 780 385                     |
| 1.1.1.1.5.                                | Településüzemeltetés - közutak támogatása                                            | 18 873 085                             | 18 873 085                   | 18 873 085                  |
| 1.1.1.1.6.                                | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                             | 12 238 800                             | 12 238 800                   | 12 238 800                  |
| 2.1.1.                                    | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás                   | 9 087 104                              | 14 678 017                   | 14 678 017                  |
| 1.2.                                      | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                  | 176 451 522                            | 179 540 074                  | 179 540 074                 |
| 1.2.1.1.                                  | Óvodaműködtetés támogatása (115,3 fő)                                                | 19 874 722                             | 19 529 974                   | 19 529 974                  |
| 1.2.1.3.                                  | Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás                                  |                                        |                              |                             |
| 1.2.2.1.                                  | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása (10,6 fő)                                       | 107 558 200                            | 107 488 500                  | 107 488 500                 |
| 1.2.3.1.1.1.                              | Pedagógus II.kategóriába soroltak kiegészítő támogatása (6 fő)                       | 5 214 000                              | 6 083 000                    | 6 083 000                   |
| 1.2.3.1.1.2.                              | Mesterpedagógus kiegészítő támogatása (1 fő)                                         | 3 241 000                              | 3 241 000                    | 3 241 000                   |
| 1.2.5.1.1.                                | Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása (7,7 fő) | 40 563 600                             | 43 197 600                   | 43 197 600                  |
| 1.3.                                      | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása   | 71 678 450                             | 105 931 278                  | 105 931 278                 |
| 1.3.1.                                    | Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása                                | 7 228 000                              | 7 228 000                    | 7 228 000                   |
| 1.3.2.1.                                  | Család- és gyermekjóléti szolgálat                                                   |                                        | 28 560 000                   | 28 560 000                  |
| 1.3.2.3.1.                                | Szociális étkeztetés (35 fő)                                                         | 3 098 200                              | 3 009 680                    | 3 009 680                   |
| 1.3.3.1.1.                                | Bölcsődei felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása (5 fő)               | 51 485 000                             | 51 485 000                   | 51 485 000                  |
| 1.3.3.1.2.                                | Bölcsődei dajkák bértámogatása (0,2 fő)                                              | 1 467 600                              | 1 467 600                    | 1 467 600                   |
| 1.3.3.2.                                  | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                     | 8 399 650                              | 6 990 800                    | 6 990 800                   |
| 2.3.2.                                    | Szociális ágazati összevont pótlék                                                   |                                        | 7 190 198                    | 7 190 198                   |
| 1.4.                                      | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                 | 85 463 883                             | 87 576 586                   | 87 576 586                  |
| 1.4.1.1.                                  | Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása (10,41 fő)                                | 40 848 840                             | 40 495 680                   | 40 495 680                  |
| 1.4.1.2.                                  | Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                 | 44 615 043                             | 47 080 906                   | 47 080 906                  |
| 1.5.                                      | Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása                           | 9 673 023                              | 15 505 171                   | 15 505 171                  |
| 1.5.2.                                    | Egyes kulturális feladatok támogatása (2.213 Ft/fő)                                  | 9 673 023                              | 9 673 023                    | 9 673 023                   |
| 2.4.7.                                    | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása              |                                        | 5 279 148                    | 5 279 148                   |
| 2.4.8.                                    | Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás                                           |                                        | 553 000                      | 553 000                     |
|                                           | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                    |                                        | 3 307 080                    | 3 307 080                   |
| 2.3.1.                                    | Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás                              |                                        | 3 307 080                    | 3 307 080                   |
|                                           | Elszámolásból származó bevételek                                                     | 4 354 096                              | 4 354 096                    | 4 354 096                   |
| 2.1.6.30.                                 | Előző évi normativa elszámolás pótligénye                                            | 4 354 096                              | 4 354 096                    | 4 354 096                   |
|                                           | Összesen:                                                                            | 511 616 648                            | 572 980 397                  | 572 980 397                 |

\* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény

20. melléklet a .... / 2026. ( ... ) önkormányzati rendelethez

## K I M U T A T Á S

### 2025. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

0

| Sor-szám | Támogatott szervezet neve                             | Támogatás célja                 | Tervezett támogatás összege | Teljesítés        |
|----------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 1.       | Kinizsi SK                                            | Edzői bér, terembérlet, üzema   | 5 300 000                   |                   |
| 2.       | Gyenesdiás FC                                         |                                 |                             | 5 300 000         |
| 3.       | Nyugat-Balaton Regionális Sportcentrum Egyesület      | Egyesületi működési költsége    | 1 750 000                   | 1 750 000         |
| 4.       | Gyenesdiási Asztalitenisz SE                          | Üzemanyag költségek, nevezé     | 880 000                     | 880 000           |
| 5.       | BEFAG Keszthelyi Erdész Lövészklub                    | Major Veronika sportlövész e    | 250 000                     | 250 000           |
| 6.       | Gyenesdiási Tollaslabda Sportegyesület                | Terembérlet, portaszolgálat, la | 400 000                     | 400 000           |
| 7.       | Merj Indulni Kosárlabda Sportegyesület                | Terembérlet, egyéb működési     | 300 000                     | 300 000           |
| 8.       | Cserszegtomajfutás Sportegyesület                     | Egyesületi működési költsége    | 100 000                     | 100 000           |
| 9.       | Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány           | Állateledel beszerzés, ivartala | 500 000                     | 500 000           |
| 10.      | Gödörházy Antal Alapítvány                            | Gergely nap lebonyolítása       | 700 000                     | 700 000           |
| 11.      | Egész Évben Adni Jó Alapítvány                        | Raktárhelyiség bérleti díjra    | 300 000                     | 300 000           |
| 12.      | Köz-Kultúra Alapítvány                                | Megbízási díj, járulék, irodasz | 1 970 000                   | 1 970 000         |
| 13.      | GYÖNGY Gyógyító Falu Alapítvány                       | Rendezvény működési költség     | 100 000                     | 100 000           |
| 14.      | Forrásvíz Természetbarát Egyesület                    | Rendezvényszervezés, utikölt    | 2 200 000                   | 2 200 000         |
| 15.      | Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület                | Működési és fenntartási kiadá   | 1 607 000                   | 1 607 000         |
| 16.      | Balaton Vízi Polgárőr Egyesület                       | Vízi biztonsági feladatok ellát | 200 000                     | 200 000           |
| 17.      | Zalaszentőri Lokálpatrióta Egyesület                  | Könyvkiadás nyomdaköltsége      | 50 000                      |                   |
| 18.      | Magyar Film- és Média történelmi Egyesület            | Szolgáltatásokra                | 100 000                     | 100 000           |
| 19.      | Varázshangok Egyesület                                | Egyesületi működési kiadások    | 360 000                     | 360 000           |
| 20.      | Gyenesdiás Községi Életéért Egyesület                 | Egyesületi működési kiadások    | 150 000                     | 150 000           |
| 21.      | Gyenesi Lidóstrandért Egyesület                       | Rendezvény működési költség     | 450 000                     | 450 000           |
| 22.      | Yacht Egylet                                          | Egyesületi működési kiadások    | 165 000                     | 265 000           |
| 23.      | Da Bibere Zalai Borlovagrend                          | Rendezvények lebonyolítása,     | 300 000                     | 300 000           |
| 24.      | Gyenesdiási Lovassport Egyesület                      | Rendezvény                      |                             | 325 000           |
| 25.      | Andor Benedek sportoló                                | Sportfelszerelés                |                             | 160 000           |
| 26.      | Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület           | Mederkotrás, tereprend.         |                             | 2 000 000         |
| 27.      | Gyenesdiási állandó lakhelyű ifjú szülők              | Születési támogatás             |                             | 1 100 000         |
| 28.      | Gyenesdiási Turisztikai Egyesület                     | Személyi kifizetésekre, járulé  | 18 000 000                  | 18 000 000        |
|          | <b>Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre</b> |                                 | <b>36 132 000</b>           | <b>39 767 000</b> |
| 29.      | Balaton Fejlesztési Tanács                            | Mozdulj Balaton program         | 260 000                     |                   |
| 30.      | Emberi Erőforrás Támogatáskezelő                      | Bursa Hungarica ösztöndíj       | 1 500 000                   | 1 402 500         |
| 31.      | Család- és Gyermekjóléti Szolgálat                    | Szolgáltatásokra                | 1 222 137                   | 301 599           |
| 32.      | Család- és Gyermekjóléti Szolgálat                    | Működésre                       |                             | 29 331 213        |
| 33.      | Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás    | Házi segítségnyújtás és belső   | 2 849 391                   | 3 151 556         |
|          | <b>Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülre</b> |                                 | <b>5 831 528</b>            | <b>34 186 868</b> |

|                  |                                                           |                               |                   |                   |
|------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 34.              | Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület               | Tolókapu beruházás, közös     | 2 000 000         |                   |
| 35.              | Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület                          | Dunai ladik felújítására      | 293 600           | 293 600           |
| 36.              | Gyenesdiási állandó lakhelyű ifjú szülők                  | Születési és életkezdesi tám  | 2 000 000         |                   |
| 37.              | Gyenesdiási Római Katolikus Plébánia                      | Orgona felújítás              | 2 000 000         | 2 000 000         |
| 38.              | Értelmi Fogyatékos Gyermekekért Alapítvány                | Eszközbeszerzés               |                   | 40 000            |
| 39.              | Pályázó magánszemélyek                                    | Népi emlékek megőrzése        | 1 000 000         | 1 000 000         |
|                  | <b>Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht.-n kívülre</b> |                               | <b>7 293 600</b>  | <b>3 333 600</b>  |
| 40.              | Magyar Államkincstár                                      | Szolidaritási hozzájárulás    | 6 972 993         | 6 972 993         |
| 41.              | Magyar Államkincstár                                      | 2024.évi lakossági víz- és cs | 60 391            | 60 391            |
|                  | <b>Törvényi előíráson alapuló befizetések</b>             |                               | <b>7 033 384</b>  | <b>7 033 384</b>  |
| <b>Összesen:</b> |                                                           |                               | <b>56 290 512</b> | <b>84 320 852</b> |

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata**  
**Tájékoztató a 2024. évi tény, a 2025. évi módosított és a 2025. teljesítés adatokról**  
**B E V É T E L E K**

0

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi tény       | 2025. évi              |                      |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|              |                                                                               |                      | Módosított előirányzat | Teljesítés           |
| A            | B                                                                             | C                    | E                      | F                    |
| 1            | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>560 818 259</b>   | <b>619 411 419</b>     | <b>661 488 345</b>   |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 158 548 796          | 176 766 112            | 176 766 112          |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 163 335 448          | 179 540 074            | 179 540 074          |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 61 900 530           | 105 931 278            | 105 931 278          |
| 5            | Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása                      | 86 540 592           | 87 576 586             | 87 576 586           |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 15 596 911           | 15 505 171             | 15 505 171           |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       | 25 805 730           | 3 307 080              | 3 307 080            |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                              | 1 151 902            | 4 354 096              | 46 431 022           |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                      |                        |                      |
| 10           | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+ 9)</i>                           | <i>512 879 909</i>   | <i>572 980 397</i>     | <i>615 057 323</i>   |
| 11           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                      |                        |                      |
| 12           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                      |                        |                      |
| 13           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                      |                        |                      |
| 14           | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 47 938 350           | 46 431 022             | 46 431 022           |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                         | 300 000              |                        |                      |
| 16           | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    | <b>109 408 849</b>   | <b>307 200 315</b>     | <b>307 200 315</b>   |
| 17           | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   | 22 759 588           | 20 505 901             | 20 505 901           |
| 18           | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                      |                        |                      |
| 19           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                      |                        |                      |
| 20           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                      |                        |                      |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 | 86 649 261           | 286 694 414            | 286 694 414          |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                      | 171 150 067            | 171 150 067          |
| 23           | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>395 559 742</b>   | <b>461 922 769</b>     | <b>447 109 950</b>   |
| 24           | Építmenyadó                                                                   | 112 081 299          | 134 429 750            | 129 261 891          |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                            | 51 624 334           | 61 274 279             | 58 701 999           |
| 26           | Iparüzési adó                                                                 | 212 159 863          | 232 378 869            | 227 974 394          |
| 27           | Talajterhelési díj                                                            |                      |                        | 1 455 768            |
| 28           | Gépjárműadó                                                                   |                      |                        |                      |
| 29           | Telekadó                                                                      | 16 312 602           | 24 543 247             | 24 156 110           |
| 30           | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 381 644            | 9 296 624              | 5 559 788            |
| 31           | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>395 886 123</b>   | <b>383 556 819</b>     | <b>376 019 833</b>   |
| 32           | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                      |                        |                      |
| 33           | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 236 721 633          | 210 050 734            | 207 975 513          |
| 34           | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 12 595 047           | 11 137 626             | 10 785 880           |
| 35           | Tulajdonosi bevételek                                                         |                      |                        |                      |
| 36           | Ellátási díjak                                                                | 54 225 529           | 58 006 714             | 54 505 057           |
| 37           | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 87 923 259           | 81 881 555             | 80 273 193           |
| 38           | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 1 012 000            | 5 000                  | 5 000                |
| 39           | Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek                               | 2 720 800            | 4 516 579              | 4 516 579            |
| 40           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                      |                        |                      |
| 41           | Biztosító által fizetett kártérítés                                           | 288 480              |                        |                      |
| 42           | Egyéb működési bevételek                                                      | 399 375              | 17 958 611             | 17 958 611           |
| 43           | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>35 162 119</b>    | <b>37 258 108</b>      | <b>36 870 254</b>    |
| 44           | Immateriális javak értékesítése                                               |                      |                        |                      |
| 45           | Ingatlanok értékesítése                                                       | 34 417 025           | 37 242 108             | 36 854 254           |
| 46           | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            | 745 094              |                        |                      |
| 47           | Részesedések értékesítése                                                     |                      | 16 000                 | 16 000               |
| 48           | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                      |                        |                      |
| 49           | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       | <b>1 183 558</b>     | <b>60 391</b>          | <b>60 391</b>        |
| 50           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                      |
| 51           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                      |
| 52           | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         | 1 183 558            | 60 391                 | 60 391               |
| 53           | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                      |
| 54           | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                      | <b>3 000 000</b>       | <b>3 000 000</b>     |
| 55           | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                      |                        |                      |
| 56           | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                      |                        |                      |
| 57           | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                      | 3 000 000              | 3 000 000            |
| 58           | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                      |                        |                      |
| 59           | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>1 498 018 650</b> | <b>1 812 409 821</b>   | <b>1 831 749 088</b> |
| 60           | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                      |                        |                      |
| 61           | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                      |                        |                      |
| 62           | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                      |                        |                      |
| 63           | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                      |                        |                      |
| 64           | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                      |                        |                      |
| 65           | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                      |                        |                      |
| 66           | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                      |                        |                      |
| 67           | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                      |                        |                      |
| 68           | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                      |                        |                      |
| 69           | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>475 508 647</b>   | <b>171 574 004</b>     | <b>171 574 004</b>   |
| 70           | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 475 508 647          | 171 574 004            | 171 574 004          |
| 71           | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                      |                        |                      |
| 72           | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       | <b>939 382 774</b>   | <b>1 226 075 802</b>   | <b>1 226 075 802</b> |
| 73           | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       | 16 285 671           | 22 265 002             | 22 265 002           |
| 74           | Központi, irányító szervi támogatások                                         | 623 097 103          | 683 810 800            | 683 810 800          |
| 75           | Lekötött betétek megszűntetése                                                | 300 000 000          | 520 000 000            | 520 000 000          |
| 76           | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                      |                        |                      |
| 77           | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                      |                        |                      |
| 78           | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                      |                        |                      |
| 79           | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                      |                        |                      |
| 80           | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                      |                        |                      |
| 81           | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                      |                        |                      |

|    |                                                             |               |               |               |
|----|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei    |               |               |               |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82) | 1 414 891 421 | 1 397 649 806 | 1 397 649 806 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83) | 2 912 910 071 | 3 210 059 627 | 3 229 398 894 |

# KIADÁSOK

0

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                            | 2024. évi tény       | 2025. évi              |                      |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
|          |                                                                           |                      | Módosított előirányzat | Teljesítés           |
| A        | B                                                                         | C                    | E                      | F                    |
| 1        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                           | <b>1 283 137 680</b> | <b>1 675 554 907</b>   | <b>1 432 066 802</b> |
| 2        | Személyi juttatások                                                       | 569 783 080          | 621 236 576            | 621 236 576          |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              | 75 053 880           | 83 000 161             | 83 000 161           |
| 4        | Dologi kiadások                                                           | 561 390 507          | 651 730 758            | 639 911 710          |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                            | 7 080 405            | 6 931 103              | 6 931 103            |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                              | 69 829 808           | 312 656 309            | 80 987 252           |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                 | 1 150 058            | 60 391                 | 60 391               |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                  | 8 044 295            | 6 972 993              | 6 972 993            |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                            |                      |                        |                      |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                 |                      |                        |                      |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                      |                        |                      |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                      |                        |                      |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                            | 4 479 066            | 34 186 868             | 34 186 868           |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                      |                        |                      |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                      |                        |                      |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                          |                      |                        |                      |
| 17       | - Kamattámogatások                                                        |                      |                        |                      |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                | 56 156 389           | 39 767 000             | 39 767 000           |
| 19       | - Tartalékok                                                              |                      | 231 669 057            |                      |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          |                      | 231 669 057            |                      |
| 21       | - Céltartalék                                                             |                      |                        |                      |
| 22       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                      | <b>418 517 312</b>   | <b>354 408 249</b>     | <b>353 208 226</b>   |
| 23       | Beruházások                                                               | 189 013 188          | 296 485 901            | 295 285 878          |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               | 6 721 775            | 140 310 343            | 140 310 343          |
| 25       | Felújítások                                                               | 64 360 365           | 54 588 748             | 54 588 748           |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               |                      |                        |                      |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          | 165 143 759          | 3 333 600              | 3 333 600            |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                      |                        |                      |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                      |                        |                      |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |                      |                        |                      |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        | 161 149 260          |                        |                      |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                      |                        |                      |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                      |                        |                      |
| 34       | - Lakástámogatás                                                          |                      |                        |                      |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | 3 994 499            | 3 333 600              | 3 333 600            |
| 36       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                             | <b>1 701 654 992</b> | <b>2 029 963 156</b>   | <b>1 785 275 028</b> |
| 37       | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>  |                      |                        |                      |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                      |                        |                      |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                      |                        |                      |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                      |                        |                      |
| 41       | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                      |                      |                        |                      |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |                        |                      |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |                        |                      |
| 44       | Kinestárjegyek beváltása                                                  |                      |                        |                      |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                      |                        |                      |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                              |                      |                        |                      |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                      |                        |                      |
| 48       | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                     | <b>1 039 681 075</b> | <b>1 180 096 471</b>   | <b>1 180 096 471</b> |
| 49       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                      |                        |                      |
| 50       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 583 972           | 16 285 671             | 16 285 671           |
| 51       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               | 400 000 000          | 480 000 000            | 480 000 000          |
| 52       | Központi, irányító szervi támogatások                                     | 623 097 103          | 683 810 800            | 683 810 800          |
| 53       | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                      |                        |                      |
| 54       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                      |                        |                      |
| 55       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                      |                        |                      |
| 56       | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                      |                        |                      |
| 57       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                      |                        |                      |
| 58       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                      |                        |                      |
| 59       | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                      |                        |                      |
| 60       | Váltókiadások                                                             |                      |                        |                      |
| 61       | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>              | <b>1 039 681 075</b> | <b>1 180 096 471</b>   | <b>1 180 096 471</b> |
| 62       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)</b>                                         | <b>2 741 336 067</b> | <b>3 210 059 627</b>   | <b>2 965 371 499</b> |

