



**Polgárdi Város Önkormányzata**  
8154 Polgárdi, Batthyány u. 132.  
Tel./Fax.: 22/576-230  
E-mail: [onkormanyzat@polgardi.hu](mailto:onkormanyzat@polgardi.hu)

**Az előterjesztés tárgya:** Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására.

**Az előterjesztést készítette:** Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

**Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:**

- Magyarország Alaptörvénye
- a helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete

**Az ülés nyilvánossága:** nyilvános

**Döntéshez szükséges szavazati arány:** minősített többség

**Véleményező szakbizottság:** Pénzügyi Bizottság

**Véleményezés időpontja:** 2025. május

**Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:**

dr. Zsárcsika Beáta Lea  
jegyző  
JEGYZŐJE

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2025. május 28. napján tartandó ülésére**

**Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet**  
**módosítására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdésének c) pontja értelmében a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján pedig: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A fenti jogszabályi előírásoknak eleget téve, az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. képviselőket, valamint mindere figyelemmel az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására teszek javaslatot:

Az előirányzat módosítás 114 064 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számaait az alábbiak szerint:

| <b>Bevétel</b>                           | <b>(e Ft)</b>  | <b>Kiadás</b>                       | <b>(e Ft)</b>  |
|------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Működési bevételek                       | 31 067         | Személyi juttatások                 | 25 412         |
| Helyi adók                               | 50 700         | Munkaadókat terhelő járulékok       | -461           |
| Normatív támogatások                     | 39 845         | Dologi kiadások                     | 73 423         |
| Működési célú támogatások Áht-n belülről | -8 008         | Ellátottak pénzbeli juttatásai      | 2 950          |
| Működési célú átvett pénzeszköz          | 460            | Műk.célú pe.átadás áht-n belültre   | 111            |
|                                          |                | Fejlesztési kiadások                | -67 640        |
|                                          |                | Felújítási kiadások                 | 3 252          |
|                                          |                | Elvonások és befizetések            | 5 314          |
|                                          |                | Egyéb felhalmozási célú támogatások | 71 703         |
|                                          |                |                                     |                |
| <b>Összesen</b>                          | <b>114 064</b> |                                     | <b>114 064</b> |

A működési bevételek előirányzatát 31 067 e Ft-tal növeltük a beszedett bevételhez igazodva, a bérleti díjak és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

A helyi adók előirányzatát 50 700 e Ft-tal növeltük, mert az iparüzési adóbevétel a tervezetthez képest magasabb összegben teljesült.

A normatív támogatások kedvezően alakultak, 39 845 e Ft-tal kellett az előirányzatot emelnünk, mert egyrészt a folyamatosan emelkedő gyereklétszám miatt a köznevelési normatíva nőtt, másrészt a gyerekeképzési feladatokra Önkormányzatunk többlettámogatást kapott.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 460 e Ft-tal emeltük, mert a köztemetések megtérülései nagyobb mértékben teljesültek, mint az eredeti előirányzat. Ezen kívül kisebb mértékben különböző külső díjbevételek érkeztek.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 25 412 e Ft-tal növeltük, amelyből 12 726 e Ft összeget az óvodai pedagógusoknak kifizetett személyi juttatások teszik ki (ezek fedezete rendelkezésre állt állami támogatásként). Az önkormányzati személyi jellegű kiadások 10 599 e Ft összegben megemelkedtek az új önkormányzati ciklusban bekövetkező szervezeti változások, valamint a központilag elrendelt polgármesteri és alpolgármesteri béremelések, egyéb kapcsolódó költségek kifizetése okán. A fennmaradó összeg a többletfeladatok díjazásának finanszírozására, valamint a közlekedési költségtérítés, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítésére került felhasználásra. A munkáltatót terhelő járulékok előirányzatát 461 e Ft csökkentettük a teljesítéshez igazodóan.

A dologi kiadások előirányzatának összegét 73 423 e Ft-tal növeltük, egyrészt a beruházások fordított adózása okán közel 21 000 e Ft összegben. A beruházások bruttó összegben kerültek megtervezésre a beruházások rovaton, viszont a fordított áfás számlák miatt a megfizetett áfa a dologi kiadások között jelentkezik, emiatt vált szükségessé az előirányzat átcsoportosítás. Másrészt, bizonyos kiadások a beruházások között kerültek megtervezésre az átláthatóság és az adott projekt egyben kezelése miatt, ugyanakkor a megvalósítás során felmerült adatok szerint azok számviteli szempontból nem képezik a beruházás részét és dologi kiadásként szükséges könyvelni. Ennek okán az egyéb szolgáltatások kiadásainak előirányzatát 32 000 e Ft összegben megemeltük. A fennmaradó összegben a többletbevételek jogszabályi előírásoknak megfelelően felosztásra kerültek kiadási oldalon, emiatt a dologi kiadások előirányzatait emeltük, valamint előirányzat átcsoportosítás következtében kerültek megemelésre a dologi kiadások egyes rovatai.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot 2 950 e Ft növeltük, egyrészt a köztemetés kiadásai ekkora mértékben megnőttek, másrészt a többletbevételek felosztása során ezen rovat előirányzata is emelésre került.

Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson belülre előirányzatot 111 e Ft összegben megemeltük a kifizetett Bursa ösztöndíjak miatt.

A fejlesztési kiadások előirányzatát 67 640 e Ft összegben csökkentettük, mert a TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00020 azonosítószámú Május 1. utcai csapadékvíz elvezetés pályázatból fel nem használt összeg került visszautalásra.

A felújítási kiadások előirányzatát 3 252 e Ft összegben megemeltük rovatok közötti átcsoportosítás miatt.

Az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 5 314 e Ft-tal. Önkormányzatunkat 2024. évben 22 142 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terhelte, mely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett tervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kellett teljesíteni.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzatot 71 703 e Ft összegben emeltük, ezen a soron szerepel a Május 1. utcai projekt kapcsán fel nem használt támogatási összeg visszautalása, valamint az ivóvíz és szennyvíz számlán a korábbi évekből itt maradt összeg visszautalása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a módosító rendelet-tervezet elfogadására.

Polgárdi, 2025. május 20.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.  
polgármester



## **Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban a költségvetési bevételeket és kiadásokat érintő változások, valamint előirányzat-átcsoportosítások átvezetése érdekében költségvetési rendeletét módosítja.

[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. §**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„2. §**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének főösszegét 1 978 134 ezer Ft-ban hagyja jóvá.”

#### **2. §**

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### **„3. §**

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 978 134 ezer forintban állapítja meg.

#### **4. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 662 059 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 47 682 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 496 000 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparűzési adó 442 000 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 1 200 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 124 911 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 5 065 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 36 000 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 9 797 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 461 113 ezer Ft-ban,
- j) a folyószámlahitel összegét 80 000 ezer Ft-ban,
- k) felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,

l) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 55 507 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 1 239 495 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 738 639 ezer Ft-ban határozza meg.

## 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2024. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 314 700 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 523 946 ezer Ft-ban,
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 69 085 ezer Ft-ban,
  - ac) dologi jellegű kiadások összegét 659 343 ezer Ft-ban,
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 17 390 ezer Ft-ban,
  - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 1 436 ezer Ft-ban,
  - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 43 500 ezer Ft-ban
  - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht. kívülre 0 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 514 374 ezer Ft-ban, melyből a
  - ba) beruházások összegét 321 280 ezer Ft-ban,
  - bb) a felújítások összegét 95 838 ezer Ft-ban,
  - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás áht-kívülre 97 256 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök költségvetési összegét 0 ezer Ft-ban,
- d) a folyószámlahitel kiadások összegét 80 000 ezer Ft-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 22 142 ezer Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 21 918 ezer Ft-ban,
- g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 291 605 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 664 611 ezer Ft-ban,
- c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 21 918 ezer Ft-ban határozza meg.”

## 3. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8–10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „8. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetési főösszegét 204 477 ezer Ft-ban állapítja meg.

## 9. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a

- a) az intézményi működési bevétel összegét 16 669 ezer Ft-ban,
- b) működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről 5 013 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 217 ezer Ft-ban,
- d) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 182 578 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 195 877 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 8 600 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.

#### 10. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 203 746 ezer Ft-ban, melyből a
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 147 236 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 661 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 36 849 ezer Ft-ban határozza meg.
  - ad) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 0 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadás összegét 731 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 178 578 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 11 960 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 13 939 ezer Ft-ban határozza meg.”

#### 4. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12–14. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „12. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2024. évi költségvetési főösszegét 1 927 182 ezer forintban állapítja meg.

#### 13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2024. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- a) a normatív támogatás összegét 662 059 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 42 669 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 496 000 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparűzési adó 442 000 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 1 200 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 81 008 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 5 065 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 36 000 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 9 797 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 459 077 ezer Ft-ban,
- j) a folyószámlahitel összegét 80 000 ezer Ft-ban,
- k) a felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,
- l) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 55 507 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 1 329 020 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 542 655 ezer Ft-ban,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 55 507 ezer Ft-ban határozza meg.

## 14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből a

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 660 685 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 116 317 ezer Ft-ban,
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 14 501 ezer Ft-ban,
  - ac) dologi jellegű kiadások összegét 467 541 ezer Ft-ban,
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 17 390 ezer Ft-ban,
  - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 1 436 ezer Ft-ban,
  - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 43 500 ezer Ft-ban
  - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht.kívülre 0 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 508 050 ezer Ft-ban, melyből a
  - ba) beruházások összegét 314 956 ezer Ft-ban,
  - bb) a felújítások összegét 95 838 ezer Ft-ban,
  - bc) egyéb felhalmozási célú kiadás Áht-n kívülre 97 256 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök költségvetési összegét 0 ezer Ft-ban,
- d) a folyószámlahitel kiadások összegét 80 000 ezer Ft-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 22 142 ezer Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 21 918 ezer Ft-ban,
- g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban,
- h) helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből adott támogatás összegét 609 387 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 208 349 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 696 915 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 21 918 ezer Ft-ban határozza meg.”

## 5. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 16–18. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „16. §

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési főösszegét 336 510 ezer forintban állapítja meg.

## 17. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2024. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 331 627 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 4 588 ezer Ft-ban, maradvány összegét 295 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 336 510 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 336 510 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 18. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 333 508 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 207 512 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 27 857 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 98 139 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 3 002 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 230 371 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 3 002 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

## 6. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 20–22. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „20. §

A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi költségvetési főösszegét 18 335 ezer forintban állapítja meg.

## 21. §

(1) A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2024. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 16 266 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 676 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 1393 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 17 659 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 676 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 18 335 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

## 22. §

(1) A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 16 448 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 8 577 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 111 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 6 760 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 887 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 17 035 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 1 300 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

## 7. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 24–26. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „24. §

A képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény (a továbbiakban: PSZI) 2024. évi költségvetési főösszegét 101 017 ezer forintban állapítja meg.

## 25. §

(1) A képviselő-testület a PSZI költségvetési szerv 2024. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 78 916 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 21 970 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 131 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 101 017 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 101 017 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 26. §

(1) A képviselő-testület a PSZI 2024. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 100 313 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 44 304 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 5 955 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 50 054 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 704 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 100 313 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 704 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

## 8. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

## **9. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



1. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez  
\*2. melléklet a 4./2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

| Megnevezés                                                            | összesen    |           |           |           | Polgármesteri Hivatal |         |           |         | Önkormányzat |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|---------|-----------|---------|--------------|-----------|-----------|-----------|
|                                                                       | Előirányzat |           | módosítás |           | Előirányzat           |         | módosítás |         | Előirányzat  |           | módosítás |           |
|                                                                       | teljesített | terv      | 2024      | 2024      | teljesített           | terv    | 2024      | 2024    | teljesített  | terv      | 2024      | 2024      |
|                                                                       | 1 934 132   | 1 739 552 | 1 978 134 | 1 978 134 | 187 975               | 197 395 | 187 975   | 204 477 | 1 944 635    | 1 704 152 | 1 927 182 | 1 927 182 |
| 1. Bevételek:                                                         | 130 052     | 92 845    | 124 911   | 124 911   | 12 086                | 16 600  | 12 086    | 16 669  | 97 417       | 59 340    | 81 008    | 81 008    |
| 1.1 Saját bevételek                                                   | 399 268     | 444 100   | 494 800   | 494 800   |                       | 0       |           |         | 399 268      | 444 100   | 494 800   | 494 800   |
| 1.2 Helyi adók                                                        | 0           | 0         | 0         | 0         |                       | 0       |           |         | 0            | 0         | 0         | 0         |
| 1.3 Átengedett központi adók                                          | 0           | 1 200     | 1 200     | 1 200     |                       | 0       |           |         | 0            | 1 200     | 1 200     | 1 200     |
| 1.4 Egyéb közhatalmi bevételek                                        | 560 325     | 622 154   | 662 059   | 662 059   |                       | 0       |           |         | 560 325      | 622 154   | 662 059   | 662 059   |
| 1.5 Normatív támogatások                                              | 26 468      | 36 000    | 36 000    | 36 000    |                       | 0       |           |         | 26 468       | 36 000    | 36 000    | 36 000    |
| 1.6 Felhalmozási bevételek                                            | 24 489      | 42 669    | 47 682    | 47 682    |                       | 0       |           | 5 013   | 24 489       | 42 669    | 42 669    | 42 669    |
| 1.7 Működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről                | 0           | 0         | 0         | 0         |                       | 0       |           |         |              | 0         | 9 797     | 9 797     |
| 1.8 Felhalmozási célú támogatások Áht-n belüli                        | 4 543       | 2 000     | 5 065     | 5 065     |                       | 0       |           |         | 4 543        | 2 000     | 5 065     | 5 065     |
| 1.9 Működési célú átvett pénzeszközök                                 | 701 819     | 464 584   | 461 113   | 461 113   | 7 352                 | 217     | 7 352     | 217     | 684 957      | 462 689   | 459 077   | 459 077   |
| 1.10 Maradvány                                                        | 125 389     | 0         | 80 000    | 80 000    |                       | 0       |           |         | 125 389      |           | 80 000    | 80 000    |
| 1.11 hitel                                                            | 21 779      | 34 000    | 55 507    | 55 507    |                       | 0       |           |         | 21 779       | 34 000    | 55 507    | 55 507    |
| 1.12 Áht-n belüli megelőlegezés                                       | 476 614     | 594 387   | 609 387   | 609 387   | 168 537               | 180 578 | 168 537   | 182 578 | 0            | 0         | 0         | 0         |
| 1.13 Intézményi támogatás                                             | 0           | 0         | 0         | 0         |                       |         |           |         |              |           |           |           |
| 1.14 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                            |             |           |           |           |                       |         |           |         |              |           |           |           |
| 2. Kiadások:                                                          | 1 455 153   | 1 739 552 | 1 978 134 | 1 978 134 | 187 758               | 197 395 | 187 758   | 204 477 | 1 485 558    | 1 704 152 | 1 927 182 | 1 927 182 |
| 2.1 Működési kiadások:                                                |             |           |           |           |                       |         |           |         |              |           |           |           |
| 2.2 Személyi juttatások                                               | 386 692     | 495 008   | 523 946   | 523 946   | 132 914               | 142 572 | 132 914   | 147 236 | 109 012      | 105 731   | 116 317   | 116 317   |
| 2.3 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási a        | 51 457      | 69 039    | 69 085    | 69 085    | 17 934                | 19 224  | 17 934    | 19 661  | 13 868       | 15 395    | 14 501    | 14 501    |
| 2.4 Dologi kiadások                                                   | 461 616     | 543 003   | 659 343   | 659 343   | 35 280                | 35 472  | 35 280    | 36 849  | 359 583      | 364 110   | 467 541   | 467 541   |
| 2.5 Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 20 390      | 14 440    | 17 390    | 17 390    |                       | 0       |           |         | 20 390       | 14 440    | 17 390    | 17 390    |
| 2.6 Műk. célú pe. átadás Áht-n belüli                                 | 4 529       | 1 222     | 1 436     | 1 436     | 926                   | 0       | 926       |         | 3 603        | 1 222     | 1 436     | 1 436     |
| 2.7 Műk. célú visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújt. áht. kívülre |             |           | 0         | 0         |                       |         |           |         |              |           | 0         | 0         |
| 2.8 Intézmény üzemeltetés                                             | 476 614     | 594 387   | 609 387   | 609 387   |                       | 0       |           |         | 476 614      | 594 387   | 609 387   | 609 387   |
| 2.9 Működési célú pénzeszköz átadás nonprof. szervezeteknek           | 41 123      | 43 500    | 43 500    | 43 500    |                       | 0       |           |         | 41 123       | 43 500    | 43 500    | 43 500    |
| 2.10 hiteltörlesztések                                                | 3 000       | 25 000    | 0         | 0         |                       | 0       |           |         | 3 000        | 25 000    |           |           |
| 2.11 Fejlesztési kiadások                                             | 373 968     | 250 299   | 321 280   | 321 280   | 704                   | 127     | 704       | 731     | 351 194      | 242 517   | 314 956   | 314 956   |
| 2.12 Felújítási kiadások                                              | 46 292      | 298 041   | 95 838    | 95 838    |                       | 0       |           |         | 41 085       | 297 850   | 95 838    | 95 838    |
| 2.13 Kölcsönök törlesztése                                            | 27 500      | 0         | 80 000    | 80 000    |                       | 0       |           |         | 27 500       | 0         | 80 000    | 80 000    |
| 2.14 Elvonások és befizetések                                         | 19 027      | 0         | 22 142    | 22 142    |                       | 0       |           |         | 19 027       | 0         | 22 142    | 22 142    |
| 2.15 Céltartalék                                                      | 0           | 0         | 0         | 0         |                       | 0       |           |         |              |           |           |           |
| 2.16 Egyéb felhalmozási célú tám.                                     | 944         | 0         | 97 256    | 97 256    | 0                     | 0       | 0         |         | 944          | 0         | 97 256    | 97 256    |
| 2.17 Hosszú lej. hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi váll.-nak    | 0           | 0         | 25 000    | 25 000    |                       | 0       |           |         | 0            | 0         | 25 000    | 25 000    |
| 2.18 Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési köt.                 | 18 615      | 0         | 21 918    | 21 918    | 0                     | 0       | 0         |         | 18 615       |           | 21 918    | 21 918    |

|      | Megnevezés                                         | Óvoda               |              |           |        | Könyvtár            |              |           |      |
|------|----------------------------------------------------|---------------------|--------------|-----------|--------|---------------------|--------------|-----------|------|
|      |                                                    | Előirányzat         |              | módosítás |        | Előirányzat         |              | módosítás |      |
|      |                                                    | teljesített<br>2023 | terv<br>2024 | 2024      | 2023   | teljesített<br>2023 | terv<br>2024 | 2024      | 2024 |
| 5.   | <b>Bevételek:</b>                                  | 241 913             | 321 194      | 336 510   | 18 226 | 17 568              | 18 335       |           |      |
| 5.1  | Saját bevételek                                    | 2 745               | 2272         | 4588      | 55     | 50                  | 676          |           |      |
| 5.2  | Helyi adók                                         |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.3  | Átengedett központi adók                           |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.4  | Egyéb sajátos bevételek                            |                     |              |           |        | 0                   |              |           |      |
| 5.5  | Normatív támogatások                               |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.6  | Felhalmozási bevételek                             |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.7  | Működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.8  | Felhalmozásra átvett pénz.                         |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.9  | Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása      |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.10 | Függő bevételek                                    |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.11 | Maradvány                                          | 6461                | 295          | 295       | 874    | 1252                | 1393         |           |      |
| 5.12 | Intézményfinanszírozás                             | 232 707             | 318 627      | 331 627   | 17 297 | 16 266              | 16 266       |           |      |
| 5.13 | ebből normatív támogatás                           |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 5.14 | Önkormányzati támogatás                            |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.   | <b>Kiadások.</b>                                   | 241 618             | 321 194      | 336 510   | 16 833 | 17 568              | 18 335       |           |      |
| 6.1  | Működési kiadások:                                 |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.2  | személyi jellegű kifizetések                       | 139 001             | 194 786      | 207 512   | 5 765  | 8 187               | 8 577        |           |      |
| 6.3  | munkaadói járulékok                                | 18 859              | 27 620       | 27 857    | 796    | 1 111               | 1 111        |           |      |
| 6.4  | dologi kiadások                                    | 62 908              | 93 886       | 98 139    | 3 845  | 6 030               | 6 760        |           |      |
| 6.5  | pénzbeli jutt. Támogatások                         |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.6  | Intézmény üzemeltetés                              |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.7  | céltartalék                                        |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.8  | hiteltörlesztések                                  |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.9  | Fejlesztési kiadások                               | 20 850              | 4 902        | 3 002     | 1 220  | 2 049               | 1 887        |           |      |
| 6.10 | Felújítási kiadások                                |                     | 0            |           | 5207   | 191                 | 0            |           |      |
| 6.11 | Kölcsön nyújtás                                    |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.12 | Pénzügyi befektetések                              |                     |              |           |        |                     |              |           |      |
| 6.13 | Függő kiadások                                     |                     |              |           |        |                     |              |           |      |

| Megnevezés |                                              | Polgári Szociális Intézmény |               |              |                   |
|------------|----------------------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|-------------------|
|            |                                              | Előirányzat                 |               | terv<br>2024 | módosítás<br>2024 |
|            |                                              | teljesített<br>2023         | 2024          |              |                   |
| 5.         | <b>Bevételek:</b>                            | <b>77 997</b>               | <b>93 630</b> |              | <b>101 017</b>    |
| 5.1        | Saját bevételek                              | 17 749                      | 14 583        |              | 21 970            |
| 5.2        | Helyi adók                                   |                             |               |              |                   |
| 5.3        | Átengedett központi adók                     |                             |               |              |                   |
| 5.4        | Egyéb sajátos bevételek                      |                             |               |              |                   |
| 5.5        | Normatív támogatások                         |                             |               |              |                   |
| 5.6        | Felhalmozási bevételek                       |                             |               |              |                   |
| 5.7        | Működési célú átvett pénzeszközök            |                             |               |              |                   |
| 5.8        | Felhalmozásra átvett pénz.                   |                             |               |              |                   |
| 5.9        | Kölcsonk megterülése, értékpapírok beváltása |                             |               |              |                   |
| 5.10       | Függő bevételek                              |                             |               |              |                   |
| 5.11       | Maradvány                                    | 2175                        | 131           |              | 131               |
| 5.12       | Intézményfinanszírozás                       | 58 073                      | 78 916        |              | 78 916            |
| 5.13       | ebből normatív támogatás                     |                             |               |              |                   |
| 5.14       | Önkormányzati támogatás                      |                             |               |              |                   |
| 6.         | <b>Kiadások:</b>                             | <b>77 866</b>               | <b>93 630</b> |              | <b>101 017</b>    |
| 6.1        | Működési kiadások:                           |                             |               |              |                   |
| 6.2        | személyi jellegű kifizetések                 | 38 706                      | 43 732        |              | 44 304            |
| 6.3        | munkaadói járulékok                          | 5 376                       | 5 689         |              | 5 955             |
| 6.4        | dologi kiadások                              | 33 703                      | 43 505        |              | 50 054            |
| 6.5        | pénzbeli jutt. Támogatások                   |                             |               |              |                   |
| 6.6        | intézmény üzemeltetés                        |                             |               |              |                   |
| 6.7        | céltartalék                                  |                             |               |              |                   |
| 6.8        | hitelförlesztések                            |                             |               |              |                   |
| 6.9        | Fejlesztési kiadások                         | 81                          | 704           |              | 704               |
| 6.10       | Felújítási kiadások                          |                             |               |              |                   |
| 6.11       | Kölcson nyújtás                              |                             |               |              |                   |
| 6.12       | Műk.célú pénzeszköz átadás áht-n belülre     |                             |               |              |                   |
| 6.13       | Függő kiadások                               |                             |               |              |                   |



2. melléklet a .../2025. ( ) önkormányzati rendelethez  
 "3. melléklet a 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú kiadások nettó összegekben

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

|                                                         |                                                                                                                   | terv               | módosított         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I. Beruházási kiadások összesen:</b>                 |                                                                                                                   | <b>250 299 000</b> | <b>321 280 196</b> |
| <b>1. Önkormányzat</b>                                  |                                                                                                                   |                    |                    |
| <b>1.1. Önkormányzati jogalkotás</b>                    |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Ingatlan vásárlás                                                                                                 | 37 500 000         | 37 500 000         |
|                                                         | Gyermekorvosi rendelő berendezése                                                                                 | 2 000 000          | 2 000 000          |
|                                                         | Részvényvásárlás                                                                                                  | 5 000 000          | 0                  |
|                                                         | Töltőszivattyú csere, kenyérpírtó, e-book olvasó, mobiltelefonok, Dell töltő, kézi gőzölő, tükör, álló ventilátor | 0                  | 1 400 000          |
|                                                         | Multifunkciós sütő, páraelszívó (bérakásba)                                                                       |                    | 101 000            |
|                                                         | Penny víziközművek építési munkái és műszaki ellenőrz                                                             | 0                  | 25 493 000         |
| <b>1.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.</b>          |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Kutyafuttató kialakítása                                                                                          | 2 997 000          | 0                  |
|                                                         | Közösségi Házba terítő, függönyök, székek, felirat, fenyő                                                         | 0                  | 2 807 000          |
| <b>1.3 Út, autópálya építés</b>                         |                                                                                                                   | 0                  |                    |
| <b>1.4. Közutak, hidak üz.fenntart.</b>                 |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | I. István király utca                                                                                             | 13 626 000         | 13 627 000         |
|                                                         | Járdaépítés, aszfaltozás                                                                                          | 23 479 000         | 0                  |
|                                                         | Járdaépítés Penny felé                                                                                            | 14 986 000         | 0                  |
|                                                         | Batthyány utca                                                                                                    | 14 999 000         | 7 714 000          |
|                                                         | Útfelújítás (Bethlen, Balatoni)                                                                                   | 20 066 000         | 0                  |
|                                                         | Galamb J.- Szent-Györgyi A. u. műszaki ellenőrzés                                                                 | 0                  | 400 000            |
|                                                         | Kossuth u. és Deák u. gyalogátkelő közvil. terv kés                                                               | 0                  | 572 000            |
|                                                         | Kerékpársáv tervezés és engedélyezés                                                                              |                    | 2 000 000          |
|                                                         | Május 1. u. csapadékvíz                                                                                           |                    | 171 860 000        |
| <b>1.5 Nem lakóépület építés</b>                        |                                                                                                                   | 0                  |                    |
| <b>1.6 Vízellátással kapcsolatos közműép.</b>           |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Béke utca ivóvízvezeték                                                                                           | 0                  | 2 133 000          |
|                                                         | Nagycséripusztai ivóvíz gerincvezeték                                                                             | 0                  | 2 540 000          |
| <b>1.7 Város és községgazdálkodás</b>                   |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Település szintű fásítás, virágosítás                                                                             | 5 880 000          | 2 448 000          |
|                                                         | Térképes nyilvántartás                                                                                            | 300 000            | 0                  |
|                                                         | Táblák cseréje, pótlása                                                                                           | 3 810 000          | 2 436 000          |
|                                                         | Fényjelző Vasút u., Május 1. u.                                                                                   | 2 692 000          | 2 438 000          |
|                                                         | Kiscséripusztai buszmegálló                                                                                       | 4 699 000          | 0                  |
|                                                         | Karácsonyi fényszalag, ipari padlószőnyeg                                                                         | 0                  | 657 000            |
| <b>1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése</b> |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Ivóvíz számlán levő összeg kiadásként                                                                             | 90 483 000         | 13 306 031         |
| <b>üzemeltetés</b>                                      |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Napelempark szennyvíztelep                                                                                        | 0                  | 23 192 000         |
| <b>1.10. Védőnői szolgálat</b>                          |                                                                                                                   | 0                  |                    |
| <b>1.11. Házi orvosi alapellátás</b>                    |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Fűtőköri szivattyú csere                                                                                          | 0                  | 332 000            |
| <b>2. Óvoda és Bölcsőde</b>                             |                                                                                                                   |                    |                    |
|                                                         | Hűtőszekrény                                                                                                      | 254 000            | 0                  |
|                                                         | Mosogatógép bölcsődébe                                                                                            | 203 000            | 0                  |
|                                                         | Textília bölcsődébe                                                                                               | 102 000            | 0                  |
|                                                         | Mozgásfejlesztő játékok bölcsődébe                                                                                | 89 000             | 0                  |
|                                                         | Tv                                                                                                                | 3 619 000          | 0                  |
|                                                         | Számítógép, monitor                                                                                               | 635 000            | 1 660 000          |
|                                                         | Óvodai fektetők                                                                                                   | 0                  | 418 000            |
|                                                         | Bölcsis székek, konyhai eszközök                                                                                  | 0                  | 51 000             |
|                                                         | Fejlesztő játékok                                                                                                 | 0                  | 5 000              |
|                                                         | Zászlórúd, falipolc, ajtórács                                                                                     | 0                  | 60 000             |
|                                                         | Ricoh színes multifunkciós nyomtató                                                                               | 0                  | 762 000            |

|                                              |                                                  |                    |                   |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|                                              | ESET biztonsági szoftver                         | 0                  | 46 000            |
| <b>3. Könyvtár</b>                           | Könyv beszerzés                                  | 1 627 000          | 1 327 000         |
|                                              | Kisbútorok beszerzése                            | 422 000            | 258 000           |
|                                              | Áramköri javtató                                 | 0                  | 18 000            |
|                                              | Felmosó szett                                    | 0                  | 11 000            |
|                                              | Karácsonyi fényfüzér                             | 0                  | 273 000           |
| <b>4. Szociális Intézmény</b>                | Számítógép                                       | 508 000            | 324 000           |
|                                              | JBL                                              | 21 000             | 21 000            |
|                                              | Öltöző szekrény                                  | 175 000            | 0                 |
|                                              | NAS meghajtó                                     | 0                  | 270 000           |
|                                              | rakodótér magasztó                               | 0                  | 89 000            |
| <b>5. Polgármesteri Hivatal</b>              | Informatikai eszközök                            | 127 000            | 276 000           |
|                                              | Szavazófülkék                                    | 0                  | 431 165           |
|                                              | Bútorszéf                                        | 0                  | 24 000            |
|                                              |                                                  |                    |                   |
|                                              |                                                  |                    |                   |
|                                              |                                                  |                    |                   |
|                                              |                                                  |                    |                   |
| <b>II. Felújítási kiadások összesen:</b>     |                                                  | <b>298 041 000</b> | <b>95 838 051</b> |
| <b>1. Önkormányzat</b>                       |                                                  |                    |                   |
| <b>1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b> | Bölcsőde falkibontás                             | 3 810 000          | 0                 |
|                                              | Önkormányzati lakás felújítás                    | 0                  | 1 745 188         |
| <b>1.2. Közutak, hidak üz.fenntart.</b>      | Május 1. u. csapadékvíz                          | 282 040 000        | 0                 |
|                                              | Kossuth utca járdafelújítás                      | 0                  | 10 229 414        |
|                                              | Batthyány utca felújítás                         | 0                  | 17 566 640        |
|                                              | Batthyány-Erkel-Béke utca felújítás              | 0                  | 46 160 825        |
|                                              | Kátyúzás                                         | 0                  | 4 279 392         |
| <b>1.3 Nem lakóépület építés</b>             | Közösségi ház tetőcsere                          | 5 000 000          | 8 253 905         |
|                                              | Közösségi ház (könyöklő, szigetelés, bádorgozás) | 7 000 000          | 7 602 687         |
| <b>1.4. Víztérelés, kezelés</b>              |                                                  | 0                  |                   |
| <b>1.5. Védőnői szolgálat</b>                |                                                  | 0                  |                   |
| <b>2. Óvoda és Bölcsőde</b>                  |                                                  | 0                  | 0                 |
| <b>3. Könyvtár</b>                           | Számítógép helyiség vakolása, festése            | 191 000            | 0                 |
| <b>4. Szociális Intézmény</b>                |                                                  | 0                  | 0                 |
| <b>5. Polgármesteri Hivatal</b>              |                                                  | 0                  | 0                 |

3. melléklet a ...../2025. ( ) önkormányzati rendelethez  
5. melléklet a 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez

A költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja

adatok ezer Ft-ban

|    | A                                                  | B                   | C          | D        | E                   | F          | G        | H            |
|----|----------------------------------------------------|---------------------|------------|----------|---------------------|------------|----------|--------------|
| 1  | A hiány finanszírozásának módja                    | Belső finanszírozás |            |          | Külső finanszírozás |            |          | Mindösszesen |
| 2  |                                                    | Műk. célú           | Felh. célú | Összesen | Műk. célú           | Felh. célú | Összesen |              |
| 3  | Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)                  |                     |            | 0        |                     |            |          | 0            |
| 4  | Pénzmaradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele |                     |            | 0        |                     |            |          | 0            |
| 5  | Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása    |                     |            | 0        |                     |            |          | 0            |
| 6  | Finanszírozási célú műveletek (7+8+9)              | 11 857              | 485 256    | 497 113  |                     |            |          | 497 113      |
| 7  | Pénzmaradvány igénybevétele                        | 11 857              | 449 256    | 461 113  |                     |            |          | 461 113      |
| 8  | Ingatlan értékesítés                               |                     | 36 000     | 36 000   |                     |            |          | 36 000       |
| 9  | Hitelek felvétele                                  |                     |            | 0        |                     |            |          | 0            |
| 10 | Finanszírozás összesen (3+6)                       | 11 857              | 485 256    | 497 113  | 0                   | 0          | 0        | 497 113      |



**Összevont költségvetési mérlege**

| Megnevezés                                      |                                                        | Röc. szá. | Időszak        |                |                     | Megnevezés                                    | Röc. szá.      | Időszak        |                |                     |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|---------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
|                                                 |                                                        |           | 2023. év tény. | 2024. évi terv | 2024. évi módosítás |                                               |                | 2023. év tény. | 2024. évi terv | 2024. évi módosítás |
| Működési bevételek                              |                                                        |           | 1 118 677      | 1 204 968      | 1 335 717           | Működési kiadások                             |                | 984 834        | 1 166 212      | 1 336 842           |
| 1.                                              | Működési bevételek                                     | 91.       | 130 052        | 92 845         | 124 911             | 1. Működési kiadások                          |                | 939 182        | 1 121 490      | 1 291 906           |
| 2.                                              | Közhatalmi bevételek                                   | 92.       | 399 268        | 445 300        | 496 000             | 1. Személyi juttatások                        | 51-52.         | 386 692        | 495 008        | 523 946             |
| 3.                                              | Kapott támogatások                                     | 94.       | 560 325        | 622 134        | 662 059             | 2. Munkaadókat t.j. ár. és szoc. h. jár. a    | 53.            | 51 457         | 69 039         | 69 083              |
| 4.                                              | Működési célú támogatásértéki bevétel                  | 46.       | 24 489         | 42 669         | 47 682              | 3. Dologi kiadások                            | 54-56.         | 461 616        | 543 003        | 659 343             |
| 5.                                              | Működési célú átvett pénzeszközök                      | 47.       | 4 543          | 2 000          | 5 063               | 4. Elvonások és befizetések                   |                | 19 027         |                | 0                   |
| Felhalmozási bevételek                          |                                                        |           | 26 468         | 36 000         | 45 797              | 5. Ellátótrajk pénzbeli juttatásai            | 58.            | 20 390         | 14 440         | 17 390              |
| 1.                                              | Felhalmozási bevételek                                 | 93.       | 26 468         | 36 000         | 36 000              | 2. Működési célú támogatásértéki kiadások     | 37.            | 45 652         | 44 722         | 44 936              |
| 2.                                              | Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel              | 46.       | 0              | 0              | 9 797               | 3. Működési célú visszatérítendő támogatások  | 38.            | 0              | 0              | 0                   |
| 3.                                              | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                  | 47.       | 0              | 0              | 0                   | Felhalmozási kiadások                         |                | 421 204        | 548 340        | 514 374             |
| Kölcsönök                                       |                                                        |           | 0              | 0              | 80 000              | 1. Felhalmozási kiadások                      | 11-13.; 16-18. | 420 260        | 548 340        | 417 118             |
| 1.                                              | Működési célú kölcsönök                                | 19.       | 0              | 0              | 80 000              | 2. Felhalmozási célú támogatásértéki kiadások | 37.            | 944            | 0              | 0                   |
| 1.                                              | Kapott kölcsönök                                       |           | 0              | 0              | 80 000              | 3. Felhalmozási célú pénzeszközmozgások       | 38.            |                |                |                     |
| 2.                                              | Nyújtott kölcsönök                                     |           | 0              | 0              | 0                   | Kölcsönök                                     |                |                |                |                     |
| 1.                                              | Felhalmozási célú kölcsönök                            | 19.       | 0              | 0              | 0                   | 1. Kölcsönök                                  | 19.            | 0              | 0              | 80000               |
| 1.                                              | Kapott kölcsönök                                       |           | 0              | 0              | 0                   | Működési célú kölcsönök                       |                |                |                |                     |
| 2.                                              | Nyújtott kölcsönök                                     |           | 0              | 0              | 0                   | 1. Kölcsön nyújtása                           |                |                |                |                     |
| Költségvetési bevételek összesen:               |                                                        |           | 1 143 143      | 1 240 968      | 1 341 514           | 2. Kölcsön törlesztése                        |                |                |                |                     |
| Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző |                                                        | 981.      | 701 819        | 464 584        | 461 113             | Felhalmozási célú kölcsönök                   | 19.            | 30 500         | 25 000         | 25 000              |
| 1.                                              | Előző évi előir., maradvány igénybev. - Műk. célra     |           | 701 819        | 464 584        | 461 113             | 1. Kölcsön nyújtása                           |                |                |                |                     |
| 2.                                              | Előző évi előir., maradvány igénybev. - Felhalm. célra |           |                |                |                     | 2. Kölcsön törlesztése                        |                |                |                |                     |
| Értékpapírok értékesítésének bevétele           |                                                        |           | 0              | 0              | 0                   | Tartalék előirányzatok                        |                |                |                |                     |
| 1.                                              | Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.            | 29., 917. | 0              | 0              | 0                   | 1. Általános tartalék                         | 59.            | 0              | 0              | 0                   |
| 2.                                              | Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. célú bev.            | 993.      | 0              | 0              | 0                   | 2. Céltartalék                                |                | 0              | 0              | 0                   |
| Költségvetési hiány külső finansz. szolg.       |                                                        |           | 125 389        | 0              | 0                   | 1. Működési célú céltartalékok                |                | 0              | 0              | 0                   |
| 1.                                              | Hitelek felv. és kölcsönkib. - Műk. célú bev.          |           |                |                |                     | 2. Felhalmozási célú céltartalékok            |                | 0              | 0              | 0                   |
| 2.                                              | Hitelek felv. és kölcsönkib. - Felh. célú bev.         |           | 125 389        | 0              | 0                   | Költségvetési kiadások összesen:              | 1 436 538      | 1 739 552      | 1 954 620      |                     |
| 3.                                              | Függő bevétel                                          |           |                |                |                     | 1. Elszámolások                               |                | 18 615         | 0              | 21 918              |
| Előző évi visszatérítés                         |                                                        |           | 21 779         | 34 000         | 55 507              | 1. Visszafizetési kötelezettség               | 29.            | 18 615         | 0              | 21 918              |
| 4.                                              | Kapott osztalék                                        |           |                |                |                     | 2. Tagi kölcsön                               | 17.            |                | 0              | 0                   |
|                                                 |                                                        |           |                |                |                     | Hitelek törlesztése és kölcsönbevételek       | 43-45          | 0              | 0              | 0                   |
|                                                 |                                                        |           |                |                |                     | 1. Műk. célú hitel törl. és kölcsönbev.       |                |                |                |                     |
|                                                 |                                                        |           |                |                |                     | 2. Felhalm. célú hitel törl. és kölcsönbevált |                | 0              | 0              | 0                   |
|                                                 |                                                        |           |                |                |                     | 3. Függő kiadások                             |                |                |                |                     |
| Finanszírozási bevételek összesen:              |                                                        |           | 848 987        | 498 584        | 556 620             | Finanszírozási kiadások összesen:             |                | 38 665         | 0              | 25 918              |
| VAROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN                        |                                                        |           | 1 994 132      | 1 739 552      | 1 978 134           | VAROS KIADÁSOK ÖSSZESEN                       |                | 1 455 155      | 1 739 552      | 1 978 134           |



Előirányzat felhasználási és likviditási ütemterv

|      |                                                                       | Módosított<br>előirányzat | Január         | Február        | Március        | Április        | Május          | Június         | Július        | Aug.           | Szept.         | Okt.           | Nov.           | Dec.           |
|------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | Megnevezés                                                            |                           | 476 327        | 104 022        | 175 305        | 111 917        | 131 458        | 129 741        | 96 424        | 133 404        | 212 536        | 137 103        | 124 554        | 145 343        |
| 1    | <b>Bevételek:</b>                                                     | <b>1 978 134</b>          | <b>476 327</b> | <b>104 022</b> | <b>175 305</b> | <b>111 917</b> | <b>131 458</b> | <b>129 741</b> | <b>96 424</b> | <b>133 404</b> | <b>212 536</b> | <b>137 103</b> | <b>124 554</b> | <b>145 343</b> |
| 1.1  | Működési bevételek:                                                   | 124 911                   | 2 171          | 10 028         | 19 014         | 17 895         | 10 529         | 14 559         | 5 059         | 3 154          | 12 984         | 12 500         | 14 518         | 2 500          |
| 1.2  | Saját bevételek (B4)                                                  | 494 800                   | 0              | 29 500         | 69 968         | 20 000         | 55 071         | 55 800         | 7 276         | 66 000         | 119 000        | 42 185         | 30 000         | 0              |
| 1.3  | Helvi adók (B3)                                                       | 0                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 1.4  | Átergyezett központi adók, adóplárműadók (B3)                         | 1 200                     | 0              | 0              | 192            | 333            | 142            | 46             | 223           | 0              | 214            | 50             | 0              | 0              |
| 1.5  | Egyéb köznevelési bevételek, pótlék, bírság (B3)                      | 682 059                   | 9 012          | 62 513         | 69 977         | 56 979         | 49 443         | 58 865         | 77 402        | 61 478         | 44 147         | 57 195         | 56 478         | 58 570         |
| 1.6  | Normatív támogatások (B11)                                            | 47 682                    | 4 020          | 1 869          | 4 922          | 3 960          | 4 528          | 471            | 5 333         | 1 437          | 5 173          | 5 173          | 3 519          | 7 906          |
| 1.7  | Egyéb működési célú tám. bev. Áht-n bel. (B16)                        | 36 000                    | 0              | 0              | 11 775         | 12 750         | 11 475         | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 1.8  | Felhalmozási bevételek (B5)                                           | 5 065                     | 11             | 92             | 58             | 0              | 270            | 0              | 1 130         | 1 335          | 1 270          | 0              | 39             | 860            |
| 1.9  | Működési célú átvett pénzeszközök (B6)                                | 0                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 1.10 | Működési célú visszatérítendő kölcsönök visszatérülése (B63)          | 9 797                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 9 797          | 0              | 0              | 0              |
| 1.11 | Felhalmozási célú támogatások Áht-n belüli                            | 80 000                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 20 000         | 20 000         | 20 000         | 20 000         |
| 1.12 | Hitel (B8111)                                                         | 461 113                   | 461 113        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 1.13 | Maradvány (B8131)                                                     | 55 507                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 55 507         |
| 1.14 | Áht-n belüli megelőlegezés (B814)                                     |                           |                |                |                |                |                |                |               |                |                |                |                |                |
| 2    | <b>Kiadások:</b>                                                      | <b>1 978 134</b>          | <b>476 327</b> | <b>104 022</b> | <b>175 304</b> | <b>111 917</b> | <b>131 458</b> | <b>129 741</b> | <b>96 424</b> | <b>133 404</b> | <b>212 536</b> | <b>137 103</b> | <b>124 554</b> | <b>145 344</b> |
| 2.1  | Működési kiadások:                                                    | 523 946                   | 41 465         | 41 465         | 41 465         | 41 465         | 41 465         | 41 465         | 41 465        | 45 700         | 46 648         | 45 600         | 41 470         | 54 273         |
| 2.2  | Személyi juttatások (K1)                                              | 69 085                    | 5 795          | 5 795          | 5 795          | 5 795          | 5 795          | 5 795          | 5 795         | 5 795          | 5 795          | 5 795          | 6 256          | 4 879          |
| 2.3  | Munkaadókat terhelő járulékok (K2)                                    | 659 343                   | 57 303         | 46 695         | 56 394         | 56 394         | 56 394         | 56 394         | 46 394        | 46 394         | 84 674         | 56 394         | 49 516         | 46 397         |
| 2.4  | Dologi kiadások (K3)                                                  | 17 390                    | 1 200          | 1 200          | 1 200          | 1 200          | 1 200          | 1 000          | 1 200         | 2 820          | 1 800          | 1 300          | 2 330          | 940            |
| 2.5  | Ellátottak pénzbeli juttatásai (K48)                                  | 22 142                    | 3 117          | 461            | 471            | 867            | 780            | 1 292          | 461           | 2 589          | 1 789          | 4 903          | 4 505          | 907            |
| 2.6  | Elvonások és befizetések (K502)                                       | 1 436                     | 200            | 800            | 800            | 867            | 780            | 1 292          | 461           | 2 589          | 1 789          | 4 903          | 4 505          | 103            |
| 2.7  | Működési célú p.e. átadás Áht-n belüli (K506)                         | 43 500                    | 7 115          | 2 000          | 2 100          | 2 100          | 4 600          | 6 400          | 1 109         | 5 300          | 3 000          | 3 000          | 3 477          | 2 999          |
| 2.8  | Működési célú p.e. átadás nonprofit szerv. (K512)                     | 0                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2.9  | Működési célú visszatérítendő kölcsön átadás (K508)                   | 0                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2.10 | Felhalmozási kiadások:                                                | 97 256                    | 43 843         | 6 406          | 7 860          | 2 196          | 5 614          | 16 727         | 0             | 15 584         | 12 500         | 0              | 0              | 0              |
| 2.11 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                      | 321 280                   | 278 618        | 0              | 7 860          | 2 196          | 5 614          | 16 727         | 0             | 15 584         | 12 500         | 0              | 0              | 0              |
| 2.12 | Felújítási kiadások (K6)                                              | 95 838                    | 3 253          | 0              | 58 919         | 1 900          | 15 610         | 668            | 0             | 9 200          | 1 050          | 0              | 0              | 5 238          |
| 2.13 | Felújítási kiadások (K7)                                              | 80 000                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 13 392         | 20 000         | 17 000         | 29 608         |
| 2.15 | Kölcsönök törlesztése                                                 |                           |                |                |                |                |                |                |               |                |                |                |                |                |
| 2.16 | Finanszírozási kiadások                                               | 25 000                    | 12 500         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 12 500         | 0              | 0              | 0              |
| 2.17 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl.-e pénzügyi váll.-nak (K9111) | 21 918                    | 21 918         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2.17 | Áht-n belüli megelőlegez. visszafizetési köt. (K914)                  |                           |                |                |                |                |                |                |               |                |                |                |                |                |

e Ft



6. melléklet a ...../2025. ( ) önkormányzati rendelethez  
"11. melléklet a 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

| Sor-<br>szám | Projektek                                                                                      | Bevétel  |              | Kiadás         |                |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
|              |                                                                                                | terv     | módosítás    | terv           | módosítás      |
| 1.           | Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00020 Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetése | 0        | 0            | 282 040        | 214 235        |
| 2.           | Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00022 Ady E.u. és Béke u. kerékpársáv létesítése          | 0        | 4 815        | 0              | 4 815          |
| 3.           | Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.3-21-FE1-2022-00038 Batthyány u. felújítása                             | 0        | 4 983        | 0              | 4 983          |
|              | <b>Mindösszesen:</b>                                                                           | <b>0</b> | <b>9 798</b> | <b>282 040</b> | <b>224 033</b> |

ezer Ft-ban



7. melléklet a /2025. (.....) önkormányzati  
"12. melléklet a 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelethez

Létszámkeret

|   |                                            | 8 órás    | 6 órás   | 4 órás   | Összesen  |
|---|--------------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 1 | Polgárdi Város Önkormányzata               | 16        |          |          | 16        |
| 2 | Polgárdi Polgármesteri Hivatal             | 18        | 1        | 2        | 21        |
| 3 | Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde      | 30        | 3        |          | 33        |
| 4 | Polgárdi Szociális Intézmény               | 7         |          |          | 7         |
| 5 | Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár | 2         |          |          | 2         |
|   |                                            |           |          |          | 0         |
|   | <b>Összesen:</b>                           | <b>73</b> | <b>4</b> | <b>2</b> | <b>79</b> |



## Részletes indokolás

### Az 1–9. §-hoz és az 1–7. mellékletehez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

#### 1-2.§-hoz:

Az előirányzat módosítás 114 064 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számaait az alábbiak szerint:

| Bevétel                                  | (e Ft)         | Kiadás                              | (e Ft)         |
|------------------------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|
| Működési bevételek                       | 31 067         | Személyi juttatások                 | 25 412         |
| Helyi adók                               | 50 700         | Munkaadókat terhelő járulékok       | -461           |
| Normatív támogatások                     | 39 845         | Dologi kiadások                     | 73 423         |
| Működési célú támogatások Áht-n belülről | -8 008         | Ellátottak pénzbeli juttatásai      | 2 950          |
| Működési célú átvett pénzeszköz          | 460            | Műk.célú pe.átadás áht-n belültre   | 111            |
|                                          |                | Fejlesztési kiadások                | -67 640        |
|                                          |                | Felújítási kiadások                 | 3 252          |
|                                          |                | Elvonások és befizetések            | 5 314          |
|                                          |                | Egyéb felhalmozási célú támogatások | 71 703         |
|                                          |                |                                     |                |
| <b>Összesen</b>                          | <b>114 064</b> |                                     | <b>114 064</b> |

A működési bevételek előirányzatát 31 067 e Ft-tal növeltük a beszedett bevételhez igazodva, a bérleti díjak és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

A helyi adók előirányzatát 50 700 e Ft-tal növeltük, mert az iparüzési adóbevétel a tervezetthez képest magasabb összegben teljesült.

A normatív támogatások kedvezően alakultak, 39 845 e Ft-tal kellett az előirányzatot emelnünk, mert egyrészt a folyamatosan emelkedő gyereklétszám miatt a köznevelési normatíva nőtt, másrészt a gyerekekétkeztetési feladatokra Önkormányzatunk többlettámogatást kapott.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát 460 e Ft-tal emeltük, mert a köztemetések megtérülései nagyobb mértékben teljesültek, mint az eredeti előirányzat. Ezen kívül kisebb mértékben különböző külső díjbevételek érkeztek.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 25 412 e Ft-tal növeltük, amelyből 12 726 e Ft összeget az óvodai pedagógusoknak kifizetett személyi juttatások teszik ki (ezek fedezete rendelkezésre állt állami támogatásként). Az önkormányzati személyi jellegű kiadások 10 599 e Ft összegben megemelkedtek az új önkormányzati ciklusban bekövetkező szervezeti változások, valamint a központilag elrendelt polgármesteri és alpolgármesteri béremelések, egyéb kapcsolódó költségek kifizetése okán. A fennmaradó összeg a többletfeladatok díjazásának finanszírozására,

valamint a közlekedési költségtérítés, a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítésére került felhasználásra. A munkáltatót terhelő járulékok előirányzatát 461 e Ft csökkentettük a teljesítéshez igazodóan.

A dologi kiadások előirányzatának összegét 73 423 e Ft-tal növeltük, egyrészt a beruházások fordított adózása okán közel 21 000 e Ft összegben. A beruházások bruttó összegben kerültek megtervezésre a beruházások rovaton, viszont a fordított áfás számlák miatt a megfizetett áfa a dologi kiadások között jelentkezik, emiatt vált szükségessé az előirányzat átcsoportosítás. Másrészt, bizonyos kiadások a beruházások között kerültek megtervezésre az átláthatóság és az adott projekt egyben kezelése miatt, ugyanakkor a megvalósítás során felmerült adatok szerint azok számviteli szempontból nem képezik a beruházás részét és dologi kiadásként szükséges könyvelni. Ennek okán az egyéb szolgáltatások kiadásainak előirányzatát 32 000 e Ft összegben megemeltük. A fennmaradó összegben a többletbevételek jogszabályi előírásoknak megfelelően felosztásra kerültek kiadási oldalon, emiatt a dologi kiadások előirányzatait emeltük, valamint előirányzat átcsoportosítás következtében kerültek megemelésre a dologi kiadások egyes rovatai.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot 2 950 e Ft növeltük, egyrészt a köztemetés kiadásai ekkora mértékben megnöttek, másrészt a többletbevételek felosztása során ezen rovat előirányzata is emelésre került.

Működési célú pénzeszközáradás államháztartáson belülre előirányzatot 111 e Ft összegben megemeltük a kifizetett Bursa ösztöndíjak miatt.

A fejlesztési kiadások előirányzatát 67 640 e Ft összegben csökkentettük, mert a TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-FEI-2022-00020 azonosítószámú Május 1. utcai csapadékvíz elvezetés pályázatból fel nem használt összeg került visszautalásra.

A felújítási kiadások előirányzatát 3 252 e Ft összegben megemeltük rovatok közötti átcsoportosítás miatt.

Az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 5 314 e Ft-tal. Önkormányzatunkat 2024. évben 22 142 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terhelte, mely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett tervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kellett teljesíteni.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzatot 71 703 e Ft összegben emeltük, ezen a soron szerepel a Május 1. utcai projekt kapcsán fel nem használt támogatási összeg visszautalása, valamint az ivóvíz és szennyvíz számlán a korábbi évekből itt maradt összeg visszautalása.

**3.§-hoz:** a Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

**4.§-hoz:** az Önkormányzat saját költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

**5.§-hoz:** az Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

**6.§-hoz:** a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

**7. §-hoz:** a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

**8. §-hoz:** a mellékletek szükséges cseréjéről rendelkezik.

**9.§-hoz:** a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

## **ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**

### **A tervezett jogszabály hatásai:**

#### *a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:*

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2024. évi költségvetést, ami befolyásolja az önkormányzati feladatok ellátását az intézmények működtetését

#### *b) környezeti és egészségi következmények:*

- nincsenek,

#### *c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
- könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

### **A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll

