



GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

✉ **8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: 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 igényeire mellett – jelentős változáson ment keresztül. A korábban személyes interakciók során elkövetett megtévesztést felváltották az online térben ártatlan, térben és időben korlátlanul tevékenykedő elkövetők, amellyel párhuzamosan új nyomozási 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.

Gyeneslős 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 értékelő 2025. évben tapasztalható enyhe visszaesés.

Valamennyi nyomozó hatóság jelenkori kihívása a kábítószer bűnözés terjedésének megakadályozása, amelynek orrája 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.

Jelenősebb érdeklődésre számot tartó eljárás indult kábítószer kereskedelem büntett megalapozott gyűnője miatt egy zalavári és egy keszthelyi lakos ellen. A nyomozás során megállapítást nyert, hogy közösen, az ország különböző részéből 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 nyomozási 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 ismerősenek 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 kiemelt bűncselekmények	93,8%	93,9%
Összes kiemelt 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 átjáró	4	1
Behajtási tilalom, korlátozott vezet, kötelező haladási irány	39	59
A magyarországi illetőségű személynek vagy szervezetnek külföldi hatósági jelzéssel ellátott jármű	0	0

Az 1988. évi 1. 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, azonban 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 előtti 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.

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

Egy szíri 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 somáliai és 2 fő afgán állampolgár) megállapítást nyert, hogy jogszerűtlenül tartózkodtak az EU területén, ok elfogadását 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 - Sármedvék 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

L. 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 rendőrső, 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 ágban, melyből mindösszesen 60.011 óra volt a közterületi óra. A szolgálati idő mindkét kategóriájában az előző évekhez viszonyítva folytatódott a kismértékű esőkenés.

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 Csersztomaj 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 munkaórában. 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. Figyelemztetésben 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 távollét elrendelése, amelyet az érintett fél kérelemére vagy a hatóság 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 követeendő protokollról.

Az illetékességi területen működő gyámhivatal által lefolytatott védelembevételi eljárásokon, esetmegbeszéléseken a bűnmegelőzési előadók, illetőleg az illetékes körzet 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 esekonferenciákon, 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 Övizzsaru program, az általános iskolában az Iskola rendőre, illetve a Gondón-program, középiskolában az Iskola Rendőre program, melyek keretében előadásokat, interaktív foglalkozások megtartására került sor.

Rendszeresen tartottunk ifjúságvédelmi órákat és kiskorúak alkoholt-, dohányzás- és kábítószer fogyasztásának megelőzése céljából szórakozóhely ellenőrzéseket szervezünk. A veszélyeztetett gyermekek ügyében teljesítésre kerültek a veszélyeztetett gyermekekről a gyermekvédelmi hatóság és szolgálatok felé küldött adatlapok, gyermekvédelmi intézkedések rendőrségre háruló kötelezettségek. A nyári 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 híszékenységet, figyelmellenséget kihasználva hajtotta végre sikeresen a bűncselekményt. Az áldozatok büntelődélfjárásokban érvényre juttatott személyiségi jogi és adatvédelmi jogai minden esetben érvényesültek. A sértettek a jogokról a szükséges tájékoztatásokat megkapták, az iratmegismerési jogukat iratismertetés formájában biztosítottuk. Igényeiknek megfelelően az adataik zártan történő kezelését rendeljük el. A Keszthelyi Rendőrkapitányságon 2025. évben összesen 93 esetben került sor áldozatvédelmi opt-out adatlap kiállítására. 400 esetben állított ki a Keszthelyi Rendőrkapitányság áldozatvédelmi igazolást a sértettek részére, mellyel a Vármegeyi 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 került sor 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 mobiliszközök 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 októbertől 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 erőszak, 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 adagyűjtéssel.
11. A turisztikai szezon megfelelő szintű kezelése, biztosítása, így különösen a nyári szezonban, illetve az azt körülvevő időszakban felmerülő rendőri feladatok 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 állományintegráló 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**



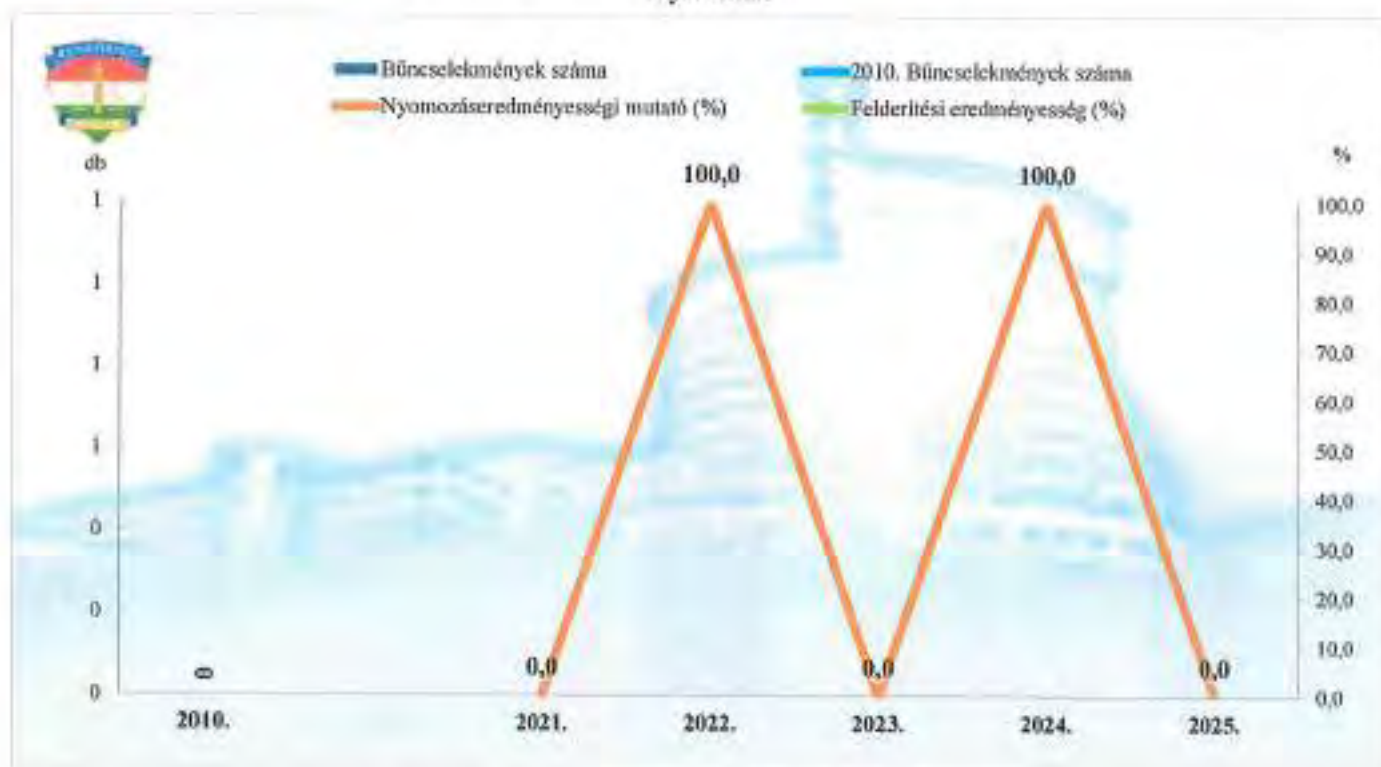
**Rendőri eljárásban regisztrált szándékos befejezett emberölés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



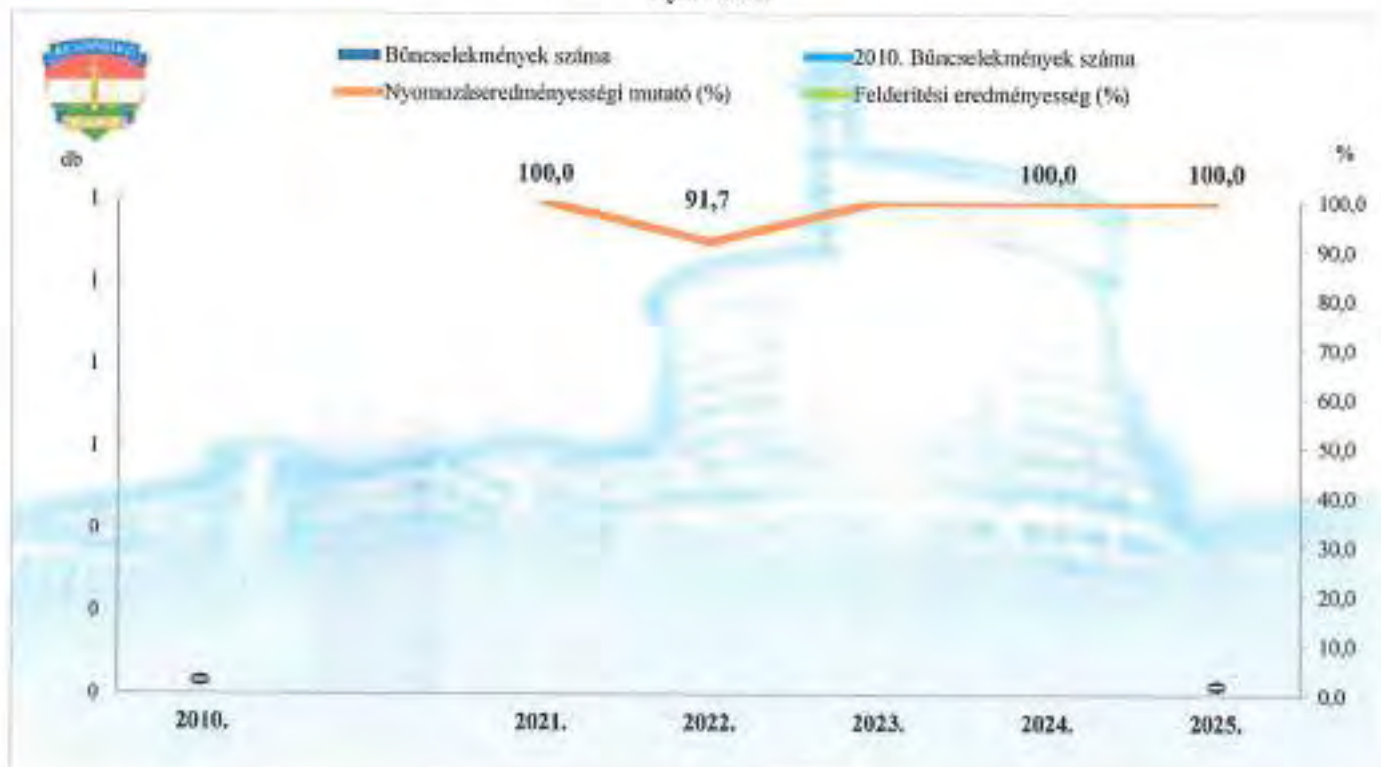
**Rendőri eljárásban regisztrált testi sértés bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



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



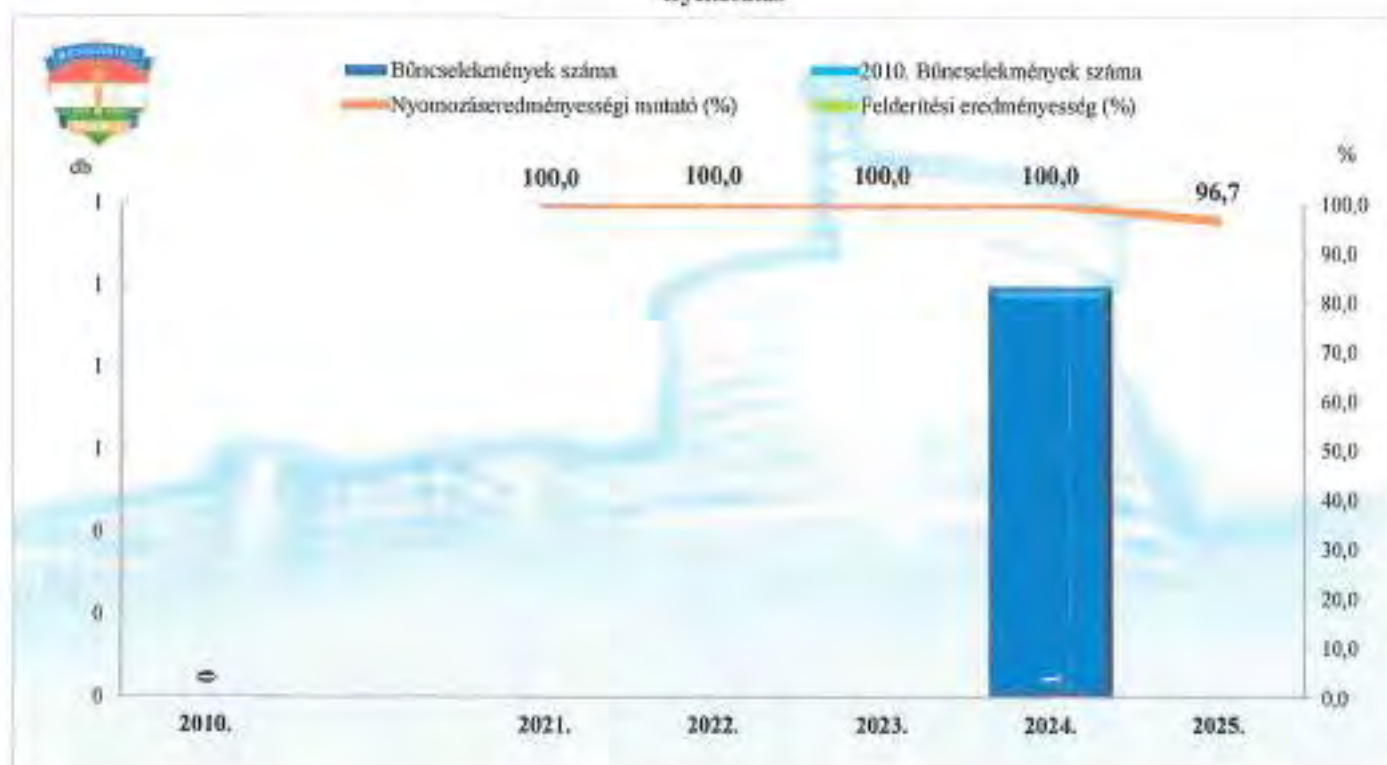
**Rendőri eljárásban regisztrált embercsempészség bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



