

Iktatószám: 219-17/2024.

a jegyzőkönyv⁴.....számú melléklet



Polgárdi Város Önkormányzata

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22-576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról

Az ülés nyilvánossága: nyilvános

Döntéshez szükséges szavazati arány: minősített többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Az ülés időpontja: 2024. május 29.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte


dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2024. május 29. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2023. 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 lejárát, 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 írják 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 pénzeszközátadások 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 2023. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- Polgárdi Eszterlác Napközi Otthonos Óvoda (jogutódja 2023. augusztus 1-től: Polgárdi Eszterlác Óvoda és Bölcsőde): önállóan működő intézmény
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény
- Polgárdi Szociális Intézmény: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2023. január 1-én 6 908 fő, mely az előző évhez képest 21 fő növekedést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 687 264 ezer Ft eredeti, 1 993 262 ezer Ft módosított költségvetési előirányzatból biztosította, amely 1 994 132 ezer Ft bevétellel és 1 533 019 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 130 052 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (123 301 ezer Ft) képest 105,5%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 399 268 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban				
ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2023. évi eredeti ei.	2023. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 589	52 800	41 954	79,5
IPARÚZÉSI ADÓ	677	280 000	350 227	125,1
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 393	1 700	7 087	416,9
ÖSSZESEN		334 500	399 268	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását, valamint a huszonötézer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzatok részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a kieső iparűzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatást 33 264 ezer Ft értékben.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 959 593 ezer Ft, ezen összeg megegyezik a módosított előirányzattal.

A **felhalmozási bevételek** 26 468 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2023. évben a 769 hrsz-ú és a 1718/30 hrsz-ú ingatlanok értékesítésre kerültek.

Működési célú támogatásértékű bevételek 24 489 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- a BURSA Önkormányzati támogatásként kapott 50 ezer Ft-ot,
- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 14 875 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi ellátás támogatására,
- az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 2 788 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 1 276 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk,
- munkaszervezeti feladatok ellátására 5 500 ezer Ft-ot kapott az Önkormányzat a Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulástól.

A működési célú átvett pénzeszközök 4 543 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszedett, elmaradt köztemetések összegeit, illetve 2 500 ezer Ft összegben a 2023. évben a Mezőföld Helyi Közösségi Egyesületnek nyújtott kölcsön visszatérülését.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 21 779 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2023. december 28-án kiutalt 2023. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2023. évben 100 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,9 %-ban teljesültek. A teljesítés 460 243 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 71%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 087 678 ezer Ft értékben. A működési kiadások 27,7 %-át a **személyi juttatások**, 3,7 %-át az azokat terhelő **járadékok**, 32,3 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 20 390 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 445 341 ezer Ft-ban teljesültek, amely 345 654 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A jelentős eltérés nagy részben abból adódott, hogy 2022. évben elkezdődött Május 1. utca és környéke csapadékvíz elvezetése beruházás még nem fejeződött be.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2023. tárgyévi záró pénzkészlete 462 737 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévből az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 836 529 871 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2023. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

**Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában
2023. december 31-én**

szerelő befejezetlen beruházásokról /adatok Ft-ban/

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
1511133		Óvoda és Bölcsőde felújítás	23 214 650
151114		Főtér tájépítészeti terv I. István király útalap készítés, padka kiépítése Kavics	10 764 400
15 113		Béke utcai ivóvíz gerincvezetés hálózatbővítés Új óvoda esésvédő gumitalp	48 170 290
1511 összesen:			82 149 340
1521131		Gipszkarton könyvtárba	781 790
1521133		Közösségi Ház felújítása	12 992 341
152114		Közút Kossuth utca vízszelvény Vízgazdálkodási Terv	2 974 600
15 213		átemelő felújítása	238 802
1521 összesen:	---	---	16 987 533
Mindösszesen:	---	---	99 136 873

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 2023. december 31-ei állapot szerint:

Vertikál Közszolgáltató Zrt.	8 773 000
Kémény Zrt.	10 000
FMÖ Temetkezési Kft.	762 076
OTP Bank Nyrt.	5 000
Fejérvíz Zrt.	40 000
Magyar Telekom Nyrt.	10 000
KDV Hulladékgazdálkodási Zrt.	1 046 000
Polgárdi-Víz Kft.	3 000 000
Polgárdi Városgondnokság Kft.	3 700 000
Összesen:	17 346 076

Polgárdi Város Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Több racionalizálási és takarékosági célú intézkedést kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk, különös tekintettel a város életében mérföldkőnek számító, egyedülállóan nagy volumenű óvoda és bölcsőde beruházás megvalósítására, befejezésére.

A 2023. évi zárszámadási rendelet elkészítésére a fentiek alapján, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül sor.

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

Polgárdi, 2024. május 15.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadásáról

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 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 Eszterlác 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 2023. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 994 132 ezer Forintban, kiadási főösszegét 1 533 019 ezer Forintban állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített működési kiadásainak főösszegét 1 083 774 ezer Forintban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 425 398 ezer Forintban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 56 833 ezer Forintban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 495 319 ezer Forintban,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 20 390 ezer Forintban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 41 123 ezer Forintban,
- f) a működési célú pénzeszköz átadás összegét 4 529 ezer Forintban,
- g) a működési célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása áht-n kívülre 2 500 ezer Forintban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 18 615 ezer Forintban,
- i) az előző évi elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség, egyéb befizetés 19 027 ezer Forintban határozza meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási, felhalmozási és hiteltörlesztési kiadásainak főösszegét 449 285 ezer Forintban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 374 049 ezer Forintban,
- b) a felújítási kiadások összegét 46 292 ezer Forintban,
- c) a hiteltörlesztések összegét 3 000 ezer Forintban,
- d) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülré 944 ezer Forintban,
- e) a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése 25 000 ezer Forintban határozza meg.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – teljesített, közmunkások nélküli - létszámkeretét 79 főben hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2023. évi pénzkészletét 462 737 ezer Forintban hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit 399 268 ezer Forintban állapítja meg, amelyből 301 153 ezer Forintot fejlesztési kiadásokra, 98 115 ezer Forint összeget működési kiadások felhasználására és intézmény üzemeltetésre hagy jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 187 975 ezer Forintban, kiadási főösszegét 187 758 ezer Forintban állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt működési bevételeinek összegéből

- a) működési célú átvett pénzeszköz összegét 168 537 ezer Forintban,
- b) saját bevétel összegét 12 086 ezer Forintban,
- c) maradvány összegét 7 352 ezer Forintban,
- d) felhalmozási bevétel összegét 0 Forintban határozza meg.

10. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiadásai közül a

- a) működési kiadások összegét 187 054 ezer Forintban, abból a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 132 914 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 17 934 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 35 280 ezer Forintban,
 - ad) működési célú pénzeszköz átadás 926 ezer Forintban,
- b) felhalmozási kiadások összegét 704 ezer Forintban határozza meg.

11. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal - teljesített - létszámkeretét 22 főben hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi záró pénzkészletét 217 ezer Forintban hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 944 635 ezer forintban, kiadási főösszegét 1 485 558 ezer forintban állapítja meg.

14. §

Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételeinek fő összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 560 325 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel összegét 0 ezer Forintban,
- c) a közhatalmi bevétel összegét 399 268 ezer Forintban,
- d) az intézményi működési bevétel összegét 97 417 ezer Forintban,
- e) a működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről 24 489 ezer Forintban,
- f) a működési célú átvett pénzeszközök 4 543 ezer Forintban,
- g) az előző évi pénzmaradvány összegét 684 957 ezer Forintban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 21 779 ezer Forintban,
- i) a felhalmozási bevételét 24 468 Forintban,
- j) a hitelfelvétel 125 389 Forintban határozza meg.

15. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját teljesített működési, fenntartási kiadásainak főösszegét 1 064 335 ezer Forintban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 109 012 ezer Forintban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 13 868 ezer Forintban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 359 583 ezer Forintban,
- d) az ellátottak támogatásának összegét 20 390 ezer Forintban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 41 123 ezer Forintban,
- f) az intézmény működtetést 476 614 ezer Forintban,
- g) a működési célú átadott pénzeszköz összegét 3 603 ezer Forintban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. 18 615 ezer Forintban,
- i) a működési célú visszatérítendő tám, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre 2 500 ezer Forintban,
- j) az elvonások és befizetések 19 027 ezer Forintban határozza meg.

16. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját felhalmozási kiadásainak főösszegét 421 223 ezer Forintban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 351 194 ezer Forintban,
- b) a felújítási kiadások összegét 41 085 ezer Forintban,
- c) a felhalmozási hitelek összegét 28 000 ezer Forintban,
- d) az egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről 944 ezer Forintban,
- e) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése 0 ezer Forintban határozza meg.

17. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 16 főben határozza meg.

18. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évi gazdálkodása során keletkezett, záró pénzkészletét 460 804 ezer Forintban hagyja jóvá.

19. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2023. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 241 913 ezer Forintban, kiadási főösszegét 241 618 ezer Forintban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatásának összegét 232 707 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételének összegét 2 745 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 6 461 ezer Forintban határozza meg.

21. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 220 768 ezer Forintban, amelyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 139 001 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 18 859 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 62 908 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 20 850 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 20 850 ezer Forintban határozza meg.

22. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 33 főben határozza meg.

23. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi záró pénzkészletét 295 ezer Forintban hagyja jóvá.

24. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 18 226 ezer Forintban, kiadási főösszegét 16 833 ezer Forintban állapítja meg.

25. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 17 297 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételt 55 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 874 ezer Forintban határozza meg.

26. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 10 406 ezer Forintban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 5 765 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 796 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 3 845 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 6 427 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 1 220 ezer Forintban határozza meg.

27. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 1 főben határozza meg.

28. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi záró pénzkészletét 1 290 ezer Forintban hagyja jóvá.

29. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési szerv 2023. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 77 997 ezer Forintban, kiadási főösszegét 77 866 ezer Forintban állapítja meg.

30. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2023. évi költségvetési bevételének összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 58 073 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételt 17 749 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 2 175 ezer Forintban határozza meg.

31. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2023. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 77 785 ezer Forintban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 38 706 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 5 376 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 33 703 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 81 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 81 ezer Forintban határozza meg.

32. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2023. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben határozza meg.

33. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2023. évi záró pénzkészletét 131 ezer Forintban hagyja jóvá.

34. §

Az önkormányzat 2023. december 31-ig elszámolt teljes értékcsökkenése 2 009 111 594 ezer Ft.

35. §

Az önkormányzatnak 2023. évben a környezetvédelmi bírság bevétele 3 083 ezer Ft.

36. §

A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként az 1. melléklet szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi pénzeszköz változásait a 2. melléklet szerint,
- c) az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi fejlesztési és felújítási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet szerint,
- d) az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi a gördülőtervezés és esetleges eltérések kimutatását a 4. melléklet szerint,
- e) az önkormányzat 2023. 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 vagyommérlegét a 8. melléklet szerint,
- i) a társadalmi szervezetek támogatását a 9. melléklet szerint,
- j) a közvetett támogatások mértékét a 10. melléklet szerint,
- k) az önkormányzat 2023. 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 2023. évi teljesített működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt jogcímenként

	Önkormányzat összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
1. Bevétel:	2 022	1 687 264	1 993 262	1 994 132	2 022	1 687 264	1 993 262	1 994 132	2 022	1 687 264	1 993 262	1 994 132
1.1. Saját bevételek	126 001	71 440	123 301	130 052	5 854	5 600	12 436	12 086	103 144	48 775	93 800	97 417
1.2. Helyi adók	245 030	334 500	398 505	399 268					245 030	334 500	398 505	399 268
1.3. Átengedett központi adók	0	0	0	0					0	0	0	0
1.4. Egyéb sajátos bevételek	978	0	0	0					0	0	0	0
1.5. Normatív támogatások	553 138	459 562	560 325	560 325					553 138	459 562	560 325	560 325
1.6. Felhalmozási bevételek	133 849	16 000	24 225	26 468					133 849	16 000	24 225	26 468
1.7. Működési célú tám. bevételei Áht-n belülről	60 757	32 436	32 436	24 489	9 940	5 500	5 500		50 035	26 936	26 936	24 489
1.8. Felhalmozási célú támogatások	412 414	0	0	0					412 414	0	0	0
1.9. Működési célú átvett pénzeszközök	1 637	2 000	4 500	4 543					1 637	2 000	4 500	4 543
1.10. Hitefelvétel	70 191	129 809	129 809	125 389					70 191	129 809	129 809	125 389
1.11. Maradvány	668 341	623 175	701 819	701 819	5 897	1 393	7 352	7 352	654 673	620 910	684 957	684 957
1.12. államháztartáson belüli megelőlegezések	18 343	18 343	18 343	21 779					18 343	18 343	18 343	21 779
1.13. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0	0	0					0	0	0	0
1.14. Intézmény finanszírozás	340 901	459 356	497 602	476 614	143 181	156 180	168 426	168 537				
2. Kiadások	1 588 861	1 687 264	1 993 262	1 533 019	157 520	168 673	193 714	187 758	1 557 497	1 656 835	1 941 400	1 485 558
2.1. Működési kiadások:												
2.2. személyi jellelű kifizetések	390 039	424 279	442 448	425 398	116 647	116 556	133 193	132 914	121 602	124 828	124 122	109 012
2.3. munkaadói járulékok	49 730	59 778	60 948	56 833	15 879	15 161	17 934	17 934	16 654	19 203	17 932	13 868
2.4. dologi kiadások	458 746	461 786	577 207	495 319	24 163	36 829	40 956	35 280	359 510	315 028	419 736	359 583
2.5. pénzügyi jutt. támogatások	13 629	14 440	29 440	20 390					13 629	14 440	29 440	20 390
2.6. speciális célú támogatások	33 016	40 100	41 123	41 123					33 016	40 100	41 123	41 123
2.7. intézmény üzemeltetés	391 412	459 357	497 603	476 614					391 412	459 357	497 603	476 614
2.8. Működési célú pe. Átvadás	2 321	1 722	4 548	4 529					2 321	1 722	3 622	3 603
2.9. hiteltörlesztések	0	28 000	3 945	3 000					0	28 000	3 945	3 000
2.10. Fejlesztési kiadások	426 266	624 409	667 189	374 049	831	127	705	704	417 181	621 407	642 673	351 194
2.11. Fejlesztési kiadások	156 450	14 407	98 806	46 292					150 047	14 407	93 596	41 085
2.12. Támogatási kölcsönök	3 000	0	2 500	2 500					3 000	0	2 500	2 500
2.13. Elvonások és befizetések	8 575	0	21 493	19 027					8 575	0	21 493	19 027
2.14. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	16 293	18 343	18 615	18 615					16 293	18 343	18 615	18 615
2.15. Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	24 257	0	0	944					24 257	0	0	944
2.16. Hosszú lej. hitelek kölcsönök törlesztése pü vállal.nai	0	0	25 000	25 000					0	0	25 000	25 000
2.17. Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0					0	0	0	0

1. melléklet 1. oldal

	Gondozási Központ			Gyermekjóléti szolgálat			Polgári Szociális Intézmény		
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Teljesített
	2 022		2 023	2 022		2 023		2 022	
5. Bevételek:	51 142	0	0	16 893	0	0	0	81 850	83 566
5.1. Saját bevételek	14 633			4				14 743	14 743
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	782								
5.8. Felhalmozási célú tám. Áht-n belül				0					
5.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása									
5.10. Maradvány	1 143			962				459	2 175
5.11. Előző évi visszatérítés									
5.12. Független bevétel									
5.13. Intézményfinanszírozás	34 584			15 927				66 648	66 648
5.121. ebből normatív támogatás									
6. Kiadások:	48 968	0	0	16 893	0	0	0	81 850	83 566
6.1. Működési kiadások:									
6.2. személyi/jellegű kifizetések	20 087			11 888				39 533	39 367
6.3. munkaadói járulékok	2 787			1 558				5 190	5 376
6.4. dologi kiadások	25 941			1 406				36 558	38 254
6.5. pénzbeli utt. Támogatások									
6.6. intézmény üzemeltetés									
6.7. céltartalék									
6.8. hiteltörlesztések									
6.9. Fejlesztési kiadások	153			1 259				569	569
6.10. Felújítási kiadások	0			0					
6.11. Kölcsön nyújtás									
6.12. Pénzügyi bevételek									
6.13. Műk.c.pe. átadás Áht-n belül				782					

ezer Ft

2. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi pénzeszköz változásai

ezer Ft

Intézmény neve	Nyitó	Bevétel	Kiadás	Záró
Önkormányzat	621 040	1 662 790	1 823 026	460 804
Polgármesteri Hivatal	1 393	132 322	133 498	217
Óvoda	241	194 735	194 681	295
Könyvtár	172	18 495	17 377	1 290
Szociális Intézmény	390	74 717	74 976	131
Összesen	623 236	2 083 059	2 243 558	462 737

Fejlesztési célú kiadások bruttó összegekben

		terv	módosítás	Teljesítés
I. Beruházási kiadások összesen:		624 409 260	665 081 581	374 049 241
I. Önkormányzat				
I.1. Önkormányzati jogalkotás				
	Ingatlan vásárlás	7 475 600	7 475 600	12 713 735
	VOIP telekommunikáció	2 540 000	2 540 000	0
	PSZI autó vásárlás	6 985 000	0	0
	Immateriális javak beszerzése	8 890 000	0	0
	Kialakítandó fűtő előző évi PM terhére	0	4 356 100	4 356 100
	mobiltelefon			1 080 415
	mosógép			193 270
I.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.				
	Ingatlan vásárlás Kiscsérpuszta 0207 hrsz	2 286 000	2 286 000	1 800 000
	Tűzjelző, riasztó rendszer átjelzésének kialakítása	381 000	381 000	
	Samsung Galaxy S23 mobiltelefon vás., gépkocsi jav. el.évi PM terhére	0	533 101	
	Kazáncsere régi ovinál			3 763 201
	József u. 22. berendezés, hulladékgyűjtő edény (Kossuth u. 120)			340 319
I.3. Út, autópálya építés	aszfaltozás a Május 1. ltp. Galamb József és Szent-Györgyi Albert utca			55 653 239
I.4. Közutak, hidak üz.fenntart.				
	I. István király utca+Bethlen G. utca	19 939 000	22 893 000	7 513 688
	Május 1 utca csapadékvíz elvezetés	291 050 300	291 050 300	1 028 700
I.5. Nem lakóépület építés				
	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15 (fordított áfás)	77 710 790	104 885 198	163 285 904
	Bútorozás, egyéb berendezés költsége	45 000 000	45 000 000	28 313 879
	Biztonságtechnika kiépítése	7 328 000	7 328 000	
	Pumpapálya műszaki ellenőrzés	499 110	499 110	499 110
I.6. Vízellátással kapcsolatos közműép.				
	Belterületbe vonással 3 utca szennyvízgerinc és ivóvíz (Béke utca)	4 953 000	4 953 000	46 077 307
	Szennyvíz kivitelezési költség	112 137 400	112 137 400	15 162 586
	Kiscsérpuszta vízvezeték kibővítés	3 302 000	3 302 000	
	Bálint major ivóvíz gerincbővítés	1 968 500	1 968 500	1 270 000
I.7. Város és községgazdálkodás				
	Település szintű fűtés, virágosítás	1 270 000	1 270 000	2 783 450
	Térképes nyilvántartás	300 000	300 000	304 240
	utasváró			1 013 206
	Információs táblák, megállító táblák			1 460 256
	kutyapíszok edényzet elhelyezés,			1 244 600
	Fűkasza vásárlás			1 320 000
I.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Napelem telepítés	19 898 300	19 898 300	
I.9. Szennyvíz csatorna építés, fenntartás, üzemeltetés	Új vákumgépház és vákumos rendszer szétváltásán	7 493 000	7 493 000	
I.10. Védőnői szolgálat	SSD meghajtó védőnők	0	16 256	16 256
2. Óvoda				
	Hűtőszekrény	254 000	254 000	
	Textiliák (gyermek törölköző,)	254 000	254 000	
	zsúrkocsi	64 000	64 000	
	poharak	127 000	127 000	
	Óvodai eszközök (új óvoda berendezése)	0	20 761 000	20 850 403
3. Könyvtár	Könyv beszerzés, maradvány felosztás	1 607 000	1 781 456	1 202 092
	postaláda			17 979
4. Polgári Szociális Intézmény				
	számítógép	191 000	191 000	
	hűtőszekrény, irodaszék	76 000	76 000	80 970
	öltöző szekrény	175 260	175 260	
	Rámpa kialakítása	127 000	127 000	
6. Polgármesteri Hivatal	Informatikai eszközök, gépkocsi kerékcseré, mobiltelefon vásárlás	127 000	705 000	704 336

		(adatok Ft-ban és bruttó értékben)		
		terv	módosítás	
II. Felújítási kiadások összesen:		14 406 744	112 735 744	46 292 091
1. Önkormányzat				
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
	Orvosi ügyelet hőmennyiség mérő csere	381 000	381 000	
	Orvosi rendelő energetikai korszerűsítés	635 000	635 000	
	Játszóterek felújítása	2 540 000	2 540 000	
1.2. Ingatlanok felújítása				
	Kossuth utca járda építés, felújítás (térkö burkolat)	762 000	762 000	3 683 254
	Projektmenedzsment	560 000	560 000	
	Közösségi ház felújítása	9 528 175	29 528 175	23 063 372
	Baltoni útfelújítás	0	13 929 000	
	útfelújítás (Ady, Galamb József)			6 482 786
	Karbantartási anyagok, helyreállítási munkák			2 854 450
	Május 1. utca és környéke csapadékvíz.elv.			1 778 000
	Új óvoda melegítőkonyha átépítése			444 500
	Galamb József utca útép. Engd.			1 410 000
1.3. Víztermelés, kezelés	frekvenciaváltó csere.			1 368 729
1.4. Védőnői szolgálat		0	0	
2. Óvoda	Óvoda előtti útépítés	0	64 400 000	
3. Könyvtár	belső száraz építési munkálatok	0	0	5 207 000
4. Idősek Napközi Otthona		0	0	
5. Családsegítő	Épület felújítás	569	569	
6. Polgármesteri Hivatal		0	0	

4.melléklet a /2024.(.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2023-2024-2025-2026. évi gördülő tervezése

	2023		2024	2025	2026
	Er.ei	tény	terv	terv	terv
1. Működési célú bevételek					
2. Intézményi működési bevételek	71 440	130 052	75 012	78 763	82 701
3. Önkormányzati sajátos működési bevételei	334 500	399 268	354 500	354 500	354 500
4. Önkormányzatok költségvetési támogatása	459 562	560 325	459 562	459 562	459 562
5. Működési célú támogatásértékű bevétel	32 436	24 489	122 000	122 000	122 000
6. Működési célú átvett pénzeszközök					
7. Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz	2 000	4 543	2 000	2 000	2 000
8. Allamháztartáson belüli megelőlegezések	18 343	21 779			
9. Támogatási kölcsön visszatérülése					
10. Működési célú hitel (folyószámlahitel)					
11. Működési célú hitel h.					
12. Működési pénzmaradvány	180 283	310 183			
13. Működési célú bevétel összesen	1 098 564	1 450 639	1 013 074	1 016 825	1 020 763
14. Felhalmozási célú bevételek	16 000	26 468			
15. Felhalm.kölcsönök megtérülése					
16. Támogatások (felhalmozási célú)					
17. Támogatásértékű felhalmozási bevétel					
18. Felhalmozási és tőke jellegű bevétel					
19. Felhalmozásra átvett pénzeszközök					
20. Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése					
21. Felhalmozási célú hitel felvétele	129 809	125 389			
22. Felhalmozási pénzmaradvány	442 891	391 636	129 835	100 091	83 831
23. Felhalmozási bevételek összesen	588 700	543 493	129 835	100 091	83 831
24. Bevételek összesen	1 687 264	1 994 132	1 142 909	1 116 916	1 104 594
25. Működési kiadások					
26. Személyi jellegű kiadások	424 279	425 398	424 279	424 279	424 279
27. Munkaadókat terhelő járulékok	59 778	56 833	59 778	59 778	59 778
28. Dologi jellegű kiadások	461 786	495 319	461 786	461 786	461 786

29.	Ellátottak pénzügyi támogatása	14 440	20 390	14 440	14 440	14 440	14 440	14 440
30.	Speciális célú támogatások	40 100	41 123	40 100	40 100	40 100	40 100	40 100
31.	Működési célú pénzeszköz átadás	1 722	4 529	1 722	1 722	1 722	1 722	1 722
32.	Áht-n belüli megelőlegezések	18 343	18 615	18 343	18 343	18 343	18 343	18 343
33.	Egyéb felhalm. Célú tám. Áht-n kívülre							
34.	Elvonások, befizetések	0	19 027					
35.	Működési hitelek törlesztése							
36.	Működési célú kölcsön nyújtása Áht-n kívülre	0	2 500					
37.	Működési kiadások összesen	1 020 448	1 083 734	1 020 448	1 020 448	1 020 448	1 020 448	1 020 448
38.	Fejlesztési kiadások	624 409	374 049	69 826	48 981	39 492		
39.	Felhalmozási kiadások							
40.	Felújítási kiadások	14 407	46 292	27 635	22 487	19 654		
41.	Egyéb felhalm. Célú tám. Áht-n belülrre	0	944					
42.	Felhalmozási kamatkiadás							
43.	Céltartalékok							
44.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)							
45.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
46.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	3 000	3 000					
47.	Fejlesztési kiadások összesen	666 816	449 285	122 461	96 468	84 146		
48.	Kiadások mindösszesen	1 687 264	1 533 019	1 142 909	1 116 916	1 104 594		

6. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok,

Sor- szám	Projektok	Bevétel		Kiadás		ezer forintban
		terv	módosítás	terv	módosítás	
3.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2021-00020 Május 1. utca és körny. csapadékvíz elvezetése	0	306 114	0	2 807	2 807
	Mindösszesen:	0	306 114	0	2 807	2 807

7. melléklet a /2024. (.) önkormányzati rendelethez

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

Megnevezés	Főlk. szá.	Bevételek		Főlk. szá.	Kiadások	
		2023. évi terv	2023. évi módosított tény		2023. évi terv	2023. évi módosított tény
Működési bevételek		899 937	1 119 066		1 002 105	1 179 707
1. Inezményi működési bevételek	91.	71 440	123 301		960 283	1 131 536
2. Közhatalmi bevételek	92.	334 500	398 503		424 279	442 448
3. Költségvetési támogatás	94.	459 562	560 325		59 778	60 948
4. Működési célú támogatásértéki bevétel	46.	32 436	32 436		461 786	577 207
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	2 000	4 500		0	0
Felhalmozási bevételek		16 000	24 225		14 440	29 440
1. Felhalmozási bevételek	93.	16 000	24 225		41 822	45 671
2. Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	46.	0	0		0	2 500
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	0	0		638 816	765 995
Kölcsönök						
1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0		0	0
1. Kölcsönök megterülése		0	0		0	0
2. Nyújtott kölcsönök		0	0		28 000	3 945
2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0		0	0
1. Kapott kölcsönök		0	0		0	0
2. Nyújtott kölcsön vissztérülése		0	0		0	0
Költségvetési hiány besorolásai		937 937	1 143 291		28 000	3 945
1. Költségvetési hiány besorolásai	981.	623 175	701 819		28 000	3 945
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		623 175	701 819		28 000	3 945
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra		0	0		0	0
Értékpapírok értékesítésének bevétele		0	0		0	0
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési cél	29, 917.	0	0		0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. cél	933.	0	0		0	0
Költségvetési hiány külső finansz. szolg.	43-45.	129 809	129 809		0	0
1. Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.		129 809	129 809		0	0
2. Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.		0	0		0	0
3. Függetl. bevétel		0	0		0	0
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 343	18 343		0	0
Finanszírozási bevételek összesen:		771 327	849 971		18 343	18 615
VAROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 687 264	1 993 262		1 687 264	1 993 262
VAROS KIADÁSOK ÖSSZESEN						
ÖSSZESEN		1 687 264	1 993 262		1 687 264	1 993 262

e Ft-ban

**Polgárdi Város Önkormányzatának és intézményeinek összesített vagyona
2023. évi beszámolójához**

**Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről**

Vagyonkimutatás

adatok Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
1	I. Immateriális javak (2+5)	1	10 487 260,00	10 294 025,00	193 235,00
2	Tözsvagyon (3+4)	2	0,00	0,00	0,00
3	Forgalomképtelen (3.1.+3.2.)	3	0,00	0,00	0,00
4	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	3,1			
5	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	3,2			
6	Korlátozottan forgalomképes	4			
7	Üzleti vagyon	5	10 487 260,00	10 294 025,00	193 235,00
8	II. Tárgyi eszközök (7+12+17+19+24)	6	6 762 526 601,00	2 085 355 861,00	4 142 075 330,00
9	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (8+11)	7	5 861 014 310,00	1 904 975 881,00	3 956 038 429,00
10	Tözsvagyon (9+10)	8	4 522 693 504,00	1 313 663 078,00	3 209 030 426,00
11	Forgalomképtelen (9.1.+9.2.)	9	3 847 317 278,00	925 759 880,00	2 921 557 398,00
12	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	9,1	3 847 317 278,00	925 759 880,00	2 921 557 398,00
13	Helyi közutak és műtárgyaik	9,1,1	3 490 190 271,00	736 743 171,00	2 753 447 100,00
14	Terek, parkok	9,1,2	357 127 007,00	189 016 709,00	168 110 298,00
15	Helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzetközi repülőtér	9,1,3	0,00	0,00	0,00
16	Helyi önkormányzat tulajdonában álló vizek, közcélú vízi létesítmények (ide nem értve a vízi közműveket)	9,1,4	0,00	0,00	0,00
17	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	9,2	0,00	0,00	0,00
18	Nemzeti vagyonról szóló tv. 2. számú melléklete szerinti	9,2,1	0,00	0,00	0,00
19	Törvényben, helyi rendeletben ekként meghatározott vagyonelem	9,2,2	0,00	0,00	0,00
20	Korlátozottan forgalomképes (+ vagyoni értékű jog 1406 hrsz.)	10	675 376 226,00	387 903 198,00	287 473 028,00
21	Üzleti vagyon	11	1 338 320 806,00	591 312 803,00	747 008 003,00
22	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (13+16)	12	263 180 008,00	180 379 980,00	82 800 028,00
23	Tözsvagyon (14+15)	13	0,00	0,00	0,00
24	Forgalomképtelen (14.1.+14.2.)	14	0,00	0,00	0,00
25	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	14,1			
26	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	14,2			
27	Nemzeti vagyonról szóló tv. 2. számú melléklete szerinti	14,2,1			
28	Törvényben, helyi rendeletben ekként meghatározott vagyonelem	14,2,2			
29	Korlátozottan forgalomképes	15			
30	Üzleti vagyon (teszk. És kísértékű is!)	16	263 180 008,00	180 379 980,00	82 800 028,00
31	3. Tenyészállatok	17	0,00	0,00	0,00
32	Üzleti vagyon	18			
33	4. Beruházások, felújítások (20+23)	19	638 332 283,00	0,00	103 236 873,00
34	Tözsvagyon (21+22)	20	638 332 283,00	0,00	103 236 873,00
35	Forgalomképtelen (21.1.+21.2.)	21	535 137 345,00	0,00	0,00
36	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	21,1	535 137 345,00	0,00	0,00
37	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	21,2			
38	Korlátozottan forgalomképes	22	103 194 938,00		103 236 873,00
39	Üzleti vagyon	23	0,00	0,00	0,00
40	5. Tárgyeszközök érték helyesbítése	24	0,00	0,00	0,00
41	III. Befektetett pénzügyi eszközök (26+31+32)	25	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
42	1. Tartós részesedés (27+30)	26	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
43	Tözsvagyon (28+29)	27	0,00	0,00	0,00
44	Forgalomképtelen (28.1.+28.2.)	28	0,00	0,00	0,00
45	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	28,1	0,00	0,00	0,00
46	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	28,2			
47	Korlátozottan forgalomképes	29			
48	Üzleti vagyon	30	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
49	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	31			
50	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	32			
51	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (34+37)	33	0,00	0,00	0,00
52	Tözsvagyon (35+36)	34	0,00	0,00	0,00
53	Forgalomképtelen (35.1.+35.2.)	35	0,00	0,00	0,00
54	- kizárólagos önkormányzati tulajdonban álló vagyon	35,1			
55	- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon	35,2			
56	Korlátozottan forgalomképes	36	0,00	0,00	0,00
57	Üzleti vagyon	37	0,00	0,00	0,00
58	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	37/a	0,00	0,00	0,00
59	A)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+25+33)+37/a	38	6 790 359 937,00	2 095 649 886,00	4 159 614 641,00
60	I. Készletek	39	0,00	0,00	0,00
61	II. Értékpapírok	40	0,00	0,00	0,00
62	B)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (39+40)	41	0,00	0,00	0,00
63	I. Lekötött bankbetétek	42			

64	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	43	1 032 665,00	0,00	389 015,00
65	III. Forintszámlák	44	597 557 191,00	0,00	462 347 392,00
66	IV. Devizaszámlák	45			
67	C) PÉNZESZKÖZÖK (42+43+44+45)	46	598 589 856,00	0,00	462 736 407,00
68	I. Költségvetési évben esedékes követelések	47	28 934 564,00	0,00	33 973 683,00
69	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	48	145 517 460,00	0,00	136 724 062,00
70	III. Követelés jellegű elszámolások	49	75 548 062,00	0,00	25 389 635,00
71	D)Követelések (47+48+49)	50	250 000 086,00	0,00	196 087 380,00
72	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	51	18 905 010,00	0,00	-10 828 411,00
73	F) Aktív időbeli elhatárolások	52	3 355 429,00	0,00	28 919 854,00
74	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (38+41+46+50+51+52)	53	7 661 210 318,00	2 095 649 886,00	4 836 529 871,00
	FORRÁSOK		Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
75	G)Saját tőke (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1	4 453 342 413,00	0,00	3 883 695 663,00
76	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1,1	0,00	0,00	0,00
77	II. Nemzeti vagyon változásai	1,2	0,00	0,00	0,00
78	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1,3	3 188 629 329,00	0,00	3 187 879 413,00
79	IV. Felhalmozott eredmény	1,4	1 018 745 690,00	0,00	1 276 960 142,00
80	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	1,5	0,00	0,00	0,00
81	VI. Mérleg szerinti eredmény	1,6	245 967 394,00	0,00	-581 143 892,00
82	H) Kötelezettségek (2.1+2.2+2.3)	2	50 351 149,00	0,00	268 301 567,00
83	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2,1	1 854 962,00	0,00	21 891 128,00
84	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2,2	25 270 553,00	0,00	219 397 094,00
85	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2,3	23 225 634,00	0,00	27 013 345,00
86	I)Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	3	0,00	0,00	0,00
87	J)Passzív időbeli elhatárolások (5.1+5.2+5.3)	4	354 510 959,00	0,00	684 532 641,00
88	1. Eredményzemiéletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	4,1	354 510 959,00	0,00	0,00
89	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4,2	0,00	0,00	683 960 152,00
90	3. Halasztott eredményzemiéletű bevételek	4,3	0,00	0,00	572 489,00
91	FORRÁSOK ÖSSZESEN:(1+2+3+4)	5	4 858 204 521,00	0,00	4 836 529 871,00
92	FORRÁSOK ÖSSZESEN:(1+2+3+4)	5	4 858 204 521,00	0,00	4 836 529 871,00

Vagyonkimutatás
a „0”-ra leírt eszközökről

adatok Ft-ban

ESZKÖZÖK	sor-szám	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3)	1	5 937 652,00	5 937 652,00	0,00
„0”-ra leírt, de használatban lévő	2	8 510 936,00	8 510 936,00	0,00
„0”-ra leírt, használaton kívüli	3	0,00	0,00	0,00
II Tárgyi eszközök (5+8+11)	4	120 223 590,00	120 223 590,00	0,00
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	15 000,00	15 000,00	0,00
„0”-ra leírt, de használatban lévő	6	0,00	0,00	0,00
„0”-ra leírt, használaton kívüli	7	0,00	0,00	0,00
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (9+10)	8	120 208 590,00	120 208 590,00	0,00
„0”-ra leírt, de használatban lévő	9	120 208 590,00	120 208 590,00	0,00
„0”-ra leírt, használaton kívüli	10	0,00	0,00	0,00
3. Tenyészállatok (12+13)	11	0,00	0,00	0,00
„0”-ra leírt, de használatban lévő	12	0,00	0,00	0,00
„0”-ra leírt, használaton kívüli	13	0,00	0,00	0,00
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (15+16)	14	0,00	0,00	0,00
„0”-ra leírt, de használatban lévő	15	0,00	0,00	0,00
„0”-ra leírt, használaton kívüli	16	0,00	0,00	0,00
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	126 161 242,00	126 161 242,00	0,00

Vagyonkimutatás
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

adatok Ft-ban

Megnevezés	sor-szám	Mennyiség (db)	Érték
Képzőművészeti alkotások	1	0,00	0,00
Régészeti leletek	2	0,00	0,00
Kép- és hangarchívum	3	0,00	0,00
Gyűjtemények	4	0,00	0,00
Kulturális javak	5	0,00	0,00
ÖSSZESEN (1+2+3+4+5)	6	0,00	0,00

Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő követelésekről

adatok Ft-ban

FORRÁSOK	sor-szám	Mennyiség (db)	Érték
Függő követelések	1	0,00	0,00
Biztos (jövőbeni) követelések	2	0,00	0,00
Összesen (1+2)	3	0,00	0,00

Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

adatok Ft-ban

FORRÁSOK	sor-szám	Mennyiség (db)	Érték
Kezességgel kapcsolatos függő kötelezettség	1	0,00	0,00
Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	2	0,00	0,00
Összesen (1+2)	3	0,00	0,00

Társadalmi szervezetek támogatása

2023

ezer forintban

	Terv	Módosítás	Tény
I. Civil szervezetek működési támogatása			
Nyugdíjas klub	300	300	300
Polgárőrség	1 000	1 000	1 000
Határzóna Sportegyesület	0	500	500
Énekkar	500	0	0
Öreg Sasok Motoros Egyesület	0	508	508
Összesen	1 800	2 308	2 308
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	14 000	14 000	14 000
Összesen	14 000	14 000	14 000
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Református	1 000	1 000	1 000
2. Katolikus	3 000	3 000	3 000
Összesen	4 000	4 000	4 000
IV. Non-prof.alapítványok támogatása			
Rákóczi Szövetség	0	0	0
Óvoda Alapítvány	1 000	0	0
Polgárdiért Alapítvány	0	0	0
Peter Cerny Alapítvány	0	0	0
Polgárdi Tűzoltó Egyesület	100	1 500	1 500
Polgárdi Iskoláért Alapítvány	0	0	0
Unitáriánus Egyház	0	0	0
Összesen	1 100	1 500	1 500
Támogatás Összesen	20 900	21 808	21 808

10. melléklet a /2024. (.) Önkormányzati rendelethez

A közvetett támogatások mértéke 2023.

Adó elengedés

1.	Magánszemélyek kommunális adója	10	110 000 Ft
2.	Gépjárműadó	0	0 Ft
3.	Pótlék	1	10 000 Ft
4.	Bírság	2	166 000 Ft
5.	Talajterhelési díj	0	0 Ft
	összesen:	13	286 000 Ft

Polgárdi Város Önkormányzatának 2023. év létszámadata

		8 órás	6 órás	4 órás	Közmunkás	Összesen
1.	Önkormányzat	13	0	2	3	18
2.	Tejjesítés	12	0	1	3	16
3.	Polgármesteri Hivatal	26	0	2	0	28
4.	Tejjesítés	20	0	2	0	22
5.	Óvoda	32	1	0	0	33
6.	Tejjesítés	32	1	0	0	33
7.	Könyvtár	2	0	0	0	2
8.	Tejjesítés	1	0	0	0	1
9.	Polgárdi Szociális Intézmény	7	0	0	0	7
10.	Tejjesítés	7	0	0	0	7
11.	Összesen	80	1	4	3	88
12.	Tejjesítés	72	1	3	3	79

12. melléklet a /2024.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg 2023.

Önkormányzat adósságállománya		Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya	
1. Lejárat	Megnevezés	3. Lejárat	Megnevezés
1.a.	Egyéb röv. lejár. köt.	1 379	Vevői követelések
			Athuzodó
1.b.	Szállítók	13 741	rendezetlen
1.c.	Beruházási szállítók	4 818	ingatlanértékesítés
1.d.	Külföldi szállítók	0	Tovább számlázott
1.e.	0. havi állami támogatás	18 615	köztetetés
1.f.	Városkörnyéki Alap	3 000	Tagi kölcsön
2.	Összesen:	41 553	4 Összesen:
			41 881

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

Polgárdi Városrendnökség Kft adósságállománya		Polgárdi Városrendnökség Kft követelések állománya	
1. Lejárat	Megnevezés	3. Lejárat	Megnevezés
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	Vevői követelések
1.b.	Szállítók	2 707	Egyéb követelés
1.c.	Tul. szembeni köt.	12 115	
1.d.	Külföldi szállítók	0	Külföldi vevők
2.	Összesen:	14 822	4 Összesen:
			790

ezer Ft

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

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 írják 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 pénzeszközátadások 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 2023. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv
- Polgárdi Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda (jogutódja 2023. augusztus 1-től: Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde): önállóan működő intézmény
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény
- Polgárdi Szociális Intézmény: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2023. január 1-én 6 908 fő, mely az előző évhez képest 21 fő növekedést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 687 264 ezer Ft eredeti, 1 993 262 ezer Ft módosított költségvetési előirányzathól biztosította, amely 1 994 132 ezer Ft bevétellel és 1 533 019 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 130 052 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (123 301 ezer Ft) képest 105,5%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 399 268 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban				
ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2023. évi eredeti ei.	2023. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 589	52 800	41 954	79,5
IPARÚZÉSI ADÓ	677	280 000	350 227	125,1
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 393	1 700	7 087	416,9
ÖSSZESEN		334 500	399 268	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását, valamint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosság számú települési önkormányzatok részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a kieső iparüzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatást 33 264 ezer Ft értékben.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 959 593 ezer Ft, ezen összeg megegyezik a módosított előirányzattal.

A **felhalmozási bevételek** 26 468 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2023. évben a 769 hrsz-ú és a 1718/30 hrsz-ú ingatlanok értékesítésre kerültek.

Működési célú támogatásértékű bevételek 24 489 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- a BURSA Önkormányzati támogatásként kapott 50 ezer Ft-ot,
- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 14 875 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi ellátás támogatására,

- az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 2 788 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 1 276 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk,
- munkaszervezeti feladatok ellátására 5 500 ezer Ft-ot kapott az Önkormányzat a Közép-Duna Vidéke Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulástól.

A működési célú átvett pénzeszközök 4 543 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszédett, elmaradt köztemetések összegeit, illetve 2 500 eFt összegben a 2023. évben a Mezőföld Helyi Közösségi Egyesületnek nyújtott kölcsön visszatérülését.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 21 779 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2023. december 28-án kiutalt 2023. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2023. évben 100 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 76,9 %-ban teljesültek. A teljesítés 460 243 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 71%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 087 678 ezer Ft értékben. A működési kiadások 27,7 %-át a **személyi juttatások**, 3,7 %-át az azokat terhelő **járadékok**, 32,3 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 20 390 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 445 341 ezer Ft-ban teljesültek, amely 345 654 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A jelentős eltérés nagy részben abból adódott, hogy 2022. évben elkezdődött Május 1. utca és környéke csapadékvíz elvezetése beruházás még nem fejeződött be.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2023. tárgyévi záró pénzkészlete 623 305 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 836 529 871 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2023. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

**Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában
2023. december 31-én
szereplő befejezetlen beruházásokról**

/adatok Ft-ban/

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
1511133		Óvoda és Bölcsőde felújítás	23 214 650
151114		Főtér tájépítészeti terv I. István király útalap készítés, padka kiépítése Kavics	10 764 400
15 113		Béke utcai ivóvíz gerincvezetés hálózatbővítés Új óvoda esésvédő gumitalp	48 170 290
1511 összesen:			82 149 340
1521131		Gipszkarton könyvtárba	781 790
1521133		Közösségi Ház felújítása	12 992 341
152114		Közút Kossuth utca vízszelvény Vízgazdálkodási Terv	2 974 600
15 213		átemelő felújítása	238 802
1521 összesen:	---	---	16 987 533
Mindösszesen:	---	---	99 136 873

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 2023. december 31-ei állapot szerint:

Vertikál Közszolgáltató Zrt.	8 773 000
Kémény Zrt.	10 000
FMÖ Temetkezési Kft.	762 076
OTP Bank Nyrt.	5 000
Fejérvíz Zrt.	40 000
Magyar Telekom Nyrt.	10 000
KDV Hulladékgyűjtési Zrt.	1 046 000
Polgárdi-Víz Kft.	3 000 000
Polgárdi Városgondnokság Kft.	3 700 000
Összesen:	17 346 076

Polgárdi Város Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Több racionalizálási és takarékosági célú intézkedést kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk, különös tekintettel a város életében mérföldkönek számító, egyedülállóan nagy volumenű óvoda és bölcsőde beruházás megvalósítására, befejezésére.

A 2023. 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 Eszterlanc 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.