



Polgárdi Város Önkormányzata

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22-576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM 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: minősített többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi Bizottság

Az ülés időpontja: 2026. május

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte



dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. május 28. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó
zárszámadási rendelet elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az önkormányzat tavalyi évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint 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 91.§ (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Polgárdi Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban a katasztrófavédelem (tűzoltóság), a kultúra, a sport, az egészségügy és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a kimutatott pénzeszközáadások összege is.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaság segítségével látta el.

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2025. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde: önállóan működő intézmény
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény
- Polgárdi Szociális Intézmény: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosságszáma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2025. január 1-én 6 831 fő, mely az előző évhez képest 46 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 597 874 ezer Ft eredeti, 2 044 818 ezer Ft módosított költségvetési előirányzathoz biztosította, amely 1 904 375 ezer Ft bevétellel és 1 760 836 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 110 827 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (111 391 ezer Ft) képest 99,5%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 652 634 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban				
ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2025. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 493	52 800	49 139	93,06
IPARÚZÉSI ADÓ	732	590 036	590 036	100
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 316	13 438	13 458	100,15
ÖSSZESEN		656 274	652 633	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 751 944 ezer Ft, ezen összeg a módosított előirányzat 100 %-a.

A **felhalmozási bevételek** 0 Ft-ban teljesültek, mivel a 2025. évben nem került sor ingatlanértékesítésre.

Működési célú támogatásértékű bevételek 45 147 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 26 243 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi, valamint a gyermekorvosi ellátás támogatására,
- az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 3 938 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 2 604 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk.

A működési célú átvett pénzeszközök 3 343 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák az eltemettetésre kötelezettektől beszedett köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 99 420 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2025. december 23-án kiutalt 2026. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege, valamint az iparüzési adó többlet elvonás összege fizetési halasztásként.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2025. évben 93 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,1 %-ban teljesültek. A teljesítés 283 982 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 95%-át a működési kiadások teszik ki 1 681 934 ezer Ft értékben. A működési kiadások 35,9 %-át a személyi juttatások, 4,5 %-át az azokat terhelő járulékok, 37,1 %-át pedig a dologi kiadások teszik ki. A szociálpolitikai juttatásokra kifizetett összeg 13 721 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 53 902 ezer Ft-ban teljesültek, amely 144 907 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. Az elnyert támogatások (Batthyány utca felújítása illetve a Versenyképes Járások Program keretében a Katolikus kápolna és a Tűzoltó laktanya felújítása) bevételei teljesültek, azonban a beruházások kiadásai a 2026. év folyamán jelentkeznek.

A kiadásoknál igyekeztünk minden területen takarékoskodni, költségeinket csökkenteni anélkül, hogy a feladatok sérülnének.

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2025. tárgyévi záró pénzkészlete 171 216 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévből az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 653 695 877 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2025. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

**Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában
2025. december 31-én
szereplő befejezetlen beruházásokról**

/adatok Ft-ban/

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
151114		Polgárdi, Kossuth u. és Deák Ferenc u. gyalogátkelő terv, kiépítése és forgalomtechnika	3 473 055
		<i>Főkönyvi rendezés</i>	4 824 720
		Polgárdi, Batthyány u. víz gerincvezeték kiváltás tervezés	1 490 000
		Polgárdi, Batthyány u. parkoló kialakítása és közvilágítása	6 034 000
		Polgárdi, Ady E.u. és Béke u. kerékpársáv tervezési és engedélyezési feladatok	3 976 103
		Polgárdi, Május 1. utca-gyalogátkelő létesítés megtervezése	490 000
		Polgárdi, Somlyói út felújításával kapcsolatos tervezői feladatok	6 500 000
1511 összesen:			26 787 878
1521 összesen:	---	---	0
Mindösszesen:	---	---	26 787 878

VII. ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonosa a

- a) Polgárdi-VÍZ, Víz- és Szennyvízkezelési Beruházó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak. Alapítás: 2007. Törzstőke: 3 000 000 Ft. Alapítója: Polgárdi Város Önkormányzata.
- b) Polgárdi Városgondnokság Korlátolt Felelősségű Társaságnak. Alapítás: 2012. Törzstőke: 3 700 000 Ft Alapítója: Polgárdi Város Önkormányzata.

Az önkormányzatnak 75 %-on, 50 %-on és 25 %-on felüli tulajdoni hányada egyéb gazdasági társaságban nincs.

Részvények leltározása 2025. december 31-ei állapot szerint:

Vertikál Nonprofit Zrt. (24662837-2-07)	8 773 000
Kémény Zrt. "f.a." (11103114-2-07)	10 000
FMÖ Székesfehérvár Temetkezés Kft. (11102955-2-07)	762 076
OTP Bank Nyrt. (10537914-4-44)	5 000
Fejérvíz Zrt. (11111544-2-07)	40 000
Magyar Telekom Nyrt. (10773381-2-44)	10 000
Közép-Duna Vidéke Zrt. "f.a." (Cg.07-10-001329)	1 046 000
Polgárdi-Víz Kft. (13980043-2-07)	3 000 000
Polgárdi Városgondnokság Kft. (24115579-2-07)	3 700 000
Összesen:	17 346 076

Polgárdi Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt. A 2025. évben bevezetett iparűzési adó többlet elvonás önkormányzatunk esetében 110 millió Ft összeget jelentett. Számos racionalizálási intézkedést és takarékosági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

Jelen előterjesztéshez továbbá, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (2a) bekezdése alapján tájékoztatásul csatolom a vezetői nyilatkozatokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a zárszámadási rendelet-tervezet elfogadására.

Polgárdi, 2026. május 20.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének zárszámadásáról

[1] A zárszámadás célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Polgárdi Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), a Polgárdi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az önkormányzat irányítása alá tartozó következő költségvetési szervekre terjed ki:

- a) Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde,
- b) Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár,
- c) Polgárdi Szociális Intézmény.

2. §

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 904 375 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 1 760 836 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített működési kiadásainak főösszegét 1 681 934 ezer Ft-ban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 603 116 ezer Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 76 517 ezer Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 623 461 ezer Ft-ban,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 13 721 ezer Ft-ban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 37 420 ezer Ft-ban,
- f) a működési célú pénzeszköz átadás összegét 1 115 ezer Ft-ban,
- g) a működési célú hitel törlesztés pénzügyi intézetnek 77 141 ezer Ft-ban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 92 353 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség, egyéb befizetés 157 090 ezer Ft-ban határozza meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási, felhalmozási és hiteltörlesztési kiadásainak főösszegét 78 902 ezer Ft-ban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 32 461 ezer Ft-ban,
- b) a felújítási kiadások összegét 21 441 ezer Ft-ban,

- c) a hiteltörlesztések összegét 0 ezer Ft-ban,
- d) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre 0 ezer Ft-ban,
- e) a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése 25 000 ezer Ft-ban határozza meg.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – teljesített, közmunkások nélküli - létszámkeretét 87 főben hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2025. évi pénzkészletét 171 216 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit 652 634 ezer Ft-ban állapítja meg, amelyből 198 809 ezer Ft-ot fejlesztési kiadásokra, 453 825 ezer Ft összeget működési kiadások felhasználására és intézmény üzemeltetésre hagy jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 201 677 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 199 759 ezer Ft-ban állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt működési bevételeinek összegéből

- a) működési célú átvett pénzeszköz összegét 182 578 ezer Ft-ban,
- b) saját bevétel összegét 6 561 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 176 ezer Ft-ban,
- d) működési célú támogatásértékű bevétel 12 362 Ft-ban határozza meg.

10. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiadásai közül a

- a) működési kiadások összegét 199 525 ezer Ft-ban, abból a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 148 207 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 477 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 31 841 ezer Ft-ban,
 - ad) működési célú pénzeszköz átadás 0 ezer Ft-ban,
- b) felhalmozási kiadások összegét 234 ezer Ft-ban határozza meg.

11. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal - teljesített - létszámkeretét 21 főben hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi záró pénzkészletét 571 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2025. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 854 278 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 1 714 823 ezer Ft-ban állapítja meg.

14. §

Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételeinek fő összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 751 944 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási célú támogatások összegét 132 568 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevétel összegét 639 176 ezer Ft-ban,
- d) az intézményi működési bevétel összegét 73 719 ezer Ft-ban,
- e) a működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 32 785 ezer Ft-ban,
- f) a működési célú átvett pénzeszközök 3 343 ezer Ft-ban,
- g) az előző évi pénzmaradvány összegét 26 724 ezer Ft-ban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 99 420 ezer Ft-ban,
- i) a felhalmozási bevételét 0 Ft-ban,
- j) a hitelfelvétel 77 141 Ft-ban határozza meg.

15. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját teljesített működési, fenntartási kiadásainak főösszegét 1 648 359 ezer Ft-ban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 147 721 ezer Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 17 098 ezer Ft-ban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 434 738 ezer Ft-ban,
- d) az ellátottak támogatásának összegét 13 721 ezer Ft-ban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 37 420 ezer Ft-ban,
- f) az intézmény működtetést 669 962 ezer Ft-ban,
- g) a működési célú átadott pénzeszköz összegét 1 115 ezer Ft-ban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 92 353 ezer Ft-ban,
- i) a működési célú hitel törlesztés pénzügyi intézetnek 77 141 ezer Ft-ban
- j) az elvonások és befizetések 157 090 ezer Ft-ban határozza meg.

16. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját felhalmozási kiadásainak főösszegét 66 464 ezer Ft-ban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 20 023 ezer Ft-ban,
- b) a felújítási kiadások összegét 21 441 ezer Ft-ban,
- c) a felhalmozási hitelek összegét 25 000 ezer Ft-ban,
- d) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése 0 ezer Ft-ban határozza meg.

17. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2025. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 13 főben határozza meg.

18. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2025. évi gazdálkodása során keletkezett, záró pénzkészletét 169 987 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

19. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2025. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 409 308 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 407 584 ezer Ft-ban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatásának összegét 404 173 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételének összegét 5 109 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 26 ezer Ft-ban határozza meg.

21. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2025. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 397 261 ezer Ft-ban, amelyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 250 899 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 32 503 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 113 859 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 10 323 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 10 323 ezer Ft-ban határozza meg.

22. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2025. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 40 főben határozza meg.

23. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2025. évi záró pénzkészletét 299 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

24. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2025. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 18 718 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 18 459 ezer Ft-ban állapítja meg.

25. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 18 372 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételt 115 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 231 ezer Ft-ban határozza meg.

26. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 16 969 ezer Ft-ban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 10 653 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1 517 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 4 799 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 490 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 1 490 ezer Ft-ban határozza meg.

27. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben határozza meg.

28. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi záró pénzkészletét 269 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

29. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési szerv 2025. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 90 356 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 90 173 ezer Ft-ban állapítja meg.

30. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2025. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 64 838 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételt 25 323 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 195 ezer Ft-ban határozza meg.

31. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2025. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 89 782 ezer Ft-ban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 45 636 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 5 922 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 38 224 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 391 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 391 ezer Ft-ban határozza meg.

32. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2025. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben határozza meg.

33. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2025. évi záró pénzkészletét 90 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

34. §

Az önkormányzat 2025. december 31-ig elszámolt teljes értékcsökkenése 2 414 402 ezer Ft.

35. §

Az önkormányzatnak 2025. évben a környezetvédelmi bírság bevétele 2 176 ezer Ft.

36. §

A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként az 1. melléklet szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi pénzeszköz változásait a 2. melléklet szerint,
- c) az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi fejlesztési és felújítási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet szerint,
- d) az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi a gördülőtervezés és esetleges eltérések kimutatását a 4. melléklet szerint,
- e) az önkormányzat 2025. évi több éves kihatással járó feladatainak előirányzata teljesítését az 5. melléklet szerint,
- f) az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségét a 6. melléklet szerint,
- g) az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített összes bevételeit és kiadásait mérlegszerűen tájékoztató jelleggel a 7. melléklet szerint,
- h) az önkormányzat vagyonmérlegét a 8. melléklet szerint,
- i) a társadalmi szervezetek támogatását a 9. melléklet szerint,
- j) a közvetetett támogatások mértékét a 10. melléklet szerint,
- k) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének létszám adatait a 11. melléklet szerint,
- l) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a 12. melléklet szerint

határozza meg.

37. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi teljesített működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt jogcimenként

	Önkormányzat összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
	2 024		2 025		2 024		2 025		2 024		2 025	
1. Bevételek:	1 865 234	1 597 874	2 044 818	1 904 375	200 243	209 984	210 346	201 677	1 816 522	1 553 872	1 994 385	1 854 278
1.1. Saját bevételek	98 749	64 773	111 391	110 827	14 709	6 700	6 700	6 561	57 086	33 243	73 948	73 719
1.2. Helyi adók	491 311	472 800	642 837	639 176					491 311	472 800	642 837	639 176
1.3. Átengedett központi adók	0	0	0	0						0	0	0
1.4. Egyéb közhatalmi bevételek	0	5 000	13 938	13 458						5 000	13 938	13 458
1.5. Normatív támogatások	654 149	691 302	751 944	751 944					654 149	691 302	751 944	751 944
1.6. Felhalmozási bevételek	27 925	58 415	58 415	0					27 925	58 415	58 415	0
1.7. Működési célú tám. bevételei Áht-n belülről	34 987	70 278	70 639	45 147	5 013	12 000	12 361	12 362	29 974	58 278	58 278	32 785
1.8. Felhalmozási célú támogatások	9 797	0	133 538	132 568					9 797	0	133 538	132 568
1.9. Működési célú átvett pénzeszközök	5 065	2 000	3 343	3 343					5 065	2 000	3 343	3 343
1.10. Hitefelvétel	58 232	120 000	120 000	77 141					58 232	120 000	120 000	77 141
1.11. Maradvány	461 113	88 307	27 352	27 352	217	176	176	176	459 077	87 834	26 724	26 724
1.12. államháztartáson belüli megelőlegezések	23 906	25 000	99 420	99 420					23 906	25 000	99 420	99 420
1.13. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	12 000	4 000						0	12 000	4 000
1.14. Intézmény finanszírozás	583 137	670 862	691 370	669 961	180 309	191 108	191 109	182 578				
2. Kiadások:	1 751 485	1 597 874	2 044 818	1 760 836	200 072	209 984	210 346	199 759	1 789 798	1 553 872	1 994 385	1 714 823
2.1. Működési kiadások:												
2.2. személyi jellelű kifizetések	515 149	574 537	611 777	603 116	146 878	150 423	151 957	148 207	109 579	120 558	148 962	147 721
2.3. munkaadói járulékok	68 749	84 368	78 410	76 517	19 660	21 585	20 051	19 477	14 501	18 347	17 098	17 098
2.4. dologi kiadások	585 845	609 699	705 354	623 461	33 026	37 849	38 029	31 841	420 214	428 068	500 670	434 738
2.5. pénzübeli jutt. Támogatások	15 137	13 000	15 000	13 721					15 137	13 000	15 000	13 721
2.6. speciális célú támogatások	38 415	39 800	39 800	37 420					38 415	39 800	39 800	37 420
2.7. intézmény üzemeltetés	583 137	670 863	691 369	669 962					583 137	670 863	691 369	669 962
2.8. Működési célú pe. Átadás	1 386	826	1 225	1 115					1 386	826	1 225	1 115
2.9. hiteltörlesztések	0	120 000	120 000	77 141						120 000	120 000	77 141
2.10. Fejlesztési kiadások	306 086	105 112	150 509	32 461	508	127	309	234	300 313	91 878	137 518	20 023
2.11. Felújítási kiadások	82 568	2 032	48 300	21 441					82 568	2 032	48 300	21 441
2.12. Támogatási kölcsönök	0	0	0	0								
2.13. Elvonások és befizetések	22 142	0	157 090	157 090					22 142		157 090	157 090
2.14. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz	21 918	23 500	92 353	92 353					21 918	23 500	92 353	92 353
2.15. Egyéb felhalmozási célú tám Áht-n belülr	97 256	0	0	0					97 256		0	0
2.16. Hosszú lejáratú kölcsönök törlesztése pu váll.nak	25 000	25 000	25 000	25 000					25 000	25 000	25 000	25 000
2.17. Műk.célú hitel törlesztés	58 232	0	0	0					58 232		0	0

1. melléklet 1. oldal

ezer Ft

	Óvoda				Műv.ház és Könyvtár			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
	2 024		2 025		2 024		2 025	
3. Bevételek:	328 455	387 502	409 308	409 308	16 553	19 490	19 586	18 718
3.1.Saját bevételek	4 588	3810	5109	5 109	396	300	341	115
3.2. Helyi adók								
3.3. Átengedett központi adók								
3.4. Egyéb sajátos bevételek								
3.5. Normatív támogatások								
3.6. Felhalmozási bevételek		0	0					
3.7. Működésre átvett pénzeszközök		0	0					
3.8. Felhalmozásra átvett pénz.								
3.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
3.10. Maradvány	295	26	26	26	1 393	176	231	231
3.11. Előző évi visszatérülés								
3.12. Független bevételek		0						
3.13. Intézményfinanszírozás	328 572	383 666	404 173	404 173	14 764	19 014	19 014	18 372
3.14. ebből normatív támogatás								
4. Kiadások:	328 430	387 502	409 308	407 584	16 322	19 490	19 586	18 459
4.1. Működési kiadások:								
4.2. személyi juttatások	207 221	244 241	250 899	250 899	7 296	10 195	10 303	10 653
4.3. munkaadói járulékok	27 719	35 068	32 506	32 503	914	1 383	1 283	1 517
4.4. dologi kiadások	90 490	97 207	115 580	113 859	6 227	6 284	6 372	4 799
4.5. pénzügyi jutt. Támogatások								
4.6. intézmény üzemeltetés								
4.7. céltartalék								
4.8. hiteltörlesztések								
4.9. Felkészítési kiadások	3 000	10 986	10 323	10 323	1 885	1 628	1 628	1 490
4.10. Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
4.11. Kölcsön nyújtás								
4.12. Pénzügyi befektetések								
4.13. Független kiadás								

	Polgárdi Szociális Intézmény				ezer Ft
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	
	2 024		2 025		
5. Bevételek:	86 593	97 889	102 562	90 356	
5.1. Saját bevételek	21 970	20 720	25 293	25 323	
5.2. Helyi adók					
5.3. Atengedett központi adók					
5.4. Egyéb sajátos bevételek					
5.5. Normatív támogatások					
5.6. Felhalmozási bevételek					
5.7. Működésre átvett pénzeszközök					
5.8. Felhalmozási célú tám. Áht-n belül					
5.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása					
5.10. Maradvány	131	95	195	195	
5.11. Előző évi visszatérülés					
5.12. Független bevételek					
5.13. Intézményfinanszírozás	64 492	77 074	77 074	64 838	
5.14. ebből normatív támogatás					
6. Kiadások:	86 398	97 889	102 562	90 173	
6.1. Működési kiadások:					
6.2. személyi jellelű kifizetések	44 175	49 120	49 656	45 636	
6.3. munkaadói járulékok	5 955	7 985	7 472	5 922	
6.4. dologi kiadások	35 888	40 291	44 703	38 224	
6.5. pénzbeli jutt. Támogatások					
6.6. intézmény üzemeltetés					
6.7. célköltségek					
6.8. hitelezési kiadások					
6.9. Fejlesztési kiadások	380	493	731	391	
6.10. Felújítási kiadások					
6.11. Kölcsön nyújtás					
6.12. Pénzügyi befektetések					
6.13. Műk.c.pe.átadás Áht-n belül					

2. melléklet az /2026. (...). önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi pénzeszköz változásai

Intézmény neve	Nyitó	Bevétel	Kiadás	Záró
Önkormányzat	88 257	1 796 553	1 714 823	169 987
Polgármesteri Hivatal	176	200 154	199 759	571
Óvoda	26	407 857	407 584	299
Könyvtár	176	18 552	18 459	269
Szociális Intézmény	95	90 168	90 173	90
Összesen	88 730	2 513 284	2 430 798	171 216

ezer Ft

Fejlesztési célú kiadások nettó összegekben

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv	módosított	teljesítés
I. Beruházási kiadások összesen:		105 112 380	150 508 962	32 461 078
1. Önkormányzat		91 879 120	137 518 239	20 023 000
1.1. Önkormányzati vagyonnal való gazd.	Orvosi rendelő hőmennyiség mérő	762 000	762 000	200 163
	Dell számítógép		465 941	465 941
	vezeték nélküli mikrofon rendszer			14 990
	Közösségi Ház felírta, plakát			1 276 350
	Salgó polc			126 710
	Szék lábtartóval			39 990
	Pavilon			90 000
	Vérnyomás mérő			22 000
1.2. Közutak, hídak üz.fenntart.	Galamb józsef utca világítás	3 175 000		0
	Baththyány utca	67 057 000	121 229 678	2 703 576
	Kerékpár sáv tervezés (Ady- és Béke utca)			3 601 000
	Somlyódi út felújításával kapcsolatos tervezési feladatok			6 500 000
1.3. Közvilágítás	Május 1 ltp közvilágítás hálózathővítés	5 715 000	5 715 000	
			0	0
1.7 Város és községgazdálkodás	Település szintű fásítás, virágosítás	1 270 000	0	
	Térképes nyilvántartás	300 000	0	0
	Deák Ferenc utca gyalogátkelőhely	4 254 500		3 839 280
	Kertipad			1 143 000
1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Ivóvíz számlán lévő összeg	9 345 620	9 345 620	0
2. Óvoda és Bölcsőde	Hűtőszekrény	254 000	254 000	181 000
	Textília bölcsődébe	101 600	0	0
	Mozgásfejlesztő játékok bölcsődébe	88 900	0	0
	Klíma berendezés	10 160 000	10 068 752	9 871 888
	Számítógép, monitor	381 000	0	0
	Vasaló	0		6 000
	Takarító kocs			127 000
	Porszívó			52 890
	Mikrohullámú sütő			24 990
	Kallax elem			41 980
	Mágneses tábla			17 005
				0
				0
3. Könyvtár	Könyv beszerzés			
	könyvek	1 628 000	1 628 000	1 401 214
	led világítás		0	54 785
	vezetéskes telefonkészülék	0	0	15 590
	hangszerkészlet	0	0	13 940
	számítógép billentyűzet	0	0	4 400
4. Szociális Intézmény	Számítógép	317 500	317 500	0
	Öltöző szekrény	175 260	175 260	0
	8 pontos swich	0	0	59 102
	porszívó	0	0	30 000
	TSZG program (számlázáshoz)		238 000	302 260
5. Polgármesteri Hivatal	Informatikai eszközök (LG monitor)	127 000	127 000	62 484
	Hal-Desmond forgószék	0	100 651	89 990
	Irodai forgószék	0	30 670	30 670
	Kávéfőző		26 990	26 990
	Vérnyomásmérő		23 900	23 900
II. Felújítási kiadások összesen:		2 032 000	48 300 000	21 440 922
1. Önkormányzat		2 032 000	48 300 000	21 440 922
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Régi nagy óvoda vizesboka felújítás	2 032 000	8 861 448	0
	Nyílászáró csere		2 480 188	2 480 188
	Szünetmentes		10 099 284	
	Versenyképes járárok		26 859 080	
	Térköburkolat járda építés			5 690 323
	Felújítási munkák (Baththyány- Erkel)			13 080 411
1.2. Közutak, hídak üz.fenntart.	Villanyzerelési munkák (Munkácsy ltp 11)		0	190 000

1.3 Nem lakóépület építés				
1.4. Vízttermelés, kezelés		0	0	0
1.5. Védőnői szolgálat		0	0	0
2. Óvoda és Bölcsőde		0	0	0
3. Könyvtár			0	0
4. Szociális Intézmény		0	0	0
5. Polgármesteri Hivatal		0	0	0

Az önkormányzat 2025-2026-2027-2028. évi gördülő tervezése

adatok ezer Ft-ban

		2025		2026	2027	2028
		Eredeti előirányzat	Teljesítés	Terv	Terv	Terv
1.	Működési célú bevételek					
2.	Intézményi működési bevételek	64 772	110 826	100 000	110 000	130 000
3.	Önkormányzat sajátos működési bevételei	477 800	652 634	651 500	551 500	551 500
4.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	691 302	751 944	895 093	1 000 000	1 100 000
5.	Működési célú támogatásértéktű bevételek	70 278	45 147	45 000	50 000	50 000
6.	Működésre átvett pénzeszközök	2 000	3 343	2 000	2 000	2 000
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	25 000	99 420	30 000	31 000	31 000
8.	Támogatási kölcsön visszatérülése	0	4 000		4 000	4 000
9.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)	120 000	77 141	150 000	75 000	75 000
10.	Működési pénzmaradvány	66 889	11 225	0	16 925	20 000
11.	<i>Működési célú bevételek összesen</i>	<i>1 518 041</i>	<i>1 755 680</i>	<i>1 873 593</i>	<i>1 840 425</i>	<i>1 963 500</i>
12.	Felhalmozási célú bevételek	58 415	0	40 000	45 000	0
13.	Felhalmozási kölcsönök megtérülése					
14.	Támogatások (felhalmozási célú)	0	132 568		90 000	90 000
15.	Támogatásértéktű felhalmozási bevételek					
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek					
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök					
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése					
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
20.	Felhalmozási pénzmaradvány	21 418	16 127	140 229	45 000	0
21.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>79 833</i>	<i>148 695</i>	<i>180 229</i>	<i>180 000</i>	<i>90 000</i>
22.	Bevételek összesen	1 597 874	1 760 836	2 053 822	2 020 425	2 053 500
23.	Működési kiadások					
24.	Személyi jellegű kiadások	574 537	603 116	690 128	770 000	820 000
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	84 368	76 517	97 308	108 984	106 600
26.	Dologi jellegű kiadások	609 699	623 461	711 643	780 000	830 000
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása	13 000	13 721	13 000	13 000	13 000
28.	Speciális célú támogatások	39 800	37 420	40 100	43 000	45 000
29.	Működési célú pénzeszköz átadás	826	1 115	722	900	1 100
30.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	23 500	92 353	30 562	31 000	31 000
31.	Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n kívülre					
32.	Elvonások, befizetések	0	157 090	0	0	0
33.	Működési hitelek törlesztése	120 000	77 141	150 000	75 000	75 000
34.	Működési célú kölcsön nyújtása Áht-n kívülre					
35.	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>1 465 730</i>	<i>1 681 934</i>	<i>1 733 463</i>	<i>1 821 884</i>	<i>1 921 700</i>
36.	Fejlesztési kiadások	105 112	32 461	198 687	130 000	80 000
37.	Felhalmozási kiadások					
38.	Felújítási kiadások	2 032	21 441	34 747	35 000	20 000
39.	Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belülre	0	0			
40.	Felhalmozási kamatkiadás					
41.	Céltartalékok					
42.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)					
43.	Fejlesztési hitelek törlesztése	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
44.	<i>Fejlesztési kiadások összesen</i>	<i>132 144</i>	<i>78 902</i>	<i>258 434</i>	<i>190 000</i>	<i>125 000</i>
45.	Kiadások mindösszesen	1 597 874	1 760 836	1 991 897	2 011 884	2 046 700

Több éves kihatással járó kiadások

[illegible]

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Sor-szám	Projektek	Bevétel		Kiadás	
		terv	módosítás	terv	módosítás
1.	Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00020 Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetése	0	12 073	0	12 073
2.	Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00022 Ady E.u. és Béke u. kerékpársáv létesítése	0	0	0	0
3.	Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.3-21-FE1-2022-00038 Batthyány u. felújítása	0	106 679	0	106 679
---	Mindösszesen:	0	118 752	0	118 752

7. melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített összes bevételei és kiadásai mérlegszerűen
Összevont költségvetési mérleg

Megnevezés	Ról. szá.	Bevételek		Ról. szá.	Főlk. szá.	Kiadások		e Ft-ban
		2025. évi terv	2025. évi módosított			2025. évi terv	2025. évi módosított	
Működési bevételek		1 306 152	1 594 093			1 322 230	1 608 656	1 512 440
1. Intézményi működési bevételek	91.	64 773	111 391			1 282 430	1 568 856	1 475 020
2. Közhatalmi bevételek	92.	477 800	656 776			574 537	611 777	603 116
3. Költségvetési támogatás	94.	691 302	751 944		51-52.	84 368	78 410	76 517
4. Működési célú támogatásértékt. bevétel	46.	70 278	70 639		53.	609 699	705 354	623 461
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	2 000	3 343		54-56.	826	1 225	1 115
Felhalmozási bevételek		58 415	203 953		57.	13 000	15 000	13 721
1. Felhalmozási bevételek	93.	58 415	58 415		58.	0	157 090	157 090
2. Felhalmozási célú támogatásértékt. bevétel	46.	0	133 538		37.	39 800	39 800	37 420
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	0	12 000		38.	0	0	0
Kölcsönök						107 144	198 809	53 902
1. Működési célú kölcsönök	19.	120 000	120 000		11-13., 16-18.	107 144	198 809	53 902
2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0		37.	0	0	0
1. Kapott kölcsönök		0	0		38.	0	0	0
2. Nyújtott kölcsönök		0	0			120 000	120 000	77 141
Költségvetési bevételek összesen		1 364 567	1 798 046			120 000	120 000	77 141
Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző	981.	88 307	27 352			120 000	120 000	77 141
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		88 307	27 352		19.	0	0	0
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra		88 307	27 352		19.	0	0	0
Értékpapírok értékesítésének bevétele						0	0	0
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési cél	29, 917.	0	0		59.	0	0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. cél	933.	0	0			0	0	0
Költségvetési hiány külső finansz. szolg.	43, 45.	0	0			0	0	0
1. Hitelek felv. és körvénykib. - Műk. célú bev.		0	0			0	0	0
2. Hitelek felv. és körvénykib. - Felh. célú bev.		0	0			0	0	0
3. Függetl. bevétel		0	0			0	0	0
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 000	99 420			25 500	92 353	92 353
					29.	23 500	92 353	92 353
					17.	0	0	0
						25 000	25 000	25 000
					43, 45.	0	0	0
						25 000	25 000	25 000
						0	0	0
						0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen		113 307	126 772			48 500	117 353	117 353
VAROS BEVETELEK ÖSSZESEN		1 597 874	2 044 818			1 597 874	2 044 818	1 760 836

**Polgárdi Város Önkormányzatának és intézményeinek összesített vagyona
2025. évi beszámolójához**

Vagyonkimutatás

				Értéktípus: Forint
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	4 334 052 700	4 114 275 393	94,93
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	85 915	205 033	238,65
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	85 915	205 033	238,65
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c		205 033	
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	85 915		
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	4 316 620 709	4 096 724 284	94,91
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	3 961 552 474	3 957 233 716	99,89
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 925 646 538	1 946 957 127	101,11
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 563 298 043	1 530 497 232	97,90
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	472 607 893	479 779 357	101,52
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	81 517 135	112 702 690	138,26
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	43 577 380	87 147 757	199,98
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	37 939 755	25 554 933	67,36
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	273 551 100	26 787 878	9,79
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	273 551 100	26 787 878	9,79
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			

Értéktípus: Forint				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	17 346 076	17 346 076	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	17 346 076	17 346 076	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	17 346 076	17 346 076	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	88 730 270	171 215 222	192,96
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	624 665	612 360	98,03
III. Forintszámlák	C/III	88 105 605	170 602 862	193,63
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	250 933 674	359 758 132	143,37
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	64 498 188	49 163 158	76,22
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	186 141 077	306 855 565	164,85
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	294 409	3 739 409	1 270,14
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-18 231 000	3 715 000	-20,38
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	5 145 348	4 732 130	91,97
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	4 660 630 992	4 653 695 877	99,85
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	3 651 723 995	4 201 626 967	115,06
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I			
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-749 916	-749 916	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 188 629 329	3 188 629 329	100

Értéktípus: Forint				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	695 816 250	463 844 582	66,66
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-231 971 668	549 902 972	-237,06
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	321 080 256	233 599 382	72,75
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	38 736 467	1 532 348	3,96
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	220 670 550	200 651 421	90,93
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	61 673 239	31 415 613	50,94
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	687 826 741	218 469 528	31,76
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	4 660 630 992	4 653 695 877	99,85
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	224 334 260	324 547 133	144,67
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	53 228 156	57 987 350	108,94
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4		43 803	
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	10 586 282	-10 586 282	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Társadalmi szervezetek támogatása

2025

ezer forintban

	Terv	Módosítás	Tény
I. Civil szervezetek működési támogatása			
Nyugdíjas klub	300	300	0
Polgárőrség	500	500	100
Határzóna Sportegyesület	0	0	500
Énekkar	2 000	2 000	0
Öreg Sasok Motoros Egyesület	0	0	500
Összesen	2 800	2 800	1 100
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	13 900	13 900	14 400
Összesen	13 900	13 900	14 400
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Református	2 000	2 000	1 000
2. Katolikus	1 000	1 000	800
Összesen	3 000	3 000	1 800
IV. Non-prof.alapítványok támogatása			
Rákóczi Szövetség	0	0	0
Óvoda Alapítvány	0	0	0
Polgárdiért Alapítvány	0	0	0
Peter Cerny Alapítvány	100	100	100
Polgárdi Tűzoltó Egyesület	13 500	13 500	13 500
Polgárdi Önkormányzati Tűzoltóság	6 500	6 500	6 520
Polgárdi Iskoláért Alapítvány	0	0	0
Unitáriánus Egyház	0	0	0
Összesen	20 100	20 100	20 120
Támogatás Összesen	39 800	39 800	37 420

10. melléklet a /2026. () Önkormányzati rendelethez

A közvetett támogatások mértéke 2025.

	Adó elengedés	fő	összeg
1.	Magánszemélyek kommunális adója	10	215 000 Ft
2.	Gépjárműadó	0	0 Ft
3.	Pótlék	2	22 000 Ft
4.	Bírság	4	545 000 Ft
5.	Talajterhelési díj	2	420 000 Ft
	összesen:	18	1 202 000 Ft

Polgárdi Város Önkormányzatának 2025. év létszámadata

		8 órás	6 órás	4 órás	Közmunkás	Összesen
1.	Önkormányzat	13	0	0	3	16
2.	Teljesítés	13	0	0	4	17
3.	Polgármesteri Hivatal	18	1	2	0	21
4.	Teljesítés	18	1	2	0	21
5.	Óvoda	32	3	0	0	35
6.	Teljesítés	37	3	0	0	40
7.	Könyvtár	12	0	0	0	2
8.	Teljesítés	1	1	0	0	2
9.	Polgárdi Szociális Intézmény	17	0	0	0	7
10.	Teljesítés	6	1	0	0	7
11.	Összesen	72	4	2	3	81
12.	Teljesítés	75	6	2	4	87

Az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg 2025.

ezer Ft

Önkormányzat adósságállománya			Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. lejár. köt.	0	3.a.	Vevői követelések	744
1.b.	Szállítók	1 144	3.b.	Athuzodó rendezetlen	0
1.c.	Beruházási szállítók	0	3.c.	ingatlanértékesítés	0
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.d.	Tovább számlázott	0
1.e.	0. havi állami támogatás	30 562	3.e.	köztetetés	4 643
1.f.	Városkörnyéki Alap	0	3.f.	Tagi kölcsön	8 000
2.	Összesen:	31 706	4	Összesen:	13 387

Polgárdi Víz Kft adósságállománya			Polgárdi Víz Kft követelések állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.	Vevői követelések	0
1.b.	Szállítók	0	3.b.	Vásárolt követelés	0
1.c.	Átvállalt kötelezettség	0	3.c.	Egyéb követelés	52
1.d.	Tul. szembeni köt.	0	3.d.	Külföldi vevők	0
1.e.	Külföldi szállítók	0			
2.	Összesen:	0		Összesen:	52

Polgárdi Városgondnokság Kft adósságállománya			Polgárdi Városgondnokság Kft követelések állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	4 103	3.a.	Vevői követelések	6 060
1.b.	Szállítók	0	3.b.	Egyéb követelés	228
1.c.	Tul. szembeni köt.	8 115			
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.c.	Külföldi vevők	0
2.	Összesen:	12 218	4	Összesen:	6 288

Részletes indokolás

Az 1–37. §-hoz és az 1–12. mellékletehöz

Részletes indokolás

Az 1–37. §-hoz és az 1–12. mellékletehöz

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az önkormányzat tavalyi évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

I. JOGSZABÁLYI KÖRNYEZET

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint 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 91. § (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Polgárdi Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban a katasztrófavédelem (tűzoltóság), a kulturális, a sport, az egészségügy és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a kimutatott pénzeszköztátadások összege is.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaság segítségével látta el.

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2025. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde: önállóan működő intézmény
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény
- Polgárdi Szociális Intézmény: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2025. január 1-én 6 831 fő, mely az előző évhez képest 46 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 597 874 ezer Ft eredeti, 2 044 818 ezer Ft módosított költségvetési előirányzatból biztosította, amely 1 904 375 ezer Ft bevétellel és 1 760 836 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 110 827 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (111 391 ezer Ft) képest 99,5%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 652 634 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban

ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2025. évi eredeti ei.	2025. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 493	52 800	49 139	93,06
IPARÚZÉSI ADÓ	732	590 036	590 036	100
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 316	13 438	13 458	100,15
ÖSSZESEN		656 274	652 633	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 751 944 ezer Ft, ezen összeg a módosított előirányzat 100 %-a.

A **felhalmozási bevételek** 0 Ft-ban teljesültek, mivel a 2025. évben nem került sor ingatlanértékesítésre.

Működési célú támogatásértékű bevételek 45 147 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 26 243 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi, valamint a gyermekorvosi ellátás támogatására,
- az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 3 938 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 2 604 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk.

A **működési célú átvett pénzeszközök** 3 343 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák az eltemettetésre kötelezettektől beszedett köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 99 420 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2025. december 23-án kiutalt 2026. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege, valamint az iparűzési adó többlet elvonás összege fizetési halasztásként.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2025. évben 93 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 83,1 %-ban teljesültek. A teljesítés 283 982 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 95%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 681 934 ezer Ft értékben. A működési kiadások 35,9 %-át a **személyi juttatások**, 4,5 %-át az azokat terhelő **járulékok**, 37,1 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 13 721 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 53 902 ezer Ft-ban teljesültek, amely 144 907 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. Az elnyert támogatások (Batthyány utca felújítása illetve a Versenyképes Járások Program keretében a Katolikus kápolna és a Tűzoltó laktanya felújítása) bevételei teljesültek, azonban a beruházások kiadásai a 2026. év folyamán jelentkeznek.

A kiadásoknál igyekeztünk minden területen takarékoskodni, költségeinket csökkenteni anélkül, hogy a feladatok sérülnének.

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2025. tárgyévi záró pénzkészlete 171 216 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 653 695 877 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2025. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában			
2025. december 31-én			
szereplő befejezetlen beruházásokról			
/adatok Ft-ban/			
Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
151114		Polgárdi, Kossuth u. és Deák Ferenc u. gyalogátkelő terv, kiépítése és forgalomtechnika	3 473 055
		<i>Főkönyvi rendezés</i>	4 824 720
		Polgárdi, Batthyány u. víz gerincvezeték kiváltás tervezés	1 490 000
		Polgárdi, Batthyány u. parkoló kialakítása és közvilágítása	6 034 000
		Polgárdi, Ady E.u. és Béke u. kerékpársáv tervezési és engedélyezési feladatok	3 976 103
		Polgárdi, Május 1. utca gyalogátkelő létesítés megtervezése	490 000
		Polgárdi, Somlyói út felújításával kapcsolatos tervezői feladatok	6 500 000
1511 összesen:			26 787 878
1521 összesen:	---	---	0
Mindösszesen:	---	---	26 787 878

VII. ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonosa a

1. Polgárdi-VÍZ, Víz- és Szennyvízkezelési Beruházó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak. Alapítás: 2007. Törzstőke: 3 000 000 Ft. Alapítója: Polgárdi Város Önkormányzata.
2. Polgárdi Városgondnokság Korlátolt Felelősségű Társaságnak. Alapítás: 2012. Törzstőke: 3 700 000 Ft Alapítója: Polgárdi Város Önkormányzata.

Az önkormányzatnak 75 %-on, 50 %-on és 25 %-on felüli tulajdoni hányada egyéb gazdasági társaságban nincs.

Részvények leltározása 2025. december 31-ei állapot szerint:

Vertikál Nonprofit Zrt. (24662837-2-07)	8 773 000
Kémény Zrt. "f.a." (11103114-2-07)	10 000
FMÖ Székesfehérvár Temetkezés Kft. (11102955-2-07)	762 076
OTP Bank Nyrt. (10537914-4-44)	5 000
Fejérvíz Zrt. (11111544-2-07)	40 000
Magyar Telekom Nyrt. (10773381-2-44)	10 000
Közép-Duna Vidéke Zrt. "f.a." (Cg.07-10-001329)	1 046 000
Polgárdi-Víz Kft. (13980043-2-07)	3 000 000
Polgárdi Városgondnokság Kft. (24115579-2-07)	3 700 000
Összesen:	17 346 076

Polgárdi Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt. A 2025. évben bevezetett iparüzési adó többlet elvonás önkormányzatunk esetében 110 millió Ft összeget jelentett. Számos racionalizálási intézkedést és takarékosági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

A 2025. évi zárszámadási rendelet elkészítésére a fentiek alapján kerül sor.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1.§-hoz: A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2.- 7. §-hoz: Polgárdi Város Önkormányzata főösszegeit tartalmazza.

A 8.- 33. §-hoz: A Polgárdi Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat, a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár, a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési szerv beszámolóját tartalmazza.

A 34.§-hoz: Az önkormányzat teljes értékcsökkenését tartalmazza.

A 35.§-hoz: A környezetvédelmi bírság bevételt tartalmazza.

A 36.§-hoz: A rendelet mellékleteit sorolja fel.

A 37. §-hoz: Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről. A költségvetési gazdálkodásról készült beszámoló a ténylegesen realizálódott kiadásokat és bevételeket tartalmazza, lehetőséget teremt a tervezett beruházások megvalósulásának, a kitűzött feladatok teljesítésének és az önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzésére.

Gazdasági, költségvetési hatás

A rendelettervezet magába foglalja az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetésének teljesülését.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet környezetre gyakorolt hatásával és egészségügyi következményeivel nem számolunk.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás

A rendelet az adminisztratív terheket nem befolyásolja.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei

Az éves beszámoló elkészítése kötelező feladat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. A rendeletalkotás elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.