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



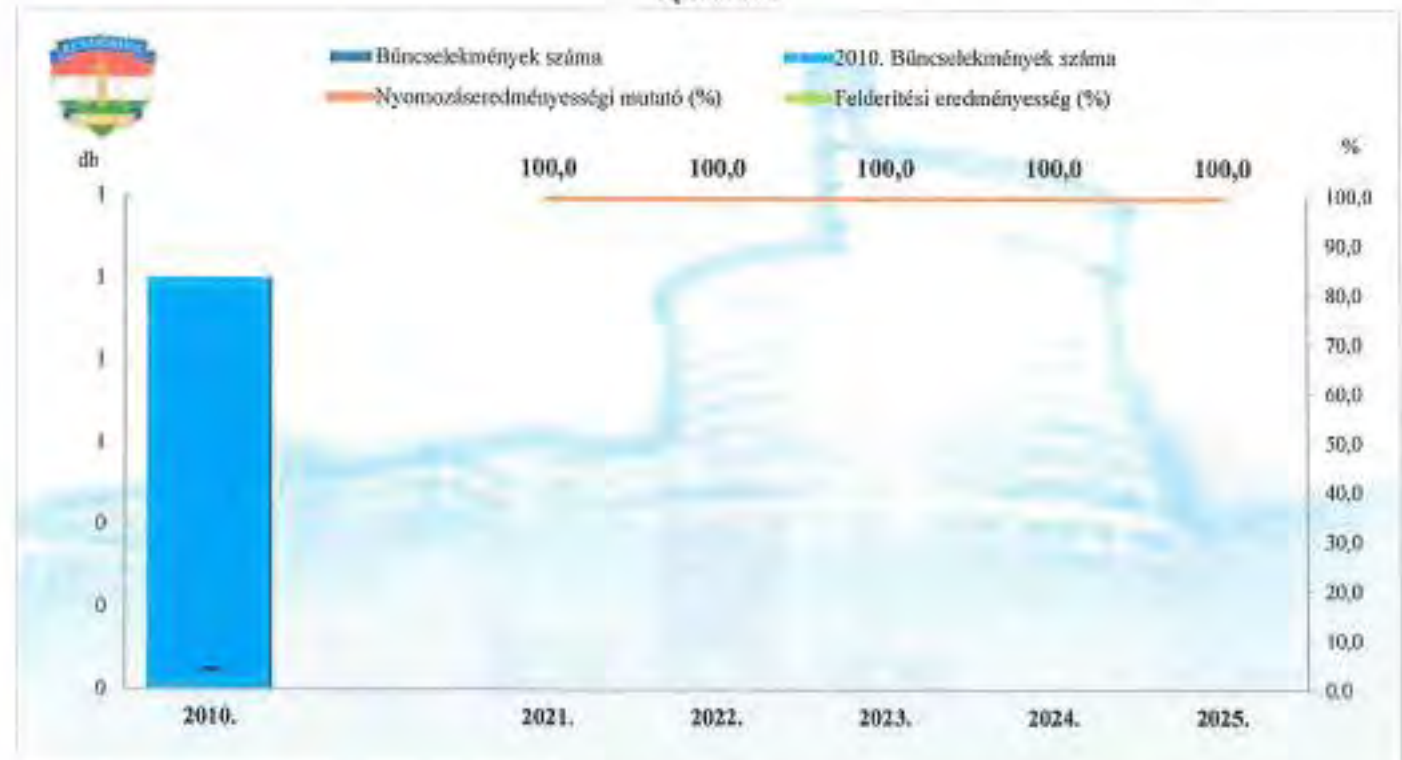
**Rendőri eljárásban regisztrált kiskorú veszélyeztetése bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



**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**



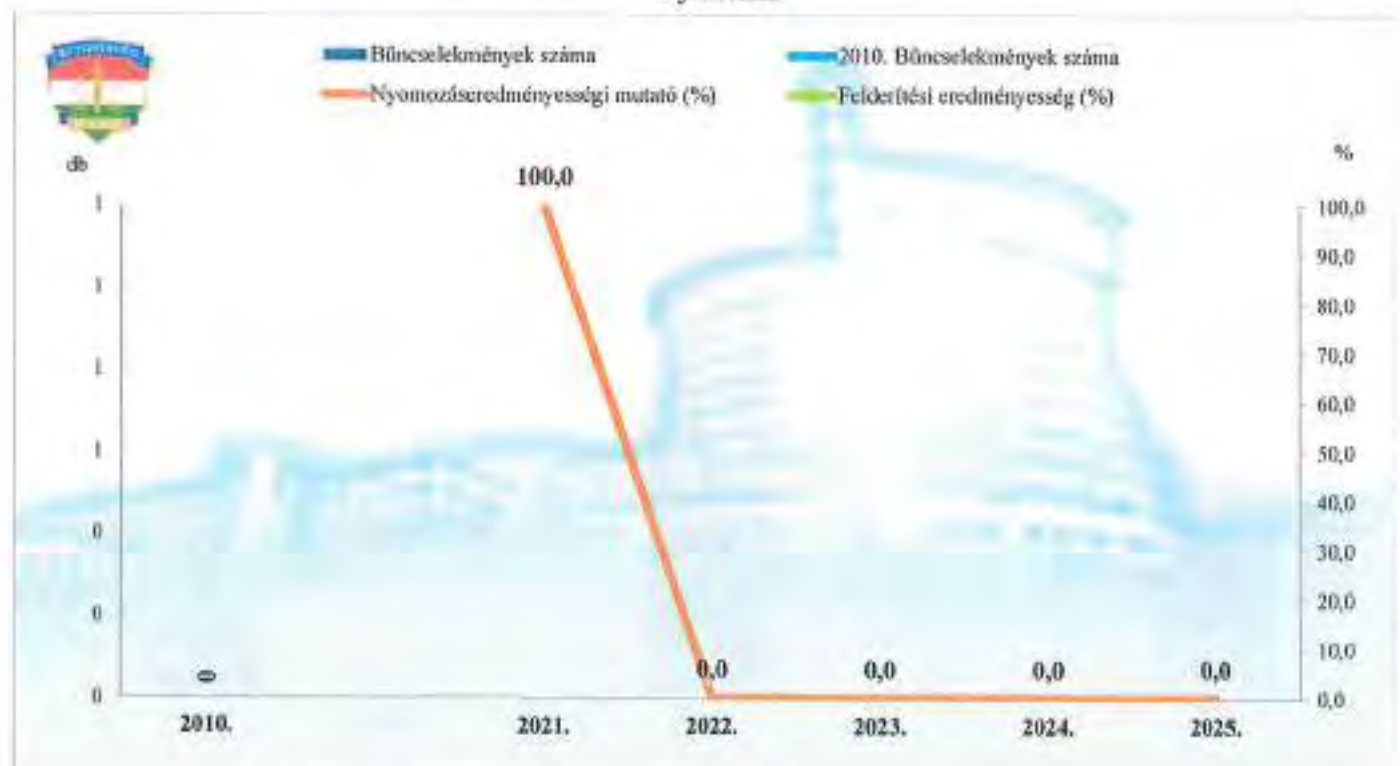
**Rendőri eljárásban regisztrált önbíraskodás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



**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**



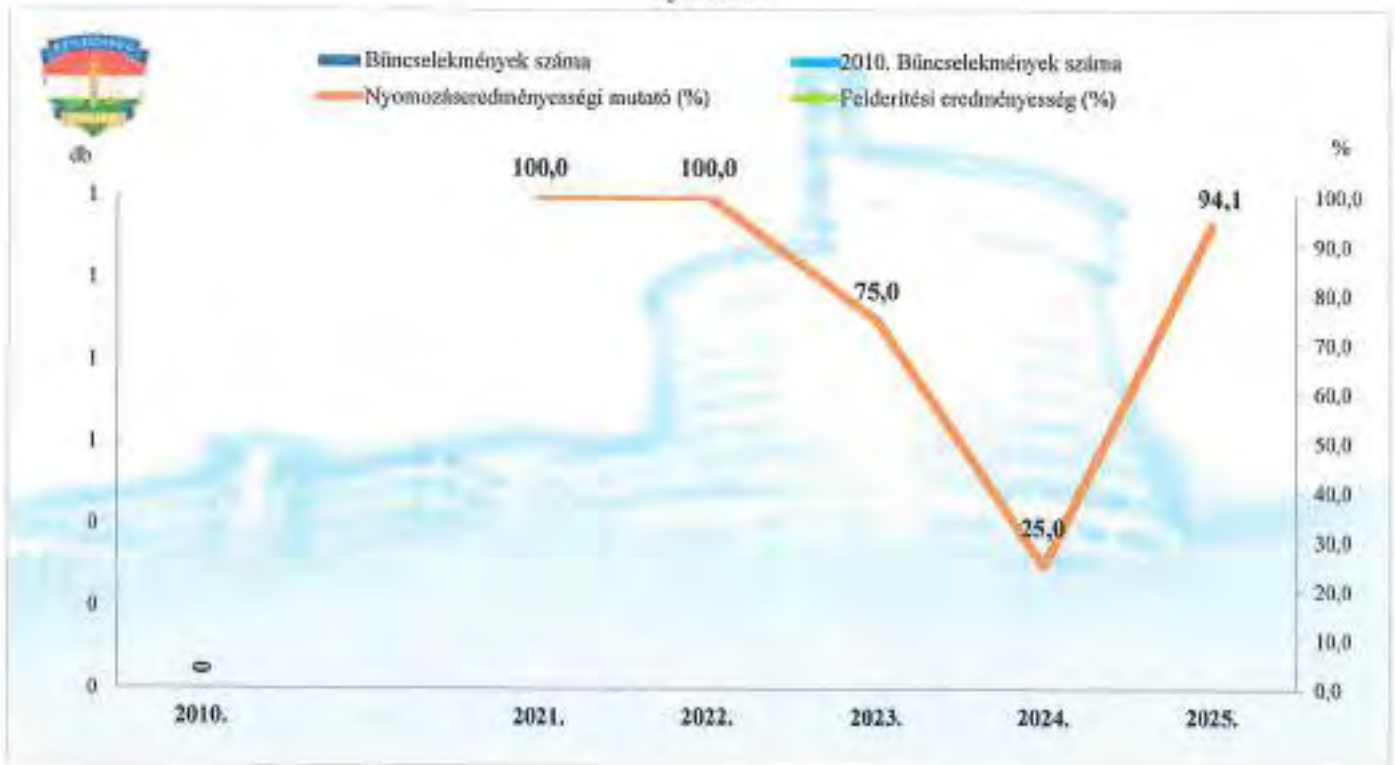
**Rendőri eljárásban regisztrált kifosztás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



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



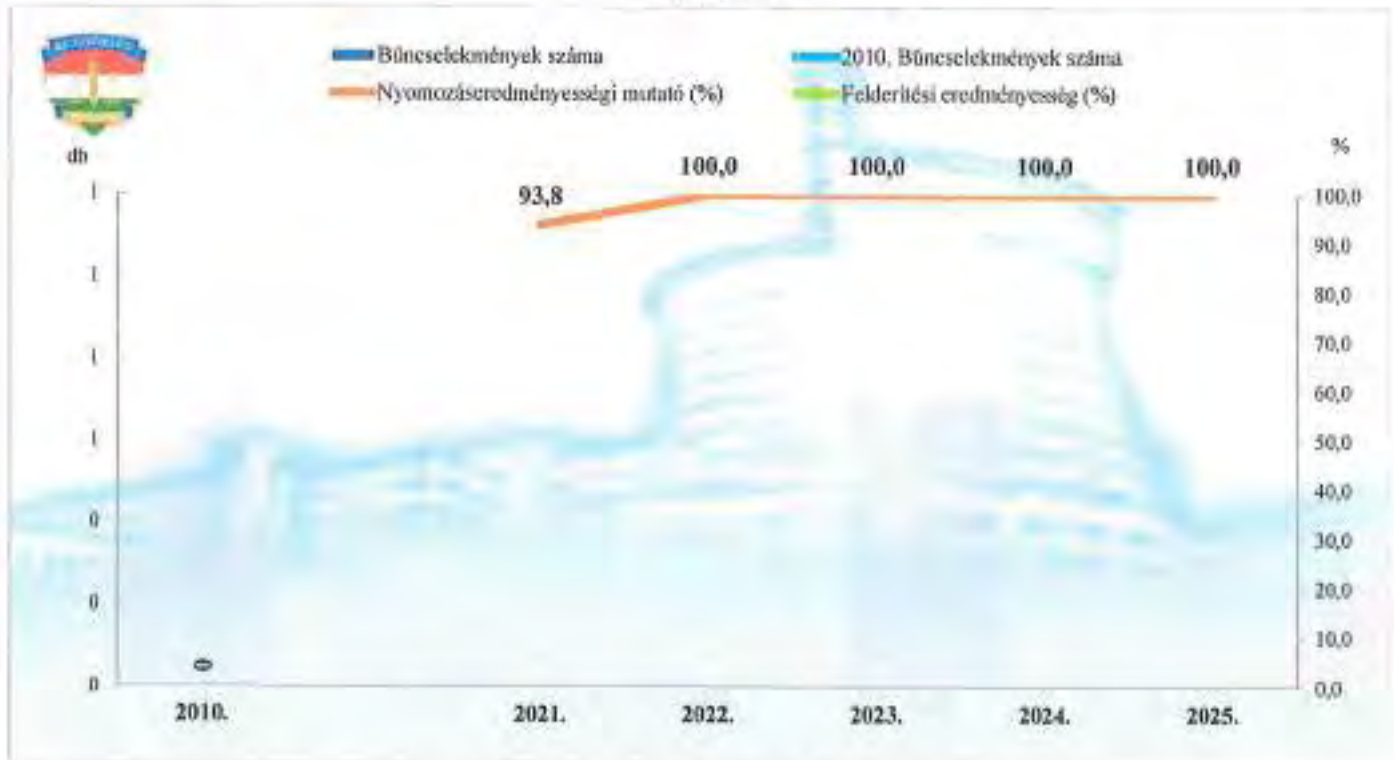
**Rendőri eljárásban regisztrált zsarolás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



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



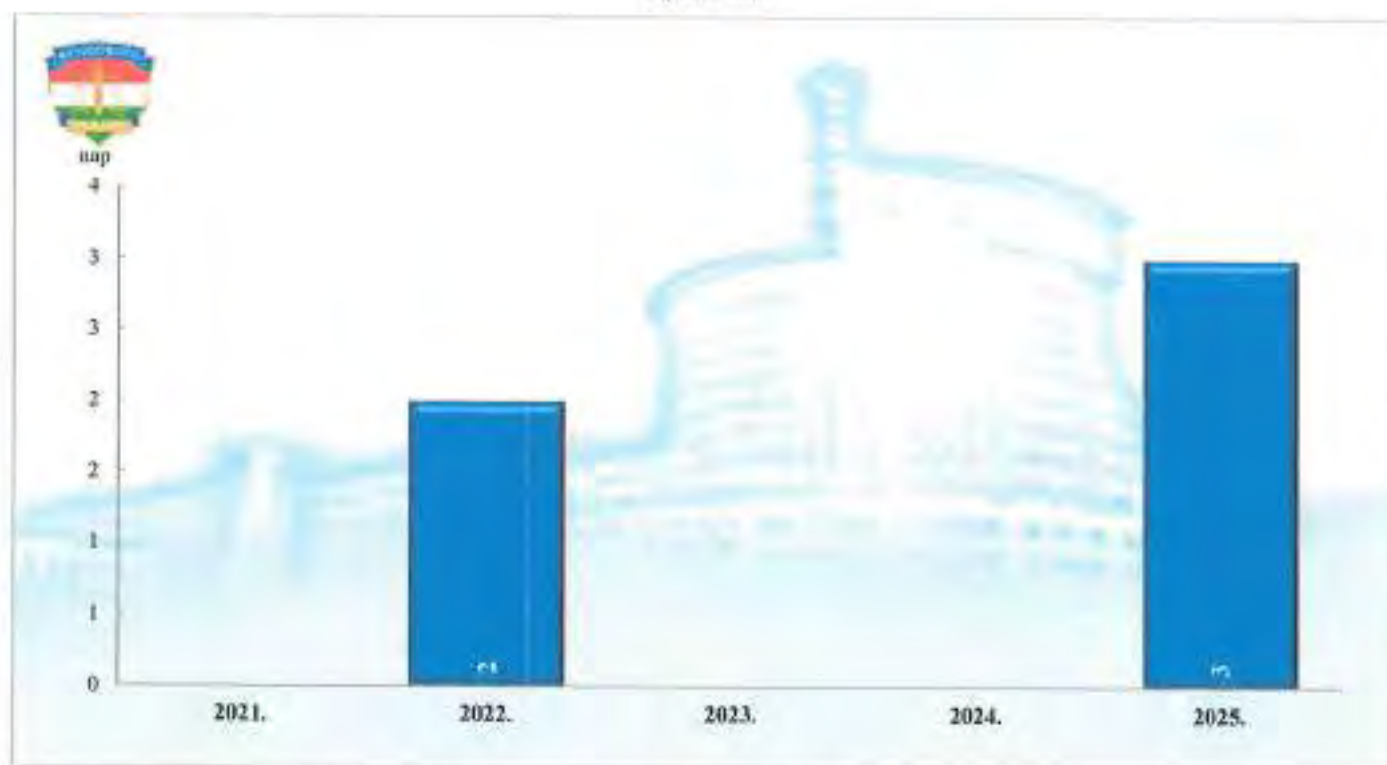
**Rendőri eljárásban regisztrált jármű önkényes elvétele bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**



