



Polgárdi Város Önkormányzata

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel/Fax.: 06-22/576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat a 2026. évi likviditási terv elfogadására

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete

Az ülés nyilvánossága: nyilvános

Döntéshez szükséges szavazati arány: egyszerű többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi Bizottság

Az ülés időpontja: 2026. március .

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:



dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. március 11. napján tartandó ülésére

Javaslat a 2026. évi likviditási terv elfogadására

Tisztelt Képviselő- testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 78. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, és az általuk irányított költségvetési szerv a bevételek beérkezésének és a kiadások teljesítésének ütemezéséről likviditási tervet készít.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 122. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv likviditási terve a várható bevételeinek - ideértve az időszak elején rendelkezésre álló készpénz és számlaállomány együttes összegét is - alapul vételével, havi ütemezéssel tartalmazza a teljesíthető kiadásokat.

Az Áht. és Ávr. fenti előírásai alapján elkészült az önkormányzat 2026. évi likviditási terve, amely a határozati javaslat 1. mellékletét képezi.

Fentiek alapján kérem az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Polgárdi, 2026. február 13.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének **..../2026. (.....) határozata**

a 2026. évi likviditási terv elfogadásáról

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete Polgárdi Város Önkormányzata 2026. évi likviditási ütemtervét a határozat 1. mellékletét képező tartalommal állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Nyikos László polgármester

Előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv

		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.
1	Bevételek:	1 991 898	184 194	159 391	183 979	129 391	234 891	141 891	147 499	129 391	149 606	129 391	142 856
1.1	Saját bevételek	71 076	5 923	5 923	5 923	5 923	5 926	5 923	5 923	5 923	5 923	5 923	5 920
1.2	Helyi adók	640 500	75 799	30 737	92 466	40 378	67 935	18 914	40 378	161 928	62 272	41 050	3 309
1.3	Átengedett központi adók	0											
1.4	Egyéb sajátos bevételek	11 000		2 500			2 500			2 500		3 500	
1.5	Normatív támogatások	838 494	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 875	69 869
1.6	Felhalmozási bevételek	40 000	0				39 808			192			
1.7	Működésre átvett	68 599	5 856	5 856	5 856	5 856	11 712	5 856	5 856	5 856	4 177	1 685	4 177
1.8	Felhalmozásra átvett	0											
1.9	Működési célú átvett	2 000					2 000						
	Hitelfelvétel	150 000	11 741	30 000				33 964	52 072				22 223
1.11	Pénzmaradvány	140 229	15 000	17 000	7 359	7 359	35 115	7 359	8 459	7 359	7 359	7 358	7 358
	Államházt. belüli megelő.	30 000											30 000
2	Kiadások:	1 991 898	184 194	159 391	183 979	129 391	234 891	141 891	147 499	129 391	149 606	129 391	142 856
2.1	Működési kiadások:	0											
2.2	- személyi jellelű kifizetések	690 128	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 510	57 518
2.3	- munkaadói járulékok	97 308	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109	8 109
2.4	- dologi kiadások	711 643	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 304	59 299
2.5	- ellátottak pénzbeni	13 000	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 087
2.6	- speciális támogatások												
2.7	- működési célú p.e. átadás	40 822	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 587
2.8	- hiteltörlesztések	25 000	12 500	0	0	0	0	0	0	12 500	0	0	0
2.9	Fejlesztési kiadások	198 688			52 556		105 500			40 632			
2.10	Felújítási kiadások	34 747			2 032			12 500			20 215		
2.11	Elvonások befizetések	0			0						0		
2.12	Tartalékok	0											
2.13.	Egyéb felhal. Célú tám.	0											
2.14.	Áht. Belüli megelő	30 562	30 562										
2.15.	Folyószámlahitel törlesztés	150 000	11 741	30 000					18 108	76 895			13 256

