



**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: Javaslát az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására.**

**Az előterjesztést készítette:** Gróberné Orbán Andrea osztályvezető

**Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:**

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról

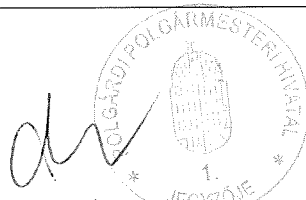
**Az ülés nyilvánossága:** nyílt

**Döntéshez szükséges szavazati arány:** minősített többség {Mötv. 50.§}

**Véleményező szakbizottság:** Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság  
Szociális és Egészségügyi Bizottság  
Kulturális és Közművelődési Bizottság

**Az ülés időpontja:** 2022. március ...

**Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte**

  
dr. Zaccaria Beáta Lea  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2022. március 10. napján tartandó ülésére**

**Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 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 *a)* pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglaltaknak eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése *f)* pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával került összeállításra.

**I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

**1. jogszabályi háttér**

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Tekintettel arra, hogy Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény még 2021-ben elfogadásra került, a benyújtás 2022. február 15. napja.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
  - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
  - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
    - ba) kiemelt előirányzatok,
    - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
  - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
  - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a)* pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

## II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

### 2. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése (2-7. §)

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- a) az Áht. 4-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra,
- b) az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24-28. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

#### Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszege 1 814 837 ezer forint.

#### 2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

- a) az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
  - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
  - a helyi adó bevételeket,
  - a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
  - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
  - elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

### 2.1.1. Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	ezer forintban	
	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatásértékű bevétel (normatív támogatások)	477 011	26,28%
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	21 199	1,17%
Közhatalmi bevétel	259 700	14,30%
Intézményi működési bevétel	65 421	3,60%
Felhalmozási bevétel	142 800	7,87%
Működési célú átvett pénzeszköz	50 150	2,76%
Beruházási hitel	200 000	11,02%
Kölcsön	0	0,00%
Előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	598 556	33,00%
<b>Összes bevétel:</b>	<b>1 814 837</b>	<b>100%</b>

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt

- az előző évi maradvány és
- a működési célú támogatásértékű bevételek képezi.

### 2.1.2. A bevételek elemzése

Működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- Működési célú támogatásértékű bevétel: Normatív támogatás: 477 011 ezer Ft
- Felhalmozási célú támogatás bevétel: 21 199 ezer Ft.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- a) adók,
  - helyi adók: 258 500 ezer Ft,
  - átengedett központi adó (gépjárműadó): 0 Ft.
- b) adóbírság, adóptlék, környezetvédelmi bírság: 1 200 ezer Ft.

Az intézményi működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a) a bérleti díj bevételek, 23 491 ezer Ft,
- b) az intézményi térítési díjak, 23 539 ezer Ft.

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül kerülte tervezésre:

- a) a NEAK-tól a család és nővédelmi gondozásra finanszírozására biztosított 23 447 ezer Ft támogatás,  
 b) a NEAK-tól az ifjúság egészségügyi gondozására: 270 ezer Ft finanszírozási összeg.

Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele kiemelt előirányzatán belül 598 556 ezer Ft maradvány került tervezésre.

A rendelet-tervezet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 794 792 ezer Ft,  
 b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 020 045 ezer Ft,

A rendelet-tervezet a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási jelleg szerint. Így az összes bevételen belül:

- a) a működési bevételek összege: 860 213 ezer Ft  
 b) a felhalmozási bevételek összege: 954 624 ezer Ft.

## 2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (igazgatási) feladatok szerint.

Az Áht. 6. § (2) bekezdése szerint a kiadási előirányzatok működési költségvetés és felhalmozási költségvetés előirányzat-csoportokra tagozódnak.

Az Áht. 6.§ (5) bekezdése szerint a működési költségvetés a kiadási előirányzatokat személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, és egyéb működési célú kiadások, a felhalmozási költségvetés beruházások, felújítások, és egyéb felhalmozási kiadások (a továbbiakban együtt: kiemelt előirányzatok) szerinti bontásban tartalmazza.

### 2.2.1. Kiemelt kiadási előirányzat csoportok a következők:

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2022. évi eredeti előirányzat csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési kiadás	1 020 902	56,25%
Felhalmozási kiadás	686 327	37,82%
Kölesönök	3 000	0,16%
Hítel törlesztés	0	0,00%
Áht-n belüli megelőlegezések visszatérítése	16 293	0,90%
Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülré	917	0,05%
Tartalék	87 398	4,82%
Összes kiadás	1 814 837	100%

A rendelet-tervezet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a) a kötelező feladatok kiadásai 989 477 ezer Ft,
  - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 814 885 ezer Ft
  - c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 10 475 ezer Ft
- összegben kerültek meghatározásra.

### 2.2.2. A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következőképpen alakultak:

Működési költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	397 193	38,90%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 470	5,53%
Dologi jellegű kiadások	512 154	50,16%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 920	1,56%
Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	1 922	0,20%
Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	37 243	3,65%
Összes működési kiadás	1 020 902	100%

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt

- a) a dologi jellegű kiadások, és
- b) a személyi jellegű kiadások jelentik.

#### Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

- a) a közvilágítás kiadás,
- b) a gyermek étkeztetés,
- c) a zöldterület kezelés,
- d) az egyéb üzemeltetési kiadás jelenti.

Kölcsönök soron tervezett 3 000 ezer Ft kiadás a Városkörnyéki Pénzügyi Alaptól 2020. évben kapott 9 000 ezer Ft kamatmentes kölcsön második részlete, amely 2022. június 30-án esedékes.

### 2.2.3. A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Felhalmozási költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	509 637	74,30%
Felújítások	176 690	25,70%
Beruházási hitel	0	0,00%
Beruházási kölcsön	0	0,00%
Összes felhalmozási kiadás	686 327	100%

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt. Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza a vonatkozó fejlesztési célokat.