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

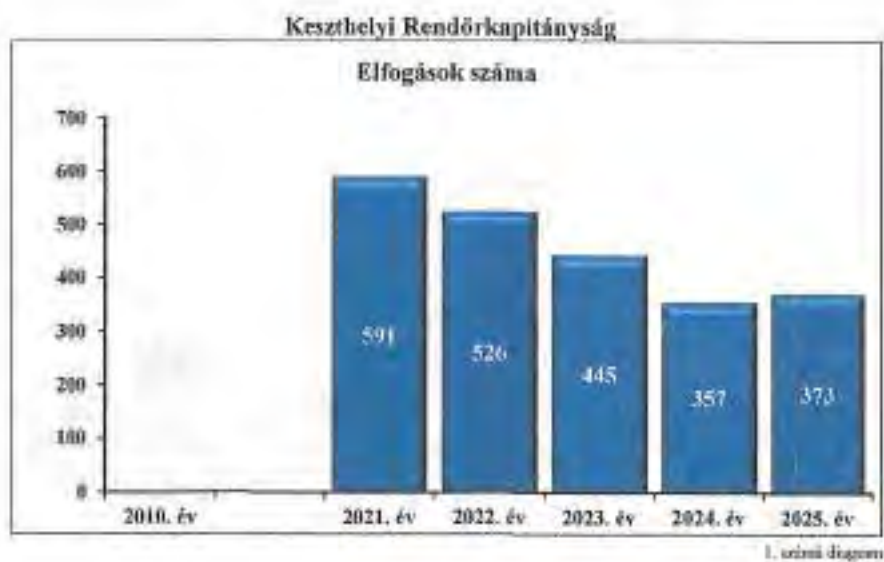


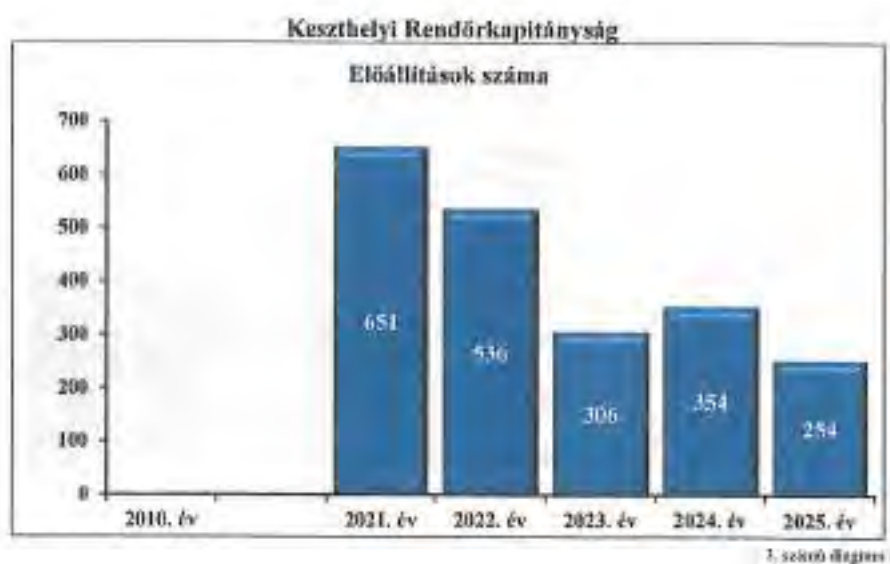
**Bűnügyek felderítési szakaszának átlagos időtartama (nap)
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**

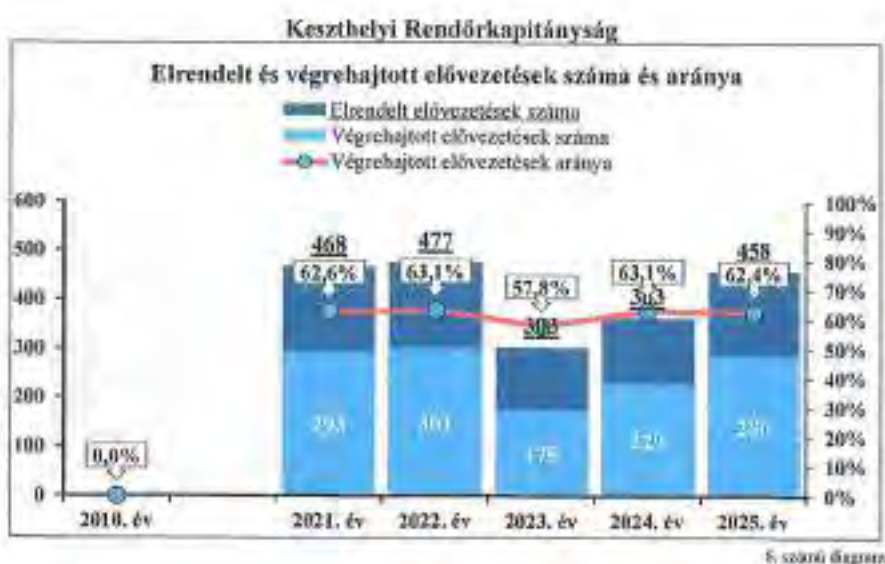


**Rendőri eljárásban regisztrált online elkövetett csalás bűncselekmények
a 2010. év és a 2021-2025. évi ENyÜBS adatok alapján
Gyenesdiás**

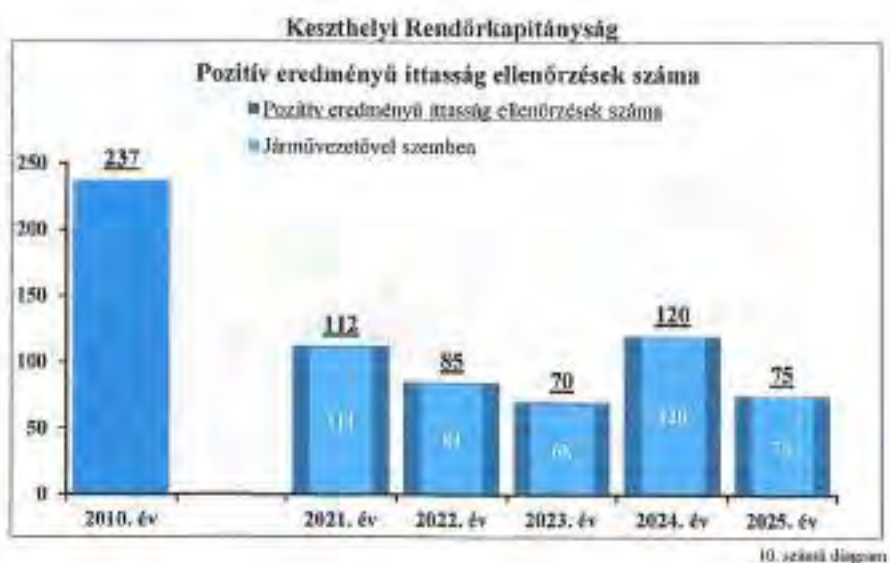


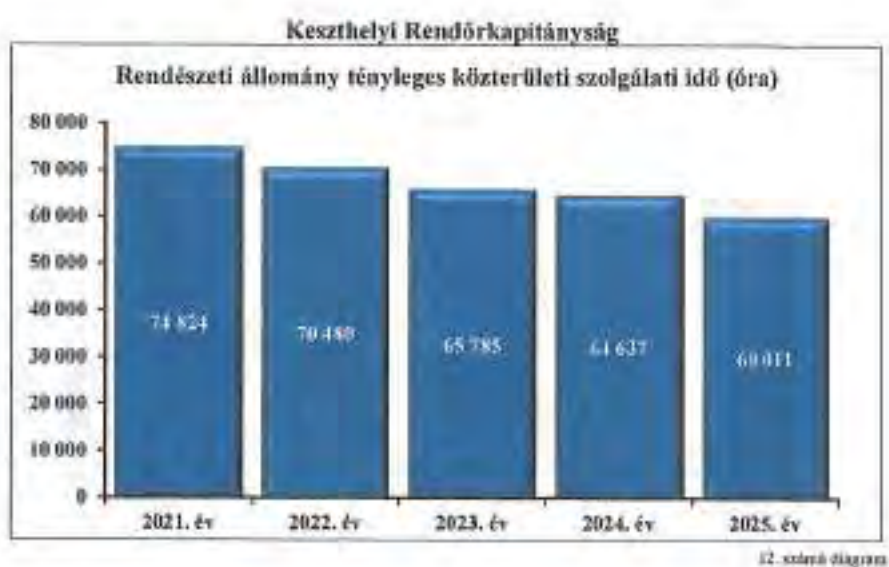


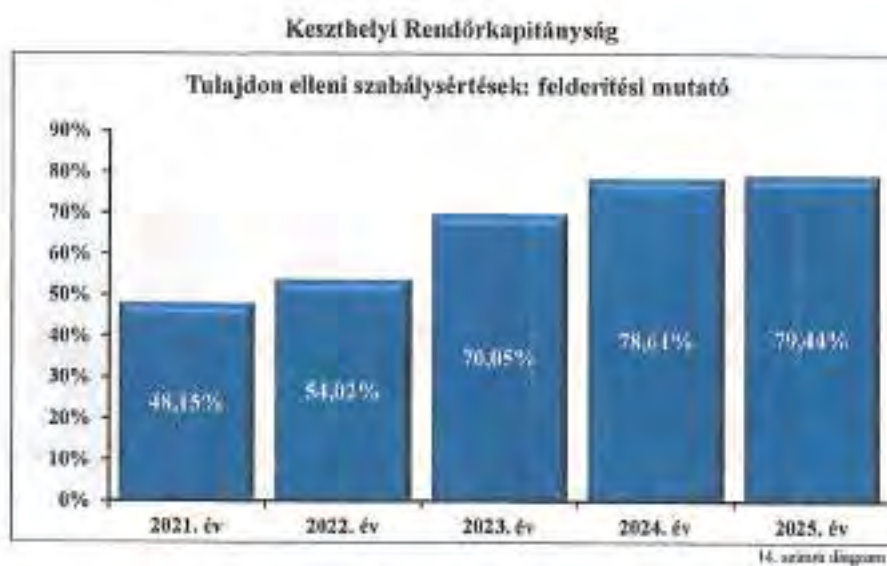
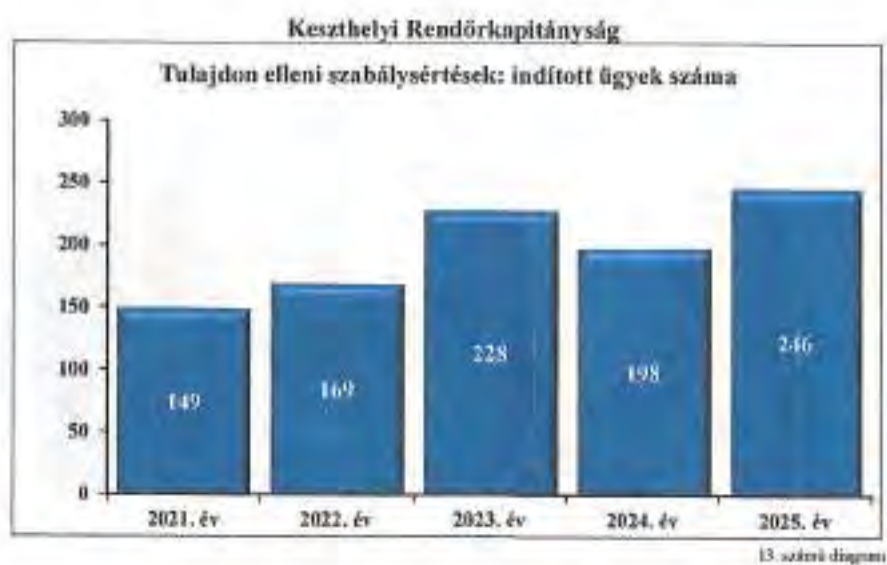


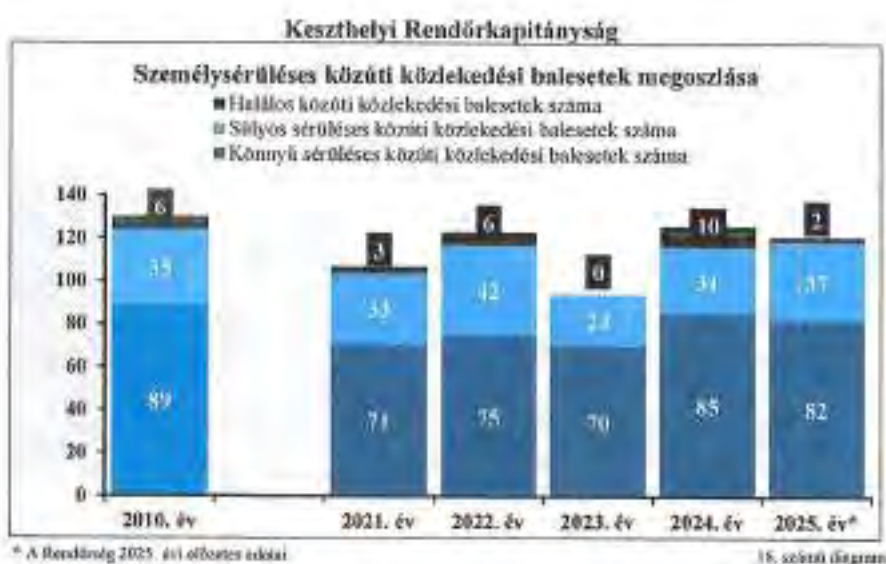






















Jóváhagyom!