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban**

0

| Sor-szám  | Kötelezettség jogcíme                                                                  | Kötelezettség-vállalás éve | Összes vállalt kötelezettség | 2025. évi teljesítés | Kötelezettségek a következő években |            |            |            | Még fennálló kötelezettség |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|----------------------------|
|           |                                                                                        |                            |                              |                      | 2026.                               | 2027.      | 2028.      | 2028. után |                            |
| A         | B                                                                                      | C                          | D                            | E                    | F                                   | G          | H          | I          | J=(F+...+I)                |
| 1.        | Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)     |                            |                              |                      |                                     |            |            |            |                            |
| 2.        | .....                                                                                  |                            |                              |                      |                                     |            |            |            |                            |
| 3.        | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                            |                              |                      |                                     |            |            |            |                            |
| 4.        | .....                                                                                  |                            |                              |                      |                                     |            |            |            |                            |
| 5.        | Beruházási kiadások beruházásonként                                                    |                            | 670 622 546                  | 227 110 785          | 92 386 918                          |            |            |            | 92 386 918                 |
| 6.        | TOP_Plusz-1.2.1-21-ZA2-2022-00001 "Zala kétkeréken" kerékpárút fejlesztés              | 2022-2026                  | 28 806 052                   | 12 365 974           | 72 375                              |            |            |            | 72 375                     |
| 7.        | TOP_Plusz-1.1.3-21-ZA "Aquatika" kilátódomb és élménykert                              | 2023-2026                  | 348 616 642                  | 134 988 509          | 7 316 990                           |            |            |            | 7 316 990                  |
| 8.        | Új temető beruházás                                                                    | 2018-2026                  | 293 199 852                  | 79 756 302           | 84 997 553                          |            |            |            | 84 997 553                 |
| 9.        | Felújítási kiadások felújításonként                                                    |                            | 105 167 566                  | 21 069 834           | 27 207 655                          |            |            |            | 27 207 655                 |
| 10.       | Vis maior (Mély utca)                                                                  | 2024-2026                  | 105 167 566                  | 21 069 834           | 27 207 655                          |            |            |            | 27 207 655                 |
| 11.       | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)                                        |                            | 115 066 214                  | 9 566 919            | 10 207 903                          | 10 891 833 | 11 621 586 | 12 400 232 | 45 121 554                 |
| 12.       | Enerin Kft. Közvilágítási berendezések bérleti díja                                    | 2015-2029                  | 115 066 214                  | 9 566 919            | 10 207 903                          | 10 891 833 | 11 621 586 | 12 400 232 | 45 121 554                 |
| Összesen: |                                                                                        |                            | 890 856 326                  | 257 747 538          | 129 802 476                         | 10 891 833 | 11 621 586 | 12 400 232 | 164 716 127                |

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezménye)**

0

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                                    | Tervezett         | Tényleges         |
|----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A        | B                                                                  | C                 | D                 |
| 1.       | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     |                   |                   |
| 2.       | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                   |                   |
| 3.       | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                   |                   |
| 4.       | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                   |                   |
| 5.       | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen            | 10 602 000        | 11 427 341        |
| 6.       | -ebből: Építményadó                                                | 7 445 000         | 7 500 478         |
| 7.       | Telekadó                                                           | 3 157 000         | 3 926 863         |
| 8.       | Magánszemélyek kommunális adója                                    |                   |                   |
| 9.       | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                   |                   |
| 10.      | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                   |                   |
| 11.      | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után |                   |                   |
| 12.      | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                   |                   |
| 13.      | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                   |                   |
| 14.      | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                   |                   |
| 15.      | Egyéb kedvezmény                                                   |                   |                   |
| 16.      | Egyéb kölcsön elengedése                                           |                   |                   |
| 17.      |                                                                    |                   |                   |
| 18.      |                                                                    |                   |                   |
| 19.      |                                                                    |                   |                   |
| 20.      |                                                                    |                   |                   |
| 21.      |                                                                    |                   |                   |
| 22.      |                                                                    |                   |                   |
| 23.      |                                                                    |                   |                   |
| 24.      |                                                                    |                   |                   |
| 25.      |                                                                    |                   |                   |
| 26.      | <b>Összesen:</b>                                                   | <b>10 602 000</b> | <b>11 427 341</b> |

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban  
2025. december 31-én

0

| Sor-szám                             | Adósságállomány<br>eszközök szerint                       | Nem lejárt        | Lejárt           |                       |                        |                   |                           | Összes<br>tartozás |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|
|                                      |                                                           |                   | 1-90 nap közötti | 91-180 nap<br>közötti | 181-360 nap<br>közötti | 360 napon<br>túli | Összes lejárt<br>tartozás |                    |
| A                                    | B                                                         | C                 | D                | E                     | F                      | G                 | H=(D+...+G)               | I=(C+H)            |
| <b>I. Belföldi hitelezők</b>         |                                                           |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 1.                                   | Adóhatósággal szembeni tartozások                         |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 2.                                   | Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás (H/II) | 22 265 002        |                  |                       |                        |                   |                           | 22 265 002         |
| 3.                                   | Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás       |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 4.                                   | TB alapokkal szembeni tartozás                            |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 5.                                   | Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé       |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 6.                                   | Szállítói tartozás (H/I)                                  | 3 254 654         | 782 292          | 45 220                |                        |                   | 827 512                   | 4 082 166          |
| 7.                                   | Egyéb adósság (H/III: előlegek, letét)                    | 49 451 359        |                  |                       |                        |                   |                           | 49 451 359         |
| <b>Belföldi összesen:</b>            |                                                           | <b>74 971 015</b> | <b>782 292</b>   | <b>45 220</b>         |                        |                   | <b>827 512</b>            | <b>75 798 527</b>  |
| <b>II. Külföldi hitelezők</b>        |                                                           |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 1.                                   | Külföldi szállítók                                        |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| 2.                                   | Egyéb adósság                                             |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| <b>Külföldi összesen:</b>            |                                                           |                   |                  |                       |                        |                   |                           |                    |
| <b>Adósságállomány mindösszesen:</b> |                                                           | <b>74 971 015</b> | <b>782 292</b>   | <b>45 220</b>         |                        |                   | <b>827 512</b>            | <b>75 798 527</b>  |

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről**  
**2025.év**

0

| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)                                                               | Sorszám | Bruttó          | Könyv szerinti | Becsült       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|----------------|---------------|
|                                                                                                     |         | állományi érték |                |               |
| A                                                                                                   | B       | C               | D              | E             |
| <b>I. Immateriális javak</b>                                                                        | 01.     | 38 465 941      | 435 986        | 435 986       |
| <b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>                                                         | 02.     | 9 416 451 443   | 7 891 783 820  | 7 891 783 820 |
| <b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>                               | 03.     | 8 855 631 558   | 7 741 376 295  | 7 741 376 295 |
| 1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                 | 04.     | 4 123 348 581   | 3 408 808 982  | 3 408 808 982 |
| 1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok  | 05.     |                 |                |               |
| 1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                      | 06.     | 2 867 486 085   | 2 504 331 748  | 2 504 331 748 |
| 1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                           | 07.     | 1 864 796 892   | 1 828 235 565  | 1 828 235 565 |
| <b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>                                | 08.     | 507 849 763     | 97 437 403     | 97 437 403    |
| 2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                  | 09.     |                 |                |               |
| 2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek   | 10.     |                 |                |               |
| 2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek                       | 11.     | 488 341 687     | 97 060 744     | 97 060 744    |
| 2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                            | 12.     | 19 508 076      | 376 659        | 376 659       |
| <b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>                                                              | 13.     |                 |                |               |
| 3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok                                                                | 14.     |                 |                |               |
| 3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok                                 | 15.     |                 |                |               |
| 3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok                                                     | 16.     |                 |                |               |
| 3.4. Üzleti tenyészállatok                                                                          | 17.     |                 |                |               |
| <b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>                                                    | 18.     | 52 970 122      | 52 970 122     | 52 970 122    |
| 4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások                                                      | 19.     |                 |                |               |
| 4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások                       | 20.     |                 |                |               |
| 4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások                                           | 21.     |                 |                |               |
| 4.4. Üzleti beruházások, felújítások                                                                | 22.     | 52 970 122      | 52 970 122     | 52 970 122    |
| <b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)</b>                                           | 23.     |                 |                |               |
| 5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                             | 24.     |                 |                |               |
| 5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése              | 25.     |                 |                |               |
| 5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                  | 26.     |                 |                |               |
| 5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                                       | 27.     |                 |                |               |
| <b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>                                                | 28.     | 17 181          | 17 181         | 17 181        |
| <b>I. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>                                                         | 29.     | 17 181          | 17 181         | 17 181        |
| 1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések                                                           | 30.     |                 |                |               |
| 1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések                            | 31.     |                 |                |               |
| 1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések                                                | 32.     |                 |                |               |
| 1.4. Üzleti tartós részesedések                                                                     | 33.     | 17 181          | 17 181         | 17 181        |
| <b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>                              | 34.     |                 |                |               |
| 2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                                | 35.     |                 |                |               |
| 2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 36.     |                 |                |               |
| 2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                     | 37.     |                 |                |               |
| 2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                                          | 38.     |                 |                |               |

| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)                                                                                | Sorszám | Bruttó          | Könyv szerinti | Becsült       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|----------------|---------------|
|                                                                                                                      |         | állományi érték |                |               |
| A                                                                                                                    | B       | C               | D              | E             |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)                                                     | 39.     |                 |                |               |
| 3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                                | 40.     |                 |                |               |
| 3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                 | 41.     |                 |                |               |
| 3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                     | 42.     |                 |                |               |
| 3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                                          | 43.     |                 |                |               |
| IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                                                                     | 44.     |                 |                |               |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)                                                       | 45.     | 9 454 934 565   | 7 892 236 987  | 7 892 236 987 |
| I. Készletek                                                                                                         | 46.     | 697 493         | 697 493        | 697 493       |
| II. Értékpapírok                                                                                                     | 47.     | 5 309 925       | 5 309 925      | 5 309 925     |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)                                                                    | 48.     | 6 007 418       | 6 007 418      | 6 007 418     |
| I. Lekötött bankbetétek                                                                                              | 49.     | 60 000 000      | 60 000 000     | 60 000 000    |
| II. Pénztáruk, csekkek, betétkönyvek                                                                                 | 50.     | 739 515         | 739 515        | 739 515       |
| III. Forintszámlák                                                                                                   | 51.     | 270 946 907     | 270 946 907    | 270 946 907   |
| IV. Devizaszámlák                                                                                                    | 52.     |                 |                |               |
| C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)                                                                                        | 53.     | 331 686 422     | 331 686 422    | 331 686 422   |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések                                                                          | 54.     | 22 708 664      | 22 708 664     | 22 708 664    |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések                                                                 | 55.     |                 |                |               |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások                                                                          | 56.     | 678 442         | 678 442        | 678 442       |
| D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)                                                                                            | 57.     | 23 387 106      | 23 387 106     | 23 387 106    |
| I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                 | 58.     | -8 626 275      | -8 626 275     | -8 626 275    |
| II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai | 59.     |                 |                |               |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)                                                                                | 60.     | -8 626 275      | -8 626 275     | -8 626 275    |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                                                                       | 61.     |                 |                |               |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)                                                                                | 62.     | 9 807 389 236   | 8 244 691 658  | 8 244 691 658 |

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**az érték nélkül nyilvántartott eszközökről**  
**2025.év**

| Megnevezés                                                               | Sorszám | Mennyiség<br>(db) | Értéke<br>(Ft) |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|----------------|
| A                                                                        | B       | C                 | D              |
| „0”-ra leírt eszközök                                                    | 1.      | 2 686             | 0              |
| Használatban lévő kisértékű immateriális javak                           | 2.      | 48                | 0              |
| Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök                              | 3.      | 2 221             | 0              |
| Készletek                                                                | 4.      |                   |                |
| <b>01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)</b> | 5.      |                   |                |
| Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök                   | 6.      |                   |                |
| Bérbe vett befektetett eszközök                                          | 7.      |                   |                |
| Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök           | 8.      |                   |                |
| PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök                         | 9.      |                   |                |
| <b>02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)</b>          | 10.     |                   |                |
| Bérbe vett készletek                                                     | 11.     |                   |                |
| Letétbe bizományba átvett készletek                                      | 12.     |                   |                |
| Intervenciós készletek                                                   | 13.     |                   |                |
| <b>Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)</b>                          | 14.     |                   |                |
| Közgyűjtemény                                                            | 15.     |                   |                |
| Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak                      | 16.     |                   |                |
| Régészeti lelet                                                          | 17.     |                   |                |
| Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök                               | 18.     |                   |                |
|                                                                          | 19.     |                   |                |
|                                                                          | 20.     |                   |                |
|                                                                          | 21.     |                   |                |
|                                                                          | 22.     |                   |                |
|                                                                          | 23.     |                   |                |
|                                                                          | 24.     |                   |                |
|                                                                          | 25.     |                   |                |
|                                                                          | 26.     |                   |                |
|                                                                          | 27.     |                   |                |
|                                                                          | 28.     |                   |                |
|                                                                          | 29.     |                   |                |
|                                                                          | 30.     |                   |                |
|                                                                          | 31.     |                   |                |
|                                                                          | 32.     |                   |                |
|                                                                          | 33.     |                   |                |
| <b>Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):</b>                           |         |                   |                |

\* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2025. évben**

| Sorszám          | Gazdálkodó szervezet megnevezése              | Részesedés mértéke (%-ban) | Részesedés összege (Ft-ban) | Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban) |
|------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1.               | Zöldfok-Sió Településgazdálkodási Zrt. Siófok |                            | 7 181                       |                                                                 |
| 2.               | Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.               |                            | 10 000                      |                                                                 |
| 3.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 4.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 5.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 6.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 7.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 8.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 9.               |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 10.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 11.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 12.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 13.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 14.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 15.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 16.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| 17.              |                                               |                            |                             |                                                                 |
| <b>ÖSSZESEN:</b> |                                               |                            | 17 181                      |                                                                 |

## PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

| Sor-szám | Megnevezés                                 | Összeg (Ft )       |
|----------|--------------------------------------------|--------------------|
| 1.       | Pénzkészlet 2025. január 1-jén<br>Ebből:   | <b>209 187 928</b> |
| 2.       | • Bankszámlák egyenlege                    | 206 646 903        |
| 3.       | • Pénztárak és betétkönyvek egyenlege      | 2 541 025          |
| 4.       | Bevételek ( + )                            | 3 187 321 968      |
| 5.       | Kiadások ( - )                             | 2 965 371 499      |
| 6.       | Egyéb korrekciós tételek (+,-)             | -159 451 975       |
| 7.       | Pénzkészlet 2025. december 31-én<br>Ebből: | <b>271 686 422</b> |
| 8.       | • Bankszámlák egyenlege                    | 270 946 907        |
| 9.       | • Pénztárak és betétkönyvek egyenlege      | 739 515            |

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

### Részletes indokolás

#### Az 1–3. §-hoz

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. február 26-án fogadta el az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Gyenesdiás lakosainak száma 2025. január 01-jén 4.371 fő volt.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- vagyonkimutatást és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az *1-9. számú mellékletek* tartalmazzák.

#### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2025. évben is el tudta látni, az Intézmények, valamint a Közös Hivatal működését biztosítani tudta. A költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

Az Önkormányzat, a Közös Hivatal és az Intézmények nagy hangsúlyt fektettek a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetési rendeletben és a könyvelésben egyaránt elkülönítetten kell kimutatni az Önkormányzat, és az ahhoz tartozó Intézmények bevételeit és kiadásait. Ennek megvalósításához az önkormányzati törvény előírásai szerint elkülönítésre kerültek az Önkormányzat és az önállóan működő Intézmények által végzett feladatok. A bevételi és kiadási előirányzatok, valamint a pénzforgalmi teljesítések adatai a szétválasztott tevékenységeknek megfelelően kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat és Intézményei az ellátandó feladatoknak megfelelően önálló költségvetéssel rendelkeznek. A Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal, a Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda, Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Étkezdéje és a József Attila Művelődési Ház és Könyvtár az Önkormányzat költségvetési intézményeiként funkcionálnak, a tevékenységeik ellátásához szükséges forrást az Önkormányzat bocsátja rendelkezésükre.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségeiknek eleget tettek, ezek továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént.

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.27.) számú önkormányzati rendeletet három alkalommal módosította. A Képviselő-testület az Önkormányzat módosított költségvetési rendeletével a kiadási és bevételi előirányzatát 3.210.059.627 Ft-ban állapította meg. Az előirányzattal szemben a bevételek teljesülése 3.187.321.968 Ft, míg a kiadásoké 2.965.371.499 Ft lett.

A működésre fordítható forrásokat hatékonyan sikerült felhasználni, így a korábbi évekhez hasonlóan 2025. év folyamán sem volt szükség hitel felvételére.

### Bevételek

Az Önkormányzat összes teljesült bevétele 3.187.321.968 Ft lett, a teljesítésnek a módosított előirányzathoz viszonyított mértéke 99 %, 2024. év végén ez az arány szintén 99 % volt. A tervezés megalapozottsága 124%-os értéket mutat, azaz 24%-kal meghaladták a teljesült bevételek az eredeti költségvetési előirányzatot.

Működési bevételeinket 377.741.702 Ft összegben terveztük. Az évközi módosítások eredményeképpen annak tervezett összege 383.556.819 Ft-ra módosult, ezzel szemben a tényleges bevételek összege 376.019.833 Ft lett, melynek mértéke az eredeti előirányzathoz képest közel 100 %. Ide tartoznak a szolgáltatásokból, a területbérletekből és az ellátási díjakból származó bevételek, ezek áfa-tartalma, valamint az egyéb működési és kamatbevételek.

Az intézményi működési bevételek közül a strandbevétel az, mely számottevő bevételi forrásunk, és idegenforgalmunk egyik fő mutatója. 2025. évben a várt nettó 155 millió forinthez viszonyítva 2 %-os mértékben túlteljesült. Ez nettó 3.483.370 forint többletbevételt jelentett önkormányzatunknak. Népszerű volt strandunkon a bankkártyás, valamint a SZÉP kártyás fizetési mód. A bevételek 77%-a a diási strandon, 23%-a az algyenési strandon folyt be.

### Nettó strandbevételek alakulása

*Adatok ezer Ft-ban*

|                              | 2021.  | 2022.   | 2023.   | 2024.   | 2025.   |
|------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|
| <i>Terv</i>                  | 88 000 | 90 000  | 110 000 | 135 000 | 155 000 |
| <i>Tény</i>                  | 99 051 | 104 162 | 133 715 | 194 499 | 158 483 |
| <i>Teljesülési arány (%)</i> | 113    | 116     | 122     | 144     | 102     |

Strandbevételeinket nettó módon mutatjuk be a fenti táblázatban. Az eltelt években túlteljesülés látható, de nem feledkezhetünk meg a strandszezont befolyásoló időjárási, illetve egyéb, előre nem látható (pl.: algásodás, pandémia) tényezőkről, melyek az óvatos tervezés mellett szólnak. A 2025. évi teljesülés a színvonalas szolgáltatások mellett az esős hétvégéknek, valamint a strandi jegyáremelések (10%) végrehajtásának együttes eredménye.

Intézményi működési bevételeink egyéb módosulásai a következőképpen alakultak. A beszedett ellátási díjak (étkezési és bölcsődei térítési díjbevételek) az eredeti tervösszege 99%-ának megfelelően teljesültek. Az étkezési térítési díjak 10%-os emeléséről 2025. május 1-jei hatállyal született döntés, mely a bevételek emelkedését okozta. A lefőzött étkezési adagok száma azonban 9,5%-os mértékű csökkenést mutat a 2024-2025. évek összehasonlítása esetén, ezáltal a tervezett bevétel nem teljesült hiánytalanul.

Szabad pénzeszközeit Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata a vizsgált időszakban több alkalommal lekötötte egyenként 60 napra. Ezáltal 4.516.579 Ft kamatbevételt realizálhattunk.

Az Önkormányzat összes működési célú bevételeinek tervezett összege 2.179.066.136 Ft, a módosított előirányzata 2.706.437.578 Ft, ezzel szemben a tényleges bevételek összege 2.749.594.079 Ft lett, ami az Önkormányzat összes bevételeinek 86 %-a.

2025. évben a helyi adórendelet nem módosult. A közhatalmi bevételeken belül a termékek és szolgáltatások adói (iparüzési adó, tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó) képezik a településen beszedett legjelentősebb bevételi forrást 64 %-os teljesülési részarányával. A vagyoni típusú adóbevételek (építményadó, telekadó) teljesülési összege 2025. évben 153.418 e. Ft volt, ez 34 %-ot tesz ki az összes közhatalmi bevételből. Adóbevételeink a korábbi évek tükrében dinamikus növekedést mutatnak. Míg 2023. év végével összecszerűen 372.804 e. Ft teljesüléssel zártuk közhatalmi bevételeinket, 2024-ben már 395.560 e. Ft folyt be ilyen címen az adószámlákra. 13%-os

növekedéssel a 2025-ös évet 447.110 e. Ft összegű közhatalmi bevétellel zártuk. Az eredmények a helyes adópolitikát és a megfelelő nyomon követési és feltérési munkát igazolják. Gyenesdiáson 2025. évben is négy fajta helyi adó működött. Mind a háztartások (magánszemélyek), mind a gazdálkodók (vállalkozók) adóalanyak minősülnek, így kiterjednek rájuk eme adókötelezettségek.

