

Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Polgárdi Város Önkormányzata a kötelező és önként vállalt feladatai finanszírozása, a kiegyensúlyozott éves gazdálkodás fenntartása, a helyi közszolgáltatások színvonalának biztosítása, a tervezhető és működtethető feladatellátás, valamint a városi fejlesztési elképzelések pénzügyi megvalósítása érdekében költségvetési rendeletet alkot.

[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

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. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összegét 1 597 874 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi összegét 1 597 874 ezer forintban állapítja meg.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 691 302 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 72 278 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 477 800 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 ezer Ft, iparűzési adó 420 000 ezer Ft, egyéb közhatalmi bevétel 5 000 ezer Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 64 773 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási bevételek összegét 58 415 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási célú támogatás 0 Ft-ban,

- g) államháztartáson belüli megelőlegezés 25 000 Ft-ban,
- h) az előző évi maradvány összegét 88 306 ezer Ft-ban,
- i) a folyószámlahitel összegét 120 000 ezer Ft-ban,
- j) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 945 560 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 652 314 ezer Ft-ban határozza meg.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 322 230 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 574 537 ezer Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 84 368 ezer Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 609 669 ezer Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 13 000 ezer Ft-ban,
 - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 826 ezer Ft-ban,
 - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 39 800 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 107 144 ezer Ft-ban, melyből a
 - ba) beruházások összegét 105 112 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 2 032 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök áht-n kívülre 120 000 ezer Ft-ban,
- d) a beruházási hitel kiadások összegét 25 000 eFt-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 23 500 ezer Ft-ban,
- g) egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belülre Ft-ban,
- h) céltartalék összegét 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 942 034 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 642 840 ezer Ft-ban,
- c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 13 000 ezer Ft-ban határozza meg.

6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli-

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 81 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 76 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 3 főben határozza meg.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetésében a tartalék összegét az alábbiak szerint határozza meg.

- a) általános tartalék: 0 Ft,
- b) céltartalék: 0 Ft.

4. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

8. §

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 209 984 ezer Ft-ban állapítja meg.

9. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből a

- a) működési célú támogatásértékű bevételek összegét 191 108 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 6 700 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 176 ezer Ft-ban,
- d) működésre átvett pénzeszköz 12 000 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételei összegét, mint működési bevételek összegét 180 578 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételei összegét 16 817 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok bevételei összegét 0 Ft-ban határozza meg.

10. §

(1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 209 857 ezer Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 150 423 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 21 585 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 37 849 ezer Ft-ban határozza meg.
- b) a felhalmozási kiadások összegét 127 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 182 164 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 1 127 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 14 104 ezer Ft-ban határozza meg.

11. §

(1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2025. évre – közfoglalkoztatottak nélküli -

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 23 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 21 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 főben határozza meg.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2025. évi költségvetési főösszegét 1 553 872 ezer forintban állapítja meg.

13. §

(1) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- a) a normatív támogatás összegét 691 302 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 60 278 ezer Ft-ban,

- c) a közhatalmi bevételek összegét 477 800 ezer Ft-ban,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 33 243 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási bevételek összegét 58 415 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási célú támogatások összegét 0 ezer Ft-ban,
- g) a kölcsön pénzügyi vállalkozástól összegét 120 000 Ft-ban,
- h) az előző évi maradvány összegét 87 834 ezer Ft-ban,
- i) a beruházási hitel összegét 0 ezer Ft-ban,
- j) a államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 25 000 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 1 013 515 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 690 637 ezer Ft-ban,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban határozza meg.

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből

- a) működési kiadások összegét 1 291 462 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 120 558 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 18 347 ezer Ft-ban
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 428 068 ezer Ft-ban,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 13 000 ezer Ft-ban,
 - ae) az intézmények üzemeltetési kiadásainak összegét 670 863 ezer Ft-ban,
 - af) a társadalmi és egyéb szervezetek támogatási kiadásainak összegét 39 800 ezer Ft-ban,
 - ag) a működési célú pénzeszköz átadás kiadási összegét 826 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 93 910 ezer Ft-ban, melyből
 - ba) a beruházási kiadások összegét 91 878 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 2 032 ezer Ft-ban,
- c) a felhalmozási kölcsönök törlesztés összegét 25 000 ezer Ft-ban,
- d) a kölcsön áht-n kívülről összegét 120 000 ezer Ft-ban,
- e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
- f) az áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési kötelezettségét 23 500 ezer Ft-ban,
- g) egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülré 0 ezer Ft-ban,
- h) céltartalék összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 124 005 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 416 867 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 13 000 ezer Ft-ban határozza meg.

15. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 10 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 10 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát főben határozza meg.

6. A Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde költségvetése

16. §

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda) 2025. évi költségvetési főösszegét 387 502 ezer forintban állapítja meg.

17. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 383 666 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 3 810 ezer Ft-ban, maradvány összegét 26 ezer Ft-ban, működésre átvett pénzeszköz összegét 0 Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 376 516 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 10 986 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 387 502 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

18. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 376 516 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 244 241 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 35 068 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 97 207 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 10 986 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 316 292 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 4 902 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

19. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda – közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 38 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 35 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvodában foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

7. A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

20. §

A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban: Művelődési Ház és Könyvtár) 2025. évi költségvetési főösszegét 19 490 ezer forintban állapítja meg.

21. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2025. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 19 014 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 300 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 176 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 19 190 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 300 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 19 490 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

22. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 17 862 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 10 195 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 383 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 6 284 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 628 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 19 490 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

23. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár – közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 2 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtárban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

8. A Polgárdi Szociális Intézmény költségvetése

24. §

A képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény (a továbbiakban: PSZI) 2025. évi költségvetési főösszegét 97 889 ezer forintban állapítja meg.

25. §

(1) A képviselő-testület a PSZI költségvetési szerv 2025. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 77 074 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 20 720 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 95 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 97 396 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 493 Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-

ban határozza meg. A működési bevételek összegét 97 889 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

26. §

(1) A képviselő-testület a PSZI 2025. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 92 926 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 49 120 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 7 985 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 40 291 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 493 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 97 396 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 493 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

27. §

(1) A képviselő-testület a PSZI – közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 8 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 8 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI-ben foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

9. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

28. §

(1) A képviselő-testület által a társadalmi szervezetek támogatására biztosított 13. melléklet szerinti összegű „egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre” előirányzat felhasználására az önkormányzati támogatásokról szóló 6/2018. (V.2.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: támogatási rendelet) szabályait kell alkalmazni.

(2) A képviselő-testület a 100%-os támogatási intenzitású pályázatok, valamint azon pályázatok esetén, amelyekhez a szükséges önerőt a képviselő-testület a költségvetési rendeletben az adott pályázattal összefüggő célra biztosította, a pályázat benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét a polgármesterre átruházza.

(3) A képviselő-testület a legfeljebb tízmillió forint önerőt igénylő alacsonyabb támogatási intenzitású pályázatok benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét a polgármesterre ruházza, és az ilyen pályázatok benyújtásához szükséges önerő mértékéig a polgármesterre átruházza a tartalék feletti rendelkezési jogot.

(4) Az e rendeletben nem tervezett, év közben keletkező - célhoz nem kötött - forrás felhasználásáról a polgármester tizenötmillió forint értékhatárig dönthet, a képviselő-testület utólagos, legkésőbb a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával történő tájékoztatása mellett.

29. §

(1) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai módosítására, valamint költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármestert felhatalmazza.

(2) Az előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként a képviselő-testület módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait a gazdasági vezető ellenjegyzésével megemelheti, a kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

30. §

A 32-33. § alapján átruházott hatáskörben hozott döntés a tárgyévet követő években többletkiadással nem járhat. Az átruházott hatáskörű jogkör a tárgyévet követő évre vonatkozó költségvetési rendelet hatályba lépéséig gyakorolható. Az átruházott hatáskör gyakorlására felhatalmazott szerv a döntésről a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatja.

10. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

31. §

(1) A képviselő-testület a költségvetési fedezetet igénylő, határozati szintű döntéseit a forrás megjelölésével hozza meg, amely javaslatok kizárólag a Pénzügyi Bizottság véleményezésével terjeszthetők a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv köteles betartani.

(3) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek pénzellátásáról finanszírozási szükségletüknek megfelelően a Polgármesteri Hivatal köteles gondoskodni a költségvetési rendeletben jóváhagyott támogatás összegéig.

32. §

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, a polgármester, az alpolgármesterek részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 275 000 Ft/fő. A Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár, valamint a Polgárdi Szociális Intézmény foglalkoztatottjainak részére, továbbá az önkormányzatnál egészségügyi szolgálati jogviszonyban állók részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 200 000 Ft/fő. Az önkormányzattal és hivatalával munkaviszonyban álló foglalkoztatottak részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 100 000 Ft/fő.

33. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(2) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) A Polgármesteri Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önkormányzat költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

11. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések

34. §

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) hatálya alá nem tartozó beszerzéseknél a Polgárdi Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének beszerzési – anyag, és eszközgazdálkodásról szóló szabályzatában foglaltakat, míg a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén a Kbt. szabályait kell alkalmazni.

12. A rendelet mellékletei

35. §

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatását a rendelet 2. melléklete szerint,
- c) a fejlesztési célú kiadásokat a rendelet 3. melléklete szerint,
- d) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 4. melléklete szerint,
- e) a költségvetésben kimutatott hiány finanszírozásának módját a rendelet 5. melléklete szerint,
- f) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 6. melléklete szerint,
- g) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a rendelet 7. melléklete szerint,
- h) az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 8. melléklete szerint,
- i) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 9. melléklete szerint,
- j) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a rendelet 10. melléklete szerint
- k) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 11. melléklete szerint,
- l) az önkormányzat 2025. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 12. melléklete szerint,
- m) a társadalmi szervezetek 2025. évi támogatását a rendelet 13. melléklete szerint,
- n) az önkormányzat 2025-2026-2027-2028. évi gördülő tervezését a rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

13. Záró rendelkezések

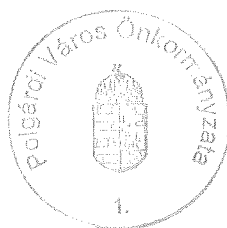
36. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

37. §

A jóváhagyott előirányzatok 2025. január 1-től alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.


Nyikos László
polgármester

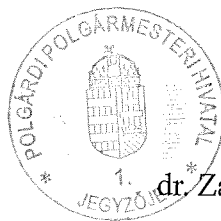



dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

Záradék:

A rendeletet a Polgárdi Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján 2025. március 12-én kihirdettem.

Polgárdi, 2025. március 12.




dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

Az önkormányzat központi normatív támogatása

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
	1.1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismerett hivatali létszám alapján	elismerett hivatali létszám	6 994 000	0	0	6 994 000,00	0
	2.1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságátlagos támogatás	forint	0	0	0	0	0
	3.1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságátlagos támogatás	forint	0	0	0	0	0
	4.1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 994 000		143 747 945		143 747 945
	5.1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		13 967 200		13 967 200
	6.1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		13 967 200		13 967 200
	7.1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		15 845 500		15 845 500
	8.1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		14 470 000		14 470 000
	9.1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0	0	0	0	0
	10.1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0	0	0	0	0
	11.1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			8 542 660		8 542 660
	12.1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			8 542 660		8 542 660
	13.1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			19 255 600		19 255 600
	14.1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			19 255 600		19 255 600
	15.1.1.1.7. Info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			1 532 550		1 532 550
	16.1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		1 532 550		1 532 550
	17	2001.01.02 Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter					
	18	2001.01.03 Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0	2	0
	19	01.jan/ A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				217 361 455		217 361 455
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás								
	20.1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje előtti a nyolc órát	őf	172 374	217	37 405 158	172 374,0	37 405 158
	21.1.2.1.2.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de elér a hat órát	őf	86 187	0	0	86 187,0	0
	22.1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			0	0	0
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása								
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott	23.1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	őf	8 372 000	19,7	164 928 400	10 147 000,0	199 895 900
Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott	24.1.2.2.2.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	őf	4 186 000	0	0	5 073 500,0	0
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő-kiegészítő támogatásához								
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott	25.1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő-kiegészítő támogatása	őf	717 000	9	6 453 000	869 000,0	7 821 000
Alapfokoztatú végzettségű	26.1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kuratortanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	őf	2 674 000	1	2 674 000	3 241 000,0	3 241 000
Mesterfokoztatú végzettségű	27.1.2.3.1.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő-kiegészítő támogatása	őf	864 000	0	0	1 047 000,0	0
	28.1.2.3.1.2.2.	mesterpedagógus, kuratortanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	őf	3 020 000	0	0	3 660 000,0	0
Napi hat órát elérő, nyolc órát el nem érő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott								

[illegible]

61	1.3.2.7.1.2.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnosztikus ellátottak - önálló feladatellátás	fő	1 531 200	0	0	1 531 200	0
62	1.3.2.7.2.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnosztikus nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	1 295 600	0	0	1 295 600	0
63	1.3.2.7.2.2.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnosztikus ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	1 680 900	0	0	1 680 900	0
64	1.3.2.7.3.1.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - autista diagnosztikus nem rendelkező ellátottak - önálló feladatellátás	fő	706 700	0	0	706 700	0
65	1.3.2.7.3.2.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - autista diagnosztikus ellátottak - önálló feladatellátás	fő	976 900	0	0	976 900	0
66	1.3.2.7.4.1.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - autista diagnosztikus nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	777 300	0	0	777 300	0
67	1.3.2.7.4.2.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - autista diagnosztikus ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	1 008 500	0	0	1 008 500	0
68	1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	1 018 100	0	0	1 018 100	0
69	1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	1 119 800	0	0	1 119 800	0
70	1.3.2.8.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	fő	610 900	0	0	610 900	0
71	1.3.2.8.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	672 000	0	0	672 000	0
72	1.3.2.9.1.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	504 600	0	0	504 600	0
73	1.3.2.9.2.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	605 500	0	0	605 500	0
74	1.3.2.9.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek - önálló feladatellátás	fő	302 800	0	0	302 800	0
75	1.3.2.9.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek - társulás által történő feladatellátás	fő	363 300	0	0	363 300	0
76	1.3.2.10.1.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	482 800	0	0	482 800	0
77	1.3.2.10.2.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	579 400	0	0	579 400	0
78	1.3.2.10.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - önálló feladatellátás	fő	289 700	0	0	289 700	0
79	1.3.2.10.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - társulás által történő feladatellátás	fő	347 600	0	0	347 600	0
80	1.3.2.11.1.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	381 800	0	0	381 800	0
81	1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	458 200	0	0	458 200	0
82	1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kielölt intézmény	engedélyes	14 302 600	0	0	14 302 600	0
83	1.3.2.12.1.	Családi bölcsőde - önálló feladatellátás	fő	1 836 500	0	0	1 836 500	0
84	1.3.2.12.2.	Családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás	fő	2 387 300	0	0	2 387 300	0
85	1.3.2.12.3.	Gyvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	fő	790 800	0	0	790 800	0
86	1.3.2.13.1.	Hajléktalanok átmeneti szállása - önálló feladatellátás	fő	913 700	0	0	913 700	0
87	1.3.2.13.2.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - önálló feladatellátás	fő	913 700	0	0	913 700	0
88	1.3.2.13.3.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - önálló feladatellátás	fő	913 700	0	0	913 700	0
89	1.3.2.13.4.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - önálló feladatellátás	fő	913 700	0	0	913 700	0
90	1.3.2.13.5.	Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	fő	1 005 200	0	0	1 005 200	0

91	1.3.2.13.6.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	1 005 200	0	0	1 005 200	0
92	1.3.2.13.7.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás	férőhely	1 005 200	0	0	1 005 200	0
93	1.3.2.13.8.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	1 005 200	0	0	1 005 200	0
94	1.3.2.13.9.	Kiszárló lakhatási szolgáltatás	férőhely	456 800	0	0	456 800	0
95	1.3.2.14.1.	Alapítványtámogatás	működési hó	3 000 000	0	0	3 000 000	0
96	1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladatmegység	4 470	0	0	4 470	0
97	1.3.2.15.1.1.	Alapítványtámogatás	működési hó	2 000 000	0	0	2 000 000	0
98	1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	feladatmegység	317 400	0	0	317 400	0
99	1.3.2.15.2.1.	Alapítványtámogatás	működési hó	2 000 000	0	0	2 000 000	0
100	1.3.2.15.2.2.	Teljesítménytámogatás	feladatmegység	302 600	0	0	302 600	0
101	1.3.2.16.	Utcai szociális munka	működési hó	12 067 000	0	0	12 067 000	0
102	1.3.2.17.	Szenvedélybetegek részére nyújtott alacsony-küszöbű ellátás	működési hó	13 099 000	0	0	13 099 000	0
103	1.3.2.18.	Családok átmeneti otthona által működtetett krízisközpont	működési hó	9 500 000	0	0	9 500 000	0
104	1.3.2.19.	Családok átmeneti otthona által működtetett titkos menedékház	működési hó	20 000 000	0	0	20 000 000	0
105	1.3.2.20.	Felutastás	működési hó	5 000 000	0	0	5 000 000	0
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
Bölcsődei bértámogatás								
106	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	8 522 000	1	8 522 000	10 297 000,0	10 297 000
107	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	3,7	27 150 600	7 338 000,0	27 150 600
108	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			2 777 800		2 777 800
109	1.3.3.3.	Bölcsődei kisgyermeknevelők diabeszorítékának támogatása	forint	298 320	0	0	298 320,0	0
110	1.3.4.1.	1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	fő	7 791 200	0	0	7 791 200,0	0
111	1.3.4.2.	Bértámogatás	forint					
112		Intézményüzemeltetési támogatás	forint					
113	1.4.1.1.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			67 378 520		69 153 520
114	1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	8,82	34 609 680	3 924 000,0	34 609 680
115	2001.04.02	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		40 657 253		40 657 253
116	04.jan	Szűnidei ékeztetés támogatása	ékeztetési adag	342	1 895	648 090	0	648 090
117	2001.05.01	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	forint			75 915 023		75 915 023
118	2001.05.02	Vármegyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása	forint	964		0		0
119	2001.05.03	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213		15 218 801		15 218 801
120	2001.05.04	Budapest Főváros Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása	forint	1 187 000 000		0		0
121	2001.05.05	Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint	568		0		0
122	05.jan	Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint			0		0
		A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			15 218 801		15 218 801

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

	Összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
	teljesített 2023	várható 2024	teljesített 2023	várható 2024	teljesített 2023	várható 2024	teljesített 2023	várható 2024	teljesített 2023	várható 2024	teljesített 2023	várható 2024
1	Bevételek	1 994 132	1 739 552	1 597 874	187 975	197 395	209 984	1 944 635	1 704 152	1 553 872		
1.1	Saját bevételek	130 052	84 845	64 773	12 086	8 600	6 700	97 417	59 340	33 243		
1.2	Helyi adók	399 268	444 100	472 800				399 268	444 100	472 800		
1.3	Átengedett központi adók	0	0	0					0			
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	0	1 200	5 000					1 200	5 000		
1.5	Normatív támogatások	560 325	622 154	691 302				560 325	622 154	691 302		
1.6	Felhalmozási bevételek	26 468	36 000	58 415				26 468	36 000	58 415		
1.7	Működésre átvett pénzeszközök áht-n belül	24 489	50 669	70 278		8 000	12 000	24 489	42 669	58 278		
1.8		0	0	0								
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	4 543	2 000	2 000				4 543	2 000	2 000		
1.9	Működési célú átvett pénzeszköz	16 862	1 895	473	7 352	217	176					
1.10	Intézményi pénzmaradvány	125 389	0	120 000				125 389	0	120 000		
1.11	hitel	684 957	464 367	87 834				684 957	462 689	87 834		
1.12	Pénzmaradvány	476 614	594 387	670 862	168 537	180 578	191 108	21 779	34 000	25 000		
1.13	Intézményi támogatás	21 779	34 000	25 000								
1.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	1 455 153	1 739 552	1 597 874	187 758	197 395	209 984	1 485 558	1 704 152	1 553 872		
2	Kiadások											
2.1	Működési kiadások	386 692	495 008	574 537	132 914	142 572	150 423	109 012	105 731	120 558		
2.2	Személyi juttatások	51 457	69 039	84 368	17 934	19 224	21 585	13 868	15 395	18 347		
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	461 616	543 003	609 699	35 280	35 472	37 849	359 583	364 110	428 068		
2.4	Dologi kiadások	20 390	14 440	13 000				20 390	14 440	13 000		
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 529	1 222	826	926	0		3 603	1 222	826		
2.6	Műk. célú pe.átadás áht-n belül	476 614	594 387	670 863				476 614	594 387	670 863		
2.7	Intézmény üzemeltetés	41 123	43 500	39 800				41 123	43 500	39 800		
2.8	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívültre	30 500	25 000	25 000				30 500	25 000	25 000		
2.9	Kölcsönök törlesztése	373 968	250 299	105 112	704	127	127	351 194	242 517	91 878		
2.10	Fejlesztési kiadások	46 292	298 041	2 032				41 085	297 850	2 032		
2.11	Felújítási kiadások	944	0	0				944	0	0		
2.12	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n kívültre	19 027	0	0				19 027	0	0		
2.13	Elvonások és befizetések	18 615	0	23 500				18 615	0	23 500		
2.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.											
2.15	Folyószámlahitel törlesztés	0	-	0				0		120 000		

		Óvoda				Műv.Ház és Könyvtár			
		teljesített		Előirányzat		teljesített		Előirányzat	
		2023	várható	2024	terv	2023	várható	2024	terv
3.	Bevételek	241 913	321 194	321 194	387 502	18 226	17 568	17 568	19 490
3.1	Saját bevételek	2 745	2272	2272	3 810	55	50	50	300
3.2	Helyi adók								
3.3	Átengedett központi adók								
3.4	Egyéb sajátos bevételek								
3.5	Normatív támogatások								
3.6	Felhalmozási bevételek								
3.7	Működésre átvett pénzeszközök								
3.8	Felhalmozásra átvett pénz.								
3.9	Kölcsönök megterülése, értékpapírok beváltása								
3.10	Függő bevételek								
3.11	Pénzmaradvány	6461	295	295	26	874	1252	1252	176
3.12	Intézményfinanszírozás	232 707	318 627	318 627	383 666	17 297	16 266	16 266	19 014
3.13	ebből normatív támogatás								
3.14	Önkormányzati támogatás								
4.	Kiadások	241 618	321 194	321 194	387 502	16 833	17 568	17 568	19 490
4.1	Működési kiadások:								
4.2	személyi jellegű kifizetések	139 001	194 786	194 786	244 241	5 765	8 187	8 187	10 195
4.3	munkaadói járulékok	18 859	27 620	27 620	35 068	796	1 111	1 111	1 383
4.4	dologi kiadások	62 908	93 886	93 886	97 207	3 845	6 030	6 030	6 284
4.5	pénzbeli jutt. Támogatások								
4.6	intézmény üzemeltetés								
4.7	céltartalék								
4.8	hiteltörlesztések								
4.9	Fejlesztési kiadások	20 850	4 902	4 902	10 986	1 220	2 049	2 049	1 628
4.10	Felújítási kiadások	0	0	0	0	5 207	191	191	0
4.11	Kölcsön nyújtás								
4.12	Pénzügyi befektetések								
4.13	Függő kiadások								

		Polgárdi Szociális Intézmény			
		Előirányzat			
		teljesített	várható		terv
		2023	2024		2025
5.	Bevételek	77 997	93 630		97 889
5.1	Saját bevételek	17 749	14 583		20 720
5.2	Helyi adók				
5.3	Átengedett központi adók				
5.4	Egyéb sajátos bevételek				
5.5	Normatív támogatások				
5.6	Felhalmozási bevételek				
5.7	Működésre átvett pénzeszközök				
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.				
5.9	Kölsönök megtérülése, értékpapírok beváltása				
5.10	Függő bevételek	2175	131		95
5.11	Pénzmaradvány	58 073	78 916		77 074
5.12	Intézményfinanszírozás				
5.13	ebből normatív támogatás				
5.14	Önkormányzati támogatás				
6.	Kiadások	77 866	93 630		97 889
6.1	Működési kiadások:				
6.2	személyi jellégű kifizetések	38 706	43 732		49 120
6.3	munkaadói járulékok	5 376	5 689		7 985
6.4	dologi kiadások	33 703	43 505		40 291
6.5	pénzbeli jutt. Támogatások				
6.6	intézmény üzemeltetés				
6.7	céltartalék				
6.8	hiteltörlesztések				
6.9	Fejlesztési kiadások	81	704		493
6.10	Felújítási kiadások				0
6.11	Kölesön nyújtás				
6.12	Műk célú pénzeszköztátadás				
6.13	Függő kiadások				

Fejlesztési célú kiadások

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv
I. Beruházási kiadások összesen:		105 111 880
1. Önkormányzat		91 879 120
1.1. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	Orvosi rendelő hőmennyiség mérő	762 000
1.2. Közutak, hidak üz. fenntart.	Galamb József utca világítás	3 175 000
	Batthyány utca	67 057 000
1.3. Közvilágítás	Május 1. ltp. közvilágítás hálózatbővítés	5 715 000
1.4. Város és községgazdálkodás	Település szintű fásítás-virágosítás költségei	1 270 000
	Térképes nyilvántartás (QGIS)	300 000
	Deák Ferenc utca gyalogátkelőhely	4 254 500
1.5. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Ivóvíz és Szennyvízcsatorna	9 345 620
2. Óvoda és Bölcsőde		10 985 500
	Hűtőszekrény	254 000
	Klíma berendezések	10 160 000
	Textília bölcsődébe	101 600
	Mozgásfejlesztő játékok bölcsődébe	88 900
	Számítógép, monitor	381 000
3. Könyvtár		1 627 500
	Könyv beszerzés	1 627 500
4. Szociális Intézmény		492 760
	Számítógép	317 500
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	175 260
5. Polgármesteri Hivatal		127 000
	Informatikai eszközök	127 000
II. Felújítási kiadások összesen:		2 032 000
1. Önkormányzat		2 032 000
1.1. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	Régi nagy óvoda vizesblokk felújítása	2 032 000
2. Óvoda és Bölcsőde		0
3. Könyvtár		0
4. Szociális Intézmény		0
5. Polgármesteri Hivatal		0

A költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja

adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1		Belső finanszírozás			Külső finanszírozás			
		Műk. célú	Felh. célú	Összesen	Műk. célú	Felh. célú	Összesen	Mindösszesen
2	A hiány finanszírozásának módja			0				0
3	Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)			0				
4	Pénzmaradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele			0				
5	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			0				
6	Finanszírozási célú műveletek (7+8)	36 240	110 482	146 722	0	0	0	146 722
7	Pénzmaradvány igénybevétele	36 240	52 067	88 307				88 307
8	Ingatlan értékesítés	0	58 415	58 415				58 415
9	Hitelek felvétele	0	0	0	0	0	0	0
10	Finanszírozás összesen (3+6)	36 240	110 482	146 722	0	0	0	146 722

Összevont költségvetési mérleg

e Ft-ban

Megnevezés	Főlk. szála	Bevételek			Megnevezés	Főlk. szála	Kiadások		
		2023. évi teljesítés	2024. évi várható telj.	2025. évi terv			2023. évi teljesítés	2024. évi várható telj.	2025. évi terv
Működési bevételek		1 118 677	1 204 968	1 306 153	Működési kiadások		965 807	1 166 212	1 322 230
1. Működési bevételek	91.	130 052	84 845	64 773	1. Működési kiadások		920 155	1 121 490	1 281 604
2. Kozhatalmi bevételek	92.	399 268	445 300	477 800	1. Személyi juttatások	51-52.	386 692	495 008	574 537
3. Kapott támogatások	94.	560 325	622 154	691 302	2. Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. ad	53.	51 457	69 039	84 368
4. Működési célú támogatásértéktől bevétel	46.				3. Dologi kiadások	54-56.	461 616	543 003	609 699
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	29 032	52 669	72 278	4. Egyéb folyó kiadások	57.			
Felhalmozási bevételek		26 468	36 000	58 415	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	20 390	14 440	13 000
1. Felhalmozási bevételek	93.	26 468	36 000	58 415	2. Működési célú támogatásértéktől kiadások	37.			
2. Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel	46.				3. Működési célú pénzeszköztartalékok	38.	45 652	44 722	40 626
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	0		0	Működési célú pénzeszköztartalékok		421 204	548 340	107 144
Kölcsönök					1. Felhalmozási célú pénzeszköztartalékok	11-13.; 16-18.	420 260	548 340	107 144
1. Kölcsönök	19.	0	0	0	2. Felhalmozási célú pénzeszköztartalékok	37.	944		0
2. Nyújtott kölcsönök					3. Felhalmozási célú pénzeszköztartalékok	38.			
1. Kölcsönök	19.	0	0	0	Működési célú kölcsönök		30 500	25 000	145 000
2. Nyújtott kölcsön visszatérülése					1. Kölcsön nyújtása	19.	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen		1 145 145	1 240 968	1 364 568	2. Kölcsön törlesztése				
1. Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző évi előir., pénzaradvány igénybevétele	981.	701 819	464 584	88 306	Felhalmozási célú kölcsönök		30 500	25 000	145 000
1. Előző évi előir., pn. igénybev. - Műk. célra		701 819	464 584	88 306	1. Kölcsön nyújtása				
2. Előző évi előir., pn. igényb. - Felhalm. célra		0	0	0	2. Kölcsön törlesztése	59.	0	0	0
2. Értékpapírok értékesítésének bevétele					Tartalék előirányzatok				
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.	29., 917.			0	1. Általános tartalék			0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. célú bev.	933.			0	2. Céltartalék				
3. Költségvetési hiány külső finansz. szolg. hitelek felvétele és költséghelyettesítés bevételei	43., 45.	147 168	34 000	145 000	1. Működési célú céltartalékok				
1. Hitelek felv. és költséghely. - Műk. célú bev.					2. Felhalmozási célú céltartalékok				
2. Hitelek felv. és költséghely. - Felh. célú bev.		125 389	0	120 000	Költségvetési kiadások összesen:		1 417 511	1 739 552	1 574 374
Függő bevételek		21 779	34 000	25 000	1. elszámolások		37 642	0	23 500
Előző évi visszatérülés					1. visszafizetési kötelezettség	29.	37 642	0	23 500
					2. tagi kölcsön	17.		0	0
					2. Hitelek törlesztése és költséghelyettesítés kiadásai	43., 45.	0	0	0
					1. Műk. célú hitel törl. és költséghelyettesítés				
					2. Felhalm. célú hitel törl. és költséghelyettesítés				
					3. Függő kiadások		0	0	
Finanszírozási bevételek összesen		848 987	-498 584	233 306	Finanszírozási kiadások összesen:		37 642	0	23 500
VÁROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 994 132	1 739 552	1 597 874	VÁROS KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 455 153	1 739 552	1 597 874

Előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv

		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.
1	Bevételek:	1 597 874	1 10 184	164 772	110 184	110 184	110 184	128 292	110 184	252 135	110 184	110 183	123 463
1.1	Saját bevételek	64 773	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 397	5 406
1.2	Helyi adók	472 800	33 964	86 052	33 964	23 608			33 964	175 723	33 964	39 820	
1.3	Átengedett központi adók	0				2 500							
1.4	Egyéb sajátos bevételek	5 000		2 500		57 608	57 608	57 608	57 608	57 608	57 608	57 608	57 614
1.5	Normatív támogatások	691 302	57 608	57 608	57 608					192			
1.6	Felhalmozási bevételek	58 415	58 223			11 712	5 856	5 856	5 856	5 856	5 856		5 862
1.7	Működésre átvett	70 278	5 856	5 856	5 856								
1.8	Felhalmozásra átvett	0				2 000							
1.9	Működési célú átvett	2 000						52 072					22 223
	Hitel felvétel	120 000	11 741				33 964	7 359	7 359	7 359	7 359	7 358	7 358
1.11	Pénzmaradvány	88 306	7 359	7 359	7 359								25 000
	Államházt. belüli megelő.	25 000											
2	Kiadások:	1 597 874	1 10 184	164 772	110 184	110 184	110 184	128 292	110 184	252 135	110 184	110 184	123 462
2.1	Működési kiadások:	0											
2.2	- személyi juttatás kiadások	574 537	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 878	47 879
2.3	- munkaadókat terhelő járulékok	84 368	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 030	7 038
2.4	- dologi kiadások	609 699	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 808	50 811
2.5	- ellátottak pénzbeli	13 000	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 083	1 087
2.6	- speciális támogatások												
2.7	- működési célú p.e. átadás	40 626	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 385	3 391
2.8	- hiteltörlesztések	25 000	12 500	0	0	0	0	0	0	12 500	0	0	0
2.9	Fejlesztési kiadások	105 112		52 556						52 556			
2.10	Felújítási kiadások	2 032		2 032							0		
2.11	Elvonások befizetések	0		0									
2.12	Tartalékok	0											
2.13	Egyéb felhal. célú tám.	0											
2.14	Ált. Belüli megelő	23 500	23 500										
2.15	Folyószámlahitel törlesztés	120 000	11 741					18 108		76 895			13 256

Közvetett támogatásának tervezett mértéke

	Jogcím	Er.ei.	ezer forint
1	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0
1.1	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
1.2	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	3 051	
1.3	- kommunális adó	2 990	
1.4	- iparűzési adó	0	
1.5	- gépjárműadó	0	
1.6	- talajterhelési bírság	0	
1.7	- pótlék, bírság	61	
1.8	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
1.9	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0

Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont		Óvoda	Könyvtár	Hivatal	Polgárdi Szociális Intézmény	Összesen
1	január	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 905
2	február	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
3	március	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
4	április	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
5	május	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
6	június	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
7	július	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
8	augusztus	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
9	szeptember	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
10	október	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
11	november	1	31 972	1 585	15 926	6 423	55 906
12	december	1	31 974	1 579	15 922	6 421	55 896
			383 666	19 014	191 108	77 074	670 862

adatok ezer Ft-ban

Az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg

Önkormányzat adósságállománya /ezer Ft/			Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya /ezer Ft/		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.	Vevőkövetelés	2 217
1.b.	Szállítók	34 696	3.b.	tér.díj	0
			3.c.	Köztetetés	3 801
			3.d.	Egyéb kölcsönök	12 000
2.	Összesen:	34 696	4	Összesen:	18 018

Az Európai Unió forrásból finanszírozott projektek költségvetése

adatok ezer forintban

	A	B	C
	Megnevezés	Előirányzatok (e Ft-ban)	
		Kiadás	Bevétel
1.	Polgárdi TOP_PLUSZ_1.2.1-21-FE1-2022-00020 (Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetése)	12 072 633	
		12 072 633	0

Létszámkeret

		8 órás	6 órás	4 órás	Összesen
1	Polgárdi Város Önkormányzata	10			10
2	Polgárdi Polgármesteri Hivatal	19	2	2	23
3	Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda	35	3		38
4	Polgárdi Szociális Intézmény	7		1	8
5	Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár	2			2
					0
	Összesen:	73	5	3	81

Társadalmi szervezetek támogatása

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	39 800 000	Támogatás célja	Megvalósítás helye
---	------------	-----------------	--------------------

I. Civil szervezetek működési támogatása

I. Civil szervezetek támogatása	22 900 000	Az egyesületek hatékony munkájának ellátásához	Polgárdi
---------------------------------	------------	---	----------

II. Versenysport-tevékenység és támogatása

1. Sportegyesület	13 900 000	Szabadidősport, a rendszeres mozgás feltételrendszerének elősegítése	Polgárdi
-------------------	------------	---	----------

III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása

1. Egyházak támogatása	3 000 000	Fenntartási költségek	Polgárdi
------------------------	-----------	-----------------------	----------

Az önkormányzat gördülő tervezése

Sorsz.	Megnevezés	2025	2026	2027	2028
		terv	terv	terv	terv
1.	Működési célú bevételek				
2.	Intézményi működési bevételek	64 773	70 000	73 500	77 175
3.	Közhatalmi bevételek	477 800	500 000	520 000	555 000
	- ebből magánszemélyek kommunális adója	52 800	55 000	55 000	70 000
	- helyi iparűzési adó	420 000	440 000	460 000	480 000
	- gépjárműadó	-	-	-	-
	- egyéb áruhasználati és szolg. adó	-	-	-	-
	- egyéb közhatalmi bevétel	5 000	5 000	5 000	5 000
4.	Működési támogatások	691 302	710 000	720 000	720 000
5.	Működési célú támogatásértéktű bevétel	95 278	100 000	100 000	100 000
6.	Véglegesen működésre átvett pénzeszköz	2 000	2 000	2 000	2 000
7.	Támogatási kölcsön visszatérülése				
8.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)	120 000			
9.	Működési célú hitel h.				
10.	Működési pénzmaradvány	36 239	30 000	30 000	30 000
11.	Működési célú bevétel összesen	1 487 392	1 412 000	1 445 500	1 484 175
12.	Felhalmozási célú bevételek	58 415	37 534	70 636	83 679
13.	Felhalm.kölcsönök megtérülése				
14.	Támogatások (felhalmozási célú)				
15.	Támogatásértéktű felhalmozási bevétel				
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel				
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök				
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése				
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele				
20.	Felhalmozási pénzmaradvány	52 067	25 000	25 000	25 000
21.	Felhalmozási bevételek összesen	110 482	62 534	95 636	126 893
22.	Bevételek összesen	1 597 874	1 474 534	1 541 136	1 611 068
23.	Működési kiadások				
24.	Személyi jellegű kiadások	574 537	603 264	633 427	665 098
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	84 368	88 586	93 016	97 667
26.	Dologi jellegű kiadások	609 699	640 184	672 193	705 803
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása	13 000	13 000	13 000	13 000
28.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	39 800	40 000	40 000	40 000
29.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	826	1 000	1 000	1 000
30.	Elvonások, befizetések	23 500	-	-	-
31.	Működési hitelek törlesztése	120 000			
32.	Működési hitelek törlesztése h.				
33.	Működési kiadások összesen	1 465 730	1 386 034	1 452 636	1 522 568
34.	Felhalmozási kiadások				
35.	Fejlesztési kiadások áfával	105 112	50 000	50 000	50 000
36.	Felújítás áfával	2 032	13 500	13 500	13 500
37.	Felhalmozási kamatkiadás				
38.	Céltartalékok (felhalmozási)				
39.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)				
40.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)				
41.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	25 000	25 000	25 000	25 000
42.	Fejlesztési kiadások összesen	132 144	88 500	88 500	88 500
43.	Kiadások mindösszesen	1 597 874	1 474 534	1 541 136	1 611 068