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 lakástűzek 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 lakástűzekkel, a szén-monoxiddal összefüggő eseményekkel, a kéménytűzekkel, 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 lakástűzek és a szezonális jellegű tüzesetek számának alacsony szinten tartása.
- A szabadtéri tűzek 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
Összesen	144

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
Összesen	245

Szén-monoxid események

Település	Esetszám
Alsópáhok	1
Alsópáhok	1
Cserszegtomaj	2
Keszthely	4
Összesen	8

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
Összesen	13

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
Összesen	46

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	
Összesen	28	17	11	3

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

ÖTE megnevezése	Összes vonulás	Túzeset	Műszaki mentés
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 RENDŐRSÉG KESZTHELY

Készítés jelzője: "nyári"
Tárgy: előterjesztés
Hivatkozási szám: ---
Ügyintéző: Dr. Helényi Marton Tamás r. őrnagy
BM. lck.: 23/53-17

**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 balatonmáriafürdői BAHART kikötőt és a szigligeti BAHART kikötőt képzeletben összekötő vonaltól, nyugatra eső, kb. 63 km² nagyságú terület.

A BVRK alapvető feladata – a vízközlekedés rendőrszemélyi 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 horgászfolyó csónakkikötővel és 1 vitorlaskikötő 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 esónak, vízi sporteszköz, illetve vízibicikli 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 karitativ 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 megőzésére 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 megővje, a lehetséges baleseteket megelőzze és a vízügyi rendészeti feladatkörbe tartozó jogszabályokat betartsa.

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
víziközülekedési 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: gyeneshivatal@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 partközeli, 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 Vízügyi Rendészeti 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**

☎ **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

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 kijáratí 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 vendégmólo felújítását, ősszel pedig megkezdtük a déli oldali, 500-as vendégmólo 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 átcsúsztuk 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 vízes 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.

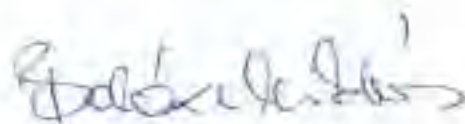
Klubunk tagja a Magyar Vitorlás Szövetségnek. 2025. évben 28 igazolt versenyzővel rendelkezünk, akik rendszeresen részt vettek az MVSZ által szervezett vitorlás versenyeken. Saját házi versenyeket is rendezünk, tavasszal Gyenes Kupa, ősszel Évadzáró vitorlásverseny névvel.

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 üdvözléttel, tisztelettel,



Balázs Miklós

egyesületi elnök

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



GYENESDIÁS NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8315 Gyenesdiás, Kossuth L. u. 97.,

✉ **8315 Gyenesdiás, Pf. 4, e-mail: 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 megkezdjük 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. Többen 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 dereglyéjük 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

☎ 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

	Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület
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 esere 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 1.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 ontapadó „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 Cégauto adó: 2025.I.félévi 228 000.-ft Egyben a két szolgálati gépkocsi cégauto adójára lett felhasználva – csak erre használható fel. 2025.II. félévtől eltörölték a polgárőrsegek tulajdonában lévő személygépkocsik cégauto adóját, így azt már nem kaptuk meg és nem is kellett befizetni.

Gépjármű 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

Tibrob-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 evi is.

BSI Sport biztosításokért 50 000.-Ft

VUELTA KFT sport biztosításokért 15 000.-Ft

Mi ezt a támogatást is nagyon szépen köszönjük.

Szolgálatainkat 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. Tűrés 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.

Rendőrral 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, idősek 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 Iлона 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 segíteti.

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 munkánknek meg is van az eredménye, ebben az évben eddig semmiféle szemetet, építési törmelékot 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 szolgálatain folyamán folyamatosan. Több jelzést is kaptunk, melyet a rendőrség felé továbbítottunk. Ebből 2 csoportos elfogásról tudunk eddig, de van még folyamatban. Itt nem l-l 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 Tanczos László polgárőr társaimnak, akikkel együtt sok kiadástól mentették meg az egyesületet azzal, hogy a kerékpárokat közösen felülvizsgáltuk, elmentem beszerezni a kerékpár boltokból a pótlandó, 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 tervezett költségvetések táblázatosum:

Gyenesdiási Polgárőr és Víz Egyesület		Költségvetés	
szlsz.	Mégnevezések	2025 évi tényleges	2026. évi terv
	Bevételek		
38	Pénzeszközök nyitó 01.01-én (381+384)	2 589 395 Ft	2 594 164 Ft
9	Bevételek összesen	5 410 491 Ft	3 784 000 Ft
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
511036	Üzemanyag STE-573 Dacia	255 200 Ft	300 000 Ft
51105	Nyomtatvány, irodaszer	123 743 Ft	180 000 Ft
512	Egy éven belül elsz. költség (Hajó munka akku 2 db)	120 000 Ft	0 Ft
513	Egyéb anyag költség (Ruha, karjelzés, Vendég Polgárok)	30 711 Ft	40 000 Ft
5131	Munka és védőruha	414 696 Ft	550 000 Ft
52	<u>Igénybevevett szolgáltatás</u>	1 950 744 Ft	2 026 000 Ft
522	Bérelti díjak (Vend. polgárok)	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	Hirdet., reklám, propaganda (NEA-FCA., OPSZ önlapadók kötelező)	102 513 Ft	110 000 Ft
525	Oktatás, továbbképzés		
527	Könyv vitell szolgáltatás	96 000 Ft	96 000 Ft
529	<u>Egyéb igénybevevett szolgáltatás költség</u>		
52901	Posta költség	25 370 Ft	40 000 Ft
52903	Ügyeleti telefon +3 db masztó 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 költségek	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(mérték ezerFt-os kerekítése miatt)	-2 Ft	50 Ft
	Kiadások összesen	5 405 722 Ft	3 761 050 Ft
	Nyitó egyenleg 2025 Január.01-én	2 589 395 Ft	2 594 164 Ft
	Bevételek 2025.évben	5 410 491 Ft	3 764 000 Ft
	Kiadások 2025. évben	5 405 722 Ft	3 761 050 Ft
38	Ev végi záró, 2025.év.December.31-én	2 594 164 Ft	2 597 114 Ft
	Tényleges évhez képest a tervezett tartalék pénz :		2 950 Ft

2025.12.31. Záró pénz kit 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) polgáror 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 csere és revíziósak lesznek azt még a tavasszal el kell végeztetni.

A robogókat 2025 évben sokat használtuk, ezt kell 2026-ben 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 holiba a szükséges élelmiszereket bevásárolni, illetve gyógyszereket kiváltani. Folytatódott a drog prevenciós 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. Vízi 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-ot 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, 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 gyermekétkeztetési és a kulturális feladatok támogatásából és a kiegészítő támogatások állam pénzeiből tevődik össze. Az állami források az év közhen normatív pótlgények es lemondások miatt, valamint a hélyjelgű 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 diakmunka – 2025” program keretében 151.722 Ft többletforrást sikerült igénybe venni Önkormányzatunknak a Zala Vármegyei Kormányhivatalon keresztül, továbbá az év Zalai Idősbarni 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 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 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 Kovács Krisztnával kötendő szerződés hatáskörének átvételét a „Működési költségvetés” melléklet 18. pontjában olvashatók.)

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.

Gyenesdiás 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 Gyenesdiási Család- és Gyermekjólét 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 **Gyenesdiási 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 keretösszege -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** (utánvívó szervek támogatásai) 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 kívülrre és belülrre 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 átlúzódó beruházások tartalékba helyezése javasult. 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 betételehelyezéseket. 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 haviutalival 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 Zoltanné
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 egészségre gyakorolt hatása 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	<u>Központosított bevételek módosításai:</u> Az állam támogatások év közben módosításai az októberi normatívai telmerés pótligényei és kiegészítő támogatások Tartalékai szembeni elszámolás javasolt.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) Közműlátsítási feladatok támogatása (B111) Közszevelési feladatok támogatása (B112) Szociális és gyermek- jöleli feladatok támogatása (B1131) Gyermek- kétkéztetés, felatalko támogatása (B1132) Kultúrális feladatok, lényellegű támogatása (B114)	-5 590 813 -3 770 000 -3 051 322 5 735 078 -1 910 301 5 279 143	Tartalék K513
2	2025 évi könyvtári érdekeltség- növelő támogatás	Kultúrális feladatok támogatása (B114)	553 000	Könyveszerzésok (K34) JAMK! Éeruházás afa (K37) JAMK!
3	Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás Tartalékai szembeni elszámolás javasolt. Készlet kódok: 1122, 5122	Kiegészítő támogatások (B115)	3 307 080	Tartalék K513
	<u>Központosított bevételek ei.módosításai összesen:</u>		511 770	
4	<u>Önkormányzat egyéb ei.módosításai Bevételek:</u> A Nemzeti Egészségfejlesztés Alapkezelőitől ékezelte támogatások emelt összegű bevétele a gyermek- és ifjúsági egészségügyi ellátásokkal finanszírozás Tartalékai növelő léte	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-ka 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) Felújítás áfa (K74) 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 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. 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. 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 lemeztől beruházás II. ütemének kivitelezése céljából. A kivitelezés a 2020 évi költségvetés része, tartalékba helyezendő. 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) Iskolázási (B351) Időigény (B35b) Egyéb közli bev. (B35)	12 972 997 22 378 869 1 725 721 5 940 074	Tartalék K512
13	A szanálás szolgáltatásokból származó bevételek kifizetésük a 2025. évi szanálás végére továbbá a területbőrlétekből származó bevételek meghaladják a tervezett összeget. A túlteljesülés összegének	Szolgáltatások ellenértéke (B432)	7 030 298	Tartalék K513

	tartalékba helyezése javasolt;			
14.	A közvetített szolgáltatók havi díjait teljesítjük, javasolt a keretösszeg teljesítéséhez való gazdálkodás tartalékkal szemben indok. gyengébb nyári szezon, kevesebb nyitvatartási díj	Közvetített szolgáltatások (3403)	-721 372	Tartalék K513
15.	A kiszámlázott és az előzetesen felszámított áfa összevetéseket év végével rendezni szükséges. Év végével az Önkormányzat áfa visszaigénylési pozícióba került, az edző számlázó bevétel (+1.847 e Ft) csak 2025-ban került jóváírásra	Áfa visszatérítés (B407)	-22 080 035	Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351) Fizetendő áfa (K352) Tartalék K513
16.	Pénzügyi műveleteknek bevételként lejegyzendő a pénzügyi intézmények révén. Tartalékba helyezendő összeg	Egyéb kapott kamatok (B408)	517 862	Tartalék K513
17.	Egyéb működési bevételeink alul teljesültek, mivel a kegyeleti díjbeszerzéssel kapcsolatos követelési igényünk meg nem került teljesítésre. Tartalékba szemben elszámolandó tétele	Egyéb működési bevételek (B411)	-403 147	Tartalék K512
18.	A tervezett ingatlanértékesítések az alábbi módosulásokkal valósultak meg: - Lido Friends Kft. +16 566 Ft, - Várkonyi Szilveszter +9 540 Ft - Kovács Kriszta +2 598 425 Ft, - Kócsk László +38 192 Ft - Vörös Péter +195 039 Ft - Lido Gastro Strand Kft. -508 100 Ft Tartalék terhére javasolt elszámolni	Ingatlanok értékesítése (B52)	-3 225 282	Tartalék K513
19.	A tervezett 3 db bartercél értékesítéséből 2 db valósult meg, így javasolt az önkormányzat módosítása a teljesítések szerint, tartalékkal szemben	Ingatlanok értékesítése (B52) Kiszámlázott áfa (B406)	-1 950 000 -3 229 200	Tartalék K512
20.	A 2026. évi állami támogatások megkezdésére 2025. decemberében jóváírás érkezett, becsatlakoztatva a tartalék javára, javasolt elszámolni	Államháztartáson belüli megelőlegezések (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) Tartalék< K513
22	Kiadások: 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) Választott tisztségviselők jutalása (K121) Béjárulékok (K2) Tartalék< K513
23	A 2025.09.23-ai 2 eldöntés módosításakor létesen került bővítésre a választott tisztségviselők jutalásai kiadási kategóriámmal a polgármesteri elnőrszervezet nyújtott támogatás összege ezt nem módosította (az eredeti költségvetés tartalmazta a teljes kiadást)			Választott tisztségviselők jutalása (K121) Béjárulékok (K2) Tartalék< K513
24.	A személyi kiadások 2025. évben alulteljesültek. Indokok: - a zordleu elöljárók betegszabadságai alapellátás megtagadást eredményeztek - a túlmunka kifizetések mérsékeltébbek voltak a tervhez képest: főként a strand költségvetésén - a rendezvény megrendő ellátásához kapcsolódó megbízási díjaknál jelentős megtakarítás mutatkozott (kiszervezett feladatok révén). - a szezonális dolgozók közül kevesebb volt a nem helyi dolgozó, így a munkáltatói költségátértes alulteljesült - a reprezentatív kiadások sem érték el a tervezett keretösszeget Javaslat: a főcsoporton belüli átcsoportosítás, valamint a tartalékok elhelyezése			Alapellátás (<K1101) Túlmunka (<K1104) Közvetített költségátértes (<K1109) Egyéb személyi jellegű kifizetés (<K1113) Választott tisztségviselők jutalása (K121) Megbízási díjak K122 Reprezentáció (K123) Tartalék< K513
25	A szezonális hozzájárulási adó mint párvonzat szintén alulteljesült. Tartalékkal szembeni elszámolása javasolt.			Béjárulékok (K2) Tartalék< K513
26	A 2024.10.29-i testületi döntés értelmében 800 e Ft önerős kiadással jár az új termelő beruházás. Utemében a muszaki ellenőrzés (AAW) Tartalék terhére megszavazott tétel			Szakmai szolgáltatások (K330) Tartalék< K513

	Részli kód: 51154			
27	Az üzemeltetési anyagok beszerzési kérelje a tervszelthez magasabb mértékű teljesítés melat javasolt a tartalékba szombeti elszámlálás.			Számla anyagok beszerzése (K311) Üzemeltetési anyagok besz. (K312) Tartalék K512
28	Az informatikai szolgáltatások vonatkozásában megakarítása van az Önkormányzatnak, javasolt a különbözet tartalékba helyezése.			Informatikai szolgáltatások (K32) Tartalék K512
29	A további szolgáltatások igénybevétele terén megtakarítás mutatkozik, ennek indokai: - 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; - a felhívott háziorvosi rendelő rezsiköltsége számítása alapján kevesebb a további számlázott szolgáltatások díja (2,5 millió Ft); - a Mészáros utca mentén tervezett területrendezési feladat nagyrészt nem valósult meg (3,78 millió Ft); - az új temetőben tervezett földmunka és telepítéscsis áthúzódott 2020. évre (1,4 millió Ft); Tartalékba helyezés javasolt.			Szolgáltatások igénybevétele (K33) Tartalék K512
30	A kiküldetések, valamint a reklám- és propagandaadások kiadásai a juttatások Tartalékba helyezés javasolt.			Kiküldetések (K341) Reklámkiadások (K342) Tartalék K512
31	Az egyéb dologi kiadások és mértékben terén a tervezett összegből a különbözet tartalékba helyezésére javasolt.			Egyéb dologi kiadások (K350-355) Tartalék K512
32	A szociális kiadások a tervszelhez képest alul teljesültek. Javasolt az előirányzatok módosítása a teljes évi adatok szemléltetése javára. A szociális kiadások összege nehezen prognosztizálható, sok tényező befolyásolja, főként a hazai gazdasági helyzet.			Egyéb nem intézményi ellátások (K48) Tartalék K512
33	Gyenesdiás település hozzájárulása a			Működési célú támogatások (K49)

	Gyenesdiás Család és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez a tervezettnél kisebb kiadással járt			galás (K506) 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 többet jelent a számolása a Társulás Általános megvalósulni. Tartalékka szemben számolható			Működési célú támogatás (K506) Tartalék K513
35	A Bursa Hungarica ösztöndíjra tervezett keret nem került teljes összegben felhasználásra. Tartalékka helyezés javasolt.			Működési célú támogatás (K506) Tartalék K513
36	A BFT "Mozdulj Balaton!" programjának támogatására beérkezett összeg nem került igénybevétele. Tartalékka helyezés javasolt			Működési célú támogatás (K506) Tartalék K513
37	A 106/2025. (X.28.) számú képviselő-testületi határozat értelmében Andor György 100 e. Ft összegű támogatásban részesült			Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512) Tartalék K513
38	Falgármesteri szakszervezet kereténél 100 e Ft összegű támogatást kapott a Yacht Egyesület a vitorlázókikötő-közfürdő engedélyeztetési és egyéb kapcsolódó működési kádására			Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512) Tartalék K513
39	A Zászlóterő Lokálpatrióta Egyesület 2025. évben nem vette igénybe a tervezett támogatást. Tartalékka helyezés javasolt.			Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre (K512) Tartalék K513
40	A tervezett születési és életkezdési támogatások kerete nem merült 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) Tartalék K513 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 étesítése (K62) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
43	Az új temető beruházással kapcsolatban tervezett táboletrunkákon megtakarítás mutatkozik javasolt a tartalékba helyezni Részli kód: 51164			Ingatlanok étesítése (K62) Tartalék K513
44	A temetőben végrehajtott földmérés a tervezettinél drágábban valósult meg A különbözet elszámolása tartalékkal szemben javasolt a 60/2025. (V. 27.) sz. képviselő-testületi határozat alapján			Ingatlanok étesítése (K62) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
45	A szállíndához 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 étesítése (K62) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
46	A Karpáti-körző rekonstrukciójára bevezetett beruházás részletei: Terv Tény Adóalap: 5 525 433 Ft 5 824 630 Ft Áfa: 1 764 567 Ft 1 572 850 Ft A megtakarítás tartalékba helyezése javasolt.			Ingatlanok beszerzése (K62) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
47	A Hunyadi utca telephely fejlesztés részletezése: Terv Tény Adóalap: 1 574 903 Ft 1 749 363 Ft Áfa: 426 197 Ft 214 199 Ft A megtakarítás tartalékba helyezése javasolt.			Ingatlanok beszerzése (K62) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
48	A parkoló kialakítására a tervezettinél kevesebbet költött az Önkormányzat. A megtakarítás tartalékba helyezése javasolt.			Ingatlanok beszerzése (K62) Beruházás áfa (K67) 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) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513

	Részi kód: 5114/			
50	A 60/2025. (V. 27.) számú képviselő-testületi határozatban megszavazott szilárdi gyermekudak kötelezője a anyai adómentes, így az áfa összege megtakarítás, tartalékba helyezendő			Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
51	Az Ácsaháza beruházásnál a tervhez képest megtakarítás mutatkozik, mely tartalékba helyezendő Rész kód: 5115/			Ingatlanok beszerzése (K62) Tartalék K513
52	A tervezett tűzszakok építésére 2025. évben az Önkormányzat nem költötte el a teljes keretet. A különhozer tartalék javára számolandó el			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513
53	A Gyermekdiás felrakó ágitásának kiépítése a korábbi sorok megtakarítása hól valósult meg			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513
54	Az erdési rendelő földképeles csatlakozásának kiépítése szintén a korábbi sorok megtakarításából került finanszírozásra			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513
55	A skate pályára tervezett beruházási keretösszeg tartalékba helyezése javasolt a kivitelezés elhatalasztása miatt			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513
56	A szilárdi beruházások (napozódeszka) kiépítés, áramvétel pont kialakítása) több etkiacással járlok a tervszámokhoz képest javasolt tartalék terhére elszámolni			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513
57	A közutak aszfaltozása nem a tervek szerint valósult meg, így megtakarítás keletkezett, mely tartalékba helyezendő			Ingatlanok beszerzése (K62) Berkházás áfa (K67) 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) Berkházás áfa (K67) Tartalék K513

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

	rol átaléval mentes számlát kapunk, így az összehasonlítás javasolt, valamint a kis mértékű többlet kiadás tartalékból való finanszírozása			beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
69.	A strand beruházások nem valósultak meg maradéktalanul (cskkgyűjtő, kordon- elemek) így megtakarítás mutatkozik Tartalékba helyezés javasolt			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
70	A strandok beszerzése kisebb összegű megtakarítással zárult. Tartalékba helye- zés javasolt			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
71	A rendezvényekkel kapcsolatos további beruházások kis mértékű többletköltség- gel valósultak meg. A különbözeti tartal- ékból szemből elszámolása javasolt			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
72	A márnai szolgálati lakásába vásárolt TV készülék nem levezetett kiadásként merült fel, mely tartási szerződésben szereplő kötelezettségünk része. Tarta- lék terhére számlázandó el.			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
73.	A 85/2025. (IX.23.) számú képviselő-testu- leti határozat alapján megvalósult ka- merarendszer bővítések tartalék terhére szá- mlázandóak el			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513
74	A pinceklub felújítása megtakarítással zárult. A különbözeti tartalékba helyezén- dő.			Ingatlan felújítás (K71) Felújítás áfa (K74) Tartalék K513
75.	A vis major pályázat keretében, a Mely utcai felújítás 1 ütemére tervezett keret nem fogyott el, a maradvány tartalékba helyezendő Részlet kód: 51165			Ingatlan felújítás (K71) Felújítás áfa (K74) Tartalék K513
76	A 116/2025. (XI.24.) számú testületi ha- tározat alapján a Bem utca szélesítése megvalósult tartalék terhére			Ingatlan felújítás (K71) Felújítás áfa (K74) Tartalék K513
	Egyéb el. módosítások összesen		174 524 382	

Önkormányzat összesen

175 015 962

Közös Önkormányzati Hivatal előirányzat módosítása

Sor-szám	Megnevezés	Forrás	Fl	Kiadási javaslat
1	A Gyermesdiázi 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) Szociális hozzájárulási adó (K2-C1)
2	A házasságkötések szolgáltatás díjából tervezett bevételeink csökkenése várható 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 előirányzatok 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 csökkenése várható. Javasolt az előirányzat csökkenése tartalékkal szemben	Egyéb működési bevételek (B411)	-6 038	Tartalék K513 (5)
7	A személyi jutalmak összességében csökkenése várható. 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) Normatív jutalom K1102 Tulmunka (K1104) Közvetített költség (K1109) Egyéb személyi jutalom (K1113) Megbízási díj (K122) Reprezentáció (K123) Tartalék K513 (5)
8	A bérköltségek vonzatai szűkítő teljesülést mutatnak. A költségvetés elszámolása tartalékkal szemben javasolt. Iradók a			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

	1. táblák szociális hozzájárulási adója			Tartalék: K513 (5)
9	A dolgozók kiadások aacsonyabb összegben lettek tervezve, mint amennyi teljesült. Ennek okai: - a gázdíjak a tervezett ármeccsésért felül emelkedtek - 183%-os mértékben! - az adóigazgatási postaköltség nagy mértékben meghaladta a tervezett összeget, mivel a csekkek utólagosan kerültek kiküldésre. Tartalék tételére javasolt: elszámolni			Számla anyagok (K311) Üzemeltetési anyag (K312) Informikai szolgáltatás (K221) Egyéb kommunikációs szolgáltatás (K322) Közvetlen díj (K321) Vásárlási költség (K332) Réti díj (K333) Karbantartás (K334) Közvetített szolgáltatás (K335) Szociális szolgáltatások (K336) Egyéb szolgáltatások (K337) Küldetés (K341) Működési költség (K351) Egyéb dologi kiadás (K360) Tartalék: K513 (5)
10	Nem tervezett informatikai beszerzésekkel volt szükséges megvalósítani egy csúszásos nyomtató vásárlását az igazgatási csoport munkájához, továbbá az új szerver számítógép beszerzése lobbiköltséggel jár. Tartalékból javasolt elszámolni			Informatikai eszköz beszerzése (K63) Beruházás áfa (K67) Tartalék: K513 (5)
11	Egyéb tárgyi eszköz beszerzéseiként megvalósításra volt év vége a hivatalnak, mivel a tervezett anyagi környel iránti szelvény beszerzése átlólcot a 2020 évre			Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék: K513 (5)
12	A tervezett 3 db számítógép felújítása helyett új gép beszerzések valósultak meg, így javasolt a keret átcsoportosítása			Informatikai eszköz beszerzése (K63) Beruházás áfa (K67) Egyéb tárgyi eszköz felújítása (K72) Felújítás áfa (K74)

KÖLÖSSZESEN

949 393

Óvoda és bölcsőde előirányzat módosítása

Sor-szám	Megnevezés	Forrás	Fl	Kiadási javaslat
1	Az intézmény pályázatot nyert a Kultúra és Innovációs 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 állt teljesült	Közvetített szolgáltatások előirátékai (B403)	-123 842	Tartalék K513 (5)
4	Az előirátéki 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 bevételei teljesültek, javasolt az előirátékat tartalékkal szemben módosítani	Egyéb működési bevételek (B411)	8 134	Tartalék K513 (5)
7	A személyi jutalmak összességében a teljesült. Ennek oka az évkezdő-csoport megszüntetése. Továbbá főcsoporton belüli átcsoportosítás javasolt a 119/2025. (XI.24.) sz. képviselő-testületi határozat miatt, mely a jutalmak kifizetéséről szól			Alapilletmény K110' Jutalom (K1102) Végkielégítés (K1105) Jubileumi jutalom (<1106) Köznevelési költség-térítés (<1109) Egyéb személyi jutalom (K1113) Reprezentáció (K123) 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 Tartalék K513 (5)

9	A dolog kiadások terén megtakarítás mutatkozik év végével. Ennek oka: - az energiafakarékonysági intézkedések révén jelentős rezsiköltség megtakarítása van az intézménynek (l. 2.343. e. F1) - egy dolgozó részére ételzése megtörtént így a rehabilitációs hozzájárulás fizetendő összege jelentősen lecsökkent - az üzemeletelési anyagok beszerzési körében a papírtárk vásárlása a utaltjeszt - a rezsiköltséghez kapcsolódó továbbá számlázott szolgáltatások vint mind kapcsolódó áfa vonat a utaltjeszt Tartalom helyezés javasolt;			Száma anyag K311 Egyén anyagok K312 Információk szolgáltatás (K321) Egyéb információ (K322) Közvetítő (K321) Karbantartás, kszállítás (K334) Közvetített szolgáltatások (K335) Személyi szolgáltatások (K336) Egyén szolgáltatások (K337) Kiküldetések (K341) Munkaadó áfa K351 Egyéb dologi kiadás (K356) Tartalék K513 (5)
10	Az intézmény eszközbeszerzése kisebb összeggel t. lépnek a tervezámkat. Fte vonalozón átcsoportosítás, valamint tartalékkal szembeni elszámolás javasolt			Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64) Beruházás áfa (K67) Tartalék K513 (5)

Óvoda és bölcsőde összesen

2/b3b3

Élkezde előirányzat módosítása

1	Az Élkezdő és az Óvoda közös gazdálkodással rendelkezik. A számlák az Élkezdőnél jelentkeznek. 50%-ban átszámlázásra kerülnek az Óvodának. Ennek bevétele illetve költsége tárgyévben az elszámolás alapján jelentősen alulteljesült az energia-takarékosság révén.	Közvetített szolgáltatások értéke (B403) Kiszámlázott áfa (B406)	-2 035 728 -549 547	Közvetített szolgáltatások (K335) Működési adó K351
2	A térítés díjakkal tervezett bevétel nem teljesült maradéktalanul. A különbözet tartalékkal szemben számolandó e.	Ellátási díjbevételek (B405) Kiszámlázott áfa (B406)	-1 006 105 -275 089	Tartalék K513 (5)
3	Áfa visszatérítésként nem tervezett bevétele érkezett az intézménynek, mely tartalék növelő téte.	Áfa visszatérítés (B407)	5 000	Tartalék K512 (5)
4	A bank kamatbevételek a tervezett összegel meghaladták. Elszámolása tartalék javára javasolt.	Független kamatbevételek (B408)	2	Tartalék K513 (5)

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 kiadások 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 főként táppénzen volt átkerrek a helyettesítői célpénzümben részesültek a többleteladatok ellátása miatt. Tartalékkal szemben javasolt elszámolni			Alapilletmény K1101 Jutalom (K1102) Céljutalmazás (K1103) Túlmunka (K1104) Köznevelési költségterítés (K1109) Egyéb személyi jutalmazás (K1113) Tartalék K513 (5)
7	A bérkifizetési túlteljesülések a megszavazott jutalom kifizetése miatt. Tartalék terhe elszámolandó tétel.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) Tartalék K513 (5)
8	Az intézmény dologi kiadásait tekintve összességében alulteljesülés volt 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 szemben elszámolása.			Származékos anyag (K311) Üzemeltetési anyag (K312) Információs szolgálat (K321) Egyéb kommunikációs szolgálat (K322) Közüzemi díj (K331) Karbantartási költség (K324) Közvetített szolgáltatások (K335) Származékos tevékenység (K336) Egyéb szolgálat (K337) Kiküldetés (K341) Működési költség (K351) Fizetendő díj (K352) Kamatkiadások K353 Egyéb dologi kiadás (K355) 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) Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (K64) Beruházás díja (K67) 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 kiutazására kerül sor az intézménnyel, mely tartalékkal szemben számolandó el.			Jutalom (K1102) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) 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) Köznevelési költség-térítés (K1109) Egyéb személyi juttatások (K1113) Megbízói díj (K122) Reprezentáció (K123) Tartalék K513 (5)
6	A bérleti viszonyai szintén túlteljesültek, tartalék terhére javasolt elszámolni.			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) Tartalék K513 (5)
7	Az intézmény tervezett költségkádása kis mértékben túlteljesültek, javasolt a költségcsoporton belüli átcsoportosítás, illetve a tartalékkal szemben elszámolás.			Számkönyvi anyag K311 Üzemeltetési anyag (K312) Információs szolgáltatások (K321) Telefonköltség (K322) Bérleti díjak (K323) Karbantartás (K324)

				Száma, tev. segítő szolgáltatás (K336) Fogyó. szolg. (K337) Külf. díjazások (K341) Reklám díj (K342) Működési díj (K351) Egyéb dologi kadás (K355) Tartalék K512 (5)
8	A könyvek és tárgy eszközök beszerzésére szánt keretből az intézmény "szakmai" gazdálkodott, így a fe használási különbözet a lejárulások szerinti álcsoportosítások után lejárta ekba helyezendő			Informatikai eszközök beszerzése (K63) Fogyó. tárgyi eszközbeszerzés (K64) Üzemeltetés díja (K67) Tartalék K513 (Önk.)

Könyvtár összesen

2 099 513

Finanszírozások előirányzatának év végi rendezése

1	Jelen előirányzat finanszírozási igényeinek rendezése Intézményfinanszírozások - József Attila Műv. Ház és Könyvtár - Gyenesrét Nagyközség Előkezdője - Gyenesrét Bólyosdó és Óvoda - Gyenesrét KöH	Központi, irányító szerv támogatásként kapott bevételek (B816)	2 516 496 1 674 816 -14 349 822 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 -1 964 063 -10 489 090
517 882
-402 147
-3 725 282
-15 189 200
22 265 002
120 000 000

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

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

920 538
77' 2'3 -771 213
97 500 57 500
-260 000 260 000
160 000 160 000
100 000 -100 000
-50 000 50 000
1 100 000 800 000 -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 9'7
902 720
174 580
-210 098
36 4'9
-461 739
-124 670
580 409
-251 735
-3 358 354
3 610 089

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

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

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

175 016 852

FL
995 255 104 745
93 450
8' 280
-32 400
1
-6 038
-172 751 5 007 650 108 882 -3 240 -78 500 -433 539 -55 790 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
-607 874
-137 126

349 393

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

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

1 276 368

-2 035 728 -540 647
-1 281 195
5 000
2

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

-3 997 054

FL
2 300 905
1
-1 393
1 354 700 176 111 -1 530 811
623 923 -201 000 -72 776 114 900 -12 838 -446 235
265 013 -265 019
-46 560 -520 854 -72 466 42 971 8 852 -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-atesoportolásait arányosításokként 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 SÁGYRÓZSÉC: DOKUMENTÁCIÓ SZÁMA

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

REVTEIERK

Sor- szám	Leírás a jogcím	2015. évi		
		Járandó előirátásai	Összes bevétel	Működési célú előirátás
A	II	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (111 + 112 + 113)	696 279 000	69 796 000	630 000 000
=	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	696 279 000	69 796 000	630 000 000
2	111 Nemzeti köznevelés	75 000 000	14 000 000	60 000 000
3	112 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	75 000 000	14 000 000	60 000 000
4	113 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
5	114 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
6	115 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
7	116 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
8	117 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
9	118 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
10	119 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
11	120 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
12	121 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
13	122 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
14	123 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
15	124 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
16	125 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
17	126 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
18	127 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
19	128 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
20	129 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
21	130 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
22	131 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
23	132 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
24	133 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
25	134 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
26	135 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
27	136 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
28	137 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
29	138 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
30	139 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
31	140 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
32	141 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
33	142 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
34	143 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
35	144 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
36	145 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
37	146 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
38	147 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
39	148 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
40	149 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
41	150 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
42	151 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
43	152 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
44	153 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
45	154 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
46	155 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
47	156 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
48	157 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
49	158 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
50	159 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
51	160 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
52	161 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
53	162 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
54	163 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
55	164 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
56	165 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
57	166 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
58	167 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
59	168 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
60	169 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
61	170 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
62	171 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
63	172 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
64	173 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
65	174 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
66	175 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
67	176 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
68	177 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
69	178 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
70	179 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
71	180 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
72	181 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
73	182 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
74	183 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
75	184 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
76	185 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
77	186 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
78	187 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
79	188 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
80	189 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
81	190 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
82	191 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
83	192 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
84	193 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
85	194 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
86	195 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
87	196 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
88	197 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
89	198 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
90	199 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
91	200 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
92	201 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
93	202 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
94	203 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
95	204 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
96	205 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
97	206 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
98	207 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
99	208 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
100	209 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
101	210 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
102	211 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
103	212 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
104	213 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
105	214 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
106	215 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
107	216 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
108	217 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
109	218 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
110	219 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
111	220 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
112	221 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
113	222 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
114	223 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
115	224 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
116	225 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
117	226 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
118	227 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
119	228 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
120	229 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
121	230 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
122	231 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
123	232 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
124	233 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
125	234 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
126	235 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
127	236 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
128	237 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
129	238 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
130	239 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
131	240 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
132	241 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
133	242 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
134	243 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
135	244 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
136	245 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
137	246 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
138	247 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
139	248 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
140	249 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
141	250 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
142	251 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
143	252 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
144	253 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
145	254 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
146	255 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
147	256 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
148	257 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
149	258 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
150	259 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
151	260 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
152	261 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
153	262 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
154	263 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
155	264 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
156	265 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
157	266 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
158	267 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
159	268 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
160	269 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
161	270 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
162	271 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
163	272 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
164	273 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
165	274 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
166	275 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
167	276 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
168	277 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
169	278 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
170	279 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
171	280 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
172	281 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
173	282 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
174	283 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
175	284 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
176	285 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
177	286 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
178	287 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
179	288 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
180	289 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
181	290 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
182	291 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
183	292 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
184	293 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
185	294 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
186	295 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
187	296 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
188	297 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
189	298 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
190	299 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
191	300 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
192	301 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
193	302 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
194	303 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
195	304 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
196	305 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
197	306 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
198	307 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
199	308 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
200	309 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
201	310 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
202	311 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
203	312 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
204	313 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
205	314 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
206	315 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
207	316 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
208	317 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
209	318 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
210	319 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
211	320 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
212	321 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
213	322 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
214	323 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
215	324 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
216	325 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
217	326 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
218	327 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
219	328 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
220	329 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
221	330 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
222	331 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
223	332 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
224	333 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
225	334 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
226	335 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
227	336 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
228	337 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
229	338 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
230	339 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
231	340 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
232	341 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
233	342 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
234	343 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
235	344 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
236	345 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
237	346 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
238	347 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
239	348 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
240	349 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
241	350 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
242	351 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
243	352 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0
244	353 Nemzeti köznevelés feladatainak ellátása	0	0	0

48	Költségvetésvezérlő költség (25 + 49)	254 099 015	261 591 255	1 100 000 000
49	Ellátottak pénzbeli igényeinek fedezése			
50	Ellátottak pénzbeli igényeinek fedezése	27 000 000		25 000 000
51	Ellátottak pénzbeli igényeinek fedezése		25 000 000	25 000 000
52	Ellátottak pénzbeli igényeinek fedezése	27 000 000	25 000 000	25 000 000
53	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
54	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
55	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
56	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
57	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
58	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
59	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
60	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)			
61	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)	254 099 015	261 591 255	1 100 000 000
62	Költségvetésvezérlő költség (50 + 51)	254 099 015	261 591 255	1 100 000 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

6

1	Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek (25 + 49) - költségvetési kiadások (25 + 49)	254 099 015	261 591 255	1 100 000 000
2	Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek (25 + 49) - költségvetési kiadások (25 + 49)	254 099 015	261 591 255	1 100 000 000

Gyermekváltás: kiskorú, fennkölt, meglepetésszerűtől Hirtelen!	02
Összetett betétel: Kétdias	01

١

[illegible]

Klassische				
1	Mathematik (einfach) (Kurs 121-16)	172 (100%)	17 (9%)	155 (100%)
2	Physik (einfach) (Kurs 121-17)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
3	Chemie (einfach) (Kurs 121-18)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
4	Biologie (einfach) (Kurs 121-19)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
5	Geographie (einfach) (Kurs 121-20)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
6	Englisch (einfach) (Kurs 121-21)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
7	Deutsch (einfach) (Kurs 121-22)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
8	Mathematik (fortgeschritten) (Kurs 121-23)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
9	Physik (fortgeschritten) (Kurs 121-24)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
10	Chemie (fortgeschritten) (Kurs 121-25)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
11	Biologie (fortgeschritten) (Kurs 121-26)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
12	Geographie (fortgeschritten) (Kurs 121-27)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
13	Englisch (fortgeschritten) (Kurs 121-28)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
14	Deutsch (fortgeschritten) (Kurs 121-29)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
15	Mathematik (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-30)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
16	Physik (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-31)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
17	Chemie (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-32)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
18	Biologie (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-33)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
19	Geographie (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-34)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
20	Englisch (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-35)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
21	Deutsch (sehr fortgeschritten) (Kurs 121-36)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
22	Mathematik (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-37)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
23	Physik (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-38)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
24	Chemie (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-39)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
25	Biologie (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-40)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
26	Geographie (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-41)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
27	Englisch (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-42)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
28	Deutsch (sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-43)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
29	Mathematik (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-44)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
30	Physik (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-45)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
31	Chemie (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-46)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
32	Biologie (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-47)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
33	Geographie (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-48)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
34	Englisch (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-49)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
35	Deutsch (sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-50)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
36	Mathematik (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-51)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
37	Physik (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-52)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
38	Chemie (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-53)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
39	Biologie (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-54)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
40	Geographie (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-55)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
41	Englisch (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-56)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
42	Deutsch (sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-57)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
43	Mathematik (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-58)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
44	Physik (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-59)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
45	Chemie (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-60)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
46	Biologie (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-61)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
47	Geographie (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-62)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
48	Englisch (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-63)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
49	Deutsch (sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-64)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
50	Mathematik (sehr sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-65)	172 (100%)	16 (9%)	156 (100%)
51	Physik (sehr sehr sehr sehr sehr sehr fortgeschritten) (Kurs 121-66)	172 (100%)	16 (9%)	156 (1

Tényleges állománybeli átlag ár (fő)	18	19
Külföldi állománybeli átlag ár (fő)		

Czyżewicki, Károly (Kormányzati Hivatal)	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

9

Szá- szám	Feladatcím (szöveges rész)	Előirányzat- szám	Előirányzat- összesítés	Működési előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Általános bevételek (2+10)	160 000	160 243	160 243
2	Általános bevételek			
3	Általános bevételek			
4	Általános bevételek			
5	Általános bevételek	100	100 000	100 000
6	Általános bevételek			
7	Általános bevételek			
8	Általános bevételek			
9	Általános bevételek			
10	Általános bevételek			
11	Általános bevételek			
12	Általános bevételek			
13	Általános bevételek			
14	Általános bevételek			
15	Általános bevételek			
16	Általános bevételek			
17	Általános bevételek			
18	Általános bevételek			
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			
31	Általános bevételek			
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			

Kiadások				
1	Általános kiadások (2+10)	172 189 946	172 986 471	172 189 946
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 államháztartási hiány (fő)	18		18
Költségvetési hiány (fő)			

Gyermekjuttatási Helyettesítő és Össze	43
Összes bevétel, kiadás	44

Átírási táblázat

Sor szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Általános bevételek (2+...+12)	4 784 360	576 368	5 360 728
2	Általános bevételek (2)			
3	Általános bevételek (3)	1 200	120 000	121 200
4	Általános bevételek (4)			
5	Általános bevételek (5)			
6	Általános bevételek (6)	4 784 360	576 368	5 360 728
7	Általános bevételek (7)			
8	Általános bevételek (8)			
9	Általános bevételek (9)			
10	Általános bevételek (10)			
11	Általános bevételek (11)			
12	Általános bevételek (12)	1 200	120 000	121 200
13	Általános bevételek (13)			
14	Általános bevételek (14)			
15	Általános bevételek (15)			
16	Általános bevételek (16)			
17	Általános bevételek (17)			
18	Általános bevételek (18)			
19	Általános bevételek (19)			
20	Általános bevételek (20)			
21	Általános bevételek (21)			
22	Általános bevételek (22)			
23	Általános bevételek (23)			
24	Általános bevételek (24)			
25	Általános bevételek (25)			
26	Általános bevételek (26)			
27	Általános bevételek (27)			
28	Általános bevételek (28)			
29	Általános bevételek (29)			
30	Általános bevételek (30)			
31	Általános bevételek (31)			
32	Általános bevételek (32)			
33	Általános bevételek (33)			
34	Általános bevételek (34)			
35	Általános bevételek (35)			
36	Általános bevételek (36)			
37	Általános bevételek (37)			
38	Általános bevételek (38)			
39	Általános bevételek (39)			
40	Általános bevételek (40)			
41	Általános bevételek (41)			
42	Általános bevételek (42)			
43	Általános bevételek (43)			
44	Általános bevételek (44)			
45	Általános bevételek (45)			
46	Általános bevételek (46)			
47	Általános bevételek (47)			
48	Általános bevételek (48)			
49	Általános bevételek (49)			
50	Általános bevételek (50)			
51	Általános bevételek (51)			
52	Általános bevételek (52)			
53	Általános bevételek (53)			
54	Általános bevételek (54)			
55	Általános bevételek (55)			
56	Általános bevételek (56)			
57	Általános bevételek (57)			
58	Általános bevételek (58)			
59	Általános bevételek (59)			
60	Általános bevételek (60)			
61	Általános bevételek (61)			
62	Általános bevételek (62)			
63	Általános bevételek (63)			
64	Általános bevételek (64)			
65	Általános bevételek (65)			
66	Általános bevételek (66)			
67	Általános bevételek (67)			
68	Általános bevételek (68)			
69	Általános bevételek (69)			
70	Általános bevételek (70)			
71	Általános bevételek (71)			
72	Általános bevételek (72)			
73	Általános bevételek (73)			
74	Általános bevételek (74)			
75	Általános bevételek (75)			
76	Általános bevételek (76)			
77	Általános bevételek (77)			
78	Általános bevételek (78)			
79	Általános bevételek (79)			
80	Általános bevételek (80)			
81	Általános bevételek (81)			
82	Általános bevételek (82)			
83	Általános bevételek (83)			
84	Általános bevételek (84)			
85	Általános bevételek (85)			
86	Általános bevételek (86)			
87	Általános bevételek (87)			
88	Általános bevételek (88)			
89	Általános bevételek (89)			
90	Általános bevételek (90)			
91	Általános bevételek (91)			
92	Általános bevételek (92)			
93	Általános bevételek (93)			
94	Általános bevételek (94)			
95	Általános bevételek (95)			
96	Általános bevételek (96)			
97	Általános bevételek (97)			
98	Általános bevételek (98)			
99	Általános bevételek (99)			
100	Általános bevételek (100)			

Kiadások				
1	Általános kiadások (2+...+12)	2 766 660	100 000	2 866 660
2	Általános kiadások (2)			
3	Általános kiadások (3)	1 200	120 000	121 200
4	Általános kiadások (4)			
5	Általános kiadások (5)			
6	Általános kiadások (6)	2 766 660	100 000	2 866 660
7	Általános kiadások (7)			
8	Általános kiadások (8)			
9	Általános kiadások (9)			
10	Általános kiadások (10)			
11	Általános kiadások (11)			
12	Általános kiadások (12)			
13	Általános kiadások (13)			
14	Általános kiadások (14)			
15	Általános kiadások (15)			
16	Általános kiadások (16)			
17	Általános kiadások (17)			
18	Általános kiadások (18)			
19	Általános kiadások (19)			
20	Általános kiadások (20)			
21	Általános kiadások (21)			
22	Általános kiadások (22)			
23	Általános kiadások (23)			
24	Általános kiadások (24)			
25	Általános kiadások (25)			
26	Általános kiadások (26)			
27	Általános kiadások (27)			
28	Általános kiadások (28)			
29	Általános kiadások (29)			
30	Általános kiadások (30)			
31	Általános kiadások (31)			
32	Általános kiadások (32)			
33	Általános kiadások (33)			
34	Általános kiadások (34)			
35	Általános kiadások (35)			
36	Általános kiadások (36)			
37	Általános kiadások (37)			
38	Általános kiadások (38)			
39	Általános kiadások (39)			
40	Általános kiadások (40)			
41	Általános kiadások (41)			
42	Általános kiadások (42)			
43	Általános kiadások (43)			
44	Általános kiadások (44)			
45	Általános kiadások (45)			
46	Általános kiadások (46)			
47	Általános kiadások (47)			
48	Általános kiadások (48)			
49	Általános kiadások (49)			
50	Általános kiadások (50)			
51	Általános kiadások (51)			
52	Általános kiadások (52)			
53	Általános kiadások (53)			
54	Általános kiadások (54)			
55	Általános kiadások (55)			
56	Általános kiadások (56)			
57	Általános kiadások (57)			
58	Általános kiadások (58)			
59	Általános kiadások (59)			
60	Általános kiadások (60)			
61	Általános kiadások (61)			
62	Általános kiadások (62)			
63	Általános kiadások (63)			
64	Általános kiadások (64)			
65	Általános kiadások (65)			
66	Általános kiadások (66)			
67	Általános kiadások (67)			
68	Általános kiadások (68)			
69	Általános kiadások (69)			
70	Általános kiadások (70)			
71	Általános kiadások (71)			
72	Általános kiadások (72)			
73	Általános kiadások (73)			
74	Általános kiadások (74)			
75	Általános kiadások (75)			
76	Általános kiadások (76)			
77	Általános kiadások (77)			
78	Általános kiadások (78)			
79	Általános kiadások (79)			
80	Általános kiadások (80)			
81	Általános kiadások (81)			
82	Általános kiadások (82)			
83	Általános kiadások (83)			
84	Általános kiadások (84)			
85	Általános kiadások (85)			
86	Általános kiadások (86)			
87	Általános kiadások (87)			
88	Általános kiadások (88)			
89	Általános kiadások (89)			
90	Általános kiadások (90)			
91	Általános kiadások (91)			
92	Általános kiadások (92)			
93	Általános kiadások (93)			
94	Általános kiadások (94)			
95	Általános kiadások (95)			
96	Általános kiadások (96)			
97	Általános kiadások (97)			
98	Általános kiadások (98)			
99	Általános kiadások (99)			
100	Általános kiadások (100)			

Értékelési állományi beszámoló (előirányzat 100)	20	1	20
Értékelési állományi beszámoló (előirányzat 100)			

	Jóker Állás Művelődési Ház és Könyvtár	05
	Közelítő feladatok bevételei, kiadásai	02

പ്രധാനവിഷയം:

[illegible]

KIRKAZIK				
1	Yükseköğretim Kurulu (YÖK)	12.042.596	4.202.596	177.146.527
2	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	2.777.777	2.777.777	22.777.777
3	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı Yürütme Kurulu	1.250	1.250	5.000
4	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	20.000.000	1.222.569	177.146.527
5	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
6	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
7	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	2.000.000	495.264	2.000.264
8	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
10	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
11	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
12	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı			
13	Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı	1.000.000	4.000.000	130.000.000

Levegőszennyezés elleni védekezés (10)	-	-
Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb tevékenységek (11)		

12. megnevezés a 2020. évi 111. sz. törvény alapján

Önkormányzatunk kívüli ET-k projekthez történő hozzájárulása

[illegible]

Four-year and six-year engineering and technology projects by sector, kind of institution

Filial perijubel nuaq, avstomistibjui:

THE JOURNAL OF THE INTERNATIONAL LEPIDOPTERISTS' SOCIETY

Surinam

Tabelul nr. 1 - Caracteristici tehnice ale produselor									
Denumirea produsului	Cantitatea	Unitatea de masura	Caracteristici tehnice						
			Tipul	Materie prima	Materie secundara	Materie terciara	Materie de ambalaj	Materie de ambalaj	
Produs 1	1000	kg	1	1	1	1	1	1	1
Produs 2	2000	kg	2	2	2	2	2	2	2
Produs 3	3000	kg	3	3	3	3	3	3	3
Produs 4	4000	kg	4	4	4	4	4	4	4
Produs 5	5000	kg	5	5	5	5	5	5	5
Produs 6	6000	kg	6	6	6	6	6	6	6
Produs 7	7000	kg	7	7	7	7	7	7	7
Produs 8	8000	kg	8	8	8	8	8	8	8
Produs 9	9000	kg	9	9	9	9	9	9	9
Produs 10	10000	kg	10	10	10	10	10	10	10

[illegible]

✓ 4. cserélt felújítás a 20. sz. Telephelyen	9 099 000	2025				9 099 000	9 099 000
lineárisvezeték helyreállítás teljesítését							
Társulati közvilágítás felújítás 68700 gub.	245 000	2024			245 000	245 000	
ÖSSZESEN	93 276 100				72 229 664	17 646 436	64 589 218

KIMUTATÁS

a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

0

Sor szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+/-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F (D-E)
1	Kisvén SIK	Iskolai téli versenyek	5 000 000	5 000 000	
2	Önkéntesség EU			5 000 000	5 000 000
3	Szög, Árpád utcai Egyművészeti és Sportközpont Egyesülete	Egyesületi működés	1 200 000		1 200 000
4	Gyermekjogi Alapítvány SIK	Önkéntesség kiadás	550 000		550 000
5	Donát Károly Gyermek Levegő Klub	Magyar Vöröskereszt	750 000		750 000
6	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Téli téli támogatás	400 000		400 000
7	Magyarországi Korzósport Sportegyesület	Ferencvárosi egyesület	400 000		400 000
8	Újpesti Magyarországi Sportegyesület	Egyesületi működés	100 000		100 000
9	Árany János Alapítvány Alapítvány	Alapítványi költség	500 000		500 000
10	Újpesti Magyarországi Alapítvány	Alapítványi működés	100 000		100 000
11	Újpesti Magyarországi Alapítvány	Rakománysegély	300 000		300 000
12	Károlyi Tíme Alapítvány	Magyar Vöröskereszt	1 500 000		1 500 000
13	Gyermekjogi Egyesületi Alapítvány	Rakománysegély	100 000		100 000
14	Budapesti Téli Sportegyesület	Rakománysegély	2 200 000		2 200 000
15	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Működési költség	1 500 000		1 500 000
16	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Vöröskereszt támogatás	700 000		700 000
17	Zalaegerszegi Magyarországi Sportegyesület	Korcsolyázás támogatás	50 000	50 000	
18	Művészeti és Művelődési Egyesület	Szociális támogatás	100 000		100 000
19	Magyarországi Sportegyesület	Egyesületi működés	500 000		500 000
20	Gyermekjogi Egyesületi Alapítvány	Egyesületi működés	120 000		120 000
21	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Rakománysegély	450 000		450 000
22	Újpesti Magyarországi Sportegyesület	Egyesületi működés	165 000	165 000	
23	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Rakománysegély	300 000		300 000
24	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Rakománysegély		120 000	120 000
25	Árany János Alapítvány	Sportegyesület		100 000	100 000
26	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Működési költség		2 000 000	2 000 000
27	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Szociális támogatás		1 100 000	1 100 000
28	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Szociális támogatás	18 000 000		18 000 000
	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről		16 132 000	1 675 000	16 807 000
29	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Magyar Vöröskereszt	200 000	200 000	
30	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Rakománysegély	1 500 000	20 000	1 520 000
31	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Szociális támogatás	1 727 137	920 535	2 647 672
32	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Működési költség		20 431 214	20 431 214
33	Károlyi Tíme Alapítvány Alapítvány	Magyar Vöröskereszt	2 849 391	162 167	3 011 558
	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről		8 934 529	25 325 040	34 259 569
34	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Futball támogatás	2 000 000	2 000 000	
35	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Duna-Iszák felújítás	795 000		795 000
36	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Szociális támogatás	2 000 000	2 000 000	
37	Gyermekjogi Találkozó - Sportegyesület	Szociális támogatás	2 000 000		2 000 000
38	Budapesti Magyarországi Sportegyesület Alapítvány	Rakománysegély		100 000	100 000
39	Budapesti Magyarországi Sportegyesület	Szociális támogatás	1 000 000		1 000 000
	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről		285 000	2 980 000	3 265 000
40	Magyar Alapítvány	Szociális támogatás	6 977 993		6 977 993
41	Magyar Alapítvány	2022 évi költségvetés	60 000		60 000
	Törvényi előírások alapján költések		7 037 993		7 037 993
Összesen:			56 290 512	25 030 340	81 320 852

Nem kötelező

[illegible][illegible]

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 érdekltségűvelő 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 köveletelállománya összesen 39 566 219 Ft összegű tartaléknövekedést eredményezett 2025. december 31-ig. Ebből 14 822 619 Ft a nyitvántartott értékesítéssel csökkentett tartalékok 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 vonatkozásánál. 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 napelmeleknek 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 leszámolékoltása miatt a tervezett rehabilitációs hozzájárulás helyett jelentősen alacsonyabb betűzetést kellett eszközölni.
- az üzemeltetési anyagok beszerzése terén több intézmény (óvoda, étkezdék) 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, az 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, 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

	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 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 összecszerően 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) adóalanynak minősülnek, így kiterjednek rájuk eme adókötelezettségek.

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

Adónem	2024.		2025.		Arány 2025. 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 %
Összesen:	364 375	395 560	422 450	447 110	106 %

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 2025/2024
Működési kiadások	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 %
Felhalmozási kiadások	418 517	353 208	84 %
Finanszírozási kiadások	1 039 681	1 397 650	134 %
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 741 336	3 187 322	116 %

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 orozslánrészét a működési célú támogatások teszik ki, melyről a rendeltetvezet 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 jogcímenen 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 érve 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 Hivaltat.

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 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 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 keretszabályozási 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 alkalmazznak.

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 könyvvételezése 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 lártuk 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 szervezetek, 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 Bkt. 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 Bkt. 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Gyenesdiás, 2026. április 14.



Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda

VEZETŐI NYILATKOZAT

a 330/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete alapján

Alulírott **Divinyiné Zsadányi Mónika** étkezdevezető, a **Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Étkezdeje**, 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 vagyongazdálkodásába, 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

Az Mtv. 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 Értékdéje 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 elfogadták.

Alkalmazzuk 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 Kőműke 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 beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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 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 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

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 önkormányzati 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
Jóváhagyó 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	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 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	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	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	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	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- 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	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- 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
KÖH összesen	2 628 941			2 059 556	2 059 556	2 059 556
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
Étkezde összesen	1 291 237			1 081 237	1 081 237	1 081 237
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
Óvoda és bölcsőde összesen	1 736 281			1 736 281	1 679 258	1 679 258
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
Könyvtár összesen	3 540 064			3 010 064	3 010 064	3 010 064
<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
Önkormányzat összesen	378 486 884		75 029 348	288 598 763	287 455 763	362 485 111
ÖSSZESEN:	387 683 407		75 029 348	296 485 901	295 285 878	370 315 226

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				
Összesen:	93 276 443			54 588 748	54 588 748	54 588 748

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 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 utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2025. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 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 utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2025. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 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								
Források összesen:	199 844 638	199 844 638						199 844 638
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								
Kiadások összesen:	199 844 638	199 844 638						199 844 638

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	555 672 048	616 811 419	616 811 419
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 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	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			
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)	422 250 000	461 816 219	447 003 400
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
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	292 360 232	294 926 305	292 151 737
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
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)	1 537 581 897	1 721 072 757	1 703 097 516
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			

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
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)	166 545 719	166 545 719	166 545 719
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 545 719	166 545 719	166 545 719
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	100 000 000	542 265 002	542 265 002
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
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)	266 545 719	708 810 721	708 810 721
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 804 127 616	2 429 883 478	2 411 908 237

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Összes bevétel, kiadás	01

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)			

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	555 672 048	616 811 419	616 811 419
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 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			
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)	422 250 000	461 816 219	447 003 400
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	3 250 000	7 734 306	5 453 238
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	292 360 232	294 926 305	292 151 737
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
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)	1 537 581 897	1 721 072 757	1 703 097 516
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			

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
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)	166 545 719	166 545 719	166 545 719
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 545 719	166 545 719	166 545 719
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	100 000 000	542 265 002	542 265 002
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
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)	266 545 719	708 810 721	708 810 721
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 804 127 616	2 429 883 478	2 411 908 237

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

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	23
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

	Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal	02
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	160 000	355 243	261 930
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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	1 000 000	2 000 000	2 000 000
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 000 000	2 000 000	2 000 000
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek	200 000	106 550	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	2 461 793	2 368 480
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	175 233 325	191 705 164	191 705 164
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	176 593 325	194 166 957	194 073 644
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	174 118 940	192 107 401	189 888 562
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 474 385	2 059 556	2 059 556
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	176 593 325	194 166 957	191 948 118

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	18	18	18
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal	02
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	160 000	355 243	261 930
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	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	1 000 000	2 000 000	2 000 000
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 000 000	2 000 000	2 000 000
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek	200 000	106 550	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	2 461 793	2 368 480
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	175 233 325	191 705 164	191 705 164
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	176 593 325	194 166 957	194 073 644
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	174 118 940	192 107 401	189 888 562
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 474 385	2 059 556	2 059 556
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	176 593 325	194 166 957	191 948 118
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		18	18	18
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

	Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda	03
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	4 754 260	5 430 628	5 164 372
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	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-ből 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	6 030 628	5 764 372
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	272 651 393	261 333 329	261 333 329
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	277 405 653	267 363 957	267 097 701
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	275 695 653	265 627 676	264 627 156
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 710 000	1 736 281	1 679 258
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	277 405 653	267 363 957	266 306 414

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	29	27	27
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Gyenesdiási Bölcsőde és Óvoda	03
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	4 754 260	5 430 628	5 164 372
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	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-ből 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	6 030 628	5 764 372
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	272 651 393	261 333 329	261 333 329
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	277 405 653	267 363 957	267 097 701
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	275 695 653	265 627 676	264 627 156
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 710 000	1 736 281	1 679 258
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	277 405 653	267 363 957	266 306 414

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	29	27	27
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Értékdéje	04
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	74 462 210	74 750 130	70 347 281
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	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-ből 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	74 750 130	70 347 281
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	125 414 326	123 739 510	123 739 510
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	199 876 536	198 489 640	194 086 791
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	198 107 901	197 408 403	192 536 885
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 768 635	1 081 237	1 081 237
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	199 876 536	198 489 640	193 618 122

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	14	14	14
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata Értékdéje	04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	74 462 210	74 750 130	70 347 281
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	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-ből 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	74 750 130	70 347 281
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	125 414 326	123 739 510	123 739 510
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	199 876 536	198 489 640	194 086 791
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	198 107 901	197 408 403	192 536 885
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	1 768 635	1 081 237	1 081 237
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	199 876 536	198 489 640	193 618 122

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	14	14	14
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	05
	Összes bevétel, kiadás	01

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	6 005 000	8 094 513	8 094 513
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	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-ből 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	8 094 513	8 094 513
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	109 542 586	112 061 082	112 061 082
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	115 547 586	120 155 595	120 155 595
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	112 942 586	117 145 531	116 346 396
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 605 000	3 010 064	3 010 064
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	115 547 586	120 155 595	119 356 460

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

	József Attila Művelődési Ház és Könyvtár	05
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

0

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési bevételek (2+...+12)	6 005 000	8 094 513	8 094 513
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	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-ből 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	8 094 513	8 094 513
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	109 542 586	112 061 082	112 061 082
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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	115 547 586	120 155 595	120 155 595
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	112 942 586	117 145 531	116 346 396
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 605 000	3 010 064	3 010 064
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	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	115 547 586	120 155 595	119 356 460

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

18. melléklet a / 2026. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból 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 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.						
Összesen:		221 950 469		221 950 469	168 322 569	53 627 900

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
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	15 194 400	15 194 400	15 194 400
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	25 566 500	21 296 500	21 296 500
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	780 385	780 385	780 385
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	18 873 085	18 873 085	18 873 085
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
	Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre		36 132 000	39 767 000
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
	Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülre		5 831 528	34 186 868

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
	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht.-n kívülre		7 293 600	3 333 600
40.	Magyar Államkincstár	Szolidaritási hozzájárulás	6 972 993	6 972 993
41.	Magyar Államkincstár	2024.évi lakossági víz- és cs	60 391	60 391
	Törvényi előíráson alapuló befizetések		7 033 384	7 033 384
Összesen:			56 290 512	84 320 852

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- szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	560 818 259	619 411 419	661 488 345
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	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	109 408 849	307 200 315	307 200 315
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	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	395 559 742	461 922 769	447 109 950
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	Működési bevételek (32+...+ 42)	395 886 123	383 556 819	376 019 833
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	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	35 162 119	37 258 108	36 870 254
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	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	1 183 558	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	1 183 558	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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási 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: (1+16+23+31+43+49+54)	1 498 018 650	1 812 409 821	1 831 749 088
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)	475 508 647	171 574 004	171 574 004
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	475 508 647	171 574 004	171 574 004
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	939 382 774	1 226 075 802	1 226 075 802
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	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)	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	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 283 137 680	1 675 554 907	1 432 066 802
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	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	418 517 312	354 408 249	353 208 226
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	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 701 654 992	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	Kinestárjegyek 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)	1 039 681 075	1 180 096 471	1 180 096 471
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	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)	1 039 681 075	1 180 096 471	1 180 096 471
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	2 741 336 067	3 210 059 627	2 965 371 499

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.	Összesen:	10 602 000	11 427 341

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 eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
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
Belföldi összesen:		74 971 015	782 292	45 220			827 512	75 798 527
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		74 971 015	782 292	45 220			827 512	75 798 527

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
I. Immateriális javak	01.	38 465 941	435 986	435 986
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	9 416 451 443	7 891 783 820	7 891 783 820
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	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
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	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
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	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.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	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
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	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.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	17 181	17 181	17 181
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	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
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	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. Pénztárok, 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 (db)	Értéke (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.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	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.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	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.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* 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.				
ÖSSZESEN:			17 181	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén Ebből:	209 187 928
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 Ebből:	271 686 422
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 részarányal. 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. 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 %
Összesen:	364 375	395 560	422 450	447 110	106 %

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 2025/2024
Működési kiadások	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 %
Felhalmozási kiadások	418 517	353 208	84 %
Finanszírozási kiadások	1 039 681	1 397 650	134 %
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 741 336	3 187 322	116 %

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 jogcímeneken 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 ☎ 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

☎ 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 (nettó Ft)	Ajánlati ár (ÁFA)	Ajánlati ár (bruttó Ft)
Unofix Kft. 8373 Rezi, Külterület 21/15. Adószám: 26334057-2-20	7.510.000.-	2.027.700.-	9.537.700.-
Borsi-BUILDER Kft. 8314 Vonyarcvashegy, Hóvirág u. 2/2. Adószám: 26643300-2-20	6.280.300.-	1.695.681.-	7.975.981.-
Horváth-Ép Kft. 8360 Keszthely, Sömogyei út 1. 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

Építető:

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata
8315 Gyenesdiás, Kosuth Lajos utca 97,
Adószám: 15734481-2-20

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**

	Tétel rövid leírása	Nettó
1	Tükör kiszedés 21×13 méteren, föld elszállításával	1 039 000 Ft
2	0/30-as végyeskő terítése, tömörítése 20 cm vastagságban	728 100 Ft
3	Pálya zsámozása	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

Mindösszesen: 6 280 300 Ft

AJÁNLATI KÖLTSÉGVETÉS

Építés tárgya: Kosárlabda pálya építése Gyenesdiáson

Építtető:

Gyenesdiás Nagyközség Önkormányzata
8315 Gyenesdiás, Kossuth Lajos utca 97.
Adószám: 15734491-2-20

Készült: 2026.05.19
Készítette: Horváth-ép Kft.
adószám: 10496934-2-20

<u>Tétel megnevezése</u>	<u>Nettó költség</u>
Mindösszesen:	8 054 600 Ft
+27%Áfa:	2 174 742 Ft
Mindösszesen bruttó:	10 229 342 Ft

Érvényes 2026.06.30-ig.



cégszerű aláírás
Horváth Tihamér
üzvezető

**Gyenesdiás, 1880/20 hrsz.
Sporttelep**

	Tétel rövid leírása	Nettó
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

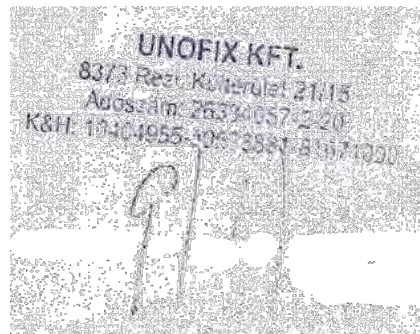
Építtető:

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>
Mindösszesen:	7 510 000 Ft
+27%Áfa:	2 027 700 Ft
Mindösszesen bruttó:	9 537 700 Ft



cégszerű aláírás

**Gyenesdiás, 1880/20 hrsz.
Sporttelep**

	Tétel rövid leírása	Nettó
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. 0,5 m benyúlással. 90 x 67 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, porszórt kosárlabdagyűrűvel, textilhálóval A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.		2	kl.	172 500 Ft	345 000 Ft	58 000 Ft	403 000 Ft	108 810 Ft	511 810 Ft
2.	Streetball kosárlabda állvány, fix horganyzott kivitelben. 0,6 m benyúlással. 120 x 90 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, kültéri horganyzott kosárlabda gyűrűvel, lánchálóval. A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.		2	kl.	198 200 Ft	396 400 Ft	58 000 Ft	454 400 Ft	122 688 Ft	577 088 Ft
3.	Streetball kosárlabda állvány, fix horganyzott kivitelben. 1,2 m benyúlással. 120 x 90 üvegszállas kültéri kosárlabdapalánkkal, kültéri horganyzott kosárlabda gyűrűvel, lánchálóval. A szerkezet telepítése, lebetonozása a megrendelő feladata.		2	kl.	232 000 Ft	464 000 Ft	58 000 Ft	522 000 Ft	140 940 Ft	662 940 Ft

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: 10104789-63870859-00000001

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						
Költségcím	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg	Támogatás terhére elszámolni kívánt összeg	Egyéb forrás terhére elszámolni kívánt összeg	Indoklás
Összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft Max. 10%	0 Ft	

PR, Kommunikáció						
Költségcím	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg	Támogatás terhére elszámolni kívánt összeg	Egyéb forrás terhére elszámolni kívánt 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 Max. 10%	0 Ft	

Szakmai tartalom						
Költségcím	Nettó összeg	Áfa összeg	Bruttó összeg	Támogatás terhére elszámolni kívánt összeg	Egyéb forrás terhére elszámolni kívánt 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 elszámolni kívánt összeg	Egyéb forrás terhére elszámolni kívánt összeg	Indoklás
Felhalmozási kiadások						
Ingatlan átalakítás, felújítás	5 826 772 Ft	1 573 228 Ft	7 400 000 Ft	3 000 000 Ft	4 400 000 Ft	Kosárlabda pálya építése: bevágás készítése, tűkörkiszedés, zúzott kő alap építés, tömörítés, humusz visszatöltés kerti szegély mentén, kosárlabda palán betonozása, hengerelt aszfalt kopóréteg készítése, pálya felfestése.
Összesen	5 826 772 Ft	1 573 228 Ft	7 400 000 Ft	3 000 000 Ft 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 kiadásai

- 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: (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
KIADÁSOK				
				Forrásban
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 pénzügyi szervezeteknek			
59	Arányához nem kapcsolódó származékos ügyletek			

60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (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
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
				Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-255 288 333	37 734 998	-217 553 335
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	255 288 333	-37 734 998	217 553 335

”

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor szá m	Bevételek Megnevezés	2025. évi eredeti előirány zat	Összes módosít ás	Módosít ott előirán yzat	Kiadások Megnevezés	2025. évi eredeti előirán yzat	Összes módosít ás	Módosít ott előirán yzat
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 szervi támogatás	613 628 382	5 997 455	619 625 837	Kölesön 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 szervi 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	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	2 179 066 136	527 371 442	2 706 437 578	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	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 o r- s z á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirán- yzat	Összes módosít- ás	Módosít- ott előirány- zat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirány- zat	Összes módosít- ás	Módosít- ott előirány- 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	Hány külső		22 265	22 265	Betét elhelyezése		480 000	480 000
9	finanszírozásának bevételei (20+...+24)		002	002			000	000
2	Hosszú lejáratú hitelek,				Pénzügyi lízing kiadásai			
0	kölcsönök felvétele							
2	Likviditási célú hitelek,				Államháztartáson belüli			
1	kölcsönök felvétele				megelőlegezések törlesztése			
2	Rövid lejáratú hitelek,							
2	kölcsönök felvétele							
2	Értékpapírok kibocsátása							
3								
2	Államháztartáson belüli		22 265	22 265				
4	megelőlegezések		002	002				
2	Felhalmozási célú	64 184	22 265	86 449	Felhalmozási célú		480 000	480 000
3	finanszírozási bevételek	963	002	963	finanszírozási kiadások		000	000
	összesen (13+19)				összesen			
					(13+...+24)			
2	BEVÉTEL ÖSSZESEN	394	109 137	503 622	KIADÁSOK ÖSSZESEN	394 484	439 923	834 408
6	(12+25)	484	469	049	(12+25)	580	669	249
		580						
2	Költségvetési hiány:	64 184		-	Költségvetési többlet:	-		62 763
7		963						835
2	Bruttó hiány:	-		330 786	Bruttó többlet:	-		-
8				200				

A Gyenesdiási Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
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 visszatérítése			
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 (intézményfinanszírozás)	174 075 629	16 471 839	190 547 468
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	176 593 325	17 573 632	194 166 957
Kiadások				
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- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
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 visszatérítése			
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 visszatérítése			
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 visszatérítése			
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
Kiadások				
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
Bevételek				
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
Kiadások				
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- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Bevételek				
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
Kiadások				
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
Bevételek				
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 (intézményfinanszírozás)	124 045 263	-1 674 816	122 370 447
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	199 876 536	-1 386 896	198 489 640
Kiadások				
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
Bevételek				
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 (intézményfinanszírozás)	124 045 263	-1 674 816	122 370 447
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	199 876 536	-1 386 896	198 489 640
Kiadások				
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)			

„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
Bevételek				
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
Kiadások				
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
Bevételek				
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
Kiadások				
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)			

„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

„15. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

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
Étkezdő 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 vetítövászor	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	-805 064	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
Díási 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	61 758 129	-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 tefkek vásárlása szálloda úthoz	3 500 000	2025		3 500 000	-3 500 000	
753/2.hrsz.-ű 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 (apartmanban)	429 000	2025		400 000	29 000	429 000
Kárpáti körző rekonstrukciója	4 555 655	2025		6 500 000	-1 944 345	4 555 655
6 db új sátorpönyva beszerzése	1 817 370	2025		1 752 600	64 770	1 817 370
20 db új napfem 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
Áltérési szolgalmi jog (354/1.hrsz.ing.)	900 000	2025			900 000	900 000
Közcélú földkábél létesítések (1737.,1764.hrsz.)	897 890	2025			897 890	897 890
Malom árok menti fejlesztések	330 200	2025			330 200	330 200
Malom szolgáltatói hálós 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

Hányadi utcai forgalomlassító (bukkanó) építése	450 850	2025			450 850	450 850
Oppe 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
Szennyvízesatorna üzemeltetés: 5 db tözsap 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, közösséggyógyulási rendezvényter fejlesztése (mérőhely kialakítása, vízkiallások áthelyezése és védelme)	2 841 625	2025		1 800 000	1 041 625	2 841 625
Klimatudatos virágágyások kialakítása	4 813 300	2025		4 813 300		4 813 300
Traktor beszerzés (Czuppon Ferenc)	500 000	2025		500 000		500 000
Honfokrakodó	3 272 861	2025		3 273 000	-139	3 272 861
Karácsonyi díszvilágítási elemek Diásra	650 000	2025		650 000		650 000
Béke lángra 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 cseré	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
Algyeensesi strandi kerítés építése (H.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 bentott 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 gyerekcsúszka fölé	462 413	2025		597 000	-134 587	462 413
Technikai eszközök beszerzése a kisstrand animációhoz	1 525 715	2025		1 525 723	-7	1 525 715
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	296 373	2025		150 000	146 373	296 373
1 db tenisz asztal	1 278 000	2025		1 400 000	-122 000	1 278 000
4 db kordonfém	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
ÖSSZESEN:	387 683 407		75 029 348	316 961 316	-20 475 415	296 485 901

77

Az önkormányzat felújítási kiadások előirányzata felújításokként

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 pineeklub felújítása	7 534 452	2025		7 534 452	-382 817	7 151 635
20 db új napelém 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	
- Faliudi-Dornyai kereszteződés felújítása	520 700	2025		520 700	-520 700	
- Malom árok útkonstrukció	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
Közyilágítás: 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, gyerek WC 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 (zárak)	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:	93 276 443			72 229 664	-17 640 916	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.	Zalaszentlőrinc 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 Környeke 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 életkezdesi 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

13

„20. melléklet az 1/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcimenként

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.	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 átlaghéralapú 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.	Masterpedagógus kiegészítő támogatása (1 fő)	3 241 000	3 241 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlaghéralapú 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 bejellegű 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 megemelése javasolt 1 millió Ft-tal a Gyenesdiási Család- és Gyermekegészségügyi 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 igénybevétele**nek 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 ☎ 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.