#### Egyes közhatalmi bevételek alakulása 2024-2025. években (e.Ft)

| Adónem            | 2024.          |                | 2025.          |                | Arány 2025.<br>Tény/Terv |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
|                   | Er. Terv       | Tény           | Er. Terv       | Tény           |                          |
| Építményadó       | 110 000        | 112 081        | 123 500        | 129 262        | 105 %                    |
| Telekadó          | 17 000         | 16 313         | 22 500         | 24 156         | 107 %                    |
| Idegenforg.adó    | 44 000         | 51 624         | 63 000         | 58 702         | 93 %                     |
| Iparűzési adó     | 190 000        | 212 160        | 210 000        | 227 974        | 109 %                    |
| Egyéb közhat.bev. | 3 375          | 3 382          | 3 450          | 7 016          | 203 %                    |
| <b>Összesen:</b>  | <b>364 375</b> | <b>395 560</b> | <b>422 450</b> | <b>447 110</b> | <b>106 %</b>             |

Az önkormányzat sajátos bevételeinek másik nagy csoportját képezik az Önkormányzatok működési (állami) támogatásai. A központi költségvetésből 2025. évben befolyt bevételek összege 615.057.323 Ft volt, 2024. évben ez az összeg 512.879.909 Ft volt. Ez arányaiban 20%-os emelkedést jelent, mely a pedagógusok, a köztisztviselők és a kulturális dolgozók bértámogatásait is magában foglalja.

A kiegészítő támogatásokat növelő tételként írhattuk jóvá 3.307.080 Ft összegben a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó központi kiegészítő támogatást.

A könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 553 e. Ft összegben gyarapította az állami támogatásokat Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata vonatkozásában.

2025. évben működési célú átvett pénzeszközzel nem számolt az Önkormányzat, de 60.391 Ft befolyt ilyen címen a 2024. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás elszámolása keretében.

Felhalmozási bevételeink eredeti előirányzatként tervezett összege 394.484.580 Ft volt, módosított előirányzata 503.622.049 Ft, teljesülése 437.727.889 Ft, mely összeg az iparűzési adóbevételeink 30 %-át is magában foglalja. Következzenek ennek részletei.

A felhalmozási célú bevételeken belül a felhalmozási célú támogatások eredeti előirányzata 211.872.227 Ft volt. A teljesülési összeg azonban 307.200.315 Ft lett. Részletezve:

|                                          | tervösszeg     | tényösszeg     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| • TOP_PLUSZ-1.2.1. kerékpárút fejlesztés | 841.158 Ft     | 600.815 Ft     |
| • Vis maior pályázat (Mély u.)           | 49.881.809 Ft  | 20.505.901 Ft  |
| • TOP_PLUSZ-1.1.3. „Aquatika” beruházás  | 161.149.260 Ft | 170.549.252 Ft |
| • MFP új temető beruházás II.ütem        | -              | 84.997.554 Ft  |
| • VJP közszolgáltatások fejlesztése      | -              | 30.546.793 Ft  |

Az ingatlanértékesítésből származó bevételek a tervszámoktól eltérően alakultak, mindössze 70%-a teljesült a tervösszegnek. Ennek oka főként az, hogy a tervezett három db iparterületi értékesítésből csupán két ügylet valósult meg, ezáltal az erre előirányzott nettó 48 millió Ft helyett nettó 36.040 e. Ft bevétel realizálódott.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközökből származó bevétel 2025. évben 3 millió Ft értékben került betervezésre. Az összeg a „K&H a fenntartható önkormányzatokért” pályázat keretében be is folyt és komposztládák beszerzésére lett felhasználva.

Az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatásaink eredeti előirányzata 45.055.400 Ft összegével szemben 46.431.022 Ft teljesült. Az itt megjelenő elemek:

|                                            | tervösszeg    | tényösszeg    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| • közegészségügy támogatása (NEAK)         | 41.055.400 Ft | 41.679.300 Ft |
| • KÖH támogatás (Vállus)                   | 1.000.000 Ft  | 1.000.000 Ft  |
| • gyermekorvosi ellátás társfinanszírozása | 1.500.000 Ft  | 0 Ft          |
| • „Nyári diákmunka 2025” program           | -             | 151.722 Ft    |
| • Óvoda: KIM pályázat                      | -             | 600.000 Ft    |
| • KÖH támogatás: családsegítés             | -             | 1.000.000 Ft  |
| • BFT: 2024.évi Burgonyanap tám.           | 1.500.000 Ft  | 1.500.000 Ft  |
| • KEHOP-5.4.1.pályázat elszámolás          | -             | 400.000 Ft    |
| • 2025.év Zalai Idősbarát Önk.díj          | -             | 100.000 Ft    |

A 2026. évi állami bevételeink megelőlegezése 22.265.002 Ft összegű volt, mely finanszírozási bevételeinket növelte.

2025. év folyamán négy alkalommal, egyenként 100 millió Ft összegű, továbbá két alkalommal 60-60 millió Ft összegű betétlekötés megszüntetéseket eszközölt Önkormányzatunk az OTP Banknál, minden esetben 60 napos futamidő mellett. A finanszírozási bevételeknél mindez halmozottan jelenik meg 520 millió Ft értékben.

Az Önkormányzat és költségvetési intézményei összes pénzmaradványa 221.950.469 Ft összeget tesz ki.

### Kiadások

Kiadásaink az eredetileg tervezett 2.573.550.716 Ft előirányzatról 3.210.059.627 Ft-ra módosultak, ebből 2.965.371.499 Ft teljesült. Ez 92 %-os arányt képvisel a módosítások viszonylatában. A tervezés megalapozottsága 115%-os értéket mutat, azaz 15%-kal meghaladták a teljesült kiadások az eredeti költségvetési előirányzatot.

(adatok e. Ft-ban)

| Kiadási jogcímek                  | 2024.            | 2025.            | Változás<br>2025/2024 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| <b>Működési kiadások</b>          | 1 283 138        | 1 432 067        | 112 %                 |
| 1. Személyi juttatás              | 569 783          | 621 237          | 109 %                 |
| 2. Munkaadót terhelő járulékok    | 75 054           | 83 000           | 111 %                 |
| 3. Dologi kiadások                | 561 391          | 639 912          | 114 %                 |
| 4. Egyéb működési célú kiadások   | 69 830           | 80 987           | 116 %                 |
| 5. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 7 080            | 6 931            | 98 %                  |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>      | 418 517          | 353 208          | 84 %                  |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>    | 1 039 681        | 1 397 650        | 134 %                 |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>          | <b>2 741 336</b> | <b>3 187 322</b> | <b>116 %</b>          |

A kiadások alakulását és az előző évi adatokkal történő összehasonlítását a fenti táblázat mutatja be. A tárgyévi **teljesítési adatok** előző évi adatokkal való összehasonlíthatósága érdekében az Önkormányzat és az Intézmények kiadásait egy összegben szerepeltettük.

### Kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

| Kiadási jogcím          | Megoszlás %-ban |            |
|-------------------------|-----------------|------------|
|                         | Módosított ei.  | Teljesítés |
| Folyó működési kiadások | 52 %            | 48 %       |
| Felhalmozási kiadások   | 11 %            | 12 %       |

A működési kiadások tényleges teljesülési összege 1.432.066.802 Ft lett. Ez 48 %-ot képvisel az összes teljesült kiadás viszonylatában.

A felhalmozási kiadások teljesülése összesen 353.208.226 Ft-ban állt meg, ennek aránya az összes kiadáshoz képest 12 %.

A működési kiadásokon belül a személyi kiadások eredetileg tervezett összege 607.675.919 Ft, a tényleges kiadásoké 621.236.576 Ft. Ez a volumen működési kiadásaink 43 %-át képviseli. 2024. évben ez az arány 44 % volt. A túlteljesülés főként az év végi jutalmazással, valamint az évközi központi béremelésekkel magyarázható. A személyi juttatások bértömege 2024. évhez viszonyítva 9 %-os növekedést mutat. Ez a bérfejlesztés és az év végi jutalmazás eredménye. Létszámváltozás a vizsgált időszakban két intézmény (óvodában egy csoport megszüntetése, étkezdében egy fő felmondása) vonatkozásában volt, ez összesen -3 főt jelent.

A járulékkiadások év elején előirányzott összege 80.388.923 Ft, tényleges teljesülésük összege pedig 83.000.161 Ft lett, mely mindössze 6 %-a a működési kiadásoknak. 2024. évben ugyanez az arányszám élt. A járulékok teljesülése a személyi juttatások túlteljesülését követte.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 672.905.366 Ft volt, mely a felhasználást tekintve alulteljesült 639.911.710 Ft összegben. Ennek fő oka, hogy új, kedvezményes áramszerződéseket kötött az Önkormányzat, továbbá egyes betervezett feladatok megvalósítása elmaradt, illetve időben későbbre tolódott. A dologi kifizetések 2024. évhez viszonyítottan 14 %-os emelkedést mutatnak. Ez egyrészt az inflációs hatással (KSH által közzétett éves inflációs ráta: 4,4%) magyarázható, másrészt a nagyobb volumenű felhasználással, mely a folyamatban lévő pályázatok kivitelezéséhez kapcsolódó 35 millió Ft körüli fordított Áfa összegét is magában foglalja.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak összege (szociális kiadások) 6.931.103 Ft-ra teljesült a tervezett 7,5 millió Ft-hoz képest. Alulteljesülés valósult meg, mely az előző időszakhoz viszonyítva 2 %-os csökkenést mutat. A szociális kiadások nehezen prognosztizálhatóak, mert sok a befolyásoló tényező (infláció, munkanélküliségi ráta, gazdasági stabilitás egyéb elemei, világ- és külpolitikai döntések, stb).

Egyéb működési célú kiadásaink oroszánrészét a működési célú támogatások teszik ki. A civil szervezeteknek és magánszemélyeknek nyújtott támogatásokon kívül a Magyar Államkincstár felé teljesített kiadások 7.033.384 Ft-os összege szerepel még itt, melyből 6.972.993 Ft volt a szolidaritási hozzájárulás összege.

Felújítási kiadásaink eredeti előirányzata 72.229.664 Ft volt, teljesülése pedig 54.588.748 Ft lett. Eredeti terveink összességében 24 %-kal alulteljesültek. Ennek fő oka a vis maior pályázat kivitelezésének 2026. évre húzódása.

Beruházási kiadásaink eredeti előirányzata 316.961.316 Ft volt, a tényleges felhasználás pedig 295.285.878 Ft lett, vagyis az Önkormányzat az eredeti terveihez viszonyítva beruházási projektjeinek csupán 7%-át nem hajtotta végre. Indokként az elmaradt beruházások említendőek, mint pl. a skate pálya építése, egyes közúti aszfaltozások, kis telkek vásárlása a szálloda úthoz.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata 2025. évre felhalmozási célú pénzeszköz átadásokat tervezett 5.293.600 Ft összegben. Az év végi teljesülés az előirányzat-módosításokkal egyezően 3.333.600 Ft lett.

Így az Önkormányzat és Intézményei összes felhalmozási kiadásának teljesülése összességében 353.208.226 Ft-ban realizálódott.

A bevételek elemzésénél már említett betétlekötések 480 millió Ft (3 x 100 m Ft + 3 x 60 m Ft) összegű finanszírozási kiadást generáltak év végéig. Az utolsó lekötés futamideje átnyúlt a 2026-os évre, ennek összege 60 millió Ft.

A pénzmaradvány összege 221.950.469 Ft, mely 50.376.465 Ft-tal több az előző évi 171.574.004 Ft-nál.

A pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt részét képezik a december havi illetmények és járulékok, a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó, az adótúlfizetések, a 2026. évi állami előleg, a szállítókkal szembeni tartozásaink, továbbá az elkülönített pályázati pénzeszközök. Mindezeket

figyelembe véve a szabad pénzmaradvány összege 9.921.030 Ft, a kötelezettségekkel terhelté pedig 212.029.439 Ft.

### **Vagyongazdálkodás**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának konszolidált vagyonskimutatását áttekintve megállapítható, hogy az eszköz- illetve forrás oldal összértéke 188.372.185 Ft-tal, azaz 2 %-kal nőtt az előző évhez képest. Az Önkormányzat jelentős összegű pályázati és önerős fejlesztéseket hajtott végre az elmúlt években, ezek közül a 2025. évben folyamatban lévő projektek összértéke 52.970.122 Ft. A használatba vett eszközök aktiválása megtörtént.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök aránya 96 %, mely az előző évben is 96 % volt.

Az immateriális javak állománya 76.476 Ft csökkenést mutat a vizsgált időszakban, mely a vásárolt szoftverek terv szerinti értékcsökkenésének elszámolásából adódik.

A tárgyi eszközök nyilvántartási értéke 7.891.783.820 Ft. Ez 2 %-os mértékű növekedést jelent az előző év viszonylatában, melynek oka, hogy a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyévben elszámolt amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 100 e. Ft-tal csökkent a 74/2025. (VII.15.) számú képviselő-testületi határozat alapján, mely szerint Önkormányzatunk a Nyugat-Balatoni Turisztikai Nonprofit Kft.-ben meglévő üzletrészét a VisitBalaton365 Nonprofit Kft. részére értékesítette.

A forgóeszközök nyilvántartott értéke a mérleg fordulónapján 6.007.418 Ft, mely 110.943 Ft-tal, azaz 2 %-kal csökkent a korábbi évhez képest. Ezt az élelmezési raktárkészlet év végi minimalizálása okozta. Az értékpapírok állománya nem változott az előző időszak viszonylatában.

Növekedés következett be a pénzeszközöknél, melynek év végi állománya 331.686.422 Ft. Ebből 2025.12.31-én 60 millió Ft a rövid távú betételekötés összege.

A követelésállomány 23.387.106 Ft-ra mérséklődött a 2024.12.31-i 32.386.370 Ft-ról. Ez közel 28%-os csökkenést jelent, mely a tárgyévi követeléseket érintette, azon belül is a közhatalmi bevételekkel kapcsolatos kintlévőségek állománya változott a következetes adóbehajtások nyomán.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata a fordulónapon összesen 17.181 Ft értékű részesedéssel rendelkezik.

### **1. Egyéb elemzések, kötelező indoklások**

#### ***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközei***

A bevételek és kiadások konszolidált összegei összevezetésre kerültek, melynek eredményeként 271.686.422 Ft értékű záró pénzkészlet került kimutatásra a fordulónappal. Ebből az összegből 270.946.907 Ft a bankszámlák egyenlege és 739.515 Ft a pénztárak egyenlege

A kötelező számszaki egyezőségek felülvizsgálata és dokumentálása megtörtént.

#### ***Többéves kihatással járó döntések***

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 164.716.127 Ft.

A működési célú kötelezettségek az Enerin Kft.-vel kötött 14 évre szóló szerződésből adódnak, melynek tárgya a közvilágítási berendezések bérlete. Ezzel kapcsolatosan előreláthatólag bruttó 45.121.554 Ft kötelezettsége van még Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának, melyet 2029. decemberével bezárólag kell teljesíteni.

A felhalmozási célú kötelezettségek között négy pályázat kivitelezési kiadásai szerepelnek, melyek megvalósítása időben áthúzódik a tárgyévet követő év(ek)re.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának hitelállománya nem volt a fordulónapon, kezességvállalása szintén nem volt.

#### ***Közvetett támogatások***

A közvetett támogatások tényleges összege 11.427.341 Ft, mely az alábbi jogcímeken keletkezett:

- építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség: 7.500.478 Ft,
- telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség: 3.926.863 Ft.

### **A 4. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezés.

### **Az 5. §-hoz**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 13. § (2) bekezdésében meghatározottak szerint, ha a jogszabály minden rendelkezése végrehajtottá vált, rendelkezni kell annak hatályon kívül helyezéséről

# GYENESDIÁSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## JEGYZŐJE

8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos u. 97. KRID: 403199729

e-mail: [jegyzo@gyenesdias.hu](mailto:jegyzo@gyenesdias.hu) ☎ 83/312-737

---

Szám: GY/280-93./2026.

## ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-én tartandó soros ülésére a **nyári gyermekfelügyelet megszervezése** tárgyában.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

2016. évtől önkormányzatunk – önként vállalt feladatként - a nyári iskolaszünet időtartama alatt gyermekfelügyeletet szervez az iskolában. A kezdeti időszakban 30 fő feletti létszámú gyermekcsoporttal működött a gyermekfelügyelet 2 fő gyermekfelügyelővel.

Az évek során ez a létszám folyamatosan csökkent. 2022. évben már csak átlagosan 18 gyermek felügyeletét láttuk el, a tavalyi évben ez a létszám tovább csökkent:

- 10 gyermek jelentkezett,
- átlagosan egy gyermek 3,3 napot töltött a táborban,
- átlagosan 4 gyermek volt naponta a táborban
- volt olyan nap, (5 nap), amikor igény hiányában nem volt gyermekfelügyelet,

Az idei évben is kértük a szülőktől a nyári gyermekfelügyelet iránti igények benyújtását, az előterjesztés megírásának időpontjáig 4 gyermek jelentkezése érkezett.

A 2026. évi költségvetés erre a feladatra 1.041.000 Ft összeget tartalmaz (2 fő munkabér + járulékok)

Településünkön és a környező településeken is számos nyári program/tábor várja a gyermekeket, ahol díjazás ellenére ugyan, de népszerű foglalkozásokat biztosítanak a gyermekek számára. Az önkormányzati tábor nagyon kedvező díjazású, de kizárólag „felügyeletet” nyújt a gyermekek számára, tematikus táborok szervezésére nincs lehetőségünk megfelelő szakember hiányában.

A nyári napközis tábor rendjéről szóló 14/2022. (V. 25.) önkormányzati rendelet 5.§-a alapján a tábor időpontját a képviselő-testület évente határozatban állapítja meg.

A fent ismertetett létszámadatok/igények alapján javasolt, hogy az idei évben a nyári gyermekfelügyelet ne kerüljön megszervezésre.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a gyermekfelügyelettel kapcsolatban az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek:

**Határozati javaslat:**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évben a nyári gyermekfelügyeletet - megfelelő számú igény hiányában – nem szervezi meg.

Gyenesdiás, 2026. május 21.

**Gál Lajos**  
polgármester

Törvényességi ellenjegyzés:

Czibor Zoltánné  
jegyző



## GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

☒ 8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: [polgarmester@gyenesdias.hu](mailto:polgarmester@gyenesdias.hu)

☎ 83/312-737, fax: 83/314-550

Szám:

### ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-án tartandó ülésére a Veszprém/Balaton Európa Sportrégiója 2026. program keretében kosárlabda pálya építés kivitelezés tárgyában lefolytatott beszerzési eljárásról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Veszprém/Balaton Európa Sportrégiója 2026 program keretében Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata az SP26/VTP-2026/286522/1 Támogatói Okirat számú „Aktív Gyenesdiás” című pályázat megvalósítására 5 millió Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A pályázat költségvetése az előterjesztés mellékletét képezi, melyben a 64/2026 (III. 16.) Képviselő-testületi határozat alapján 4.400.000 Ft önerő is meghatározásra került a kosárlabda pálya építésének kivitelezési költségeire.

A kivitelezési feladatok ellátására egyszerű 3 ajánlatos beszerzési eljárás került kiírásra és az ajánlatkérés 3 egymástól és kedvezményezettől független gazdasági szereplőnek került kiküldésre. A felhívásra az ajánlattételi határidő végéig az alábbi 3 db ajánlat érkezett be:

| Ajánlattevők neve, címe, adószáma                                                    | Ajánlati ár<br>(nettó Ft) | Ajánlati ár<br>(ÁFA) | Ajánlati ár<br>(bruttó Ft) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------------|
| Unofix Kft.<br>8373 Rezi, Külterület 21/15.<br>Adószám: 26334057-2-20                | 7.510.000.-               | 2.027.700.-          | 9.537.700.-                |
| Borsi-BUILDER Kft.<br>8314 Vonyarcvashegy, Hóvirág u. 2/2.<br>Adószám: 26643300-2-20 | 6.280.300.-               | 1.695.681.-          | 7.975.981.-                |
| Horváth-Ép Kft.<br>8360 Keszthely, Sömogyei út 1.<br>Adószám: 10496934-2-20          | 8.054.600.-               | 2.174.742.-          | 10.229.342.-               |

A pályázati támogatás és az önerő meghatározása alapján a kivitelezésre rendelkezésre álló forrás 7.400.000 Ft.

A kivitelezésre vonatkozó árajánlat nem tartalmazza a 2 db kosárlabda palánk beszerzését. A pálya mérete alapján az 1,2 m benyúlású palánk az ideális, mivel ez a távolság biztosítja a játékosok biztonságos mellállását a palánk alatt. A bekért ajánlat alapján (Pannon-Sportszer Kereskedelmi Kft.) a 2 db palánk összesen bruttó **622.940 Ft**.

A kosárlabda pálya felfestése nem része a kivitelezésnek. Az egy későbbi időpontban fog megvalósulni.

A pálya megépítése összesen (2 db palánkkal együtt) bruttó 8.598.921 Ft

Rendelkezésre álló összeg: 7.400.000 Ft (támogatás + önerő)

Szükséges további önerő: 1.198.921 Ft

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem fentiekkel kapcsolatban álláspontjukat kialakítani szíveskedjenek. Döntés estén az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

#### Határozati javaslat:

- 1.) A Képviselő-testület a beruházás megvalósításához szükséges bruttó 1.198.921 Ft-ot az Önkormányzati költségvetés tartalék terhére **biztosítja/nem biztosítja**.
- 2.) Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a Veszprém/Balaton Európa Sportrégiója 2026 program keretében „Aktív Gyenesdiás” című pályázat részeként kosárlabda pálya építése tárgyú beszerzési eljárás lefolytatását **eredményesnek/eredménytelennek** nyilvánítja.
- 3.) A beszerzési eljárás során a legkedvezőbb ajánlatot adó céggel, a Borsi Builder Kft. (8314 Vonyarcvashegy, Hóvirág u. 2/2., adószám: 26643300-2-20) vállalkozással bruttó 7.975.981 Ft összegben vállalkozási szerződést köt.
- 4.) Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert a 3.) pont szerinti Vállalkozási szerződés megkötésére.
- 5.) Képviselő-testület **elfogadja/nem fogadja el** a Pannon-Sportszer Kereskedelmi Kft. árajánlatában meghatározott 3. számú palánkra adott ajánlatot 662.940 Ft összegben.

Határidő: közzétételre:

Felelős: Gál Lajos polgármester

Gyenesdiás, 2026. május 22.

Gál Lajos  
polgármester

## AJÁNLATI KÖLTSÉGVETÉS

**Építés tárgya:** Kosárlabda pálya építése Gyenesdiáson

**Építtető:**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata  
8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos utca 97.  
Adószám: 15734491-2-20

**Készült:** Vonyarcvashegy, 2026.05.12.

**Készítette:** Borsi Builder Kft.  
8314 Vonyarcvashegy, Hóvirág u. 2/2.  
26643300-2-20

| <u>Tétel megnevezése</u> | <u>Nettó költség</u> |
|--------------------------|----------------------|
| Mindösszesen:            | 6 280 300 Ft         |
| +27%Áfa:                 | 1 695 681 Ft         |
| Mindösszesen bruttó:     | 7 975 981 Ft         |

**Borsi Builder Kft**  
8314 Vonyarcvashegy, Hóvirág u. 2/2.  
Adószám: 26643300-2-20  
Bank:11749039-25205989

  
cégszerű aláírás

**Gyenesdiás, 1880/20 hrsz.  
Sporttelep**

|                      | <b>Tétel rövid leírása</b>                               | <b>Nettó</b>        |
|----------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|
| 1.                   | Tükör kiszedés 21×13 méteren, föld elszállításával       | 1 039 000 Ft        |
| 2.                   | 0/30-as vegyeskő terítése, tömörítése 20 cm vastagságban | 728 100 Ft          |
| 3.                   | Pálya zsaluzása                                          | 336 300 Ft          |
| 4.                   | C25/30 16-F3 beton műanyag szállal, beton pumpálás       | 2 509 000 Ft        |
| 5.                   | Beton bedolgozás, simítás                                | 1 544 000 Ft        |
| 6.                   | Palánk alap betonozása                                   | 123 900 Ft          |
| <b>Mindösszesen:</b> |                                                          | <b>6 280 300 Ft</b> |

## AJÁNLATI KÖLTSÉGVETÉS

**Építés tárgya:** Kosárlabda pálya építése Gyenesdiáson

**Építtető:**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata  
8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos utca 97.  
Adószám: 15734491-2-20

**Készült:** 2026.05.19  
**Készítette:** Horváth-ép Kft.  
**adószám:** 10496934-2-20

| <u>Tétel megnevezése</u>    | <u>Nettó költség</u> |
|-----------------------------|----------------------|
| <b>Mindösszesen:</b>        | <b>8 054 600 Ft</b>  |
| <b>+27%Áfa:</b>             | <b>2 174 742 Ft</b>  |
| <b>Mindösszesen bruttó:</b> | <b>10 229 342 Ft</b> |

Érvényes 2026.06.30-ig.

**HORVÁTH-ÉP**  
Közmű-, Út és Mélyépítő KFT.  
8362 Keszthely, Pf. 22.  
Tel: 83/315-666 Tlfax: 83/316-667  
Hely: Keszthelyi Körmöcsey út 1.  
Adószám: 10496934-2-20  
Unicredit Bank: 10918001-07000003-20380000

cégszerű aláírás  
Horváth Tihamér  
üzvezető

**Gyenesdiás, 1880/20 hrsz.  
Sporttelep**

|    | <b>Tétel rövid leírása</b>                               | <b>Nettó</b> |
|----|----------------------------------------------------------|--------------|
| 1. | Tükör kisedés 21×13 méteren, föld elszállításával        | 1 450 000 Ft |
| 2. | 0/30-as vegyeskő terítése, tömörítése 20 cm vastagságban | 815 000 Ft   |
| 3. | Pálya zsaluzása                                          | 185 000 Ft   |
| 4. | C25/30 16-F3 beton műanyag szállal, beton pumpálás       | 3 350 000 Ft |
| 5. | Beton bedolgozás, simítás                                | 2 100 000 Ft |
| 6. | Palánk alap betonozása                                   | 154 600 Ft   |

---

---

**Mindösszesen: 8 054 600 Ft**

## AJÁNLATI KÖLTSÉGVETÉS

**Építés tárgya:** Kosárlabda pálya építése Gyenesdiáson

**Építtető:**

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata  
8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos utca 97.  
Adószám: 15734491-2-20

**Készült:** 2026.05.12

**Készítette:** Unofix Kft.  
8373 Rezi, Külterület 21/15.  
26334057-2-20

| <u>Tétel megnevezése</u>    | <u>Nettó költség</u> |
|-----------------------------|----------------------|
| <b>Mindösszesen:</b>        | <b>7 510 000 Ft</b>  |
| <b>+27%Áfa:</b>             | <b>2 027 700 Ft</b>  |
| <b>Mindösszesen bruttó:</b> | <b>9 537 700 Ft</b>  |



cégszerű aláírás

**Gyenesdiás, 1880/20 hrsz.  
Sporttelep**

|    | <b>Tétel rövid leírása</b>                               | <b>Nettó</b> |
|----|----------------------------------------------------------|--------------|
| 1. | Tükör kisedés 21×13 méteren, föld elszállításával        | 1 198 000 Ft |
| 2. | 0/30-as vegyeskő terítése, tömörítése 20 cm vastagságban | 789 000 Ft   |
| 3. | Pálya zsaluzása                                          | 325 000 Ft   |
| 4. | C25/30 16-F3 beton műanyag szállal, beton pumpálás       | 3 012 500 Ft |
| 5. | Beton bedolgozás, simítás                                | 1 998 000 Ft |
| 6. | Palánk alap betonozása                                   | 187 500 Ft   |

---

---

**Mindösszesen: 7 510 000 Ft**

## Á R A J Á N L A T

### Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal Streetball állványok

#### Ajánlatkérő:

Név: Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal  
Cím: 8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos u. 97.  
Adószám: 15435848-1-20

#### Ajánlatadó:

Név: Pannonsport-Szer Kft  
Cím: 9700 Szombathely, Welther K. u. 17.  
Adószám: 11310042-2-18

| S.sz. | Tétel megnevezése                                                                                                                                                                                                                                                  | Kép                                                                                 | Menny. | Menny. Egys. | Nettó egységár | Nettó összesen | szállítás | Nettó mindösszesen | ÁFA        | Bruttó Összesen   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|----------------|----------------|-----------|--------------------|------------|-------------------|
| 1.    | Streetball kosárlabda állvány, fix horganyzott kivitelben. <b>0,5 m</b> benyúlással. 90 x 67 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, porszórt kosárlabdagyűrűvel, textilhálóval<br><b>A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.</b>             |    | 2      | kl.          | 172 500 Ft     | 345 000 Ft     | 58 000 Ft | 403 000 Ft         | 108 810 Ft | <b>511 810 Ft</b> |
| 2.    | Streetball kosárlabda állvány, fix horganyzott kivitelben. <b>0,6 m</b> benyúlással. 120 x 90 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, kültéri horganyzott kosárlabda gyűrűvel, lánchálóval.<br><b>A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.</b> |   | 2      | kl.          | 198 200 Ft     | 396 400 Ft     | 58 000 Ft | 454 400 Ft         | 122 688 Ft | <b>577 088 Ft</b> |
| 3.    | Streetball kosárlabda állvány, fix horganyzott kivitelben. <b>1,2 m</b> benyúlással. 120 x 90 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, kültéri horganyzott kosárlabda gyűrűvel, lánchálóval.<br><b>A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.</b> |  | 2      | kl.          | 232 000 Ft     | 464 000 Ft     | 58 000 Ft | 522 000 Ft         | 140 940 Ft | <b>662 940 Ft</b> |

Érvényes: 2026.06.14-ig

Kelt: Szombathely 2026.05.14.

Pannonsport-SZER Kereskedelmi Kft.  
9700 Szombathely, Welther K. u. 17.  
Adószám: 11310042-2-18  
Bsz szám: 10104789-62870859-00000001

Kalmár Attila  
Pannonsport-Szer Kft.  
Ügyvezető Igazgató

2. számú melléklet: Költségterv

Költségterv alapadatai

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Igényelt támogatás teljes összege: | 5 000 000 Ft |
| Áfa-levonási jog:                  | Nincs        |
| Egyéb forrás összege:              | 4 400 000 Ft |
| A projekt teljes összege:          | 9 400 000 Ft |

Összesítő táblázat

|                            | Összköltség  | Igényelt támogatás | Egyéb forrás összege |
|----------------------------|--------------|--------------------|----------------------|
| Személyi jellegű költségek | 815 410 Ft   | 815 410 Ft         | 0 Ft                 |
| Dologi költségek           | 1 184 590 Ft | 1 184 590 Ft       | 0 Ft                 |
| Felhalmozási költségek     | 7 400 000 Ft | 3 000 000 Ft       | 4 400 000 Ft         |
| Összesen                   | 9 400 000 Ft | 5 000 000 Ft       | 4 400 000 Ft         |
| Támogatási intenzitás      | 53.19%       |                    |                      |

Részletes költségterv

| Projektmenedzsment, Adminisztráció |              |            |               |                                                  |                                                     |          |
|------------------------------------|--------------|------------|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|
| Költségátétel                      | Nettó összeg | Áfa összeg | Bruttó összeg | Támogatás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Egyéb forrás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Indoklás |
| Összesen                           | 0 Ft         | 0 Ft       | 0 Ft          | 0 Ft<br>Max. 10%                                 | 0 Ft                                                |          |

| PR, Kommunikáció                      |              |            |               |                                                  |                                                     |                                                                                  |
|---------------------------------------|--------------|------------|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Költségátétel                         | Nettó összeg | Áfa összeg | Bruttó összeg | Támogatás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Egyéb forrás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Indoklás                                                                         |
| Dologi kiadások                       |              |            |               |                                                  |                                                     |                                                                                  |
| Marketing szolgáltatás - Szolgáltatás | 11 488 Ft    | 3 102 Ft   | 14 590 Ft     | 14 590 Ft                                        | 0 Ft                                                | A projekt nyilvánosság biztosítása, a rendezvények tájékoztatásának biztosítása. |
| Összesen                              | 11 488 Ft    | 3 102 Ft   | 14 590 Ft     | 14 590 Ft<br>Max. 10%                            | 0 Ft                                                |                                                                                  |

| Szakmai tartalom                                    |              |            |               |                                                  |                                                     |                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Költségátétel                                       | Nettó összeg | Áfa összeg | Bruttó összeg | Támogatás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Egyéb forrás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Indoklás                                                                                                                          |
| Személyi jellegű költségek                          |              |            |               |                                                  |                                                     |                                                                                                                                   |
| Megbízási díj                                       |              |            | 730 000 Ft    | 730 000 Ft                                       | 0 Ft                                                | 1 fő oktató (mozgásos foglalkozást tartó szakember) megbízási díja 2026. dec. 31-ig. Kosárlabda csapatsport mozgásforma oktatása. |
| Megbízási díj járuléka                              |              |            | 85 410 Ft     | 85 410 Ft                                        | 0 Ft                                                | 1 fő kosárlabda oktató megbízási díjához kapcsolódó járulék.                                                                      |
| Dologi kiadások                                     |              |            |               |                                                  |                                                     |                                                                                                                                   |
| Szabadidős sportesemény szervezési díja             | 600 000 Ft   | 0 Ft       | 600 000 Ft    | 600 000 Ft                                       | 0 Ft                                                | 2 alkalommal rendezvény megvalósítása. A rendezvény szervezése, megvalósítása december 31-ig.                                     |
| Szabadidős sport szolgáltatási és tanácsadási díjak | 570 000 Ft   | 0 Ft       | 570 000 Ft    | 570 000 Ft                                       | 0 Ft                                                | 1 fő szakmai megvalósító szolgáltatási díja. Lábténisz oktatása december 31-ig.                                                   |
| Összesen                                            | 1 170 000 Ft | 0 Ft       | 1 985 410 Ft  | 1 985 410 Ft                                     | 0 Ft                                                |                                                                                                                                   |

| Szakmai tartalom                  |              |              |               |                                                  |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Költségtétel                      | Nettó összeg | Áfa összeg   | Bruttó összeg | Támogatás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Egyéb forrás terhére<br>elszámolni kívánt<br>összeg | Indoklás                                                                                                                                                                                                                                              |
| Felhalmozási kiadások             |              |              |               |                                                  |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Ingatlan átalakítás,<br>felújítás | 5 826 772 Ft | 1 573 228 Ft | 7 400 000 Ft  | 3 000 000 Ft                                     | 4 400 000 Ft                                        | Kosárlabda pálya építése:<br>bevágás készítése,<br>tűkörkiszedés, zúzott kő<br>alap építés, tömörítés,<br>humusz visszatöltés kerti<br>szegély mentén, kosárlabda<br>palán betonozása, hengerelt<br>aszfalt kopóréteg készítése,<br>pálya felfestése. |
| Összesen                          | 5 826 772 Ft | 1 573 228 Ft | 7 400 000 Ft  | 3 000 000 Ft<br>Max. 60%                         | 4 400 000 Ft                                        |                                                                                                                                                                                                                                                       |

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II.27.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

[1] Az önkormányzat célja, hogy a gazdálkodás kiszámíthatósága, áttekinthetősége, ellenőrizhetősége érdekében a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként módosítja a költségvetési rendeletét.

[2] Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

(1) Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- a) költségvetési bevételét 1 812 409 821 Ft-ban,
- b) finanszírozási bevételét 1 397 649 806 Ft-ban,
- c) bevételei összesen 3 210 059 627 Ft-ban,
- d) költségvetési kiadásait 2 029 963 156 Ft-ban,
- e) finanszírozási kiadásait 1 180 096 471 Ft-ban,
- f) kiadásait összesen 3 210 059 627 Ft-ban,
- g) költségvetési hiányát 280 317 170 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) működési célú költségvetési bevételeit 1 395 237 737 Ft-ban,
- b) működési célú költségvetési kiadásait 1 675 554 907 Ft-ban,
- c) működési hiányát 280 317 170 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi

- a) felhalmozási célú költségvetési bevételeit 417 172 084 Ft-ban,
- b) felhalmozási célú költségvetési kiadásait 354 408 249 Ft-ban,
- c) felhalmozási többletét 62 763 835 Ft-ban állapítja meg.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevétele 3 210 059 627 Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevétele 0 Ft,
- c) az államigazgatási feladatok bevétele 0 Ft.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 3 210 059 627 Ft,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 Ft.”

## 2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Gál Lajos  
polgármester



  
Czibor Zoltánné  
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2026. május 27.

  
Czibor Zoltánné  
jegyző



„1. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat összevont bevételinek és kiadásainak összevont mérlege**

| Sorszám | Bevételi jogcím                                                         | 2025. évi           |                  |                        |
|---------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
|         |                                                                         | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
| A       | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| 1       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)  | 556 672 048         | 62 739 371       | 619 411 419            |
| 2       | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 163 995 674         | 12 770 438       | 176 766 112            |
| 3       | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 176 451 522         | 3 088 552        | 179 540 074            |
| 4       | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 71 678 450          | 34 252 828       | 105 931 278            |
| 5       | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 85 463 883          | 2 112 703        | 87 576 586             |
| 6       | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 9 673 023           | 5 832 148        | 15 505 171             |
| 7       | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 |                     | 3 307 080        | 3 307 080              |
| 8       | Elszámolásból származó bevételek                                        | 4 354 096           |                  | 4 354 096              |
| 9       | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 10      | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                             | 511 616 648         | 61 363 749       | 572 980 397            |
| 11      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                     |                  |                        |
| 12      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 13      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                     |                  |                        |
| 14      | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 45 055 400          | 1 375 622        | 46 431 022             |
| 15      | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 16      | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)     | 211 872 227         | 95 328 088       | 307 200 315            |
| 17      | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             | 49 881 809          | -29 375 908      | 20 505 901             |
| 18      | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                     |                  |                        |
| 19      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 20      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                     |                  |                        |
| 21      | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           | 161 990 418         | 124 703 996      | 286 694 414            |
| 22      | 21-ből EU-s támogatás                                                   | 161 990 418         | 9 159 649        | 171 150 067            |
| 23      | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                        | 422 450 000         | 39 472 769       | 461 922 769            |
| 24      | Építményadó                                                             | 123 500 000         | 10 929 750       | 134 429 750            |
| 25      | Idegenforgalmi adó                                                      | 63 000 000          | -1 725 721       | 61 274 279             |
| 26      | Iparűzési adó                                                           | 210 000 000         | 22 378 869       | 232 378 869            |
| 27      | Talajterhelési díj                                                      |                     | 1 455 768        | 1 455 768              |
| 28      | Gépjárműadó                                                             |                     |                  |                        |
| 29      | Telekadó                                                                | 22 500 000          | 2 043 247        | 24 543 247             |

|    |                                                                               |               |             |               |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 30 | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 3 450 000     | 4 390 856   | 6 385 088     |
| 31 | Működési bevételek (32+...+42)                                                | 377 741 702   | 5 815 117   | 383 556 819   |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke                                                |               |             |               |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 200 617 864   | 9 432 870   | 210 050 734   |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 12 317 288    | -1 179 662  | 11 137 626    |
| 35 | Tulajdonosi bevételek                                                         |               |             |               |
| 36 | Ellátási díjak                                                                | 55 144 112    | 2 862 602   | 58 006 714    |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 83 559 164    | -1 677 609  | 81 881 555    |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 22 729 524    | -22 724 524 | 5 000         |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 2 500 000     | 2 016 579   | 4 516 579     |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |               |             |               |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |               |             |               |
| 42 | Egyéb működési bevételek                                                      | 873 750       | 17 084 861  | 17 958 611    |
| 43 | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                            | 52 427 390    | -15 169 282 | 37 258 108    |
| 44 | Immateriális javak értékesítése                                               |               |             |               |
| 45 | Ingatlanok értékesítése                                                       | 52 427 390    | -15 185 282 | 37 242 108    |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |               |             |               |
| 47 | Részesedések értékesítése                                                     |               | 16 000      | 16 000        |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |               |             |               |
| 49 | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)                              |               | 60 391      | 60 391        |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |               |             |               |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |               |             |               |
| 52 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |               | 60 391      | 60 391        |
| 53 | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |               |             |               |
| 54 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)                             | 3 000 000     |             | 3 000 000     |
| 55 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |               |             |               |
| 56 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |               |             |               |
| 57 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     | 3 000 000     |             | 3 000 000     |
| 58 | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |               |             |               |
| 59 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:<br>(1+16+23+31+43+49+54)                    | 1 624 163 367 | 188 246 454 | 1 812 409 821 |
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)                 |               |             |               |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |               |             |               |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |               |             |               |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |               |             |               |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                                 |               |             |               |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |               |             |               |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |               |             |               |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |               |             |               |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |               |             |               |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                             | 171 574 004   |             | 171 574 004   |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 171 574 004   |             | 171 574 004   |

|                 |                                                                   |                     |                  |                        |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| 71              | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                 |                     |                  |                        |
| 72              | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                  | 777 813 345         | 448 262 457      | 1 226 075 802          |
| 73              | Államháztartáson belüli megelőlegezések                           |                     | 22 265 002       | 22 265 002             |
| 74              | Központi, irányító szervi támogatások                             | 677 813 345         | 5 997 455        | 683 810 800            |
| 75              | Lekötött betétek megszüntetése                                    | 100 000 000         | 420 000 000      | 520 000 000            |
| 76              | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                      |                     |                  |                        |
| 77              | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése      |                     |                  |                        |
| 78              | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése    |                     |                  |                        |
| 79              | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                 |                     |                  |                        |
| 80              | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                             |                     |                  |                        |
| 81              | Váltóbevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 82              | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei          |                     |                  |                        |
| 83              | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)       | 949 387 349         | 448 262 457      | 1 397 649 806          |
| 84              | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)       | 2 573 550 716       | 636 508 911      | 3 210 059 627          |
| <b>KIADÁSOK</b> |                                                                   |                     |                  |                        |
|                 |                                                                   |                     |                  | Forintban              |
| Sorszám         | Kiadási jogcím                                                    | 2025. évi           |                  |                        |
|                 |                                                                   | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
| A               | B                                                                 | C                   | D                | E                      |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                          | 1 484 967 120       | 190 587 787      | 1 675 554 907          |
| 2               | Személyi juttatások                                               | 607 675 919         | 13 560 657       | 621 236 576            |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 80 388 923          | 2 611 238        | 83 000 161             |
| 4               | Dologi kiadások                                                   | 672 905 366         | -21 174 608      | 651 730 758            |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 7 500 000           | -568 897         | 6 931 103              |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                      | 116 496 912         | 196 159 397      | 312 656 309            |
| 7               | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         | 60 391              |                  | 60 391                 |
| 8               | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 6 972 993           |                  | 6 972 993              |
| 9               | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                     |                  |                        |
| 10              | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                     |                  |                        |
| 11              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                     |                  |                        |
| 12              | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                     |                  |                        |
| 13              | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 5 831 528           | 28 355 340       | 34 186 868             |
| 14              | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                     |                  |                        |
| 15              | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                     |                  |                        |
| 16              | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                     |                  |                        |
| 17              | - Kamattámogatások                                                |                     |                  |                        |
| 18              | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 38 132 000          | 1 635 000        | 39 767 000             |
| 19              | - Tartalékok                                                      | 65 500 000          | 166 169 057      | 231 669 057            |
| 20              | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  | 64 900 000          | 166 769 057      | 231 669 057            |
| 21              | - Céltartalék                                                     | 600 000             | -600 000         |                        |

|    |                                                                           |               |             |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                             | 394 484 580   | -40 076 331 | 354 408 249   |
| 23 | Beruházások                                                               | 316 961 316   | -20 475 415 | 296 485 901   |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               | 150 232 207   | -9 921 864  | 140 310 343   |
| 25 | Felújítások                                                               | 72 229 664    | -17 640 916 | 54 588 748    |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               | 55 175 577    | -55 175 577 |               |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          | 5 293 600     | -1 960 000  | 3 333 600     |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |               |             |               |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |               |             |               |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |               |             |               |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |               |             |               |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |               |             |               |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |               |             |               |
| 34 | - Lakástámogatás                                                          |               |             |               |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            | 5 293 600     | -1 960 000  | 3 333 600     |
| 36 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                    | 1 879 451 700 | 150 511 456 | 2 029 963 156 |
| 37 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)         |               |             |               |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |               |             |               |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |               |             |               |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |               |             |               |
| 41 | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                             |               |             |               |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |               |             |               |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |               |             |               |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |               |             |               |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |               |             |               |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                              |               |             |               |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |               |             |               |
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 694 099 016   | 485 997 455 | 1 180 096 471 |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |               |             |               |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 16 285 671    |             | 16 285 671    |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |               | 480 000 000 | 480 000 000   |
| 52 | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 677 813 345   | 5 997 455   | 683 810 800   |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |               |             |               |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |               |             |               |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |               |             |               |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |               |             |               |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |               |             |               |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |               |             |               |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |               |             |               |

|                                                                      |                                                                                                                               |               |             |               |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 60                                                                   | Váltókiadások                                                                                                                 |               |             |               |
| 61                                                                   | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:<br>(37+41+48+53+59+60)                                                                      | 694 099 016   | 485 997 455 | 1 180 096 471 |
| 62                                                                   | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                                                                                   | 2 573 550 716 | 636 508 911 | 3 210 059 627 |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                               |               |             |               |
|                                                                      |                                                                                                                               |               |             | Forintban     |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor<br>- költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                     | -255 288 333  | 37 734 998  | -217 553 335  |
| 2                                                                    | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási<br>bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor)<br>(+/-) | 255 288 333   | -37 734 998 | 217 553 335   |

”

## Működési célú bevételek és kiadások mérlege

| Sor<br>szá<br>m | Bevételek<br>Megnevezés                               | 2025.<br>évi<br>eredeti<br>előirán<br>zat | Összes<br>módosít<br>ás | Módosít<br>ott<br>előirán<br>zat | Kiadások<br>Megnevezés                                       | 2025.<br>évi<br>eredeti<br>előirán<br>zat | Összes<br>módosít<br>ás | Módosít<br>ott<br>előirán<br>zat |
|-----------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| A               | B                                                     | C                                         | D                       | E                                | F                                                            | G                                         | H                       | I                                |
| 1               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről   | 556 672 048                               | 62 739 371              | 619 411 419                      | Személyi juttatások                                          | 607 675 919                               | 13 560 657              | 621 236 576                      |
| 2               | 1.-ből EU-s támogatás                                 |                                           |                         |                                  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 80 388 923                                | 2 611 238               | 83 000 161                       |
| 3               | Közhatalmi bevételek                                  | 359 450 000                               | 32 759 108              | 392 209 108                      | Dologi kiadások                                              | 672 905 366                               | -21 174 608             | 651 730 758                      |
| 4               | Működési bevételek                                    | 377 741 702                               | 5 815 117               | 383 556 819                      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 7 500 000                                 | -568 897                | 6 931 103                        |
| 5               | Működési célú átvett pénzeszközök                     |                                           | 60 391                  | 60 391                           | Egyéb működési célú kiadások                                 | 116 496 912                               | 196 159 397             | 312 656 309                      |
| 6               | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                     |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 7               | Egyéb működési bevételek                              |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 8               |                                                       |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 9               |                                                       |                                           |                         |                                  | Az 5-ből -Tartalékok                                         | 65 500 000                                | 166 169 057             | 231 669 057                      |
| 10              |                                                       |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 11              |                                                       |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 12              |                                                       |                                           |                         |                                  |                                                              |                                           |                         |                                  |
| 13              | Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)  | 1 293 863 750                             | 101 373 987             | 1 395 237 737                    | Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)           | 1 484 967 120                             | 190 587 787             | 1 675 554 907                    |
| 14              | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.) | 885 202 386                               | 425 997 455             | 1 311 199 841                    | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                                           |                         |                                  |
| 15              | Költségvetési maradvány igénybevétele                 | 171 574 004                               |                         | 171 574 004                      | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                                           |                         |                                  |
| 16              | Vállalkozási maradvány igénybevétele                  |                                           |                         |                                  | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                                           |                         |                                  |
| 17              | Betét visszavonásából származó bevétel                | 100 000 000                               | 420 000 000             | 520 000 000                      | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                                           |                         |                                  |

|    |                                                               |               |             |               |                                                            |               |             |               |
|----|---------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| 18 | Központi, irányító szervei támogatás                          | 613 628 382   | 5 997 455   | 619 625 837   | Kölcson törlesztése                                        |               |             |               |
| 19 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)           |               |             |               | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása   |               |             |               |
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                 |               |             |               | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                |               |             |               |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                       |               |             |               | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése        | 16 285 671    |             | 16 285 671    |
| 22 | Váltóbevételek                                                |               |             |               | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek             |               |             |               |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei      |               |             |               | Központi, irányító szervei támogatások                     | 677 813 345   | 5 997 455   | 683 810 800   |
| 24 | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 885 202 386   | 425 997 455 | 1 311 199 841 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23) | 694 099 016   | 5 997 455   | 700 096 471   |
| 25 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)</b>                               | 2 179 066 136 | 527 371 442 | 2 706 437 578 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)</b>                           | 2 179 066 136 | 196 585 242 | 2 375 651 378 |
| 26 | Költségvetési hiány:                                          | 191 103 370   |             | 280 317 170   | Költségvetési többlet:                                     | -             | -           | -             |
| 27 | Bruttó hiány:                                                 | -             |             | -             | Bruttó többlet:                                            | -             |             | 330 786 200   |

77

„3. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

| S<br>o<br>r-<br>s<br>z<br>á<br>m | Bevételek                                               |                                             |                          |                                    | Kiadások                                                   |                                             |                          |                                    |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|
|                                  | Megnevezés                                              | 2025.<br>évi<br>eredeti<br>előirán-<br>yzat | Összes<br>módosít-<br>ás | Módosít<br>ott<br>előirány-<br>zat | Megnevezés                                                 | 2025.<br>évi<br>eredeti<br>előirány-<br>zat | Összes<br>módosít-<br>ás | Módosít<br>ott<br>előirány-<br>zat |
| A                                | B                                                       | C                                           | D                        | E                                  | F                                                          | G                                           | H                        | I                                  |
| 1                                | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 211 872 227                                 | 95 328 088               | 307 200 315                        | Beruházások                                                | 316 961 316                                 | -20 475 415              | 296 485 901                        |
| 2                                | 1.-ből EU-s támogatás                                   | 161 990 418                                 | 9 159 649                | 171 150 067                        | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                | 150 232 207                                 | -9 921 864               | 140 310 343                        |
| 3                                | Felhalmozási bevételek                                  | 52 427 390                                  | -15 169 282              | 37 258 108                         | Felújítások                                                | 72 229 664                                  | -17 640 916              | 54 588 748                         |
| 4                                | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele          | 3 000 000                                   |                          | 3 000 000                          | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                | 55 175 577                                  | -55 175 577              |                                    |
| 5                                | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                       |                                             |                          |                                    | Egyéb felhalmozási kiadások                                | 5 293 600                                   | -1 960 000               | 3 333 600                          |
| 6                                | Egyéb felhalmozási célú bevételek (IPA 30%)             | 63 000 000                                  | 6 713 661                | 69 713 661                         |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 7                                |                                                         |                                             |                          |                                    |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 8                                |                                                         |                                             |                          |                                    |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 9                                |                                                         |                                             |                          |                                    |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 10                               |                                                         |                                             |                          |                                    |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 11                               |                                                         |                                             |                          |                                    |                                                            |                                             |                          |                                    |
| 12                               | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)      | 330 299 617                                 | 86 872 467               | 417 172 084                        | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)            | 394 484 580                                 | -40 076 331              | 354 408 249                        |
| 13                               | Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)        | 64 184 963                                  |                          | 64 184 963                         | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                      |                                             |                          |                                    |
| 14                               | Költségvetési maradvány igénybevétele                   |                                             |                          |                                    | Hitelek törlesztése                                        |                                             |                          |                                    |
| 15                               | Vállalkozási maradvány igénybevétele                    |                                             |                          |                                    | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                         |                                             |                          |                                    |
| 16                               | Betét visszavonásából származó bevétel                  |                                             |                          |                                    | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                        |                                             |                          |                                    |
| 17                               | Értékpapír értékesítése                                 |                                             |                          |                                    | Kölcsön törlesztése                                        |                                             |                          |                                    |
| 18                               | Egyéb belső finanszírozási bevételek                    | 64 184 963                                  |                          | 64 184 963                         | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása |                                             |                          |                                    |

|        |                                                             |             |             |             |                                                                |             |             |             |
|--------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1<br>9 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)         |             | 22 265 002  | 22 265 002  | Betét elhelyezése                                              |             | 480 000 000 | 480 000 000 |
| 2<br>0 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                |             |             |             | Pénzügyi lízing kiadásai                                       |             |             |             |
| 2<br>1 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele               |             |             |             | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése            |             |             |             |
| 2<br>2 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                 |             |             |             |                                                                |             |             |             |
| 2<br>3 | Értékpapírok kibocsátása                                    |             |             |             |                                                                |             |             |             |
| 2<br>4 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                     |             | 22 265 002  | 22 265 002  |                                                                |             |             |             |
| 2<br>5 | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19) | 64 184 963  | 22 265 002  | 86 449 965  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24) |             | 480 000 000 | 480 000 000 |
| 2<br>6 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>                             | 394 484 580 | 109 137 469 | 503 622 049 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>                               | 394 484 580 | 439 923 669 | 834 408 249 |
| 2<br>7 | Költségvetési hiány:                                        | 64 184 963  |             | -           | Költségvetési többlet:                                         | -           |             | 62 763 835  |
| 2<br>8 | Bruttó hiány:                                               | -           |             | 330 786 200 | Bruttó többlet:                                                | -           |             | -           |

19

„4. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**A Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai**

| Sor-szám         | Előirányzat megnevezése                                                 | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 160 000             | 195 243          | 355 243                |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                     |                  |                        |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 150 000             | 201 280          | 351 280                |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          |                     |                  |                        |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                     |                  |                        |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     |                  |                        |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 1                | 1                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 10 000              | -6 038           | 3 962                  |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         | 1 000 000           | 1 000 000        | 2 000 000              |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 1 000 000           | 1 000 000        | 2 000 000              |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    | 200 000             | -93 450          | 106 550                |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                  | 1 360 000           | 1 101 793        | 2 461 793              |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                    | 175 233 325         | 16 471 839       | 191 705 164            |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 1 157 696           |                  | 1 157 696              |

|                 |                                                                       |             |            |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                        |             |            |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás<br>(intézményfinanszírozás) | 174 075 629 | 16 471 839 | 190 547 468 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                           | 176 593 325 | 17 573 632 | 194 166 957 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 |                                                                       |             |            |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                       |             |            |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                              | 174 118 940 | 17 988 461 | 192 107 401 |
| 2               | Személyi juttatások                                                   | 133 920 921 | 11 436 892 | 145 357 813 |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 18 435 767  | 1 078 391  | 19 514 158  |
| 4               | Dologi kiadások                                                       | 21 762 252  | 5 473 178  | 27 235 430  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |             |            |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                          |             |            |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                         | 2 474 385   | -414 829   | 2 059 556   |
| 8               | Beruházások                                                           | 1 829 385   | 230 171    | 2 059 556   |
| 9               | Felújítások                                                           | 645 000     | -645 000   |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      |             |            |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása     |             |            |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                               |             |            |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                             | 176 593 325 | 17 573 632 | 194 166 957 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                          | 18          |            | 18          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (FŐ)                |             |            |             |

„5. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**A Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kötelező feladatok szerinti bontásban**

| Sor-<br>szám     | Előirányzat megnevezése                                                    | Eredeti<br>előirányzat | Összes<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                      | D                   | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                        |                     |                           |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                              | 160 000                | 195 243             | 355 243                   |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                        |                     |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                        |                     |                           |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 150 000                | 201 280             | 351 280                   |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                        |                     |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             |                        |                     |                           |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                        |                     |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                        |                     |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                        | 1                   | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                        |                     |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                        |                     |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 10 000                 | -6 038              | 3 962                     |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről<br>(14+...+16)         | 1 000 000              | 1 000 000           | 2 000 000                 |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                        |                     |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése     |                        |                     |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  | 1 000 000              | 1 000 000           | 2 000 000                 |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                        |                        |                     |                           |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                       | 200 000                | -93 450             | 106 550                   |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről<br>(20+...+22)     |                        |                     |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                        |                     |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése |                        |                     |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                        |                     |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                        |                     |                           |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                         |                        |                     |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                        |                     |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                        |                     |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                        |                     |                           |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                          |                        |                     |                           |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                      |                        |                     |                           |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                     | 1 360 000              | 1 101 793           | 2 461 793                 |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                       | 175 233 325            | 16 471 839          | 191 705 164               |

|                 |                                                                    |             |            |             |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 1 157 696   |            | 1 157 696   |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |             |            |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 174 075 629 | 16 471 839 | 190 547 468 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                        | 176 593 325 | 17 573 632 | 194 166 957 |
|                 |                                                                    |             |            |             |
|                 |                                                                    |             |            |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                    |             |            |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                           | 174 118 940 | 17 988 461 | 192 107 401 |
| 2               | Személyi juttatások                                                | 133 920 921 | 11 436 892 | 145 357 813 |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 18 435 767  | 1 078 391  | 19 514 158  |
| 4               | Dologi kiadások                                                    | 21 762 252  | 5 473 178  | 27 235 430  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |             |            |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                       |             |            |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                      | 2 474 385   | -414 829   | 2 059 556   |
| 8               | Beruházások                                                        | 1 829 385   | 230 171    | 2 059 556   |
| 9               | Felújítások                                                        | 645 000     | -645 000   |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   |             |            |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása  |             |            |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                            |             |            |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                          | 176 593 325 | 17 573 632 | 194 166 957 |
|                 |                                                                    |             |            |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                       | 18          |            | 18          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)             |             |            |             |

„6. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai**

| Sor-szám         | Előirányzat megnevezése                                                 | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 4 754 260           | 676 368          | 5 430 628              |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 1 115 000           | 195 000          | 1 310 000              |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 1 500 000           | -123 842         | 1 376 158              |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          | 2 119 260           | 597 075          | 2 716 335              |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                     |                  |                        |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     |                  |                        |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 1                | 1                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 20 000              | 8 134            | 28 134                 |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         |                     | 600 000          | 600 000                |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                     | 600 000          | 600 000                |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                  | 4 754 260           | 1 276 368        | 6 030 628              |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                    | 272 651 393         | -11 318 064      | 261 333 329            |
| 32               | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                         | 675 788             |                  | 675 788                |

|                 |                                                                    |             |             |             |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |             |             |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 271 975 605 | -11 318 064 | 260 657 541 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                        | 277 405 653 | -10 041 696 | 267 363 957 |
|                 |                                                                    |             |             |             |
|                 |                                                                    |             |             |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                    |             |             |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                           | 275 695 653 | -10 067 977 | 265 627 676 |
| 2               | Személyi juttatások                                                | 217 491 847 | -1 360 012  | 216 131 835 |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 27 606 712  | 200 035     | 27 806 747  |
| 4               | Dologi kiadások                                                    | 30 597 094  | -8 908 000  | 21 689 094  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |             |             |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                       |             |             |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                      | 1 710 000   | 26 281      | 1 736 281   |
| 8               | Beruházások                                                        | 1 710 000   | 26 281      | 1 736 281   |
| 9               | Felújítások                                                        |             |             |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   |             |             |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása  |             |             |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                            |             |             |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                          | 277 405 653 | -10 041 696 | 267 363 957 |
|                 |                                                                    |             |             |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                       | 29          | -2          | 27          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)             |             |             |             |

22

„7. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Gyenesdiás Bölcsőde és Óvoda 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai  
kötelező feladatok szerinti bontásban**

| Sor-<br>szám     | Előirányzat megnevezése                                                    | Eredeti<br>előirányzat | Összes<br>módosítás | Módosított<br>előirányzat |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| A                | B                                                                          | C                      | D                   | E                         |
| <b>Bevételek</b> |                                                                            |                        |                     |                           |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                              | 4 754 260              | 676 368             | 5 430 628                 |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                        |                     |                           |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 1 115 000              | 195 000             | 1 310 000                 |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                          | 1 500 000              | -123 842            | 1 376 158                 |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                      |                        |                     |                           |
| 6                | Ellátási díjak                                                             | 2 119 260              | 597 075             | 2 716 335                 |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                        |                     |                           |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                        |                     |                           |
| 9                | Kamatbevételek                                                             |                        | 1                   | 1                         |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                        |                     |                           |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                        |                     |                           |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                   | 20 000                 | 8 134               | 28 134                    |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről<br>(14+...+16)         |                        | 600 000             | 600 000                   |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                        |                     |                           |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése     |                        |                     |                           |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                        | 600 000             | 600 000                   |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                        |                        |                     |                           |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                       |                        |                     |                           |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről<br>(20+...+22)     |                        |                     |                           |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                        |                     |                           |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése |                        |                     |                           |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                        |                     |                           |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                        |                     |                           |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                         |                        |                     |                           |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                            |                        |                     |                           |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                    |                        |                     |                           |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                        |                     |                           |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                          |                        |                     |                           |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                      |                        |                     |                           |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                     | 4 754 260              | 1 276 368           | 6 030 628                 |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                       | 272 651 393            | -11 318 064         | 261 333 329               |

|                 |                                                                       |             |             |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                       | 675 788     |             | 675 788     |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                        |             |             |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás<br>(intézményfinanszírozás) | 271 975 605 | -11 318 064 | 260 657 541 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                           | 277 405 653 | -10 041 696 | 267 363 957 |
|                 |                                                                       |             |             |             |
|                 |                                                                       |             |             |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                       |             |             |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                              | 275 695 653 | -10 067 977 | 265 627 676 |
| 2               | Személyi juttatások                                                   | 217 491 847 | -1 360 012  | 216 131 835 |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 27 606 712  | 200 035     | 27 806 747  |
| 4               | Dologi kiadások                                                       | 30 597 094  | -8 908 000  | 21 689 094  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |             |             |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                          |             |             |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                         | 1 710 000   | 26 281      | 1 736 281   |
| 8               | Beruházások                                                           | 1 710 000   | 26 281      | 1 736 281   |
| 9               | Felújítások                                                           |             |             |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      |             |             |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása     |             |             |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                               |             |             |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                             | 277 405 653 | -10 041 696 | 267 363 957 |
|                 |                                                                       |             |             |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                          | 29          | -2          | 27          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)                |             |             |             |

„8. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Étkezdéje 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai**

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                            | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 74 462 210          | 287 920          | 74 750 130             |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                     |                  |                        |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 5 595 000           | -2 035 728       | 3 559 272              |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          | 53 024 852          | 2 265 527        | 55 290 379             |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 15 827 358          | 58 605           | 15 885 963             |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     | 5 000            | 5 000                  |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 2                | 2                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 15 000              | -5 486           | 9 514                  |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         |                     |                  |                        |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                     |                  |                        |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                  | 74 462 210          | 287 920          | 74 750 130             |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                    | 125 414 326         | -1 674 816       | 123 739 510            |

|                 |                                                                       |             |            |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                       | 1 369 063   |            | 1 369 063   |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                        |             |            |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás<br>(intézményfinanszírozás) | 124 045 263 | -1 674 816 | 122 370 447 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                           | 199 876 536 | -1 386 896 | 198 489 640 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 |                                                                       |             |            |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                       |             |            |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                              | 198 107 901 | -699 498   | 197 408 403 |
| 2               | Személyi juttatások                                                   | 73 948 860  | 998 100    | 74 946 960  |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 9 726 616   | 278 915    | 10 005 531  |
| 4               | Dologi kiadások                                                       | 114 432 425 | -1 976 513 | 112 455 912 |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |             |            |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                          |             |            |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                         | 1 768 635   | -687 398   | 1 081 237   |
| 8               | Beruházások                                                           | 1 768 635   | -687 398   | 1 081 237   |
| 9               | Felújítások                                                           |             |            |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      |             |            |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása     |             |            |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                               |             |            |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                             | 199 876 536 | -1 386 896 | 198 489 640 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                          | 14          |            | 14          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)                |             |            |             |

„9. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzat Értékdéje 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai kötelező feladatok szerinti bontásban**

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                            | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 74 462 210          | 287 920          | 74 750 130             |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              |                     |                  |                        |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       | 5 595 000           | -2 035 728       | 3 559 272              |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          | 53 024 852          | 2 265 527        | 55 290 379             |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     | 15 827 358          | 58 605           | 15 885 963             |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     | 5 000            | 5 000                  |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 2                | 2                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 15 000              | -5 486           | 9 514                  |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         |                     |                  |                        |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                     |                  |                        |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |

|                 |                                                                       |             |            |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| 30              | Költségvetési bevételek összesen<br>(1+13+18+19+24+28+29)             | 74 462 210  | 287 920    | 74 750 130  |
| 31              | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                  | 125 414 326 | -1 674 816 | 123 739 510 |
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                       | 1 369 063   |            | 1 369 063   |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                        |             |            |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás<br>(intézményfinanszírozás) | 124 045 263 | -1 674 816 | 122 370 447 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                           | 199 876 536 | -1 386 896 | 198 489 640 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 |                                                                       |             |            |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                       |             |            |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                              | 198 107 901 | -699 498   | 197 408 403 |
| 2               | Személyi juttatások                                                   | 73 948 860  | 998 100    | 74 946 960  |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális<br>hozzájárulási adó       | 9 726 616   | 278 915    | 10 005 531  |
| 4               | Dologi kiadások                                                       | 114 432 425 | -1 976 513 | 112 455 912 |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |             |            |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                          |             |            |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                         | 1 768 635   | -687 398   | 1 081 237   |
| 8               | Beruházások                                                           | 1 768 635   | -687 398   | 1 081 237   |
| 9               | Felújítások                                                           |             |            |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      |             |            |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok,<br>projektek kiadása  |             |            |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                               |             |            |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                             | 199 876 536 | -1 386 896 | 198 489 640 |
|                 |                                                                       |             |            |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                          | 14          |            | 14          |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma<br>(fő)             |             |            |             |

11

„10. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**József Attila Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai**

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                            | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 6 005 000           | 2 089 513        | 8 094 513              |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 6 000 000           | 2 090 905        | 8 090 905              |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                     |                  |                        |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          |                     |                  |                        |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                     |                  |                        |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     |                  |                        |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 1                | 1                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 5 000               | -1 393           | 3 607                  |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         |                     |                  |                        |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                     |                  |                        |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                  | 6 005 000           | 2 089 513        | 8 094 513              |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                    | 109 542 586         | 2 518 496        | 112 061 082            |

|                 |                                                                    |             |           |             |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 1 825 738   |           | 1 825 738   |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |             |           |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 107 716 848 | 2 518 496 | 110 235 344 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                        | 115 547 586 | 4 608 009 | 120 155 595 |
|                 |                                                                    |             |           |             |
|                 |                                                                    |             |           |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                    |             |           |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                           | 112 942 586 | 4 202 945 | 117 145 531 |
| 2               | Személyi juttatások                                                | 37 990 745  | 1 803 935 | 39 794 680  |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 5 306 491   | 265 019   | 5 571 510   |
| 4               | Dologi kiadások                                                    | 69 645 350  | 2 133 991 | 71 779 341  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |             |           |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                       |             |           |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                      | 2 605 000   | 405 064   | 3 010 064   |
| 8               | Beruházások                                                        | 2 605 000   | 405 064   | 3 010 064   |
| 9               | Felújítások                                                        |             |           |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   |             |           |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása  |             |           |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                            |             |           |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                          | 115 547 586 | 4 608 009 | 120 155 595 |
|                 |                                                                    |             |           |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                       | 6           |           | 6           |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)             |             |           |             |

„11. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**József Attila Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai kötelező feladatok szerinti bontásban**

| Száma            | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése                            | Eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|
| A                | B                                                                       | C                   | D                | E                      |
| <b>Bevételek</b> |                                                                         |                     |                  |                        |
| 1                | Működési bevételek (2+...+12)                                           | 6 005 000           | 2 089 513        | 8 094 513              |
| 2                | Készletértékesítés ellenértéke                                          |                     |                  |                        |
| 3                | Szolgáltatások ellenértéke                                              | 6 000 000           | 2 090 905        | 8 090 905              |
| 4                | Közvetített szolgáltatások értéke                                       |                     |                  |                        |
| 5                | Tulajdonosi bevételek                                                   |                     |                  |                        |
| 6                | Ellátási díjak                                                          |                     |                  |                        |
| 7                | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                     |                     |                  |                        |
| 8                | Általános forgalmi adó visszatérülése                                   |                     |                  |                        |
| 9                | Kamatbevételek                                                          |                     | 1                | 1                      |
| 10               | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 11               | Biztosító által fizetett kártérítés                                     |                     |                  |                        |
| 12               | Egyéb működési bevételek                                                | 5 000               | -1 393           | 3 607                  |
| 13               | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)         |                     |                  |                        |
| 14               | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                     |                  |                        |
| 15               | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                     |                  |                        |
| 16               | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               |                     |                  |                        |
| 17               | 16-ból EU támogatás                                                     |                     |                  |                        |
| 18               | Közhatalmi bevételek                                                    |                     |                  |                        |
| 19               | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)     |                     |                  |                        |
| 20               | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                     |                  |                        |
| 21               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                     |                  |                        |
| 22               | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |                     |                  |                        |
| 23               | 22-ből EU-s támogatás                                                   |                     |                  |                        |
| 24               | Felhalmozási bevételek (25+...+27)                                      |                     |                  |                        |
| 25               | Immateriális javak értékesítése                                         |                     |                  |                        |
| 26               | Ingatlanok értékesítése                                                 |                     |                  |                        |
| 27               | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                      |                     |                  |                        |
| 28               | Működési célú átvett pénzeszközök                                       |                     |                  |                        |
| 29               | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                   |                     |                  |                        |
| 30               | Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)                  | 6 005 000           | 2 089 513        | 8 094 513              |
| 31               | Finanszírozási bevételek (32+...+34)                                    | 109 542 586         | 2 518 496        | 112 061 082            |

|                 |                                                                       |             |           |             |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 32              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                       | 1 825 738   |           | 1 825 738   |
| 33              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                        |             |           |             |
| 34              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás<br>(intézményfinanszírozás) | 107 716 848 | 2 518 496 | 110 235 344 |
| 35              | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)                                           | 115 547 586 | 4 608 009 | 120 155 595 |
|                 |                                                                       |             |           |             |
|                 |                                                                       |             |           |             |
| <b>Kiadások</b> |                                                                       |             |           |             |
| 1               | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                              | 112 942 586 | 4 202 945 | 117 145 531 |
| 2               | Személyi juttatások                                                   | 37 990 745  | 1 803 935 | 39 794 680  |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó          | 5 306 491   | 265 019   | 5 571 510   |
| 4               | Dologi kiadások                                                       | 69 645 350  | 2 133 991 | 71 779 341  |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                        |             |           |             |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                          |             |           |             |
| 7               | Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)                         | 2 605 000   | 405 064   | 3 010 064   |
| 8               | Beruházások                                                           | 2 605 000   | 405 064   | 3 010 064   |
| 9               | Felújítások                                                           |             |           |             |
| 10              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      |             |           |             |
| 11              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok,<br>projektek kiadása  |             |           |             |
| 12              | Finanszírozási kiadások                                               |             |           |             |
| 13              | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)                                             | 115 547 586 | 4 608 009 | 120 155 595 |
|                 |                                                                       |             |           |             |
|                 | Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)                          | 6           |           | 6           |
|                 | Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)                |             |           |             |

„12. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| EU-s projekt neve, azonosítója:*                                                                                     |                                                   | TOP Plusz-1.2.1-21-ZA2-2022-00001 "Zala kétkeréken" - kerékpárút fejlesztési pályázat |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           | Forintban  |
| Források                                                                                                             | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      | Módosítás utáni összes forrás, kiadás             | Évenkénti ütemezés                                                                    |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      |                                                   | 2025. előtti forrás, kiadás                                                           | Eredeti   | Módosítás | Módosított | Eredeti    | Módosítás | Módosított |
|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       | 2025. évi |           |            | 2025. után |           |            |
| A                                                                                                                    | B=C+F+I                                           | C                                                                                     | D         | E         | F=D+E      | G          | H         | I=G+H      |
| Saját erő                                                                                                            |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| - saját erőből központi támogatás                                                                                    |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| EU-s forrás                                                                                                          | 15 746 360                                        | 15 145 545                                                                            |           | 600 815   | 600 815    |            |           |            |
| Társfinanszírozás                                                                                                    |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Hitel                                                                                                                |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Egyéb forrás                                                                                                         |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Források összesen:                                                                                                   | 15 746 360                                        | 15 145 545                                                                            |           | 600 815   | 600 815    |            |           |            |
| Személyi jellegű                                                                                                     |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Beruházások                                                                                                          | 15 477 000                                        | 15 477 000                                                                            |           |           |            |            |           |            |
| Szolgáltatások igénybe vétele                                                                                        |                                                   | 269 360                                                                               |           |           |            |            |           |            |
| Fiz.áfa, egyéb dologi kiadás                                                                                         |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Feltűjtések                                                                                                          |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| Kiadások összesen:                                                                                                   | 15 477 000                                        | 15 746 360                                                                            |           |           |            |            |           |            |
| * Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni! |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
| EU-s projekt neve, azonosítója:                                                                                      |                                                   | TOP Plusz-1.1.3-21-ZA "Aquatika" - kilátódomb és élménypark kialakítása               |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           | Forintban  |
| Források                                                                                                             | Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      | Módosítás utáni összes forrás, kiadás             | Évenkénti ütemezés                                                                    |           |           |            |            |           |            |
|                                                                                                                      |                                                   | 2025. előtti forrás, kiadás                                                           | Eredeti   | Módosítás | Módosított | Eredeti    | Módosítás | Módosított |
|                                                                                                                      |                                                   |                                                                                       | 2025. évi |           |            | 2025. után |           |            |
| A                                                                                                                    | B=C+F+I                                           | C                                                                                     | D         | E         | F=D+E      | G          | H         | I=G+H      |
| Saját erő                                                                                                            | 7 844 638                                         | 7 844 638                                                                             |           |           |            |            |           |            |
| - saját erőből központi támogatás                                                                                    |                                                   |                                                                                       |           |           |            |            |           |            |

|                              |             |             |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------|-------------|-------------|--|--|--|--|--|--|
| EU-s forrás                  | 192 000 000 | 192 000 000 |  |  |  |  |  |  |
| Társfinanszírozás            |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Hitel                        |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Egyéb forrás                 |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Források összesen:           | 199 844 638 | 199 844 638 |  |  |  |  |  |  |
| Személyi jellegű             |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Beruházások                  |             | 170 733 090 |  |  |  |  |  |  |
| Szolgáltatások igénybevétele |             | 29 111 548  |  |  |  |  |  |  |
| Fiz.áfa, egyéb dologi kiadás |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Felújítások                  |             |             |  |  |  |  |  |  |
| Kiadások összesen:           |             | 199 844 638 |  |  |  |  |  |  |
|                              |             |             |  |  |  |  |  |  |

99

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatai beruházásonként**

| Beruházás megnevezése                                                                                   | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------|
| A                                                                                                       | B              | C                                     | D                             | E                             | F                | G=(E+F)                |
| 1 db új szerver számítógép                                                                              | 910 000        | 2025                                  |                               | 880 000                       | 30 000           | 910 000                |
| 1 db új asztali számítógép (igazgatás)                                                                  | 420 000        | 2025                                  |                               | 420 000                       | -420 000         |                        |
| 3 db új asztali számítógép (felújításról átcsoportosítva)                                               | 645 000        | 2025                                  |                               |                               | 645 000          | 645 000                |
| Egyéb informatikai eszközbeszerzés (szűnetm.te., kártyaolvasó)                                          | 104 000        | 2025                                  |                               | 80 000                        | 24 000           | 104 000                |
| Anyakönyvi irattároló szekrény                                                                          | 149 385        | 2025                                  |                               | 149 385                       | -149 385         |                        |
| 1 db tintasugaras nyomtató (igazgatás)                                                                  | 175 000        | 2025                                  |                               |                               | 175 000          | 175 000                |
| Új szalagfüggöny (jegyzői iroda)                                                                        | 114 108        | 2025                                  |                               |                               | 114 108          | 114 108                |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök (villanybojler, vezetékes telefon, alumínium létra, pénzkazetta, stb.) | 111 448        | 2025                                  |                               | 300 000                       | -188 552         | 111 448                |
| KÖH összesen                                                                                            | 2 628 941      |                                       |                               | 1 829 385                     | 230 171          | 2 059 556              |
| Kis értékű informatikai beruházás                                                                       | 50 000         | 2025                                  |                               | 50 000                        | -50 000          |                        |
| 1 db használt laptop beszerzése                                                                         | 203 000        | 2025                                  |                               | 200 000                       | 3 000            | 203 000                |
| 2 db mobiltelefon                                                                                       | 100 000        | 2025                                  |                               | 100 000                       | -100 000         |                        |
| Irodabútor (régii épületi irodába polc, szekrény)                                                       | 299 720        | 2025                                  |                               | 400 000                       | -100 280         | 299 720                |
| 3 db thermo boks                                                                                        | 129 998        | 2025                                  |                               | 150 000                       | -20 002          | 129 998                |
| 1 db új irodaszék                                                                                       | 60 000         | 2025                                  |                               | 60 000                        | -60 000          |                        |
| Iroda klímatiszálása                                                                                    | 422 529        | 2025                                  |                               | 458 635                       | -36 106          | 422 529                |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök: 1 db létra                                                            | 25 990         | 2024                                  |                               | 350 000                       | -324 010         | 25 990                 |
| Étkezdé összesen                                                                                        | 1 291 237      |                                       |                               | 1 768 635                     | -687 398         | 1 081 237              |
| 3 db új porszívó                                                                                        | 110 970        | 2025                                  |                               | 150 000                       | -39 030          | 110 970                |
| Homokozó burkolása                                                                                      | 200 000        | 2025                                  |                               | 200 000                       |                  | 200 000                |
| Öltözőszekrény                                                                                          | 139 980        | 2025                                  |                               | 200 000                       | -60 020          | 139 980                |
| Bölcsőde bejáratú ajtó árnyékolása                                                                      | 470 000        | 2025                                  |                               | 360 000                       | 110 000          | 470 000                |
| 2 db klímaberendezés a bölcsődébe                                                                       | 660 400        | 2025                                  |                               | 800 000                       | -139 600         | 660 400                |
| Kaputelefon beléptető                                                                                   | 57 023         | 2025                                  |                               |                               | 57 023           | 57 023                 |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése: fogas, lombosítók, mérleg, zsúrkocsi, külső DVD            | 97 908         | 2025                                  |                               |                               | 97 908           | 97 908                 |
| Óvoda és bölcsőde összesen                                                                              | 1 736 281      |                                       |                               | 1 710 000                     | 26 281           | 1 736 281              |
| Könyvbeszerzések                                                                                        | 1 935 072      | 2025                                  |                               | 1 625 000                     | 310 072          | 1 935 072              |
| 2 db új laptop + tartozékok                                                                             | 599 315        | 2025                                  |                               | 350 000                       | 249 315          | 599 315                |

|                                                                           |             |           |            |            |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Hang- és fénytechnika                                                     | 400 000     | 2025      |            | 400 000    | -400 000   |            |
| Mikrofon tartozékok                                                       | 130 000     | 2025      |            | 130 000    | -130 000   |            |
| 4 db babzsák                                                              | 100 000     | 2025      |            |            | 100 000    | 100 000    |
| 1 db hordozható vetítövászón                                              | 65 800      | 2025      |            |            | 65 800     | 65 800     |
| 2 db lamináló gép                                                         | 117 880     | 2025      |            |            | 117 880    | 117 880    |
| 1 db új porszívó                                                          | 34 999      | 2025      |            | 100 000    | -65 001    | 34 999     |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök: kávéfőző, csavarbehajtó, vágógép, fotel | 156 998     | 2025      |            |            | 156 998    | 156 998    |
| Könyvtár összesen                                                         | 3 540 064   |           |            | 2 605 000  | 405 064    | 3 010 064  |
| Önkormányzati jogalkotás: kis értékű informatikai eszközök                | 150 000     | 2025      |            | 150 000    | -150 000   |            |
| 1 db új laptop beszerzése képviselő részére                               | 399 000     | 2025      |            | 399 000    |            | 399 000    |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök                                          | 134 990     | 2025      |            | 150 000    | -15 010    | 134 990    |
| Köztetető: díszsírhely fedlapok az urnákra                                | 200 110     | 2025      |            | 250 000    | -49 890    | 200 110    |
| Diási temetőben járda építése                                             | 4 070 000   | 2025      |            | 4 070 000  | 1 098 900  | 5 168 900  |
| 1 db kegyeleti hűtő beszerzése                                            | 1 803 400   | 2025      |            | 2 200 000  | -396 600   | 1 803 400  |
| Új temető beruházás                                                       | 107 256 663 | 2018-2025 | 45 940 043 | 61 738 129 | -421 509   | 61 316 620 |
| Ravatalozó kamerás megfigyelőrendszere                                    | 1 110 202   | 2025      |            |            | 1 110 202  | 1 110 202  |
| 2 db új földi urnasírhely létesítése                                      | 635 000     | 2025      |            |            | 635 000    | 635 000    |
| Vagyongazdálkodás:                                                        |             |           |            |            |            |            |
| Kis telkek vásárlása szálloda úthoz                                       | 3 500 000   | 2025      |            | 3 500 000  | -3 500 000 |            |
| 753/2.hrsz.-ú ingatlan megvétele                                          | 625 500     | 2025      |            |            | 625 500    | 625 500    |
| Iparosok útja árambekötései (1888-16-18.hrsz.)                            | 1 391 280   | 2025      |            | 1 391 280  |            | 1 391 280  |
| 1 db klímaberendezés (apartmanba)                                         | 429 000     | 2025      |            | 400 000    | 29 000     | 429 000    |
| Kárpáti korzó rekonstrukciója                                             | 4 555 655   | 2025      |            | 6 500 000  | -1 944 345 | 4 555 655  |
| 6 db új sátorponyva beszerzése                                            | 1 817 370   | 2025      |            | 1 752 600  | 64 770     | 1 817 370  |
| 20 db új napelem a művelődési házra                                       | 2 708 784   | 2025      |            | 2 708 784  | -2 708 784 |            |
| Hunyadi utcai telephelyre beállók építése, alapozás                       | 1 963 582   | 2025      |            | 2 000 000  | -36 418    | 1 963 582  |
| Telephely bekamerázása                                                    | 1 479 804   | 2025      |            | 1 479 804  |            | 1 479 804  |
| Átjárási szolgálmi jog (354/1.hrsz.ing.)                                  | 900 000     | 2025      |            |            | 900 000    | 900 000    |
| Közcélú földkábel létesítések (1737.,1764.hrsz.)                          | 897 890     | 2025      |            |            | 897 890    | 897 890    |
| Malom árok menti fejlesztések                                             | 330 200     | 2025      |            |            | 330 200    | 330 200    |
| Malom szolgáló lakás felszerelés (TV)                                     | 64 900      | 2025      |            |            | 64 900     | 64 900     |
| Térfigyelő kamerarendszer bővítése                                        | 1 471 200   | 2025      |            |            | 1 471 200  | 1 471 200  |
| Pinceklub klimatizálása                                                   | 583 160     | 2025      |            |            | 583 160    | 583 160    |
| Közutak: közutak aszfaltozása                                             | 9 859 637   | 2025      |            | 18 495 203 | -8 635 566 | 9 859 637  |
| Új járda építése a Balaton utca végén                                     | 5 200 000   | 2025      |            | 5 200 000  |            | 5 200 000  |
| 60 db oszlop a Madách utcai rendezéshez                                   | 600 000     | 2025      |            | 600 000    |            | 600 000    |

|                                                                                                                               |             |           |            |             |            |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|
| Hunyadi utcai forgalomlassító (bukkanó) építése                                                                               | 450 850     | 2025      |            |             | 450 850    | 450 850     |
| Oppel Imre sétány kavicsozása                                                                                                 | 974 535     | 2025      |            |             | 974 535    | 974 535     |
| Eszes László utca kavicsozása                                                                                                 | 2 000 000   | 2025      |            |             | 2 000 000  | 2 000 000   |
| Traffibox forgalomlassító beszerzése                                                                                          | 342 900     | 2025      |            |             | 342 900    | 342 900     |
| Piac üzemeltetése:                                                                                                            |             |           |            |             |            |             |
| Sorompóval lezárt parkoló kialakítása                                                                                         | 213 591     | 2025      |            | 800 000     | -586 409   | 213 591     |
| Madács utcai parkolóoszlopok telepítése                                                                                       | 1 206 500   | 2025      |            |             | 1 206 500  | 1 206 500   |
| Turizmus igazgatása és támogatása: "Aquatika" beruházás                                                                       | 156 642 034 | 2022-2025 | 28 518 305 | 134 435 504 | -6 311 775 | 128 123 729 |
| TOP_PLUSZ-1.2.1. kerékpárút fejlesztése                                                                                       | 16 367 703  | 2020-2024 | 571 000    | 15 796 703  | -3 610 089 | 12 186 614  |
| Szennyvízcsatorna üzemeltetés: 5 db tűzcsap elhelyezése                                                                       | 1 507 948   | 2025      |            | 2 000 000   | -492 052   | 1 507 948   |
| Környezetvédelem: K&H pályázatból komposztládák beszerzése                                                                    | 2 999 994   | 2025      |            | 3 000 000   | -6         | 2 999 994   |
| Közvilágítás: közvilágítási lámpák sűrítése                                                                                   | 1 760 220   | 2025      |            | 2 600 000   | -839 780   | 1 760 220   |
| Zöldterület-kezelés, községgazdálkodás: rendezvényter fejlesztése (mérőhely kialakítása, vízkiállások áthelyezése és védelme) | 2 841 625   | 2025      |            | 1 800 000   | 1 041 625  | 2 841 625   |
| Klimatudas virágágyások kialakítása                                                                                           | 4 813 300   | 2025      |            | 4 813 300   |            | 4 813 300   |
| Traktor beszerzés (Czuppon Ferenc)                                                                                            | 500 000     | 2025      |            | 500 000     |            | 500 000     |
| Homlokrakodó                                                                                                                  | 3 272 861   | 2025      |            | 3 273 000   | -139       | 3 272 861   |
| Karácsonyi díszkivilágítási elemek Diásra                                                                                     | 650 000     | 2025      |            | 650 000     |            | 650 000     |
| Béke lángja elem + kivilágítása                                                                                               | 1 267 369   | 2025      |            | 698 500     | 568 869    | 1 267 369   |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök                                                                                              | 949 291     | 2025      |            | 1 000 000   | -50 709    | 949 291     |
| Háziorvosi ellátás: gázkazán csere                                                                                            | 1 106 936   | 2025      |            | 1 100 000   | 6 936      | 1 106 936   |
| Földkábeles csatlakozás kiépítése                                                                                             | 212 979     | 2025      |            |             | 212 979    | 212 979     |
| Szabadidősport-tevékenység és támogatása:                                                                                     |             |           |            |             |            |             |
| Skate pálya beruházás                                                                                                         | 5 600 000   | 2025      |            | 5 600 000   | -5 600 000 |             |
| Strand: Napozóstég új rész kiépítése                                                                                          | 2 583 018   | 2025      |            | 2 260 000   | 323 018    | 2 583 018   |
| Algyeenesi strandi kerítés építése (II.ütem)                                                                                  | 1 047 828   | 2025      |            | 1 150 000   | -102 172   | 1 047 828   |
| 1 db defibrillátor beszerzése                                                                                                 | 851 289     | 2025      |            | 857 388     | -6 099     | 851 289     |
| 6x12-es pálya építése bontott műfűből                                                                                         | 2 159 000   | 2025      |            | 2 159 000   |            | 2 159 000   |
| Kisstrand: áramvételi pont kiépítése                                                                                          | 594 400     | 2025      |            | 600 000     | 5 600      | 605 600     |
| 3 db napvitorla a gyerekkuckó fölé                                                                                            | 462 413     | 2025      |            | 597 000     | -134 587   | 462 413     |
| Technikai eszközök beszerzése a kisstrandi animációhoz                                                                        | 1 525 715   | 2025      |            | 1 525 722   | -7         | 1 525 715   |
| Egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése                                                                                   | 296 373     | 2025      |            | 150 000     | 146 373    | 296 373     |
| 1 db teqball asztal                                                                                                           | 1 278 000   | 2025      |            | 1 400 000   | -122 000   | 1 278 000   |
| 4 db kordonelem                                                                                                               | 200 000     | 2025      |            | 200 000     | -200 000   |             |
| Új játszótéri eszköz: 1 db függőhinta (Díás)                                                                                  | 1 036 999   | 2025      |            | 1 037 000   | -1         | 1 036 999   |

|                                                    |             |           |            |             |             |             |
|----------------------------------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 4 db új hangfal + 1 db erősítő                     | 461 010     | 2025      |            | 462 160     | -1 150      | 461 010     |
| 6 db sétánylámpa + kábelek                         | 461 150     | 2025      |            | 898 500     | -437 350    | 461 150     |
| Új kamera (skate pálya)                            | 1 089 152   | 2025      |            | 949 719     | 139 433     | 1 089 152   |
| 2 db egyedi csikkgyűjtő                            | 200 000     | 2025      |            | 200 000     | -200 000    |             |
| Kültéri hangszerek                                 | 1 143 000   | 2025-2026 |            |             | 1 143 000   | 1 143 000   |
| Gyermekekucskó kialakítása (Gyenesi Lidóstrand)    | 720 000     | 2025      |            |             | 720 000     | 720 000     |
| Közművelődés, rendezvények: 15 db sörpad garnitúra | 986 790     | 2025      |            | 1 000 000   | -13 210     | 986 790     |
| Új mobilsátrak beszerzése                          | 297 180     | 2025      |            | 1 500 000   | -1 202 820  | 297 180     |
| 2 db zárható vitrin plakátokhoz, hirdetésekhez     | 551 314     | 2025      |            | 700 000     | -148 686    | 551 314     |
| Rendezői faház a korzóra                           | 374 290     | 2025      |            | 350 000     | 24 290      | 374 290     |
| Honvédségi rajsátor beszerzése                     | 350 000     | 2025      |            |             | 350 000     | 350 000     |
| Önkormányzat összesen                              | 378 486 884 |           | 75 029 348 | 309 048 296 | -20 449 533 | 288 598 763 |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                   | 387 683 407 |           | 75 029 348 | 316 961 316 | -20 475 415 | 296 485 901 |

77

## Az önkormányzat felújítási kiadások előirányzata felújításonként

| Felújítás megnevezése                                                                                             | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi eredeti előirányzat | Összes módosítás | Módosított előirányzat |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------|
| A                                                                                                                 | B              | C                                     | D                             | E                             | F                | G=(D+F)                |
| Önkormányzati vagyongazdálkodás:                                                                                  |                |                                       |                               |                               |                  |                        |
| Régi pinceklub felújítása                                                                                         | 7 534 452      | 2025                                  |                               | 7 534 452                     | -382 817         | 7 151 635              |
| 20 db új napelem a művelődési házra                                                                               | 2 708 784      | 2025                                  |                               |                               | 2 708 784        | 2 708 784              |
| Közutak:                                                                                                          |                |                                       |                               |                               |                  |                        |
| - Béke-Széchenyi kereszteződés felújítása                                                                         | 419 100        | 2025                                  |                               | 419 100                       | -419 100         |                        |
| - Faludi-Dornyai kereszteződés felújítása                                                                         | 520 700        | 2025                                  |                               | 520 700                       | -520 700         |                        |
| - Malom árok útrekonstrukció                                                                                      | 1 263 647      | 2025                                  |                               |                               | 1 263 647        | 1 263 647              |
| - Bem utca szélesítése                                                                                            | 3 651 250      | 2025                                  |                               |                               | 3 651 250        | 3 651 250              |
| Ár- és belvízvédelem:                                                                                             |                |                                       |                               |                               |                  |                        |
| Vis maior pályázat (Mély utca I.ütem)                                                                             | 24 616 900     | 2025                                  |                               | 24 616 900                    | -5 515 566       | 19 101 334             |
| Vis maior pályázat (Mély utca II.ütem)                                                                            | 30 558 677     | 2025                                  |                               | 30 558 677                    | -30 558 677      |                        |
| Hunyadi utcai víznyelő felújítása                                                                                 | 952 500        | 2025                                  |                               |                               | 952 500          | 952 500                |
| Piac üzemeltetése: nagysátor színpad felújítása                                                                   | 1 027 359      | 2025                                  |                               |                               | 1 027 359        | 1 027 359              |
| Közvilágítás: Libás utcai villanyoszlop helyreállítása                                                            | 1 619 091      | 2025                                  |                               |                               | 1 619 091        | 1 619 091              |
| Strand: Híd felújítása                                                                                            | 550 000        | 2025                                  |                               | 550 000                       | 993 686          | 1 543 686              |
| Zuhanyzó, baba-mama szoba, gyerekWC helyiségeiben a vízösszefolyás, a burkolás és az automata szellőzés kiépítése | 2 441 385      | 2025                                  |                               | 2 441 385                     | -396 850         | 2 044 535              |
| Központi WC elektromos szellőzés kiépítése                                                                        | 1 079 500      | 2025                                  |                               | 1 079 500                     | -1 079 500       |                        |
| 2 db új ajtó + beépítésük (épület felújítás)                                                                      | 1 550 350      | 2025                                  |                               | 1 550 350                     | -99 971          | 1 450 379              |
| Öltözőszekrények felújítása (záruk)                                                                               | 124 460        | 2025                                  |                               |                               | 124 460          | 124 460                |
| Strandi óra felújítása                                                                                            | 2 313 600      | 2025                                  |                               | 2 313 600                     | -63 200          | 2 250 400              |
| Napozóstég felújítása a Diási Játékstrandon                                                                       | 9 699 688      | 2025                                  |                               |                               | 9 699 688        | 9 699 688              |
| Intézményekkel kapcsolatos fejlesztések:                                                                          |                |                                       |                               |                               |                  |                        |
| Hivatal: 3 db számítógép felújítása (8 éves ASP-s gépek)                                                          | 645 000        | 2025                                  |                               | 645 000                       | -645 000         |                        |

|           |               |  |  |            |                |            |
|-----------|---------------|--|--|------------|----------------|------------|
| ÖSSZESEN: | 93 276<br>443 |  |  | 72 229 664 | -17 640<br>916 | 54 588 748 |
|-----------|---------------|--|--|------------|----------------|------------|

”

„19. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2025. évi céljelleggel juttatott támogatásai**

| Sor-szám | Támogatott szervezet neve                         | Támogatás célja                                                    | Tervezett támogatás összege | Módosítás (+/-) | Módosított támogatás összege |
|----------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------------------|
| A        | B                                                 | C                                                                  | D                           | E               | F=(D+E)                      |
| 1.       | Kinizsi SK                                        | Edzői bér, terembérlet, üzemanyag, rezsiköltségek, egyéb beszerzés | 5 300 000                   | -5 300 000      |                              |
| 2.       | Gyenesdiás FC                                     |                                                                    |                             | 5 300 000       | 5 300 000                    |
| 3.       | Nyugat-Balatoni Regionális Sportcentrum Egyesület | Egyesületi működési költségekre                                    | 1 750 000                   |                 | 1 750 000                    |
| 4.       | Gyenesdiási Asztalitenisz SE                      | Üzemanyag költségek, nevezési díjak, anyagbeszerzések              | 880 000                     |                 | 880 000                      |
| 5.       | BEFAG Keszthelyi Erdész Lövészklub                | Major Veronika sportlövész edzési anyagbeszerzés                   | 250 000                     |                 | 250 000                      |
| 6.       | Gyenesdiási Tollaslabda Sportegyesület            | Terembérlet, portaszolgálat, labda                                 | 400 000                     |                 | 400 000                      |
| 7.       | Merj Indulni Kosárlabda Sportegyesület            | Terembérlet, egyéb működési kiadás                                 | 300 000                     |                 | 300 000                      |
| 8.       | Cserszegtomajfutás Sportegyesület                 | Egyesületi működési költségekre                                    | 100 000                     |                 | 100 000                      |
| 9.       | Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány       | Állateledel beszerzés, ivartalanítás                               | 500 000                     |                 | 500 000                      |
| 10.      | Gödörházy Antal Alapítvány                        | Gergely nap lebonyolítása                                          | 700 000                     |                 | 700 000                      |
| 11.      | Egész Évben Adni Jó Alapítvány                    | Raktárhelyiség bérleti díjra                                       | 300 000                     |                 | 300 000                      |
| 12.      | Köz-Kultúra Alapítvány                            | Megbízási díj, járulék, irodaszer, egyéb működési kiadások         | 1 970 000                   |                 | 1 970 000                    |

|     |                                                |                                                                  |            |           |            |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| 13. | GYÖNGY Gyógyító Falu Alapítvány                | Rendezvény működési költségei                                    | 100 000    |           | 100 000    |
| 14. | Forrásvíz Természetbarát Egyesület             | Rendezvényszervezés, utiköltségek, tagdíjak, irodaszer, internet | 2 200 000  |           | 2 200 000  |
| 15. | Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület         | Működési és fenntartási kiadások                                 | 1 607 000  |           | 1 607 000  |
| 16. | Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület               | Vízi biztonsági feladatok ellátása                               | 200 000    |           | 200 000    |
| 17. | Zalasántói Lokálpatrióta Egyesület             | Könyvkiadás nyomdaköltségeire                                    | 50 000     | -50 000   |            |
| 18. | Magyar Film- és Média történeti Egyesület      | Szolgáltatásokra                                                 | 100 000    |           | 100 000    |
| 19. | Varázshangok Egyesület                         | Egyesületi működési kiadásokra                                   | 360 000    |           | 360 000    |
| 20. | Gyenesdiás Községi Életéért Egyesület          | Egyesületi működési kiadásokra                                   | 150 000    |           | 150 000    |
| 21. | Gyenesi Lidóstrandért Egyesület                | Rendezvény működési költségei                                    | 450 000    |           | 450 000    |
| 22. | Yacht Egylet                                   | Egyesületi működési kiadásokra                                   | 165 000    | 100 000   | 265 000    |
| 23. | Da Bibere Zalai Borlovagrend                   | Rendezvények lebonyolítása, teremhírlet, utaztatások             | 300 000    |           | 300 000    |
| 24. | Gyenesdiási Lovassport Egyesület               | Rendezvény                                                       |            | 325 000   | 325 000    |
| 25. | Andor Benedek sportoló                         | Sportfelszerelés                                                 |            | 160 000   | 160 000    |
| 26. | Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület    | Mederkotrás                                                      |            | 2 000 000 | 2 000 000  |
| 27. | Gyenesdiási állandó lakhelyű ifjú szülők       | Születési tám.                                                   |            | 1 100 000 | 1 100 000  |
| 28. | Gyenesdiási Turisztikai Egyesület              | Személyi kifizetésekre, járulékokra, irodai rezsiköltségekre     | 18 000 000 |           | 18 000 000 |
|     | Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre |                                                                  | 36 132 000 | 3 635 000 | 39 767 000 |
| 29. | Balaton Fejlesztési Tanács                     | Mozdulj Balaton program                                          | 260 000    | -260 000  |            |
| 30. | Emberi Erőforrás Támogatáskezelő               | Bursa Hungarica ösztöndíj                                        | 1 500 000  | -97 500   | 1 402 500  |

|           |                                                    |                                                                   |            |            |            |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 31.       | Család- és Gyermekjóléti Szolgálat                 | Szolgáltatásokra                                                  | 1 222 137  | -920 538   | 301 599    |
| 32.       | Család- és Gyermekjóléti Szolgálat                 | Működésre                                                         |            | 29 331 213 | 29 331 213 |
| 33.       | Keszthely és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás | Házi segítségnyújtás és belső ellenőri feladatok ellátása, tagdíj | 2 849 391  | 302 165    | 3 151 556  |
|           | Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülre     |                                                                   | 5 831 528  | 28 355 340 | 34 186 868 |
| 34.       | Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület        | Tolókapu beruházás, közösségi tér felújítása                      | 2 000 000  | -2 000 000 |            |
| 35.       | Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület                   | Dunai ladik felújítására                                          | 293 600    |            | 293 600    |
| 36.       | Gyenesdiási állandó lakhelyű ifjú szülők           | Születési és életkezdési támogatás                                | 2 000 000  | -2 000 000 |            |
| 37.       | Gyenesdiási Római Katolikus Plébánia               | Orgona felújítás                                                  | 2 000 000  |            | 2 000 000  |
| 38.       | Értelmi Fogyatékos Gyermekekért Alapítvány         | Eszközbeszerzések                                                 |            | 40 000     | 40 000     |
| 39.       | Pályázó magánszemélyek                             | Népi emlékek megőrzése                                            | 1 000 000  |            | 1 000 000  |
|           | Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht.-n kívülre |                                                                   | 7 293 600  | -3 960 000 | 3 333 600  |
| 40.       | Magyar Államkincstár                               | Szolidaritási hozzájárulás                                        | 6 972 993  |            | 6 972 993  |
| 41.       | Magyar Államkincstár                               | 2024.évi lakossági víz- és csat.szolg.                            | 60 391     |            | 60 391     |
|           | Törvényi előíráson alapuló befizetések             |                                                                   | 7 033 384  |            | 7 033 384  |
| Összesen: |                                                    |                                                                   | 56 290 512 | 28 030 340 | 84 320 852 |

„20. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

| 2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma | Jogcím                                                                               | 2025. évi tervezett támogatás összesen | Módosított támogatás összege |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| A                                         | B                                                                                    | C                                      | D                            |
| 1.1.                                      | Települési önkormányzatok működésének támogatása                                     | 163 995 674                            | 176 766 112                  |
| 1.1.1.1.                                  | Önkormányzati hivatal működésének támogatása (12,45 fő)                              | 82 255 400                             | 93 704 925                   |
| 1.1.1.2.                                  | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása                            | 15 194 400                             | 15 194 400                   |
| 1.1.1.3.                                  | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása                                       | 25 566 500                             | 21 296 500                   |
| 1.1.1.4.                                  | Településüzemeltetés - köztemető támogatása                                          | 780 385                                | 780 385                      |
| 1.1.1.5.                                  | Településüzemeltetés - közutak támogatása                                            | 18 873 085                             | 18 873 085                   |
| 1.1.1.6.                                  | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                             | 12 238 800                             | 12 238 800                   |
| 2.1.1.                                    | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás                   | 9 087 104                              | 14 678 017                   |
| 1.2.                                      | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                  | 176 451 522                            | 179 540 074                  |
| 1.2.1.1.                                  | Óvodaműködtetés támogatása (115,3 fő)                                                | 19 874 722                             | 19 529 974                   |
| 1.2.1.3.                                  | Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás                                  |                                        |                              |
| 1.2.2.1.                                  | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása (10,6 fő)                                       | 107 558 200                            | 107 488 500                  |
| 1.2.3.1.1.1.                              | Pedagógus II.kategóriába soroltak kiegészítő támogatása (6 fő)                       | 5 214 000                              | 6 083 000                    |
| 1.2.3.1.1.2.                              | Mesterpedagógus kiegészítő támogatása (1 fő)                                         | 3 241 000                              | 3 241 000                    |
| 1.2.5.1.1.                                | Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása (7,7 fő) | 40 563 600                             | 43 197 600                   |
| 1.3.                                      | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása   | 71 678 450                             | 105 931 278                  |
| 1.3.1.                                    | Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása                                | 7 228 000                              | 7 228 000                    |
| 1.3.2.1.                                  | Család- és gyermekjóléti szolgálat                                                   |                                        | 28 560 000                   |
| 1.3.2.3.1.                                | Szociális étkeztetés (35 fő)                                                         | 3 098 200                              | 3 009 680                    |
| 1.3.3.1.1.                                | Bölcsődei felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása (5 fő)               | 51 485 000                             | 51 485 000                   |
| 1.3.3.1.2.                                | Bölcsődei dajkák bértámogatása (0,2 fő)                                              | 1 467 600                              | 1 467 600                    |
| 1.3.3.2.                                  | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                     | 8 399 650                              | 6 990 800                    |
| 2.3.2.                                    | Szociális ágazati összevont pótlék                                                   |                                        | 7 190 198                    |
| 1.4.                                      | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                 | 85 463 883                             | 87 576 586                   |
| 1.4.1.1.                                  | Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása (10,41 fő)                                | 40 848 840                             | 40 495 680                   |
| 1.4.1.2.                                  | Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                 | 44 615 043                             | 47 080 906                   |
| 1.5.                                      | Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása                           | 9 673 023                              | 15 505 171                   |
| 1.5.2.                                    | Egyes kulturális feladatok támogatása (2.213 Ft/fő)                                  | 9 673 023                              | 9 673 023                    |
| 2.4.7.                                    | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása              |                                        | 5 279 148                    |
| 2.4.8.                                    | Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás                                           |                                        | 553 000                      |
|                                           | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                    |                                        | 3 307 080                    |
| 2.3.1.                                    | Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás                              |                                        | 3 307 080                    |

|           |                                          |             |             |
|-----------|------------------------------------------|-------------|-------------|
|           | Elszámolásból származó bevételek         | 4 354 096   | 4 354 096   |
| 2.1.6.30. | Előző évi normatíva elszámolás pótigénye | 4 354 096   | 4 354 096   |
|           | Összesen:                                | 511 616 648 | 572 980 397 |

”

## Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a képviselő-testület a kiadási, bevételi előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és Intézményei bevételi-kiadási előirányzatát az 1/2025. (II.27.) számú rendeletével 2.573.550.716 Ft-ban hagyta jóvá. A költségvetés 2025. évi előirányzata első alkalommal 2025. május 27-én került módosításra és ezáltal 2.818.185.231 Ft-ra változott. Második alkalommal 2025. szeptember 23-án lett módosítva, mely által 3.040.374.483 Ft lett az előirányzati főösszeg. A jelenlegi előirányzat módosítás révén az intézményfinanszírozásokat is figyelembe véve **3.210.059.627 Ft-ra** változik a költségvetési főösszeg, tehát az intézményekkel összességében mind a kiadási, mind pedig a bevételi oldal 169.685.144 Ft-tal emelkedik.

### Részletes indokolás

#### Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

##### Bevételek

A bevételi oldalon emelkedtek a **központosított bevételek** 27.472.079 Ft-tal, ami a helyi önkormányzatok működési támogatásából, az egyes köznevelési feladatok, valamint a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásából, továbbá a gyermekétkeztetési és a kulturális feladatok támogatásából és a kiegészítő támogatások állami pénzeiből tevődik össze. Az állami források az év közbeni normatív pótigények és lemondások miatt, valamint a bérjellegű támogatások miatt változtak. A kulturális feladatok ellátásához érdekeltségnövelő támogatás érkezett 553 e. Ft összegben. Kiegészítő támogatásként 3.307.080 Ft jóváírást kapott az Önkormányzat szociális célú tüzelőanyag vásárlásának céljából.

**Egyéb működési célú támogatásaink** is növekedést mutatnak. Ennek összetevői: a gyermekorvosi ellátás NEAK támogatása (+623.900 Ft), a „Nyári diákmunka – 2025” program keretében 151.722 Ft többletforrást sikerült igénybe vennie Önkormányzatunknak a Zala Vármegyei Kormányhivatalon keresztül, továbbá az Év Zalai Idősbarát Önkormányzata díj elnyerésével 100.000 Ft anyagi támogatást kapott Gyenesdiás település a Zala Vármegyei Önkormányzattól.

Az **államháztartáson belülről kapott felhalmozási célú támogatásaink** az előző előirányzat-módosításhoz képest 85.928.096 Ft-tal emelkedtek. Ennek fő oka, hogy a Magyar Falu program keretében 84.997.554 Ft összegű pályázatot nyert Önkormányzatunk az új temető beruházás II.ütemének kivitelezése céljából. A Versenyképes Járások Programban 30.546.793 Ft összegű közszolgáltatás fejlesztésre használandó támogatást nyert Gyenesdiás, melyből szolgálati lakások kialakítása fog megvalósulni. A Mély utcai vis maior rekonstrukció támogatásának 2. üteme azonban nem érkezett meg a tervek szerint, így ezzel kapcsolatosan 29.375.908 Ft-tal javasolt csökkenteni az előirányzatot. A TOP\_PLUSZ-1.1.3. „Aquatika” beruházás kapcsán előirányzott 841.158 Ft bevétel nem érkezett meg, így ezzel szintén változott a vizsgált időszak támogatási előirányzata. Továbbá a TOP\_Plus-1.2.1. kerékpárút fejlesztési pályázat keretében 600.815 Ft nem tervezett, időközi kifizetés valósult meg, mely összeggel szintén javasolt módosítani a fejlesztési támogatások tervezett összegét.

**Adóbevételeink és egyéb közhatalmi bevételeink** túlteljesülése, illetve követelésállománya összesen 39.566.219 Ft összegű tartaléknövekedést eredményezett 2025. december 31-éig. Ebből 14.822.619 Ft a nyilvántartott, értékvesztéssel csökkentett hátralékok egyenlege.

**Működési bevételeink** realizálódása az utolsó előirányzati módosítások viszonylatában alulteljesülést mutat, főként a tervezett áfa visszaigénylés összege miatt, mely a fordulónap után teljesült.

**Ingatlan értékesítésből származó bevételeinket** módosítani szükséges, mivel a tervezett ingatlanok értékesítése nem teljeskörűen, illetve változásokkal valósult meg. Ez összesen 3.225.282 Ft bevételkieséssel érinti a költségvetést, fő oka a Kovács Krisztinával kötendő szerződés halasztása. (Részletek a „Magyarázat” melléklet 18. pontjában olvashatóak.)

2026. évi állami támogatásaink előlegeként 22.265.002 Ft összeget jóváírtak bankszámlánkon 2025. év decemberében, mely összeg emeli tervezett bevételeinket, valamint tartalékunkat. Ez **államháztartáson belüli megelőlegezésnek** minősül.

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata szabad pénzeszközei terhére 60 millió Ft összegben 2 hónapos futamidőre betétlekötéseket eszközölt az OTP Banknál, így technikailag a lekötések megszűntetésekor felszabadult összegek megjelentek a **finanszírozási bevételek** között.

A **Közös Önkormányzati Hivatal** bevételi előirányzatának megemlése javasolt 1 millió Ft-tal a Gyenesdiási Család- és Gyermekejóléti Szolgálat hozzájárulása okán, mely a gazdálkodási feladatok ellátását hivatott finanszírozni. A házasságkötések szolgáltatási bevételei alulteljesültek, így 93.450 Ft-tal csökkentendő az igazgatási, szolgáltatási díjbevételek előirányzata. A továbbszámlázott telefonköltségek bevételeiből 81.280 Ft-tal több folyt be az eredeti tervszámhoz képest, így javasolt eszerint módosítani. Az áfa bevételek, a kamatbevételek és az egyéb működési bevételek összesen 6.037 Ft-tal a terv alatt teljesültek.

A **Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda** intézményünknel módosításra javasolt a szolgáltatások bevétele +195 e. Ft összegben, a közvetített szolgáltatások tervezett ellenértéke -123.842 Ft-tal, a bölcsődei térítési díjak bevételei +597.075 Ft-tal, valamint az egyéb működési bevételek, illetve kamathozam +8.135 Ft összeggel, mivel a tervhez képest eltérően teljesültek. Az intézmény 600 e. Ft összegű támogatást nyert az óvodai kulturális programok bővítése céljából, mely összeggel szintén javasolt módosítani az előirányzatot.

Az **Étkezdénél** az ellátási díjak nettó 1.006.106 Ft összeggel kevesebb bevételt eredményeztek a tervezettnél, főként az ellátottak számának csökkenése miatt. Módosításra javasolt továbbá a közvetített szolgáltatások ellenértéke nettó -2.035.728 Ft összegben (gázdíjak miatt) és a kiszámlázott áfa bevétel összesen -824.736 Ft értékben. További korrekció a kapott kamatbevételeknél +2 Ft összegben, az egyéb működési bevételeknél pedig -5.486 Ft összegben javasolt a teljesülések alapján.

A **József Attila Művelődési Ház és Könyvtár** saját bevételei (helyiség-, terembérletekből és jegybevételek) a tervezettnél 2.090.905 Ft-tal magasabb összegben teljesültek, melyet testületi határozat értelmében a rendezvényekre fordíthatott. Ezeken túl az egyéb működési bevételek keretösszegeit -1.393 Ft-tal, a kamatbevételeket pedig +1 Ft-tal javasolt módosítani a teljesülési összegek szerint.

A 2024. évi **költségvetési maradványok igénybevételének** számviteli elszámolásai az Önkormányzat, a Hivatal és az Intézmények vonatkozásában a lezárt beszámolókkal egyező összegben megtörténtek.

Az **intézményfinanszírozások** (irányító szervi támogatások) bevételi oldalon is 683.810.800 Ft összeggel szerepelnek év végével.

## Kiadások

A kiadási oldalon a **működési költségvetés kiadásainak** összege  $\rightarrow$  melyből a tartalékösszeg módosulása +154.081.330 Ft  $\rightarrow$  jelen előirányzat szerint +117.670.969 Ft-tal változott. Ezen belül a személyi kiadások előirányzata -7.544.924 Ft-tal csökkent. Ennek oka az óvodai létszámleépítés, valamint a betegszabadságolások voltak. A bérjárulékok és a szociális hozzájárulási adó 128.995 Ft-tal alulteljesült a személyi kiadások vonzataként. Az ellátottak pénzbeli juttatásai 568.897 Ft értékkel alacsonyabb összegben realizálódtak a tervezettnél. Az ellátottak pénzbeli juttatásai a települési

támogatásokat takarják, nehezen prognosztizálható elem. Dologi kiadásaink összege nagymértékben, összesen 29.295.720 Ft-tal csökkent az utolsó előirányzat-módosítás viszonylatában.

Ennek okai:

- közüzemi díjak: az áramdíjak terén megtakarítások mutatkoztak a napelemeknek köszönhetően, továbbá a vízfelhasználás is kisebb mértékű volt főként a strandon a több esőnap miatt,
- a rezsiköltségekhez kapcsolódó továbbszámlázott szolgáltatások szintén alulteljesültek,
- egyes feladatok (földmunkák, terület- és tereprendezések, javítási feladatok) megvalósítása elmaradt, illetve következő időszakra tolódott, ez szintén több millió Ft összegű megtakarítást jelent,
- egy fő óvodai dolgozó leszázalékolása miatt a tervezett rehabilitációs hozzájárulás helyett jelentősen alacsonyabb befizetést kellett eszközölni,
- az üzemeltetési anyagok beszerzése terén több intézmény (óvoda, étkeзде) is takarékosan gazdálkodott, mely részben a gyermeklétszám csökkenésének is a következménye.

Az egyéb működési célú kiadások tartalékon kívüli összegei 1.728.175 Ft-tal emelkedtek, Ezek az elemek az államháztartáson kívülre és belülre juttatott támogatásokat tartalmazzák.

A **beruházások** előirányzati értéke – a teljesülések tükrében – jelentősen csökkent, számszerűen 28.724.587 Ft értékben, főként a fejlesztési pályázatok módosulásai, valamint a tervezett, de meg nem valósult vagy csak részben kivitelezett fejlesztések (pl.: skate pálya, kis telkek vásárlása szálloda úthoz) miatt. Az év végével az elmaradt, illetve áthúzódó beruházások tartalékba helyezése javasolt.

**Felújításaink** teljesülési összege az előző módosításban szereplő 86.071.058 Ft helyett 54.588.748 Ft lett. A csökkenés fő oka a vis maior pályázat keretében tervezett Mély utca 2. ütemű kivitelezésének 2026. évre húzódása.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** 2 millió Ft összegű csökkenése a Gyenesdiási Horgász- és Vízisport Egyesület támogatási célmódosítása miatt jelent meg, melyről a 91/2025. (IX.23.) számú képviselő-testületi határozat szerinti döntés született. Táblázatos formában a *12. melléklet* tartalmazza a vonatkozó információkat.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** soron 16.285.671 Ft összegben a 2025. évi állami támogatások megelőlegezése szerepel, melyet 2024. decemberében utalt ki részünkre az Államkincstár. Ez az összeg a 2025. évi állami támogatásainkból év elején a nettó finanszírozás keretében levonásra került.

A kedvező kamatkörnyezet és a jelentős kiadási megtakarítások lehetővé tették 2025. év folyamán a rövid távú betételhelyezéseket. A tavaly őszi előirányzat módosítás óta összesen két alkalommal került egyenként 60 millió Ft 60 napos futamidőre lekötésre, így **finanszírozási kiadásaink** között +120 millió Ft a változás.

Fenti előirányzat módosulások miatt a **tartalékok** előirányzata jelentősen megváltozott. Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata tartaléka összesen 231.669.057 Ft lett, ez 154.081.330 Ft növekedést jelent az előző előirányzat-módosításhoz képest. A céltartalékba tervezett kiadások között elkülönített összeg nem maradt, így év végével az általános tartalék összege 231.669.057 Ft.

A **központi irányító szervi támogatások** év végi rendezései a csatolt magyarázatban szereplő részletezés szerint megtörténtek, így 2025. december 31-ével a kiadási oldalon is a bevétellel egyező 683.810.800 Ft összeggel szerepelnek.

### A 3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

# GYENESDIÁSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

## JEGYZŐJE

8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos u. 97. KRID: 403199729

e-mail: [jegyzo@gyenesdias.hu](mailto:jegyzo@gyenesdias.hu) ☎ 83/312-737

---

Szám: GY/280-92-1/2026.

## ELŐTERJESZTÉS

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 26-én tartandó soros ülésére **az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálata** tárgyában.

### Tisztelt Képviselő-testület!

A jegyző feladata a helyi önkormányzati jogalkotás folyamatos figyelemmel kísérése, a jogszabályok folyamatos felülvizsgálata annak érdekében, hogy azok a hatályos jogszabályoknak mindenben megfeleljenek, elősegítve azok egyértelmű alkalmazását.

Az önkormányzat szervezeti is működési szabályzatát áttekintve két módosítási javaslattal élek:

- a rendelet 7. § (3) bekezdése szabályozza a testületi ülésre szóló meghívó és előterjesztés kiküldésének módját és határidejét. A rendelkezés utolsó mondatának módosítása javasolt, kiegészítésre kerül, hogy rendkívüli ülés esetén nem csak a meghívót, hanem az előterjesztéseket is legalább 24 órával az ülés kezdete előtt meg kell küldeni a képviselők részére:  
„A meghívót és az előterjesztéseket a képviselőknek, a tanácskozási joggal és a részvételi joggal jelenlévőknek olyan időpontban kell megküldeni, hogy azok azt az ülés előtt legalább 4 nappal megkapják. A rendkívüli ülésre szóló meghívót és **előterjesztéseket** legalább 24 órával az ülés előtt kell megküldeni, egyidejűleg telefonon is értesíteni kell a meghívottakat.”
- a rendelet 10.§ (2) bekezdés szerinti felsorolás kiegészül a „képviselő” megnevezéssel. „Előterjesztésnek minősül a munkatervbe felvett, illetve **a képviselő**, a képviselő-testület, a képviselő-testület bizottsága, a polgármester vagy a jegyző által javasolt rendelet- és határozattervezet.”

Az előterjesztéshez mellékelt rendelettervezet kizárólag fenti két módosítási javaslatot tartalmazza.

### Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a rendelettervezet elfogadni szíveskedjenek.

Gyenesdiás, 2026. május 19.

**Czibor Zoltánné**  
jegyző

# Hatásvizsgálat

## Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló

### 16/2019.(XI.6.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről  
(a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX tv. 17 §-a alapján)

- 1. Várható társadalmi hatások:** A rendelettervezet az önkormányzat, illetve a képviselő-testület szervezetére, működésére vonatkozó érdemi módosítást nem tartalmaz, így társadalmi hatása nincs.
- 2. Várható gazdasági, költségvetési hatások:** A rendelet-tervezetnek a költségvetést érintő hatása nincs.
- 3. Várható környezeti hatások, egészségi következmények:** A rendelet-tervezetnek nincs várható környezeti hatása, egészségi következménye.
- 4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** A rendelet-tervezetnek nincs várható további adminisztratív terhe.
- 5. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Alaptörvény 32. cikk (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet más jogszabállyal nem lehet ellentétes.
- 6. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet végrehajtásával kapcsolatban szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, pénzügyi feltételei nincsenek.



**Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete  
Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2019.  
(XI.6.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**TERVEZET**

[1] Az önkormányzat célja, hogy szervezeti és működési szabályzata - mint az önkormányzat alapvető belső dokumentuma - a hatályos jogszabályoknak teljes mértékben megfeleljen.

[2] Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 53. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2019. (XI.6.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A meghívót és az előterjesztéseket a képviselőknek, a tanácskozási joggal és a részvételi joggal jelenlévőknek olyan időpontban kell megküldeni, hogy azok azt az ülés előtt legalább 4 nappal megkapják. A rendkívüli ülésre szóló meghívót és előterjesztéseket legalább 24 órával az ülés előtt kell megküldeni, egyidejűleg telefonon is értesíteni kell a meghívottakat.”

**2. §**

A Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2019. (XI.6.) önkormányzati rendelet 10. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Előterjesztésnek minősül a munkatervbe felvett, illetve a képviselő, a képviselő-testület, a képviselő-testület bizottsága, a polgármester vagy a jegyző által javasolt rendelet- és határozattervezet.”

**3. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## **Általános indokolás**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 53. §-a alapján a képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében határozza meg. E jogszabály határozza meg a kötelező tartalmi elemeket.

### **Részletes indokolás**

#### **Az 1. §-hoz**

A rendelkezés utolsó mondata módosításra került. Kiegészítésre került, hogy rendkívüli ülés esetén nem csak a meghívót, hanem az előterjesztéseket is legalább 24 órával az ülés kezdete előtt meg kell küldeni.

#### **A 2. §-hoz**

A (2) bekezdés szerinti felsorolás kiegészül a „képviselő” megnevezéssel.

#### **A 3. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezés.