Iktatószám: 242-22/2025.

a jegyzőkönyv ....4....számú melléklet

Polgárdi Város Önkormányzata
Polgárdi, Batthyány u. 132.
Tel. /Fax.: 22-576-230
E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete

Az ülés nyilvánossága: nyilvános

Döntéshez szükséges szavazati arány: minősített többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi Bizottság
Az ülés időpontja: 2025. május

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte

POLGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL JEGYZŐJE

dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2025. május 28. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
A 91.§ (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:
a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
c) a vagyonkimutatást, és
d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

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

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

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

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2024. január 1-én:

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

Önkormányzatunk a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosságszáma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2024. január 1-én 6 877 fő, mely az előző évhez képest 31 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 739 552 ezer Ft eredeti, 1 978 134 ezer Ft módosított költségvetési előirányzatból biztosította, amely 1 865 234 ezer Ft bevétellel és 1 837 883 ezer Ft kiadással teljesült.

A működési bevételek teljesítése 98 748 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (124 911 ezer Ft) képest 79,1%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A közhatalmi bevételek 491 311 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban

ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2024. évi eredeti ei.	2024. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 493	52 800	48 611	92,07
IPARŰZÉSI ADÓ	422	388 000	437 514	112,8
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 072	4 000	5 186	129,7
ÖSSZESEN		**440 800**	**491 311**	

Az önkormányzatok működési támogatásai tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 654 149 ezer Ft, ezen összeg a módosított előirányzat 98,8 %-a.

A **felhalmozási bevételek** 27 925 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2024. évben a 1718/30 hrsz-ú ingatlan értékesítésre került, illetve a Székesfehérvári 8249/A/3 hrsz-ú ingatlan 533/10000 tulajdoni hányada értékesítésének a bevétele.

Működési célú támogatásértékű bevételek 34 987 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 24 017 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi, valamint a gyermekorvosi ellátás támogatására.
- Az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 3 245 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 2 712 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk
- az EP és önkormányzati választások lebonyolítására 5 013 ezer Ft-ot.

A működési célú átvett pénzeszközök 5 065 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszedett, elmaradt köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 23 906 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2024. december 23-án kiutalt 2025. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2024. évben 94 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,9 %-ban teljesültek. A teljesítés 39 234 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 72%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 326 973 ezer Ft értékben.
A működési kiadások 38,8 %-át a **személyi juttatások**, 5,2 %-át az azokat terhelő **járulékok**, 44,1 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 15 137 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 388 654 ezer Ft-ban teljesültek, amely 28 765 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A 2022. évben elkezdődött Május 1. utca és környéke csapadékvíz elvezetése beruházás még nem fejeződött be, valamint a városban elvégzett aszfaltozási munkák végszámlájának kifizetése a 2025. évre húzódott. A 2024.év végén kifizetett számla áfa tartalmát a 2025. január havi áfa bevallás keretében kellett megfizetni.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2024. tárgyévi záró pénzkészlete 88 730 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 660 630 992 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2024. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában
2024. december 31-én
szereplő befejezetlen beruházásokról

/adatok Ft-ban/

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
151114		Május 1. utca és körny. csapadékvíz elvezetés	169 906 359
		Béke utca ivóvíz gerincvezeték	46 813 307
		Batthyány utca út és parkoló építés	7 190 000
		Kossuth és Deák F. u. gyalogátkelő	450 000
		Kerékpársáv	2 000 000
		Kavics	2 517 000
15113		Május 1. utca tábla készítés	3 500
		Béke utca ivóvíz gerincvezeték	1 000 000
1511 összesen:			**229 880 166**
1521131		Gipszkarton könyvtárba	781 790
		Önkormányzati tulajdonú lakás felújítás	1 642 038
152114		Batthyány-Erkel-Béke utca aszfaltozás	36 347 106
		Május 1. utca csapadékvíz elvezetés	1 400 000
		Batthyány utca járdafelújítás	3 500 000
1521 összesen:	---	---	**43 670 934**
Mindösszesen:	---	---	**273 551 100**

VII. ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonosa a

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

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

Részvények leltározása 2024. december 31-ei állapot szerint:

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

Polgárdi Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Számos racionalizálási intézkedést és takarékossági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

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

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

Polgárdi, 2025. május 20.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

Tervezet

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

az önkormányzat 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról

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

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

1. §

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

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

2. §

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 865 234 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 1 837 883 ezer Ft-ban állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített működési kiadásainak főösszegét 1 326 973 ezer Ft-ban, ebből

a) a személyi jellegű kiadások összegét 515 149 ezer Ft-ban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 68 749 ezer Ft-ban,
c) a dologi jellegű kiadások összegét 585 845 ezer Ft-ban,
d) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 15 137 ezer Ft-ban,
e) a speciális célú támogatások összegét 38 415 ezer Ft-ban,
f) a működési célú pénzeszköz átadás összegét 1 386 ezer Ft-ban,
g) a működési célú hitel törlesztés pénzintézetnek 58 232 ezer Ft-ban,
h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 21 918 ezer Ft-ban,
i) az előző évi elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség, egyéb befizetés 22 142 ezer Ft-ban határozza meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási, felhalmozási és hiteltörlesztési kiadásainak főösszegét 510 910 ezer Ft-ban, ebből

a) a beruházási kiadások összegét 306 086 ezer Ft-ban,
b) a felújítási kiadások összegét 82 568 ezer Ft-ban,
c) a hiteltörlesztések összegét 0 ezer Ft-ban,

d) a felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre 97 256 ezer Ft-ban,
e) a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése 25 000 ezer Ft-ban határozza meg.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – teljesített, közmunkások nélküli - létszámkeretét 76 főben hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2024. évi pénzkészletét 88 730 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit 491 311 ezer Ft-ban állapítja meg, amelyből 128 409 ezer Ft-ot fejlesztési kiadásokra, 362 902 ezer Ft összeget működési kiadások felhasználására és intézmény üzemeltetésre hagy jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 200 248 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 200 072 ezer Ft-ban állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiemelt működési bevételeinek összegéből
a) működési célú átvett pénzeszköz összegét 180 309 ezer Ft-ban,
b) saját bevétel összegét 14 709 ezer Ft-ban,
c) maradvány összegét 217 ezer Ft-ban,
d) működési célú támogatásértékű bevétel 5 013 Ft-ban határozza meg.

10. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi kiadásai közül a
a) működési kiadások összegét 199 564 ezer Ft-ban, abból a
  aa) személyi jellegű kiadások összegét 146 878 ezer Ft-ban,
  ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 660 ezer Ft-ban,
  ac) a dologi jellegű kiadások összegét 33 026 ezer Ft-ban,
  ad) működési célú pénzeszköz átadás 0 ezer Ft-ban,
b) felhalmozási kiadások összegét 508 ezer Ft-ban határozza meg.

11. §

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

12. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi záró pénzkészletét 176 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2024. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 1 816 522 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 1 789 798 ezer Ft-ban állapítja meg.

14. §

Az önkormányzat saját, 2024. évi költségvetési bevételeinek fő összegéből

a) a normatív támogatás összegét 654 149 ezer Ft-ban,
b) a felhalmozási célú támogatások összegét 9 797 ezer Ft-ban,
c) a közhatalmi bevétel összegét 491 311 ezer Ft-ban,
d) az intézményi működési bevétel összegét 57 086 ezer Ft-ban,
e) a működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 29 974 ezer Ft-ban,
f) a működési célú átvett pénzeszközök 5 065 ezer Ft-ban,
g) az előző évi pénzmaradvány összegét 459 077 ezer Ft-ban,
h) az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 23 906 ezer Ft-ban,
i) a felhalmozási bevételét 27 925 Ft-ban,
j) a hitelfelvétel 58 232 Ft-ban határozza meg.

15. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját teljesített működési, fenntartási kiadásainak főösszegét 1 226 429 ezer Ft-ban, ebből

a) a személyi jellegű kiadások összegét 109 579 ezer Ft-ban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 14 501 ezer Ft-ban,
c) a dologi jellegű kiadások összegét 420 214 ezer Ft-ban,
d) az ellátottak támogatásának összegét 15 137 ezer Ft-ban,
e) a speciális célú támogatások összegét 38 415 ezer Ft-ban,
f) az intézmény működtetést 583 137 ezer Ft-ban,
g) a működési célú átadott pénzeszköz összegét 1 386 ezer Ft-ban,
h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 21 918 ezer Ft-ban,
i) a működési célú visszatérítendő tám, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre 0 ezer Ft-ban,
j) az elvonások és befizetések 22 142 ezer Ft-ban határozza meg.

16. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját felhalmozási kiadásainak főösszegét 505 137 ezer Ft-ban, ebből

a) a beruházási kiadások összegét 300 313 ezer Ft-ban,
b) a felújítási kiadások összegét 82 568 ezer Ft-ban,
c) a felhalmozási hitelek összegét 25 000 ezer Ft-ban,
d) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 97 256 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése 0 ezer Ft-ban határozza meg.

17. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2024. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 13 főben határozza meg.

18. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2024. évi gazdálkodása során keletkezett, záró pénzkészletét 88 257 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

19. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv 2024. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 328 455 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 328 430 ezer Ft-ban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési bevételének összegéből

a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatásának összegét 323 573 ezer Ft-ban,

b) az intézményi működési bevételének összegét 4 587 ezer Ft-ban,

c) az előző évi maradvány összegét 295 ezer Ft-ban határozza meg.

21. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évi kiemelt kiadási összegéből

a) a működési kiadások összegét 325 430 ezer Ft-ban, amelyből

aa) a személyi jellegű kiadások összegét 207 221 ezer Ft-ban,

ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 27 719 ezer Ft-ban,

ac) a dologi jellegű kiadások összegét 90 490 ezer Ft-ban,

b) a felhalmozási kiadások összegét 3 000 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 3 000 ezer Ft-ban határozza meg.

22. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 33 főben határozza meg.

23. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2024. évi záró pénzkészletét 26 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

24. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2024. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 16 553 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 16 322 ezer Ft-ban állapítja meg.

25. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi költségvetési bevételének összegéből

a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 14 764 ezer Ft-ban,

b) az intézményi működési bevételt 396 ezer Ft-ban,

c) az előző évi maradvány összegét 1 393 ezer Ft-ban határozza meg.

26. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi kiemelt kiadási összegéből

a) a működési kiadások összegét 14 437 ezer Ft-ban, amelyből a
   aa) a személyi jellegű kiadások összegét 7 296 ezer Ft-ban,
   ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 914 ezer Ft-ban,
   ac) a dologi jellegű kiadások összegét 6 227 ezer Ft-ban,

b) a felhalmozási kiadások összegét 1 885 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 1 885 ezer Ft-ban határozza meg.

27. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben határozza meg.

28. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2024. évi záró pénzkészletét 176 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

29. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési szerv 2024. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 86 593 ezer Ft-ban, kiadási főösszegét 86 398 ezer Ft-ban állapítja meg.

30. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2024. évi költségvetési bevételének összegéből

a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 64 492 ezer Ft-ban,

b) az intézményi működési bevételt 21 970 ezer Ft-ban,

c) az előző évi maradvány összegét 131 ezer Ft-ban határozza meg.

31. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2024. évi kiemelt kiadási összegéből

a) a működési kiadások összegét 86 018 ezer Ft-ban, amelyből a
   aa) a személyi jellegű kiadások összegét 44 175 ezer Ft-ban,
   ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 5 955 ezer Ft-ban,
   ac) a dologi jellegű kiadások összegét 35 888 ezer Ft-ban,

b) a felhalmozási kiadások összegét 380 ezer Ft-ban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 380 ezer Ft-ban határozza meg.

32. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2024. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben határozza meg.

33. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény 2024. évi záró pénzkészletét 95 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

34. §

Az önkormányzat 2024. december 31-ig elszámolt teljes értékcsökkenése 2 185 439 ezer Ft.

35. §

Az önkormányzatnak 2024. évben a környezetvédelmi bírság bevétele 27 ezer Ft.

36. §

A Képviselő-testület

a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként az 1. melléklet szerint,

b) az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi pénzeszköz változásait a 2. melléklet szerint,

c) az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi fejlesztési és felújítási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet szerint,

d) az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi a gördülőtervezés és esetleges eltérések kimutatását a 4. melléklet szerint,

e) az önkormányzat 2024. évi több éves kihatással járó feladatainak előirányzata teljesítését az 5. melléklet szerint,

f) az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségét a 6. melléklet szerint,

g) az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített összes bevételeit és kiadásait mérlegszerűen tájékoztató jelleggel a 7. melléklet szerint,

h) az önkormányzat vagyonmérlegét a 8. melléklet szerint,

i) a társadalmi szervezetek támogatását a 9. melléklet szerint,

j) a közvetetett támogatások mértékét a 10. melléklet szerint,

k) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének létszám adatait a 11. melléklet szerint,

l) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a 12. melléklet szerint

határozza meg.

37. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi teljesített működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt jogcímenként

	Önkormányzat összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
	2 023	2 024			2 023	2 024			2 023	2 024		
1. Bevételek:	**1 994 132**	**1 739 552**	**1 978 134**	**1 865 234**	**187 975**	**197 395**	**204 477**	**200 248**	**1 944 635**	**1 704 152**	**1 927 182**	**1 816 522**
1.1. Saját bevételek	**130 052**	**92 845**	**124 911**	**98 749**	12 086	16 600	16 669	14 709	97 417	59 340	81 008	57 086
1.2. Helyi adók	**399 268**	**445 300**	**496 000**	**491 311**					399 268	445 300	496 000	491 311
1.3. Átengedett központi adók	**0**	**0**	**0**	**0**						0	0	
1.4. Egyéb sajátos bevételek	**0**	**0**	**0**	**0**						0	0	
1.5. Normatív támogatások	**560 325**	**622 154**	**662 059**	**654 149**					560 325	622 154	662 059	654 149
1.6 Felhalmozási bevételek	**26 468**	**36 000**	**36 000**	**27 925**					26 468	36 000	36 000	27 925
1.7. Működési célú tám. bevételei Áht-n belülről	**24 489**	**42 669**	**47 682**	**34 987**		0	5 013	5 013	24 489	42 669	42 669	29 974
1.8. Felhalmozási célú támogatások	**0**	**0**	**9 797**	**9 797**						0	9 797	9 797
1.9. Működési célú átvett pénzeszközök	**4 543**	**2 000**	**5 065**	**5 065**					4 543	2 000	5 065	5 065
1.10. Hitelfelvétel	**125 389**	**0**	**80 000**	**58 232**					125 389	0	80 000	58 232
1.11. Maradvány	**701 819**	**464 584**	**461 113**	**461 113**	7 352	217	217	217	684 957	462 689	459 077	459 077
1.12. államháztartáson belüli megelőlegezések	**21 779**	**34 000**	**55 507**	**23 906**					21 779	34 000	55 507	23 906
1.13. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	**0**	**0**	**0**	**0**						0	0	
1.14. Intézmény finanszírozás	**476 614**	**594 387**	**609 387**	**583 137**	168 537	180 578	182 578	180 309				
2. Kiadások.	**1 455 153**	**1 739 552**	**1 978 134**	**1 837 883**	**187 758**	**197 395**	**204 477**	**200 072**	**1 485 558**	**1 704 152**	**1 927 182**	**1 789 798**
2.1. Működési kiadások:												
2.2. személyi jellegű kifizetések	**425 398**	**495 008**	**523 946**	**515 149**	132 914	142 572	147 236	146 878	109 012	105 731	116 317	109 579
2.3. munkaadói járulékok	**56 833**	**69 039**	**69 085**	**68 749**	17 934	19 224	19 661	19 660	13 868	15 395	14 501	14 501
2.4. dologi kiadások	**495 319**	**543 003**	**659 343**	**585 845**	35 280	35 472	36 849	33 026	359 583	364 110	467 541	420 214
2.5. pénzbeli jutt. Támogatások	**20 390**	**14 440**	**17 390**	**15 137**					20 390	14 440	17 390	15 137
2.6. speciális célú támogatások	**41 123**	**43 500**	**43 500**	**38 415**					41 123	43 500	43 500	38 415
2.7. intézmény üzemeltetés	**476 614**	**594 387**	**609 387**	**583 137**					476 614	594 387	609 387	583 137
2.8. Működési célú pe. Átadás	**4 529**	**1 222**	**1 436**	**1 386**	926				3 603	1 222	1 436	1 386
2.9. hiteltörlesztések	**3 000**	**25 000**	**0**	**0**					3 000	25 000		
2.10.Fejlesztési kiadások	**374 049**	**250 299**	**321 280**	**306 086**	704	127	731	508	351 194	242 517	314 956	300 313
2.11.Felújítási kiadások	**46 292**	**298 041**	**95 838**	**82 568**					41 085	297 850	95 838	82 568
2.12. Támogatási kölcsönök	**2 500**	**0**	**0**	**0**					2 500			
2.13. Elvonások és befizetések	**19 027**	**0**	**22 142**	**22 142**					19 027		22 142	22 142
2.14. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz	**18 615**	**0**	**21 918**	**21 918**					18 615		21 918	21 918
2.15. Egyéb felhalmozási célú tám Áht-n belülre	**944**	**0**	**97 256**	**97 256**					944		97 256	97 256
2.16. Hosszú lej.hitelek,kölcsönök törlesztése pü váll.nal	**25 000**	**0**	**25 000**	**25 000**					25 000		25 000	25 000
2.17. Műk.célú hitel törlesztés	**0**	**0**	**80 000**	**58 232**							80 000	58 232

ezer Ft

	Óvoda				Műv.ház és Könyvtár			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
	2 023	2 024			2 023	2 024		
3. Bevételek:	**241 913**	**321 194**	**336 510**	**328 455**	**18 226**	**17 568**	**18 335**	**16 553**
3.1.Saját bevételek	2 745	2272	4588	4 588	55	50	676	396
3.2. Helyi adók								
3.3. Átengedett központi adók								
3.4. Egyéb sajátos bevételek								
3.5. Normatív támogatások								
3.6. Felhalmozási bevételek		0	0					
3.7. Működésre átvett pénzeszközök		0	0					
3.8. Felhalmozásra átvett pénz.								
3.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
3.10. Maradvány	6 461	295	295	295	874	1 252	1 393	1 393
3.11. Előző évi visszatérülés								
3.12. Függő bevétel		0						
3.13. Intézményfinanszírozás	232 707	318 627	331 627	323 572	17 297	16 266	16 266	14 764
3.14. ebből normatív támogatás								
4. Kiadások.	**241 618**	**321 194**	**336 510**	**328 430**	**16 833**	**17 568**	**18 335**	**16 322**
4.1. Működési kiadások:								
4.2. személyi jellegű kifizetések	139 001	194 786	207 512	207 221	5 765	8 187	8 577	7 296
4.3. munkaadói járulékok	18 859	27 620	27 857	27 719	796	1 111	1 111	914
4.4. dologi kiadások	62 908	93 886	98 139	90 490	3 845	6 030	6 760	6 227
4.5. pénzbeli jutt. Támogatások								
4.6. intézmény üzemeltetés								
4.7. céltartalék								
4.8. hiteltörlesztések								
4.9. Fejlesztési kiadások	20 850	4 902	3 002	3 000	1 220	2 049	1 887	1 885
4.10. Felújítási kiadások	0	0	0	0	5 207	191	0	0
4.11. Kölcsön nyújtás								
4.12. Pénzügyi befektetések								
4.13. Függő kiadás								

ezer Ft

	Polgárdi Szociális Intézmény			
	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített
	2 023	2 024		
5. Bevételek:	**77 997**	**93 630**	**101 017**	**86 593**
5.1.Saját bevételek	17 749	14 583	21 970	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. Működésre átvett pénzeszközök				
5.8. Felhalmozási célú tám. Áht-n belül				
5.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása				
5.10. Maradvány	2 175	131	131	131
5.11. Előző évi visszatérülés				
5.12. Függő bevétel				
5.13. Intézményfinanszírozás	58 073	78 916	78 916	64 492
5.14. ebből normatív támogatás				
6. Kiadások.	**77 866**	**93 630**	**101 017**	**86 398**
6.1. Működési kiadások:				
6.2. személyi jellegű kifizetések	38 706	43 732	44 304	44 175
6.3. munkaadói járulékok	5 376	5 689	5 955	5 955
6.4. dologi kiadások	33 703	43 505	50 054	35 888
6.5. pénzbeli jutt. Támogatások				
6.6. intézmény üzemeltetés				
6.7. céltartalék				
6.8. hiteltörlesztések				
6.9. Fejlesztési kiadások	81	704	704	380
6.10. Felújítási kiadások				
6.11. Kölcsön nyújtás				
6.12. Pénzügyi befektetések				
6.13. Műk.c.pe.átadás Áht-n belül				

2. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2024. évi pénzeszköz változásai

ezer Ft

Intézmény neve	Nyitó	Bevétel	Kiadás	Záró
Önkormányzat	460 804	1 940 023	2 312 570	88 257
Polgármesteri Hivatal	217	150 854	150 895	176
Óvoda	295	248 196	248 465	26
Könyvtár	1 290	14 191	15 305	176
Szociális Intézmény	131	87 874	87 910	95
Összesen	**462 737**	**2 441 138**	**2 815 145**	**88 730**

3. melléklet a .../2025. (....) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú kiadások nettó összegekben

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv	módosított	teljesítés
I. Beruházási kiadások összesen:		**250 299 000**	**321 280 196**	**306 085 994**
1. Önkormányzat				
1.1. Önkormányzati jogalkotás	Ingatlan vásárlás	37 500 000	37 500 000	37 442 755
	Gyermekorvosi rendelő berendezése	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	Részvényvásárlás	5 000 000	0	0
	Töltőszivattyú csere, kenyérpirító, e-book olvasó, mobiltelefonok, Dell töltő, kézi gőzölő, tükör, álló ventilátor	0	1 400 000	1 400 389
	Multifunkciós sütő, páraelszívó (bérlakásba)		101 000	100 725
	Penny víziközművek építési munkái és műszaki ellenőrzé	0	25 493 000	25 492 350
1.2.Önkormányzati vagyonnal való gazd.	Kutyafuttató kialakítása	2 997 000	0	0
	Közösségi Házba terítő, függönyök, székek, felirat, fenyő	0	2 807 000	1 968 736
1.3 Út, autópálya építés		0	0	0
1.4. Közutak, hídak üz.fenntart.	I. István király utca	13 626 000	13 627 000	13 626 299
	Járdaépítés, aszfaltozás	23 479 000	0	0
	Járdaépítés Penny felé	14 986 000	0	0
	Batthyány utca	14 999 000	7 714 000	7 713 800
	Útfelújítás (Bethlen, Balatoni)	20 066 000	0	0
	Galamb J.- Szent-Györgyi A. u. műszaki ellenőrzés	0	400 000	400 000
	Kossuth u. és Deák u. gyalogátkelő közvil. terv kés	0	572 000	571 500
	Kerékpársáv tervezés és engedélyezés		2 000 000	2 000 000
	Május 1. u. csapadékvíz		171 860 000	171 859 359
1.5 Nem lakóépület építés		0	0	0
1.6 Vízellátással kapcsolatos közműép.	Béke utca ivóvízvezeték	0	2 133 000	2 132 900
	Nagycséripuszta ivóvíz gerincvezeték	0	2 540 000	2 540 000
1.7 Város és községgazdálkodás	Település szintű fásítás, virágosítás	5 880 000	2 448 000	2 447 763
	Térképes nyilvántartás	300 000	0	0
	Táblák cseréje, pótlása	3 810 000	2 436 000	1 997 583
	Fényjelző Vasút u., Május 1. u.	2 692 000	2 438 000	2 438 400
	Kiscséripuszta buszmegálló	4 699 000	0	0
	Karácsonyi fényszalag, ipari padlószőnyeg	0	657 000	656 675
1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Ivóvíz számlán lévő összeg	90 483 000	13 306 031	0
1.9. Szennyvíz csatorna építés, fenntartás, üzemeltetés	Napelempark szennyvíztelep	0	23 192 000	23 191 601
1.10. Védőnői szolgálat		0	0	0
1.11. Háziorvosi alapellátás	Fűtőköri szivattyú csere	0	332 000	332 499
2. Óvoda és Bölcsőde	Hűtőszekrény	254 000	0	0
	Mosogatógép bölcsődébe	203 000	0	0
	Textília bölcsődébe	102 000	0	0
	Mozgásfejlesztő játékok bölcsődébe	89 000	0	0
	Tv	3 619 000	0	0
	Számítógép, monitor	635 000	1 660 000	1 660 000
	Óvodai fektetők	0	418 000	416 000
	Bölcsis székek, konyhai eszközök	0	51 000	51 000
	Fejlesztő játékok	0	5 000	5 000
	Zászlórúd, falipolc, ajtórács	0	60 000	60 000
	Ricoh színes multifunkciós nyomtató	0	762 000	762 000
	ESET biztonsági szoftver	0	46 000	46 000
3. Könyvtár	Könyv beszerzés	1 627 000	1 327 000	1 327 000

	Kisbútorok beszerzése	422 000	258 000	256 000
	Áramköri jeltovábbító	0	18 000	18 000
	Felmosó szett	0	11 000	11 000
	Karácsonyi fényfüzér	0	273 000	273 000
4. Szociális Intézmény	Számítógép	508 000	324 000	0
	JBL	21 000	21 000	21 000
	Öltöző szekrény	175 000	0	0
	NAS meghajtó	0	270 000	270 000
	rakodótér magasító	0	89 000	89 000
5. Polgármesteri Hivatal	Informatikai eszközök	127 000	276 000	53 000
	Szavazófülkék	0	431 165	431 165
	Bútorszéf	0	24 000	23 495
II. Felújítási kiadások összesen:		**298 041 000**	**95 838 051**	**82 567 639**
1. Önkormányzat				
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Bölcsőde falkibontás	3 810 000	0	0
	Önkormányzati lakás felújítás		1 745 188	1 555 188
1.2. Közutak, hídak üz.fenntart.	Május 1. u. csapadékvíz	282 040 000	0	0
	Kossuth utca járdafelújítás		10 229 414	10 229 414
	Batthyány utca felújítás		17 566 640	17 566 640
	Batthyány-Erkel-Béke utca felújítás		46 160 825	33 080 413
	Kátyúzás		4 279 392	4 279 392
1.3 Nem lakóépület építés	Közösségi ház tetőcsere	5 000 000	9 411 342	8 253 905
	Közösségi ház (könyöklő, szigetelés, bádogozás)	7 000 000	6 445 250	7 602 687
1.4. Víztermelés, kezelés		0	0	0
1.5. Védőnői szolgálat		0	0	0
2. Óvoda és Bölcsőde		0	0	0
3. Könyvtár	Számítógép helyiség vakolása, festése	191 000	0	0
4. Szociális Intézmény		0	0	0
5. Polgármesteri Hivatal		0	0	0

4.melléklet a /2025.( ) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2024-2025-2026-2027. évi gördülő tervezése

adatok ezer Ft-ban

		2024		2025	2026	2027
		Eredeti előirányzat	**Teljesítés**	**Terv**	**Terv**	**Terv**
1.	Működési célú bevételek					
2.	Intézményi működési bevételek	92 845	98 749	64 773	70 000	73 500
3.	Önkormányzat sajátos működési bevételei	445 300	491 311	477 800	500 000	520 000
4.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	622 154	654 149	691 302	710 000	720 000
5.	Működési célú támogatásértékű bevétel	42 669	34 987	95 278	100 000	100 000
6.	Működésre átvett pénzeszközök	2 000	5 065	2 000	2 000	2 000
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	34 000	23 906			
8.	Támogatási kölcsön visszatérülése					
9.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)	0	58 232	120 000	60 000	60 000
10.	Működési pénzmaradvány	11 857	76 185	36 239	30 000	30 000
11.	*Működési célú bevétel összesen*	*1 250 825*	*1 442 584*	*1 487 392*	*1 472 000*	*1 505 500*
12.	Felhalmozási célú bevételek	36 000	27 925	58 415	37 534	20 000
13.	Felhalmozási kölcsönök megtérülése					
14.	Támogatások (felhalmozási célú)	0	9 797			
15.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel					
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel					
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök					
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése					
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
20.	Felhalmozási pénzmaradvány	452 727	384 928	52 067	25 000	25 000
21.	*Felhalmozási bevételek összesen*	*488 727*	*422 650*	*110 482*	*62 534*	*45 000*
22.	**Bevételek összesen**	**1 739 552**	**1 865 234**	**1 597 874**	**1 534 534**	**1 550 500**
23.	Működési kiadások					
24.	Személyi jellegű kiadások	495 008	515 149	574 537	603 264	633 427
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	69 039	68 749	84 368	88 586	93 016
26.	Dologi jellegű kiadások	543 003	585 845	609 699	640 184	672 193
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása	14 440	15 137	13 000	13 000	13 000
28.	Speciális célú támogatások	43 500	38 415			
29.	Működési célú pénzeszköz átadás	1 222	1 386			
30.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	21 918			
31.	Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n kívülre					
32.	Elvonások, befizetések	0	22 142	23 500	0	0
33.	Működési hitelek törlesztése	0	58 232	120 000	60 000	60 000
34.	Működési célú kölcsön nyújtása Áht-n kívülre					
35.	*Működési kiadások összesen*	*1 166 212*	*1 326 973*	*1 425 104*	*1 405 034*	*1 471 636*
36.	Fejlesztési kiadások	250 299	306 086	105 112	50 000	50 000
37.	Felhalmozási kiadások					
38.	Felújítási kiadások	298 041	82 568	2 032	13 500	13 500
39.	Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belülre	0	97 256			
40.	Felhalmozási kamatkiadás					
41.	Céltartalékok					
42.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)					
43.	Fejlesztési hitelek törlesztése	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
44.	*Fejlesztési kiadások összesen*	*573 340*	*510 910*	*132 144*	*88 500*	*88 500*
45.	**Kiadások mindösszesen**	**1 739 552**	**1 837 883**	**1 557 248**	**1 493 534**	**1 560 136**

Több éves kihatással járó kiadások

Megnevezés	Lejárat dátuma	Hitel	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
OTP Hitel / Új óvoda- és bölcsőde építése	2030.09.30	200 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000

6. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Sor-szám	Projektek	Bevétel		Kiadás	
		terv	módosítás	terv	módosítás
1.	Polgárdi TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2022-00020 Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetése	0	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
---	**Mindösszesen:**	**0**	**9 798**	**282 040**	**224 033**

7. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

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

e Ft-ban

Megnevezés			Fők. szla	Bevételek 2024. évi terv	2024. évi módosított	2024. évi tény
Működési bevételek				**1 204 967**	**1 335 717**	**1 284 261**
1.	Intézményi működési bevételek		91.	84 845	124 911	98 749
2.	Közhatalmi bevételek		92.	445 300	496 000	491 311
3.	Költségvetési támogatás		94.	622 154	662 059	654 149
4.	Működési célú támogatásértékű bevétel		46.	50 669	47 682	34 987
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		47.	2 000	5 065	5 065
Felhalmozási bevételek				**36 000**	**45 797**	**37 722**
1.	Felhalmozási bevételek		93.	36 000	36 000	27 925
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		46.	0	9 797	9 797
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		47.	0	0	0
Kölcsönök						
1.	**Működési célú kölcsönök**		**19.**	**0**	**80 000**	**58 232**
	1.	Kölcsönök		0	80 000	58 232
	2.	Nyújtott kölcsönök		0	0	0
2.	**Felhalmozási célú kölcsönök**		**19.**	**0**	**0**	**0**
	1.	Kapott kölcsönök		0	0	0
	2.	Nyújtott kölcsön visszatérülése		0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen			**1 240 967**	**1 461 514**	**1 380 215**
1.	**Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző**		**981.**	**464 584**	**461 113**	**461 113**
	1.	Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		464 584	461 113	461 113
	2.	Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra				
2.	**Értékpapírok értékesítésének bevétele**			**0**	**0**	**0**
	1.	Értékpapírok ért. bev. - Működési cé	29., 917.	0	0	0
	2.	Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. cél	933.	0	0	0
3.	**Költségvetési hiány külső finansz. szolg.**		**43.,45.**	**0**	**0**	**0**
	1.	Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.		0	0	0
	2.	Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.		0	0	0
	3.	Függő bevétel		0	0	0
	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		34 000	55 507	23 906
	Finanszírozási bevételek összesen			**498 584**	**516 620**	**485 019**
	VÁROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN			**1 739 551**	**1 978 134**	**1 865 234**

Megnevezés			Fők. szla.	Kiadások 2024. évi terv	2024. évi módosított	2024. évi tény
Működési kiadások				**1 166 212**	**1 336 842**	**1 246 823**
1.	**Működési kiadások**			**1 121 490**	**1 291 906**	**1 207 022**
	1.	Személyi juttatások	51-52.	495 008	523 946	515 149
	2.	Munkaadókat terh. járulékok és sz	53.	69 039	69 085	68 749
	3.	Dologi kiadások	54-56.	543 003	659 343	585 845
	4.	Működési célú pe. Átadás	57.	0		
	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	14 440	17 390	15 137
	6.	Elvonások és befizetések		0	22 142	22 142
2.	**Működési célú támogatásértékű kiadások**		**37.**	44 722	44 936	39 801
3.	**Működésicélú visszatérítendő támogatás**		**38.**	0	0	
Felhalmozási kiadások				**548 340**	**514 374**	**485 910**
1.	Felhalmozási kiadások		11-13.; 16-18.	548 340	417 118	388 654
2.	Felhalmozási célú tartalék		37.	0	0	0
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		38.	0	97 256	97 256
Kölcsönök				**25 000**	**80 000**	**58 232**
1.	**Működési célú kölcsönök**		**19.**	**0**	**80000**	**58232**
	1.	Kölcsön nyújtása		0	0	0
	2.	Kölcsön törlesztése		0	80000	58232
2.	**Felhalmozási célú kölcsönök**		**19.**	**25 000**	**0**	**0**
	1.	Kölcsön nyújtása		0	0	0
	2.	Kölcsön törlesztése		25 000		
Tartalék előirányzatok			**59.**	**0**	**0**	**0**
1.	**Általános tartalék**			**0**	**0**	**0**
2.	**Céltartalék**			**0**	**0**	**0**
	1.	Működési célú céltartalékok		0	0	0
	2.	Felhalmozási célú céltartalékok		0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen			**1 739 552**	**1 931 216**	**1 790 965**
1	**Értékpapírok vásárlásának kiadása**			**0**	**21 918**	**21 918**
	1.	Visszafizetési kötelezettség	29.		21 918	21 918
	2.	Tagi kölcsön	17.	0	0	0
2.	**Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadás**		**43.,45**	**0**	**25 000**	**25 000**
	1.	Műk. célú hitel törl. és kötvénybevált.		0	0	0
	2.	Felhalm. célú hitel törl. és kötvénybevált.		0	25 000	25 000
	3.	Függő kiadások		0	0	0
	Finanszírozási kiadások összesen			**0**	**46 918**	**46 918**
	VÁROS KIADÁSOK ÖSSZESEN			**1 739 552**	**1 978 134**	**1 837 883**

Polgárdi Város Önkormányzatának és intézményeiknek összesített vagyona 2024. évi beszámolójához

Vagyonkimutatás

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	***A***	***4 159 614 641***	***4 334 052 700***	***104,19***
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	193 235	85 915	44,46
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	193 235	85 915	44,46
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	193 235	85 915	44,46
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	4 142 075 330	4 316 620 709	104,21
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	3 956 038 429	3 961 552 474	100,14
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 967 628 313	1 925 646 538	97,87
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 518 628 240	1 563 298 043	102,94
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	469 781 876	472 607 893	100,60
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	82 800 028	81 517 135	98,45
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	27 307 408	43 577 380	159,58
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	55 492 620	37 939 755	68,37
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	103 236 873	273 551 100	264,97
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	103 236 873	273 551 100	264,97
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	***A/III***	***17 346 076***	***17 346 076***	***100***
1. Tartós részesedések	A/III/1	17 346 076	17 346 076	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	17 346 076	17 346 076	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	***B***			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	***C***	***462 736 407***	***88 730 270***	***19,18***
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	389 015	624 665	160,58
III. Forintszámlák	C/III	462 347 392	88 105 605	19,06
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	***D***	***196 087 380***	***250 933 674***	***127,97***
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	33 973 683	64 498 188	189,85
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	136 724 062	186 141 077	136,14
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	25 389 635	294 409	1,16
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	***E***	***-10 828 411***	***-18 231 000***	***168,36***
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	***F***	***28 919 854***	***5 145 348***	***17,79***
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**A+..+F**	**4 836 529 871**	**4 660 630 992**	**96,36**
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	***G***	***3 883 695 663***	***3 651 723 995***	***94,03***
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I			
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-749 916	-749 916	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 188 629 329	3 188 629 329	100

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	1 276 960 142	695 816 250	54,49
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-581 143 892	-231 971 668	39,92
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	***H***	***268 301 567***	***321 080 256***	***119,67***
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	21 891 128	38 736 467	176,95
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	219 397 094	220 670 550	100,58
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	27 013 345	61 673 239	228,31
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	***J***	***684 532 641***	***687 826 741***	***100,48***
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**G+...+J**	**4 836 529 871**	**4 660 630 992**	**96,36**
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	184 072 112	224 334 260	121,87
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	41 560 418	53 228 156	128,07
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	10 482 262	-10 586 282	-100,99
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

9. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

Társadalmi szervezetek támogatása

2024 ezer forintban

	Terv	Módosítás	Tény
I. Civil szervezetek működési támogatása			
Nyugdíjas klub	300	300	0
Polgárőrség	1 000	1 000	850
Határzóna Sportegyesület	0	0	0
Énekkar	3 100	3 100	3 000
Öreg Sasok Motoros Egyesület	0		800
Összesen	**4 400**	**4 400**	**4 650**
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	14 000	14 000	14 100
Összesen	**14 000**	**14 000**	**14 100**
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Református	1 000	1 000	1 000
2. Katolikus	3 000	3 000	800
Összesen	**4 000**	**4 000**	**1 800**
IV. Non-prof.alapítványok támogatása			
Rákóczi Szövetség	0	0	0
Óvoda Alapítvány	1 000	1 000	0
Polgárdiért Alapítvány	0	0	300
Peter Cerny Alapítvány	0	0	0
Polgárdi Tűzoltó Egyesület	100	100	1 350
Polgárdi Iskoláért Alapítvány	0	0	0
Unitáriánus Egyház	0	0	0
Összesen	**1 100**	**1 100**	**1 650**
Támogatás Összesen	**23 500**	**23 500**	**22 200**

10. melléklet a /2025. ( ) Önkormányzati rendelethez

A közvetett támogatások mértéke 2024.

Adó elengedés

1.	Magánszemélyek kommunális adója	15	228 000 Ft
2.	Gépjárműadó	0	0 Ft
3.	Pótlék	4	29 000 Ft
4.	Bírság	1	10 000 Ft
5.	Talajterhelési díj	0	0 Ft
	összesen:	**20**	**267 000 Ft**

11. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

Polgárdi Város Önkormányzatának 2024. év létszámadata

		8 órás	6 órás	4 órás	Közmunkás	**Összesen**
1.	Önkormányzat	13	0	0	3	**16**
2.	Teljesítés	13	0	0	3	**16**
3.	Polgármesteri Hivatal	18	1	2	0	**21**
4.	Teljesítés	18	1	2	0	**21**
5.	Óvoda	32	1	0	0	**33**
6.	Teljesítés	30	3	0	0	**33**
7.	Könyvtár	2	0	0	0	**2**
8.	Teljesítés	2	0	0	0	**2**
9.	Polgárdi Szociális Intézmény	7	0	0	0	**7**
10.	Teljesítés	7	0	0	0	**7**
11.	**Összesen**	**72**	**2**	**2**	**3**	**79**
12.	Teljesítés	**70**	**4**	**2**	**3**	**79**

12. melléklet a /2025. ( ) önkormányzati rendelethez

Az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg 2024.

ezer Ft

Önkormányzat adósságállománya			Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	
1.a.	Egyéb röv. lejár. köt.	0	3.a.	Vevői követelések	2 329
1.b.	Szállítók	24 470	3.b.	Áthuzodó rendezetlen	0
1.c.	Beruházási szállítók	13 270	3.c.	ingatlanértékesítés	0
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.d.	Tovább számlázott	0
1.e.	0. havi állami támogatás	21 918	3.e.	köztemetés	4 499
1.f.	Városkörnyéki Alap	0	3.f.	Tagi kölcsön	12 000
2.	Összesen:	59 658	4	Összesen:	18 828

Polgárdi Víz Kft adósságállománya			Polgárdi Víz Kft követelések állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	10	3.a.	Vevői követelések	0
1.b.	Szállítók	0	3.b.	Vásárolt követelés	0
1.c.	Átvállalt kötelezettség	0	3.c.	Egyéb követelés	106
1.d.	Tul. szembeni köt.	0	3.d.	Külföldi vevők	0
1.e.	Külföldi szállítók	0			
2.	Összesen:	10		Összesen:	106

Polgárdi Városgondnokság Kft adósságállománya			Polgárdi Városgondnokság Kft követelések állománya		
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	4 100	3.a.	Vevői követelések	5 395
1.b.	Szállítók	-521	3.b.	Egyéb követelés	1 141
1.c.	Tul. szembeni köt.	12 115			
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.c.	Külföldi vevők	0
2.	Összesen:	15 694	4	Összesen:	6 536

Részletes indokolás

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

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

I. JOGSZABÁLYI KÖRNYEZET

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
A 91.§ (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:
a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
c) a vagyonkimutatást, és
d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

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

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

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratokban kerültek meghatározásra.
Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2024. január 1-én:

Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv,

Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde: önállóan működő intézmény

Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény,

Polgárdi Szociális Intézmény: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosságszáma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2024. január 1-én 6 877 fő, mely az előző évhez képest 31 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 739 552 ezer Ft eredeti, 1 978 134 ezer Ft módosított költségvetési előirányzatból biztosította, amely 1 865 233 ezer Ft bevétellel és 1 837 883 ezer Ft kiadással teljesült.

A működési bevételek teljesítése 98 748 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (124 911 ezer Ft) képest 79,1 %. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A közhatalmi bevételek 491 311 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban

ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2024. évi eredeti ei.	2024. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 493	52 800	48 611	92,07
IPARŰZÉSI ADÓ	422	388 000	437 514	112,8
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 072	4 000	5 186	129,7
ÖSSZESEN		**440 800**	**491 311**	

Az önkormányzatok működési támogatásai tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 654 149 ezer Ft, ezen összeg a módosított előirányzat 98,8 %-a.

A **felhalmozási bevételek** 27 925 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2024. évben a 1718/30 hrsz-ú ingatlan értékesítésre került, illetve a Székesfehérvári 8249/A/3 hrsz-ú ingatlan 533/10000 tulajdoni hányada értékesítésének a bevétele.

Működési célú támogatásértékű bevételek 34 987 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 24 017 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi, valamint a gyermekorvosi ellátás támogatására.

Az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 3 245 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 2 712 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk

az EP és önkormányzati választások lebonyolítására 5 013 ezer Ft-ot.

A működési célú átvett pénzeszközök 5 065 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszedett, elmaradt köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 23 906 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2024. december 23-án kiutalt 2025. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2024. évben 94 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 97,9 %-ban teljesültek. A teljesítés 39 234 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 72%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 326 973 ezer Ft értékben.
A működési kiadások 38,8 %-át a **személyi juttatások**, 5,2 %-át az azokat terhelő **járulékok**, 44,1 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 15 137 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 388 654 ezer Ft-ban teljesültek, amely 28 765 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A 2022. évben elkezdődött Május 1. utca és környéke csapadékvíz elvezetése beruházás még nem fejeződött be, valamint a városban elvégzett aszfaltozási munkák végszámlájának kifizetése a 2025. évre húzódott. A 2024.év végén kifizetett számla áfa tartalmát a 2025. január havi áfa bevallás keretében kellett megfizetni.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2024. tárgyévi záró pénzkészlete 88 730 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 4 660 630 992 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2024. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

		Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában

			2024. december 31-én	
		szereplő befejezetlen beruházásokról		
				/adatok Ft-ban/
Főkönyvi szám		**Azonosító**	**Megnevezés**	**Érték**
151114			Május 1. utca és körny. csapadékvíz elvezetés	169 906 359
			Béke utca ivóvíz gerincvezeték	46 813 307
			Batthyány utca út és parkoló építés	7 190 000
			Kossuth és Deák F. u. gyalogátkelő	450 000
			Kerékpársáv	2 000 000
			Kavics	2 517 000
15113			Május 1. utca tábla készítés	3 500
			Béke utca ivóvíz gerincvezeték	1 000 000
1511 összesen:				**229 880 166**
1521131			Gipszkarton könyvtárba	781 790
			Önkormányzati tulajdonú lakás felújítás	1 642 038
152114			Batthyány-Erkel-Béke utca aszfaltozás	36 347 106
			Május 1. utca csapadékvíz elvezetés	1 400 000
			Batthyány utca járdafelújítás	3 500 000
1521 összesen:		---	---	**43 670 934**
Mindösszesen:		---	---	**273 551 100**

VII. ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonosa a

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

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

Részvények leltározása 2024. december 31-ei állapot szerint:

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

Polgárdi Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Számos racionalizálási intézkedést és takarékossági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

A 2024. évi zárszámadási rendelet elkészítésére a fentiek alapján kerül sor.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1.§-hoz: A rendelet hatályát tartalmazza.
A 2.- 7. §-hoz: Polgárdi Város Önkormányzata főösszegeit tartalmazza.
A 8.- 33. §-hoz: A Polgárdi Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat, a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár, a Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési szerv beszámolóját tartalmazza.
A 34.§-hoz: Az önkormányzat teljes értékcsökkenését tartalmazza.
A 35.§-hoz: A környezetvédelmi bírság bevételt tartalmazza.
A 36.§-hoz: A rendelet mellékleteit sorolja fel.
A 37. §-hoz: Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet környezetre gyakorolt hatásával és egészségügyi következményeivel nem számolunk.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
A rendelet az adminisztratív terheket nem befolyásolja.

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

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