### 2.3. A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét, illetve az egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 4/A.§ (2) bekezdése alapján a költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

A költségvetési egyenleg

- működési cél szerint: 176 982 ezer Ft hiány,
- felhalmozási cél szerint: 176 982 ezer Ft többlet összeggel került tervezésre.

## **2.4. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek**

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bd) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza elkülönítetten az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait és bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

Az önkormányzatnak 2022 évben, Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

## **2.5. A tartalék**

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az önkormányzat tartalékkerete:

- |                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| a) általános tartalék: | 0 Ft,           |
| b) céltartalék:        | 87 398 ezer Ft. |

## **3. A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetése (8-11. §)**

A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 2022. évben 156 561 ezer Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 115 193 ezer Ft. összegben.

## **4. Az Önkormányzat saját költségvetése (12-15. §)**

A rendelet-tervezet bemutatja az önkormányzat hivatal és intézmények nélküli költségvetését. Az önkormányzat így számított költségvetési főösszege 1 787 205 ezer Ft.

## **5. Az Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése (16-19. §)**

Az óvoda költségvetési főösszege 176 209 ezer Ft. A finanszírozás összege 175 100 ezer Ft.

## **6. A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése (20-23. §)**

A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési főösszege 2022. évben 15 264 ezer Ft. A finanszírozás összege: 15 152 ezer Ft.

## **7. A Polgárdi Gondozási Központ költségvetése (24-27. §)**

A Gondozási Központ költségvetési főösszege 2022. évben 50 794 ezer Ft. A finanszírozás összege 36 688 ezer Ft.

## **8. Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat (28-31. §)**

A családsegítő és gyermekjóléti szolgálat költségvetési főösszege 2022. évben 18 597 ezer Ft. a finanszírozás összege 17 883 ezer Ft.



## 9. Végrehajtásra vonatkozó szabályok (32-38. §)

Az Áht. rendelkezései alapján a rendelet-tervezet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre, az átcsoportosítás lehetőségére, valamint az intézményvezetők és gazdasági szervezet közötti munkamegosztásra és felelősségre.

## 10. Egyéb rendelkezések (39-41. §)

A rendelet-tervezet mellékleteinek felsorolását, valamint a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza. A rendelet-tervezet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

### III. 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 2022. 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.

Mindezek figyelembevételével készült el az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezet.

Polgárdi, 2022. február 15.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.  
polgármester

# **Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének ../2022. (...) önkormányzati rendelete**

## **az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

### **(TERVEZET)**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. A rendelet hatálya**

##### **1. §**

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

- a) Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda,
- b) Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár,
- c) Polgárdi Gondozási Központ,
- d) Polgárdi Város Családsegítő és Gyermejköltségi Szolgálat.

#### **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

##### **2. §**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2022. évi költségvetésének főösszegét 1 814 837 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

#### **3. Az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése**

##### **3. §**

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 814 837 ezer forintban állapítja meg.

##### **4. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatokkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 477 011 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 50 150 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 259 700 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 28 000 ezer Ft, iparüzési adó 230 000 ezer Ft, egyéb áruhasználati és szolg. adó 500 ezer Ft, egyéb közhatalmi bevétel 1 200 ezer Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 65 421 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási bevételek összegét 142 800 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási célú támogatás 21 199 ezer Ft-ban,

- g) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
- h) az előző évi maradvány összegét 598 556 ezer Ft-ban,
- i) a beruházási hitel összegét 200 000 ezer Ft-ban,
- j) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 794 792 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 1 020 045 ezer Ft-ban határozza meg.

## 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 020 902 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 397 193 ezer Ft-ban,
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 56 470 ezer Ft-ban,
  - ac) dologi jellegű kiadások összegét 512 154 ezer Ft-ban,
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 15 920 ezer Ft-ban,
  - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 1 922 ezer Ft-ban,
  - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 37 243 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 686 327 ezer Ft-ban, melyből a
  - ba) beruházások összegét 509 637 ezer Ft-ban,
  - bb) a felújítások összegét 176 690 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök költségvetési összegét 3 000 ezer Ft-ban,
- d) a beruházási hitel kiadások összegét 0 Ft-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 16 293 ezer Ft-ban,
- g) egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belülről 917 ezer Ft-ban,
- h) céltartalék összegét 87 398 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 989 477 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 814 885 ezer Ft-ban,
- c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 10 475 ezer Ft-ban határozza meg.

## 6. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 77 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 74 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 9 főben határozza meg.

## 7. §

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

- a) általános tartalék: 0 Ft,
- b) céltartalék: 87 398 ezer Ft.

## 4. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

### 8. §

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetési főösszegét 156 561 ezer Ft-ban állapítja meg.

### 9. §

(1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiemelt előirányzatokénti költségvetési bevételeiből a

- a) működési célú támogatásértékű bevétel összegét 144 970 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevétel összegét 5 680 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 411 ezer Ft-ban,
- d) működésre átvett pénzeszköz 5 500 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 145 381 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 11 180 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.

### 10. §

(1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 156 273 ezer Ft-ban, melyből a
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 115 193 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 15 754 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 25 326 ezer Ft-ban határozza meg.
- b) a felhalmozási kiadás összegét 288 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 138 169 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 288 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 18 104 ezer Ft-ban határozza meg.

### 11. §

(1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2022. évre – közfoglalkoztatottak nélküli -

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 24 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 23 főben határozza meg.

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

## 5. Az önkormányzat saját költségvetése

### 12. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évi költségvetési főösszegét 1 787 205 ezer forintban állapítja meg.

### 13. §

(1) Az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- a) a normatív támogatás összegét 477 011 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 44 650 ezer Ft-ban,

- c) a közhatalmi bevételek összegét 259 700 ezer Ft-ban,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 44 792 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási bevételek összegét 142 800 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási célú támogatások összegét 20 627 ezer Ft-ban,
- g) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
- h) az előző évi maradvány összegét 597 625 ezer Ft-ban,
- i) a beruházási hitel összegét 200 000 ezer Ft-ban,
- j) a felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 788 361 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 998 844 ezer Ft-ban,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban határozza meg.

#### 14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből

- a) működési kiadások összegét 1 000 546 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 123 203 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 18 487 ezer Ft-ban
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 413 978 ezer Ft-ban,
  - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 15 920 ezer Ft-ban,
  - ae) az intézmények üzemeltetési kiadásainak összegét 389 793 ezer Ft-ban,
  - af) a társadalmi és egyéb szervezetek támogatási kiadásainak összegét 37 243 ezer Ft-ban,
  - ag) a működési célú pénzeszköz átadás kiadási összegét 1 922 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 679 051 ezer Ft-ban, melyből
  - ba) a beruházási kiadások összegét 504 520 ezer Ft-ban,
  - bb) a felújítási kiadások összegét 174 531 ezer Ft-ban,
- c) a felhalmozási kölcsönök összegét 3 000 ezer Ft-ban,
- d) a beruházási hitel kiadások összegét 0 Ft-ban,
- e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
- f) az áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési kötelezettségét 16 293 ezer Ft-ban,
- g) egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülre 917 ezer Ft-ban,
- h) céltartalék összegét 87 398 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 006 364 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 770 366 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 10 475 ezer Ft-ban határozza meg.

#### 15. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli –2022. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 17 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 17 főben határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 9 főben határozza meg.

### 6. A Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

## 16. §

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda (a továbbiakban: Óvoda) 2022. évi költségvetési főösszegét 176 209 ezer forintban állapítja meg.

## 17. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2022. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 175 100 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 953 ezer Ft-ban, maradvány összegét 156 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 176 209 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 176 209 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 18. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 173 542 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 117 485 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 16 419 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 39 638 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 2 667 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvoda kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 173 542 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 2 667 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 19. §

(1) A képviselő-testület az Óvoda – közfoglalkoztatottak nélküli – 2022. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 26 főben határozza meg.

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

## 7. A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

### 20. §

A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban: Művelődési Ház és Könyvtár) 2022. évi költségvetési főösszegét 15 264 ezer forintban állapítja meg.

### 21. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2022. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 15 152 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 50 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 62 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 15 214 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 50 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 15 264 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 22. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 13 724 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 7 803 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 145 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 4 776 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 540 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 13 724 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 1 540 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 23. §

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár – közfoglalkoztatottak nélküli - 2022. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 1 főben határozza meg.

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

## 8. A Polgárdi Gondozási Központ költségvetése

### 24. §

A képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ (a továbbiakban: Gondozási Központ) 2022. évi költségvetési főösszegét 50 794 ezer forintban állapítja meg.

### 25. §

(1) A képviselő-testület a Gondozási Központ költségvetési szerv 2022. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 36 688 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 13 946 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 160 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Gondozási Központ bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 50 794 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, állami feladatok bevételi

összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 50 794 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 26. §

- (1) A képviselő-testület a Gondozási Központ 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból
- a) a működési kiadások összegét 50 449 ezer Ft-ban, melyből
    - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 21 022 ezer Ft-ban,
    - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 2 913 ezer Ft-ban,
    - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 26 514 ezer Ft-ban,
  - b) a felhalmozási kiadások összegét 345 ezer Ft-ban határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a Gondozási Központ kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 50 449 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 345 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

## 27. §

- (1) A képviselő-testület a Gondozási Központ – közfoglalkoztatottak nélküli - 2022. évre vonatkozó
- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 5 főben határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a Gondozási Központban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 0 főben határozza meg.

## 9. Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

### 28. §

A képviselő-testület a Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat (a továbbiakban: Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat) 2022. évi költségvetési főösszegét 18 597 ezer forintban állapítja meg.

### 29. §

- (1) A képviselő-testület a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési szerv 2022. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből
- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 17 883 ezer Ft-ban,
  - b) az intézményi működési bevételek összegét 0 Ft-ban,
  - c) maradvány összegét 142 ezer Ft-ban
  - d) felhalmozásra átvett pénzeszközöt 572 ezer Ft-ban határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 18 025 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 572 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 18 025 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 572 ezer Ft-ban határozza meg.

### 30. §



(1) A képviselő-testület a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 16 161 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 12 487 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 1 752 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 1 922 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 2 436 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 16 161 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 2 436 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

### 31. §

(1) A képviselő-testület a Gyermekjóléti Szolgálat – közfoglalkoztatottak nélküli - 2022. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 3 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 2 főben határozza meg.

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

## 10. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

### 32. §

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

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

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

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

### 33. §

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

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

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv vezetője az Áht. 34. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ában, 43. § (2)-(3) bekezdésében és 44. § (2) bekezdésében foglalt hatásköreit pénzügyi ellenjegyzéssel gyakorolhatja.

### **34. §**

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

## **11. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **35. §**

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

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

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

### **36. §**

A köztisztviselők, a polgármester, az alpolgármester, a családi bölcsőde, a védőnői szolgálat alkalmazottjai részére, valamint a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda közalkalmazottjainak részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 200 000 Ft/fő, az önkormányzat, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár munkavállalói, a Polgárdi Gondozási Központ, a Polgárdi Város Családsegítő és Gyermejköltségtérítési Szolgálat részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 100 000 Ft/fő.

### **37. §**

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

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

(3) A Polgármesteri Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetéül az önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok

szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

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

## **12. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések**

### **38. §**

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

## **13. A rendelet mellékletei**

### **39. §**

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatását a rendelet 2. melléklete szerint,
- c) a fejlesztési célú kiadásokat a rendelet 3. melléklete szerint,
- d) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 4. melléklete szerint,
- e) a költségvetésben kimutatott hiány finanszírozásának módját a rendelet 5. melléklete szerint,
- f) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 6. melléklete szerint,
- g) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a rendelet 7. melléklete szerint,
- h) az önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 8. melléklete szerint,
- i) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 9. melléklete szerint,
- j) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a rendelet 10. melléklete szerint
- k) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 11. melléklete szerint,
- l) az önkormányzat 2022. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 12. melléklete szerint,
- m) a társadalmi szervezetek 2022. évi támogatását a rendelet 13. melléklete szerint,
- n) az önkormányzat 2022-2023-2024-2025 évi gördülő tervezését a rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

## **14. Záró rendelkezések**

### **40. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### **41. §**

(1) A jóváhagyott előirányzatok 2022. január 1-től alkalmazhatók.

(2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 495 500	21,65	119 876 050
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 21.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	forint	0		119 876 050
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 31.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		119 876 050
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynév)	forint	5 495 500		119 876 050
1.1.1.2. Info	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	25 200		13 967 200
1.1.1.2.	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	25 200		13 967 200
1.1.1.3. Info	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		15 611 000
1.1.1.3.	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		15 611 000
1.1.1.4. Info	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		0
1.1.1.4.	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		0
1.1.1.5. Info	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			8 509 585
1.1.1.5.	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			8 509 585
1.1.1.6. Info	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			19 311 600
1.1.1.6.	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			19 311 600
1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			1 814 400
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		1 814 400
1.1.2.	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	1 700	170 000
1.1.3.	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0
1.1.	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				179 259 835
1.2.1.1.	1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	110 000	177,0	23 010 000
1.2.1.2.	1.2.1.2. Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	55 000	0,0	0
1.2.2.1.	1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	15,7	82 627 530
1.2.2.2.	1.2.2.2. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	2 430 750	0,0	0
1.2.3.1.1.1.1.	1.2.3.1.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	432 000	6,0	2 806 140
1.2.3.1.1.1.2.	1.2.3.1.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 611 000	0,0	0
1.2.3.1.1.2.1.	1.2.3.1.1.2.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	520 000	0,0	0
1.2.3.1.1.2.2.	1.2.3.1.1.2.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1 820 000	0,0	0
1.2.3.1.2.1.1.	1.2.3.1.2.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	216 000	0,0	0
1.2.3.1.2.1.2.	1.2.3.1.2.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	805 500	0,0	0
1.2.3.1.2.2.1.	1.2.3.1.2.2.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	260 000	0,0	0
1.2.3.1.2.2.2.	1.2.3.1.2.2.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	910 000	0	0
1.2.3.2.1.1.1.	1.2.3.2.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	396 000	0	0
1.2.3.2.1.1.2.	1.2.3.2.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1476 750	0	0
1.2.3.2.1.2.1.	1.2.3.2.1.2.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	4766 67	0	0
1.2.3.2.1.2.2.	1.2.3.2.1.2.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1668333	0	0
1.2.3.2.2.1.1.	1.2.3.2.2.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	198 000	0	0
1.2.3.2.2.1.2.	1.2.3.2.2.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	738375	0	0
1.2.3.2.2.2.1.	1.2.3.2.2.2.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	238334	0	0
1.2.3.2.2.2.2.	1.2.3.2.2.2.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	834167	0	0
1.2.4.1.1.	1.2.4.1.1. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	811 600	0	0
1.2.4.1.2.	1.2.4.1.2. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	622 000	0	0
1.2.4.1.3.	1.2.4.1.3. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	249 000	0	0
1.2.4.2.1.	1.2.4.2.1. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	405 800	0	0
1.2.4.2.2.	1.2.4.2.2. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	311 000	0	0
1.2.4.2.3.	1.2.4.2.3. A köznevelési Kjt/whr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	124 500	0	0
1.2.5.1.1.	1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3339 000	11	42658000
1.2.5.1.2.	1.2.5.1.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	4861 500	0	0
1.2.5.2.1.	1.2.5.2.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	1669 500	0	0
1.2.5.2.2.	1.2.5.2.2. pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	2430 750	0	0
1.2.6.	1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000	0	0
1.2.	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			151101670
1.3.1.	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			18165000
1.3.2.1.	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4287440		7180516
1.3.2.2.	1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3864270		0
1.3.2.3.1.	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	67810	76	5609560
1.3.2.3.2.	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	74580	0	0
1.3.2.4.1.	1.3.2.4.1. Szociális segítség	fő	25000	2	50000
1.3.2.4.2.	1.3.2.4.2. Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	381130	6	2778780
1.3.2.4.3.	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	495480	0	0
1.3.2.5.	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	4590600	0	0
1.3.2.6.1.	1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	225630	13	3674190
1.3.2.6.2.	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	338440	0	0
1.3.2.6.3.	1.3.2.6.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - önálló feladatellátás	fő	135360	0	0
1.3.2.6.4.	1.3.2.6.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményében ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	203040	0	0
1.3.2.7.1.	1.3.2.7.1. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	760660	0	0
1.3.2.7.2.	1.3.2.7.2. Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	836720	0	0
1.3.2.7.3.	1.3.2.7.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	fő	456390	0	0
1.3.2.7.4.	1.3.2.7.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	502030	0	0
1.3.2.8.1.	1.3.2.8.1. Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	749460	0	0
1.3.2.8.2.	1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	824400	0	0
1.3.2.8.3.	1.3.2.8.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	fő	449670	0	0
1.3.2.8.4.	1.3.2.8.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő	494640	0	0
1.3.2.9.1.	1.3.2.9.1. Pszichiatríai betegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	383580	0	0
1.3.2.9.2.	1.3.2.9.2. Pszichiatríai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	460300	0	0
1.3.2.9.3.	1.3.2.9.3. Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiatríai betegek - önálló feladatellátás	fő	230150	0	0
1.3.2.9.4.	1.3.2.9.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiatríai betegek - társulás által történő feladatellátás	fő	276180	0	0
1.3.2.10.1.	1.3.2.10.1. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	383580	0	0

1.3.2.10.2.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	460300	0	0
1.3.2.10.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - önálló feladatellátás	fő	230150	0	0
1.3.2.10.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek - társulás által történő feladatellátás	fő	278180	0	0
1.3.2.11.1.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	259740	0	0
1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	311690	0	0
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes	10065900	0	0
1.3.2.12.1.	Családi bölcsőde - önálló feladatellátás	fő	879850	10	13911500
1.3.2.12.2.	Családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás	fő	1143800	0	0
1.3.2.12.3.	Gyvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	fő	379000	0	0
1.3.2.13.1.	Hajléktalanok átmeneti szállása - önálló feladatellátás	férőhely	621670	0	0
1.3.2.13.2.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - önálló feladatellátás	férőhely	621670	0	0
1.3.2.13.3.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - önálló feladatellátás	férőhely	621670	0	0
1.3.2.13.4.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - önálló feladatellátás	férőhely	621670	0	0
1.3.2.13.5.	Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	férőhely	683830	0	0
1.3.2.13.6.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	683830	0	0
1.3.2.13.7.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás	férőhely	683830	0	0
1.3.2.13.8.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	683830	0	0
1.3.2.13.9.	Kizárólag lakhatási szolgáltatás	férőhely	310830	0	0
1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	működési hó	3000000	0	0
1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	2910	0	0
1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás	működési hó	2000000	0	0
1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	218340	0	0
1.3.2.15.2.1.	Alaptámogatás	működési hó	2000000	0	0
1.3.2.15.2.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	218340	0	0
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	5100000	0	0
1.3.3.1.2.	Bölcsőddei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	4260000	0	0
1.3.3.2.	Bölcsőddei üzemeltetési támogatás	forint			0
1.3.4.1.	Bértámogatás	fő	4500000	0	0
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	forint			0
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			51369546
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2442000	6,88	18578064
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		18529936
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	485	1703	825955
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				37933955
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		15263061
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			15263061
42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			7658030

## Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

	ezer Ft														
	összesen					Polgármesteri Hivatal					Önkormányzat				
	teljesített 2020	várható 2021	terv 2022	Előirányzat	Előirányzat	teljesített 2020	várható 2021	terv 2022	Előirányzat	Előirányzat	teljesített 2020	várható 2021	terv 2022	Előirányzat	Előirányzat
1	<b>2 096 134</b>	<b>2 524 758</b>	<b>1 814 837</b>	<b>1 814 837</b>	<b>1 814 837</b>	<b>150 791</b>	<b>162 805</b>	<b>156 561</b>	<b>162 805</b>	<b>2 072 117</b>	<b>2 500 572</b>	<b>1 787 205</b>	<b>2 500 572</b>	<b>1 787 205</b>	
1.1	Saját bevételek	244 186	114 030	65 421	65 421	4 961	2 700	5 680	2 700	225 381	97 424	44 792	300 496	258 500	
1.2	Helyi adók	254 437	300 496	258 500	258 500					254 437	300 496	258 500			
1.3	Átengedett központi adók	0	0	0	0						0	0		0	
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	5 486	5 426	1 200	1 200					5 486	5 426	1 200			
1.5	Normatív támogatások	417 319	465 681	477 011	477 011					417 319	465 681	477 011			
1.6	Felhalmozási bevételek	36 477	0	142 800	142 800	2 000				34 477	0	142 800			
1.7	Működésre átvett pénzeszközök	50 306	128 060	50 150	50 150	5	5 500	5 500	5 500	50 301	122 560	44 650			
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	628 994	168 158	21 199	21 199					628 994	168 158	20 627			
1.9	Működési célú átvett pénzeszköz	2 102	0	0	0					2 102	0	0			
1.10	Intézményi pénzzaradvány	3 206	2 080	931	931	1 944	641	411	641	0					
1.11	hitel	0	0	200 000	200 000					0	200 000	200 000			
1.12	Pénzzaradvány	437 476	1 140 827	597 625	597 625					437 476	1 140 827	597 625			
1.13	Intézményi támogatás	16 144	0	0	0	141 281	153 964	144 970	153 964		16 144	0			
1.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	953 226	2 524 758	1 814 837	1 814 837	149 550	162 805	156 561	162 805	931 289	2 500 572	1 787 205			
2	<b>Kiadások</b>														
2.1	Működési kiadások:														
2.2	Személyi juttatások	339 217	353 808	397 193	397 193	106 772	112 046	115 193	112 046	114 512	112 246	123 203			
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 288	55 719	56 470	56 470	18 005	17 504	15 754	17 504	18 073	16 852	18 487			
2.4	Dologi kiadások	324 690	582 674	512 154	512 154	23 185	24 551	25 326	24 551	243 780	485 881	413 978			
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 022	18 400	15 920	15 920					11 922	18 400	15 920			
2.6	Műk. célú pe. átadás áht-n belül	2 259	3 220	1 922	1 922					2 259	3 220	1 922			
2.7	Intézmény üzemeltetés	324 979	380 597	389 793	389 793					324 979	380 597	389 793			
2.8	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	35 559	33 536	37 243	37 243					35 559	33 536	37 243			
2.9	Kölcsonök nyújtása	0	3 000	3 000	3 000					0	3 000	3 000			
2.10	Fejlesztési kiadások	107 582	1 158 865	509 637	509 637	1 588	8 704	288	8 704	104 596	1 131 752	504 520			
2.11	Felújítási kiadások	58 317	282 902	176 690	176 690					58 317	282 454	174 531			
2.12	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülrre	160	0	917	917					160	0	917			
2.13	Elvonások és befizetések	2 363	16 490	0	0					2 363	16 490	0			
2.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	14 769	16 144	16 293	16 293					14 769	16 144	16 293			
2.15	Tartalék	0	0	87 398	87 398					0	0	87 398			

	Óvoda				Műv. Ház és Könyvtár			
	teljesített		Előirányzat		teljesített		Előirányzat	
	2020	várható 2021	2021	terv 2022	2020	várható 2021	2021	terv 2022
5.	<b>Bevételek:</b>	<b>134 606</b>	<b>165 548</b>	<b>176 209</b>	<b>11 398</b>	<b>15 446</b>	<b>15 264</b>	<b>50</b>
5.1	Saját bevételek	870	660	953	49	100		
5.2	Helyi adók							
5.3	Atengedett központi adók							
5.4	Egyéb sajátos bevételek							
5.5	Normatív támogatások							
5.6	Felhalmozási bevételek							
5.7	Működésre átvett pénzeszközök							
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.							
5.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása							
5.10	Függő bevételek							
5.11	Pénzmaradvány	804	144	156	139	199	62	
5.12	Intézményfinanszírozás ebből normatív támogatás	132 932	164 744	175 100	11 210	15 147	15 152	
5.13	Önkormányzati támogatás							
5.14	Önkormányzati támogatás							
6.	<b>Kiadások:</b>	<b>134 462</b>	<b>165 548</b>	<b>176 209</b>	<b>11 199</b>	<b>15 446</b>	<b>15 264</b>	
6.1	Működési kiadások:							
6.2	személyi jellegű kifizetések	87 048	97 007	117 485	5 977	4 340	7 803	
6.3	munkaadói járulékok	14 521	15 544	16 419	1 014	678	1 145	
6.4	dologi kiadások	32 196	38 313	39 638	3 527	6 850	4 776	
6.5	pénzbeli jutt. Támogatások	100						
6.6	intézmény üzemeltetés							
6.7	céltartalék							
6.8	hiteltörlesztések							
6.9	Fejlesztési kiadások	597	14684	1143	681	3578	1540	
6.10	Felújítási kiadások			1524				
6.11	Kölcsön nyújtás							
6.12	Pénzügyi befektetések							
6.13	Függő kiadások							





## Fejlesztési célú kiadások nettó összegekben

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv
<b>I. Beruházási kiadások összesen:</b>		<b>509 637 000</b>
<b>1. Önkormányzat</b>		
<b>1.1. Önkormányzati jogalkotás</b>	számítógép (grafika)	635 000
	Laptop	635 000
	Elektromos autókhoz töltő kialakítása	1 106 000
	Biztonsági ajtó	1 270 000
<b>1.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.</b>	Telek vásárlás 472/2, 428/1	7 000 000
	Játszóteri elemek beszerzése	1 905 000
	Május 1 lakótelepen szeméttároló sziget kialakítása	1 270 000
	Orvosi rendelő tűjelző rendszer átjelzésének kialakítása	381 000
	Biztonság technikai berendezés	1 270 000
<b>1.3 Út, autópálya építés</b>	Útburkolati jelek, zebra felfestése	1 270 000
<b>1.4. Közutak, hídak üz.fenntart.</b>		0
<b>1.5 Nem lakóépület építés</b>	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15 (fordított áfás)	433 145 000
	Ivóvízbekötés	508 000
	Közművesítés (villany, internet, tv)	1 270 000
	Kerékpáros pumpapályához pad, esőtető kialakítása	1 270 000
	Aktív-Magyarország Pumpapálya pályázat megvalósítása	35 000 000
<b>1.6 Vízellátással kapcsolatos közműép.</b>	Vízvezetés kialakítása Bocskai közben	1 905 000
	Vízvételi hely kialakítása játszótereknél	635 000
	Ívóvíz létesítése Polgárdi-Ipartelep szőlőhegy	3 810 000
	Pumpapálya ivókút kialakítása	600 000
	Bálint major ivóvíz gerincbővítés	1 968 000
<b>1.7 Város és községgazdálkodás</b>	Kamerarendszer kiépítése	4 064 000
	Település szintű fásítás, virágosítás	927 000
<b>1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése</b>	Területvásárlás (600-1500 m2)	2 500 000
<b>1.9. Védőnői szolgálat</b>	Magzati szívhang hallgató	51 000
	Műszer asztal	102 000
	Félkaros vérnyomásmérő 3 méretű mandzsettával	38 000
	Pedálos szeméttároló	12 000
<b>2. Óvoda</b>	Hűtőszekrény	191 000
<b>ő</b>	textíliák	635 000
	Takaróponyva homokozókra 3 db	254 000
	Informatikai programsomag	51 000
	Vezetékes telefonkészülék	12 000
<b>3. Könyvtár</b>	Könyv beszerzés	1 540 000
<b>4 .Idősek Napközi otthona</b>	számítógép	191 000
	hűtőszekrény	127 000
<b>5. Családsegítő</b>	Nyomtató (pályázatból+önerő)	1 200 000
	Számítógép (pályázatból)	381 000
	Mobiltelefon beszerzés	93 000
	Rámpa kialakítása	127 000
<b>6. Polgármesteri Hivatal</b>	mobiltelefon	152 000
	Billentyűzet 3 db	44 000
	Irodai fogas	31 000
	Hangfal	10 000
	Létra irattárba	20 000
	Konyhai székek (6 db II. emeleti konyha)	31 000

<b>II. Felújítási kiadások összesen:</b>		<b>176 690 000</b>
<b>I. Önkormányzat</b>		
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	érintésvédelmi felülvizsgálat által feltárt hiányosságok jav.	635 000
	játszóterek felújítása	4 001 000
	játszóterek általános felújítása	1 270 000
1.2. Ingatlanok felújítása	Burkolt árok kialakítása a Kossuth utcában a Liget étterem hátsó bejáratától a Hűsboltig	1 270 000
	Belső városi utak felújítása, kátyúzása, karbantartása, járdák felújítása	8 162 000
	Kossuth utca külső (Damjanich utca és a református templom előtti híd között) szakasz felújítása	56 580 000
	Járdák felújítása	24 690 000
	Parkolók felújítása	28 710 000
	I. István utca felújítása (kövezése)	3 000 000
	Közösségi ház udvar külső világítás	1 016 000
	Közösségi ház tetőcsere	19 050 000
1.3. Víztermelés, kezelés	Fejérvíz	26 147 000
1.4. Védőnői szolgálat		0
<b>2. Óvoda</b>	Udvari játékok felújítása, homokcsere	1 524 000
<b>3. Könyvtár</b>		0
<b>4. Idősek Napközi Otthona</b>		0
<b>5. Családsegítő</b>	Épület felújítás	635 000
<b>6. Polgármesteri Hivatal</b>		0

4. melléklet a /2022. (III....) önkormányzati rendelethez

**Több éves kihatással járó kiadások**

Megnevezés	Lejárat dátuma	hitel	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Városkörnyéki Pénzügyi Alap	2023.06.30	9 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0
OTP Hitel / Új Óvoda- és bölcsőde építés	2030.09.30	200 000 000	1 876 611	31 460 788	30 837 490	29 927 524	29 017 559	28 107 594	27 197 628	26 287 663	25 377 698

## 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			Mind-összesen
2		Műk. célú	Felh. célú	Össze-sen	Műk. célú	Felh. célú	Össze-sen	
3	Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)			0				0
4	Pénzmaradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele			0				
5	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			0				
6	<b>Finanszírozási célú műveletek (7+8)</b>	7 000	726 625	733 625	0	200 000	200 000	933 625
7	Pénzmaradvány igénybevétele	7 000	590 625	597 625				597 625
8	Ingatlan értékesítés		136 000	136 000				136 000
9	Hitelek felvétele			0		200 000	200 000	200 000
10	<b>Finanszírozás összesen (3+6)</b>	7 000	726 625	733 625	0	200 000	200 000	933 625

## Összevont költségvetési mérleg

Mégnevezés	Főlc. szn.	Bevételek		Mégnevezés	Főlc. szn.	Kiadások	
		2020. évi teljesítés	2021. évi várható telj.			2022. évi terv	2020. évi teljesítés
<b>Működési bevételek</b>		971 735	1 013 693	<b>Működési kiadások</b>		770 035	1 047 357
1. Működési bevételek	91.	244 187	1 14 030	1. Működési kiadások		732 217	1 010 601
2. Közhatalmi bevételek	92.	259 923	305 922	1. Személyi juttatások	51-52.	339 217	353 808
3. Kapott támogatások	94.	417 319	465 681	2. Munkaadókat terh. járulékok és sz	53.	56 288	55 719
4. Működési célú támogatásértéktől kivétel	46.			3. Dologi kiadások	54-56.	324 690	582 674
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	50 306	128 060	4. Egyéb folyó kiadások	57.		
<b>Felhalmozási bevételek</b>		665 471	168 158	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	12 022	18 400
1. Felhalmozási bevételek	93.	36 477	0	2. Működési célú támogatásértéktől kivétel	37.	35 559	33 536
2. Felhalmozási célú támogatásértéktől kivétel	46.			3. Működési célú pénzeszközátadások	38.	2 259	3 220
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	628 994	168 158	Felhalmozási kiadások		165 899	1 441 767
<b>Kötsönők</b>		2 102	0	1. Felhalmozási kiadások	11-13.; 16-18.	165 899	1 441 767
1. Működési célú kötsönők	19.	0	0	2. Felhalmozási célú támogatásértéktől kivétel	37.		
1. Kapott kötsönők				3. Felhalmozási célú pénzeszközátadások	38.		
2. Nyújtott kötsönők				<b>Kötsönők</b>		0	3 000
2. Felhalmozási célú kötsönők	19.	2 102	0	1. Működési célú kötsönők		0	3 000
1. Kapott kötsönők				1. Kötsön nyújtása	19.	0	0
2. Nyújtott kötsönön vissztérítése				2. Kötsön törlesztése			
<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>		1 639 308	1 181 851	2. Felhalmozási célú kötsönők	19.	0	3 000
1. Kötségvetési hiány belső finansz. szolg. előző évi előir., pénzaradvány igénybevétele	981.	440 682	1 142 907	1. Kötsön nyújtása			
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra				2. Kötsön törlesztése		0	3 000
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra		440 682	1 142 907	<b>Tartalék előirányzatok</b>	59.	0	87 398
2. Értékpapírok értékesítésének bevétele		0	0	1. Általános tartalék			
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési cél	29., 917.			2. Céltartalék		0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. cél	933.			1. Működési célú céltartalékok			
<b>Kötségvetési hiány külső finansz. szolg. hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei</b>	43., 45.	0	200 000	2. Felhalmozási célú céltartalékok			87 398
1. Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.				<b>Kötségvetési kiadások összesen:</b>		935 934	2 492 124
2. Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.		200 000	200 000	1. elszámlások		17 292	32 634
Függő bevételek				1. visszafizetési kötelezettség	29.	17 292	32 634
Előző évi visszatérítés		16 144	0	2. tagi kötsön	17.	0	0
				2. Hitelek törlesztése és kötvénybevitálás kiadók	43-45	0	0
				1. Műk. célú hitel törl. és kötvénybevit.			
				2. Felhalm. célú hitel törl. és kötvénybevit.			
				3. Függő kiadások		0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>		456 826	1 342 907	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>		17 292	32 634
<b>VÁROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		2 096 134	2 524 758	<b>VÁROS KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		953 226	2 524 758
							1 814 837

c Ft-ban



**Közvetett támogatásának tervezett mértéke**

		ezer forint
	Jogcím	Er.ei.
1	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
1.1	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
1.2	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1.3	-kommunális adó	131
1.4	-iparűzési adó	0
1.5	-gépjárműadó	0
1.6	- pótlék, bírság	1618
1.7	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
1.8	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0

## Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont	Óvoda	Könyvtár	Hivatal	Gondozási Központ	Családsegítő	összesen
1	január	5 27 464	2 484	25 660	5 245	2 300	63153
2	február	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
3	március	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
4	április	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
5	május	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
6	június	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
7	július	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
8	augusztus	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
9	szeptember	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
10	október	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
11	november	1 13 421	1 152	10 846	2 858	1 417	29694
12	december	1 13 426	1 148	10 850	2 863	1 413	29700
		175 100	15 152	144 970	36 688	17 883	389793



**Az adósságot, és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg**

Önkormányzat adósságállománya /ezer FT/		Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya /ezer FT/	
1. Lejárt	Megnevezés	3. Lejárt	Megnevezés
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	Vevőkövetelés
1.b.	Szállítók	3 866	tér.díj
			Köztemetés
			Egyéb kölcsönök
2.	Összesen:	3 866	4 Összesen:
			1 466

11. melléklet a /2022. (III... ) önkormányzati rendelethez

**Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek**

adatok ezer forintban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1.	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzatok (e Ft-ban)</b>	
		<b>Kiadás</b>	<b>Bevétel</b>
2.	TOP Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	548 345	0
3.	Aktív-magyarország Pumpapálya megvalósítása	35 000	17 500
4.		583 345	17 500

12. melléklet a /2022. (III...) önkormányzati rendelethez

### Létszámkeret

		8 órás	6 órás	4 órás	Összesen
1	Önkormányzat	17	0	0	17
2	Polgármesteri Hivatal	22		2	24
3	Óvoda	25	1	0	26
4	Gondozási Központ	5			5
5	Gyermekjóléti Szolgálat	3			3
6	Művelődési ház és könyvtár	2			2
	Összesen	74	1	2	77

**Társadalmi szervezetek támogatása**

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	18 043 000	Támogatás célja	Megvalósítás helye
<b>I. Civil szervezetek működési támogatása</b>			
1. Civil szervezetek támogatás	1 850 000	Az egyesületek hatékony munkájának ellátásához	Polgárdi
<b>II. Versenysport-tevékenység és támogatása</b>			
1. Sportegyesület	12 500 000	Szabadidősport, a rendszeres mozgás feltételrendszerének elősegítése	Polgárdi
<b>III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása</b>			
1. Egyházak támogatás	3 693 000	fenntartási költségek	Polgárdi

## 14.melléklet a /2022. (III...) önkormányzati rendelethez

## Az önkormányzat gördülő tervezése

	2022	2023	2024	2025	
	terv	terv	terv	terv	
1.	Működési célú bevételek				
2.	Intézményi működési bevételek	65421	68692	72127	75733
3.	Közhatalmi bevételek	259700	259700	259700	259700
	- ebből magánszemélyek kommunális adója	28000	28000	28000	28000
	- helyi iparűzési adó	230000	230000	230000	230000
	- gépjárműadó	0	0	0	0
	- egyéb áruhasználati és szolg. adó	500	500	500	500
	- egyéb közhatalmi bevétel	1200	1200	1200	1200
4.	Működési támogatások	477011	404000	404000	404000
5.	Működési célú támogatásértékű bevétel	50150	122000	122000	122000
6.	Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz				
7.	Támogatási kölcsön visszatérülése				
8.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)				
9.	Működési célú hitel h.				
10.	Működési pénzmaradvány	7000			
11.	Működési célú bevétel összesen	<b>859282</b>	<b>854392</b>	<b>857827</b>	<b>861433</b>
12.	Felhalmozási célú bevételek	142800			
13.	Felhalm.kölcsönök megtérülése	0	0	0	0
14.	Támogatások (felhalmozási célú)				
15.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel				
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel				
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	21199	20000	30000	30000
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése				
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele	200000			
20.	Felhalmozási pénzmaradvány	591556	172500	29993	50921
21.	Felhalmozási bevételek összesen	955555	192500	59993	80921
22.	<b>Bevételek összesen</b>	<b>1814837</b>	<b>1046892</b>	<b>917820</b>	<b>942354</b>
23.	Működési kiadások				
24.	Személyi jellegű kiadások	397193	345000	350000	352000
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	56470	71000	72000	73000
26.	Dologi jellegű kiadások	512154	294000	295000	296000
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása	15920	15000	15000	15000
28.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	37243	40436	40436	40436
29.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	1922	2773	2773	2773
30.	Elvonások, befizetések	17210	14000	14000	14000
31.	Működési hitelek törlesztése				
32.	Működési hitelek törlesztése h.				
33.	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1038112</b>	<b>782209</b>	<b>789209</b>	<b>793209</b>
34.	Fejlesztési kiadások				
35.	Felhalmozási kiadások áfával	509637	165000	46395	66818
36.	Felújítás áfával	176690	94806	47755	51490
37.	Felhalmozási kamatkiadás	0	1877		
38.	Céltartalékok (felhalmozási)	87398	0	0	0
39.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)				
40.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)	0	0	31461	30837
41.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	3000	3000	3000	0
42.	Fejlesztési kiadások összesen	776725	264683	128611	149145
43.	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1814837</b>	<b>1046892</b>	<b>917820</b>	<b>942354</b>