

Iktatószám: 37-21/2023.

a jegyzőkönyvszámú melléklet



Polgárdi Város Önkormányzata

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22-576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina megbízott pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról

Az ülés nyilvánossága: nyilvános

Döntéshez szükséges szavazati arány: minősített többség

Véleményező szakbizottság: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

Az ülés időpontja: 2023. május 31.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte

dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

The official seal of the Polgárdi City Council, featuring a coat of arms in the center, surrounded by the text 'POLGÁRDI VÁROS ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐ-TESTÜLET' and 'JEGYZŐJE' at the bottom.

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. május 31. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó
zárszámadási rendelet elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

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

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A 91.§ (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a)* a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b)* a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c)* a vagyonkimutatást, és
- d)* a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

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

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

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

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2022. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv,
- Polgárdi Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda: önállóan működő intézmény, 2 telephellyel
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény,
- Polgárdi Gondozási Központ: önállóan működő intézmény,
- Polgárdi Város Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2022. január 1-én 6 887 fő, mely az előző évhez képest 10 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2022. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 814 837 ezer Ft eredeti, 2 429 998 ezer Ft módosított költségvetési előirányzatból biztosította, amely 2 290 679 ezer Ft bevétellel és 1 588 861 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 126 002 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (128 954 ezer Ft) képest 97,7%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 245 030 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban				
ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2022. évi eredeti ei.	2022. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 523	28 000	27 806	99,3
IPARÚZÉSI ADÓ	672	230 000	213 697	92,9
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 393	1 700	3 527	207,5
ÖSSZESEN		259 700	245 030	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását, valamint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a 2022. évben kieső iparűzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatást 87 593 ezer Ft értékben.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 553 137 ezer Ft, ezen összeg megegyezik a módosított előirányzattal.

A **felhalmozási bevételek** 133 849 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2022. évben a 1029/8 hrsz-ú ingatlan, valamint az NJW-696 frsz-ú gépjármű értékesítésre kerültek.

Működési célú támogatásértékű bevételek 59 975 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- Községi terek kialakítására 10 243 ezer Ft-ot támogatást kapott az Önkormányzat
- a BURSA Önkormányzati támogatásként kapott 85 ezer Ft-ot,
- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 26 549 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi ellátás támogatására.
- Az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 6 159 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 1 500 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk
- Munkaszervezeti feladatok ellátására 5 500 ezer Ft-ot kapott az Önkormányzat a Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulástól

Felhalmozási célú támogatások tartalmazzák az Új Óvoda és Bölcsőde építése kapcsán többlettámogatásként kapott 88 800 ezer Ft-ot. Az Aktív Magyarország Program részeként „AOFK-1.2.1-21-2021-00038 azonosítószámú pályázaton 17 500 ezer Ft-ot támogatást kapott az Önkormányzat kerékpáros pumpapálya megvalósítására. A Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetésére 306 114 ezer Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az önkormányzat.

A működési célú átvett pénzeszközök 2 419 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszedett, elmaradt köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 18 343 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2022. december 28-án kiutalt 2023. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva, az önkormányzat és intézményei bevételei 2022. évben 94 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 65,4 %-ban teljesültek. A teljesítés 841 137 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 86,3%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 371 106 ezer Ft értékben. A működési kiadások 24,5 %-át a **személyi juttatások**, 3,4 %-át az azokat terhelő **járulékok**, 28,9 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 13 629 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 584 128 ezer Ft-ban teljesültek, amely 601 693 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A jelentős eltérés nagy részben abból adódott, hogy 2021. évben elkezdődött új óvoda-bölcsőde építése még nem fejeződött be.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2022. tárgyévi záró pénzkészlete 623 305 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 5 257 307 176 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2022. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2022. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
1511133	2022/31/153	Új Óvoda és bölcsőde TOP	584 099 891
15113	E/528	műszaki ellenőri feladatok Közösségi ház	100 000
1511 összesen:	---	---	584 199 891
1521131	E/339	Belterületi utak, parkolók, járdák felújítása	43 531 191
1521 összesen:	---	---	43 531 191
Mindösszesen:	---	---	627 731 082

/adatok Ft-ban/

VII. ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonosa a

- Polgárdi-VÍZ, Víz- és Szennyvízkezelési Beruházó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnak. Alapítás: 2007. Törzstőke: 3 000 000 Ft. Alapítója: Polgárdi Város Önkormányzata.
- 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 2022. 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 2022. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Számos racionalizálási intézkedést és takarékosági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképes maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

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

Polgárdi, 2023. május 22.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

Polgárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról

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

1. §

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

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

2. §

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat összesített 2022. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 2 290 679 ezer Forintban, kiadási főösszegét 1 588 861 ezer Forintban állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített működési kiadásainak főösszegét 977 476 ezer Forintban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 390 039 ezer Forintban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 54 075 ezer Forintban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 458 746 ezer Forintban,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 13 629 ezer Forintban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 33 016 ezer Forintban,
- f) a működési célú pénzeszköz átadás összegét 3 103 ezer Forintban,
- g) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 16 293 ezer Forintban,
- h) az előző évi elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettség 8 575 ezer Forintban határozza meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási, felhalmozási és hiteltörlesztési kiadásainak főösszegét 611 385 ezer Forintban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 427 678 ezer Forintban,
- b) a felújítási kiadások összegét 156 450 ezer Forintban,
- c) a felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön összegét 3 000 ezer Forintban,
- d) az egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülré 24 257 ezer Forintban határozza meg.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat – teljesített, közmunkások nélküli - létszámkeretét 82 főben hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2022. évi pénzkészletét 623 305 ezer Forintban hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit 245 030 ezer Forintban állapítja meg, amelyből 84 623 ezer Forintot fejlesztési kiadásokra, 160 407 ezer Forint összeget működési kiadások felhasználására és intézmény üzemeltetésre hagy jóvá.

8. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 164872 ezer Forintban, kiadási főösszegét 157 520 ezer Forintban állapítja meg.

9. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiemelt működési bevételeinek összegéből

- a) működési célú átvett pénzeszköz összegét 143 181 ezer Forintban,
- b) saját bevétel összegét 5 854 ezer Forintban,
- c) maradvány összegét 5 897 ezer Forintban,
- d) felhalmozási bevétel összegét 0 Forintban határozza meg.

10. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi kiadásai közül a

- a) működési kiadások összegét 158 456 ezer Forintban, abból a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 116 647 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 16 815 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 24 163 ezer Forintban,
- b) felhalmozási kiadások összegét 831 ezer Forintban határozza meg.

11. §

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

12. §

A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2022. évi záró pénzkészletét 1 393 ezer Forintban hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évi költségvetése teljesítésének bevételi főösszegét 2 242 454 ezer forintban, kiadási főösszegét 1 557 497 ezer forintban állapítja meg.

14. §

Az önkormányzat saját, 2022. évi költségvetési bevételeinek fő összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 553 138 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási célú támogatásértékű bevétel összegét 412 414 ezer Forintban,
- c) a közhatalmi bevétel összegét 245 030 ezer Forintban,
- d) az intézményi működési bevétel összegét 103 144 ezer Forintban,
- e) a működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről 50 035 ezer Forintban,
- f) a működési célú átvett pénzeszközök 1 637 ezer Forintban,
- g) az előző évi pénzmaradvány összegét 654 673 ezer Forintban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 18 343 ezer Forintban,
- i) a felhalmozási bevételét 0 Forintban,
- j) felhalmozási célú önkormányzati támogatások 0 Forintban határozza meg.

15. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját teljesített működési, fenntartási kiadásainak főösszegét 963 012 ezer Forintban, ebből

- a) a személyi jellegű kiadások összegét 121 602 ezer Forintban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok összegét 16 654 ezer Forintban,
- c) a dologi jellegű kiadások összegét 359 510 ezer Forintban,
- d) az ellátottak támogatásának összegét 13 629 ezer Forintban,
- e) a speciális célú támogatások összegét 33 016 ezer Forintban,
- f) az intézmény működtetést 391 412 ezer Forintban,
- g) a működési célú átadott pénzeszköz összegét 2 321 ezer Forintban,
- h) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz. 16 293 ezer Forintban,
- i) az elvonások és befizetések 8 575 ezer Forintban határozza meg.

16. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját felhalmozási kiadásainak főösszegét 591 485 ezer Forintban, ebből

- a) a beruházási kiadások összegét 417 181 ezer Forintban,
- b) a felújítási kiadások összegét 150 047 ezer Forintban,
- c) a felhalmozási hitelek összegét 0 Forintban,
- d) az egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről 24 257 ezer Forintban,
- e) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése 3 000 ezer Forintban határozza meg.

17. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben határozza meg.

18. §

A Képviselő-testület az önkormányzat saját 2022. évi gazdálkodása során keletkezett, záró pénzkészletét 621 040 ezer Forintban hagyja jóvá.

19. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2022. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 188 322 ezer Forintban, kiadási főösszegét 181 860 ezer Forintban állapítja meg.

20. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2022. évi költségvetési bevételeinek összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatásának összegét 180 784 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételeinek összegét 2 319 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 5 219 ezer Forintban határozza meg.

21. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2022. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 174 683 ezer Forintban, amelyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 114 453 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 16 496 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 43 734 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 7 177 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 5 327 ezer Forintban határozza meg.

22. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2022. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 26 főben határozza meg.

23. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda 2022. évi záró pénzkészletét 241 ezer Forintban hagyja jóvá.

24. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2022. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 18 408 ezer Forintban, kiadási főösszegét 17 535 ezer Forintban állapítja meg.

25. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évi költségvetési bevételeinek összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 16 396 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételt 47 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 447 ezer Forintban határozza meg.

26. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 10 055 ezer Forintban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 5 362 ezer Forintban,

- ab)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 701 ezer Forintban,
- ac)* a dologi jellegű kiadások összegét 3 992 ezer Forintban,
- b)* a felhalmozási kiadások összegét 7 480 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 2 927 ezer Forintban határozza meg.

27. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 1 főben határozza meg.

28. §

A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2022. évi záró pénzkészletét 172 ezer Forintban hagyja jóvá.

29. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ költségvetési szerv 2022. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 51 142 ezer Forintban, kiadási főösszegét 48 968 ezer Forintban állapítja meg.

30. §

- A Képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ 2022. évi költségvetési bevételének összegéből
- a)* a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 34 584 ezer Forintban,
 - b)* az intézményi működési bevételt 14 633 ezer Forintban,
 - c)* az előző évi maradvány összegét 1 143 ezer Forintban határozza meg.

31. §

- A Képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ 2022. évi kiemelt kiadási összegéből
- a)* a működési kiadások összegét 48 815 ezer Forintban, amelyből a
 - aa)* a személyi jellegű kiadások összegét 20 087 ezer Forintban,
 - ab)* a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 2 787 ezer Forintban,
 - ac)* a dologi jellegű kiadások összegét 25 941 ezer Forintban,
 - b)* a felhalmozási kiadások összegét 153 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 153 ezer Forintban határozza meg.

32. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ 2022. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 5 főben határozza meg.

33. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Gondozási Központ 2022. évi záró pénzkészletét 390 ezer Forintban hagyja jóvá.

34. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat költségvetési szerv 2022. évi költségvetési teljesítésének bevételi főösszegét 16 893 ezer Forintban, kiadási főösszegét 16 893 ezer Forintban állapítja meg.

35. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi költségvetési bevételeinek összegéből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatást 15 927 ezer Forintban,
- b) az intézményi működési bevételt 4 ezer Forintban,
- c) az előző évi maradvány összegét 962 ezer Forintban,
- d) a felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről 0 Forintban határozza meg.

36. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi kiemelt kiadási összegéből

- a) a működési kiadások összegét 14 852 ezer Forintban, amelyből a
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 11 888 ezer Forintban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 1 558 ezer Forintban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 1 406 ezer Forintban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 259 ezer Forintban, amelyből a fejlesztési kiadások összegét 1 259 ezer Forintban határozza meg.

37. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évre vonatkozó átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben határozza meg.

38. §

A Képviselő-testület a Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2022. évi záró pénzkészletét 69 ezer Forintban hagyja jóvá.

39. §

Az önkormányzat 2022. december 31-ig elszámolt teljes értékcsökkenése 2 385 357 ezer Ft.

40. §

Az önkormányzatnak 2022. évben a környezetvédelmi bírság bevétele 75 ezer Ft.

41. §

A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi teljesített működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként az 1. melléklet szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi pénzeszköz változásait a 2. melléklet szerint,

- c) az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi fejlesztési és felújítási előirányzatai teljesítését a 3. melléklet szerint,
- d) az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi a gördülőtervezés és esetleges eltérések kimutatását a 4. melléklet szerint,
- e) az önkormányzat 2022. évi több éves kihatással járó feladatainak előirányzata teljesítését az 5. melléklet szerint,
- f) az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségét a 6. melléklet szerint,
- g) az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített összes bevételeit és kiadásait mérlegszerűen tájékoztató jelleggel a 7. melléklet szerint,
- h) az önkormányzat vagyonmérlegét a 8. melléklet szerint,
- i) a társadalmi szervezetek támogatását a 9. melléklet szerint,
- j) a közvetett támogatások mértékét a 10. melléklet szerint,
- k) az önkormányzat 2022. 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.

42. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én órakor lép hatályba.

43. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2021. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 7/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi teljesített működési és felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt jogcímenként

	Önkormányzat összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
	Teljesített		Módosított		Teljesített		Módosított		Teljesített		Módosított	
	Eredeti	2 021	Eredeti	2 022	Teljesített	2 021	Eredeti	2 022	Teljesített	2 021	Eredeti	Módosított
1. Bevételek:	2 354 385	1 814 837	2 429 998	2 290 679	161 891	156 561	171 113	164 872	2 320 674	1 787 205	2 377 844	2 022
1.1. Saját bevételek	126 305	65 421	128 953	126 001	14 168	5 680	11 506	5 854	95 657	44 792	100 757	
1.2. Helyi adók	300 589	258 500	258 500	245 030					300 589	258 500	258 500	
1.3. Atengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.4. Egyéb sajátos bevételek	5 744	1 200	4 505	978	0	0	0	0	5 744	1 200	3 527	
1.5. Normatív támogatások	464 709	477 011	553 137	553 138					464 709	477 011	553 137	
1.6. Felhalmozási bevételek	410	142 800	142 800	133 849	410	0	0	0	0	142 800	142 800	
1.7. Működési célú tám. bevételei Aht-n belülről	126 439	50 150	58 774	59 975	0	5500	8 739	9 940	126 439	44 650	50 035	
1.8. Felhalmozási célú támogatások	38 161	21 199	412 987	412 414					38 161	20 627	412 415	
1.9. Működési célú átvett pénzeszközök	2 258	0	2 000	2 419					2 258	0	2 000	
1.10. Hitefelvétel	0	200 000	200 000	70 191					0	200 000	200 000	
1.11. Maradvány	1 142 907	588 556	668 342	668 341	641	411	5 898	5 897	1 140 827	597 625	654 673	
1.12. államháztartáson belüli megelőlegezések	16 293	0	0	18 343					16 293	0	0	
1.13. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	129 997	0	0	0					129 997	0	0	
1.14. Intézmény finanszírozás					146 672	144 970	144 970	143 181				
2. Kiadások.	1 686 042	1 814 837	2 429 998	1 588 861	155 993	156 561	171 113	157 520	1 666 001	1 787 205	2 377 844	
2.1. Működési kiadások:												
2.2. személyi jellegű kifizetések	345 556	397 193	414 511	390 039	107 565	115 193	125 440	116 647	111 624	123 203	134 344	
2.3. munkaadói járulékok	54 162	56 470	56 034	54 075	17 108	15 754	16 226	15 879	16 815	18 487	18 046	
2.4. dologi kiadások	559 598	512 154	576 957	458 746	22 895	25 326	28 397	24 163	474 625	413 978	466 527	
2.5. pénzbeli jutt. Támogatások	14 972	15 920	15 920	13 629					14 972	15 920	15 920	
2.6. speciális célú támogatások	28 810	37 243	37 243	33 016					28 810	37 243	37 243	
2.7. intézmény üzemeltetés	362 985	389 793	397 261	391 412					362 985	389 793	397 261	
2.8. Működési célú pe. Átadás	2 444	1 922	3 968	2 321					2 444	1 922	3 186	
2.9. hiteltörlesztések	0	0	0	0					0	0	0	
2.10. Fejlesztési kiadások	542 003	509 637	997 632	427 678	8 425	288	1 050	831	515 229	504 520	986 242	
2.11. Felújítási kiadások	103 195	176 690	188 189	156 450					103 195	174 531	179 531	
2.12. Támogatási kölcsönök	3 000	3 000	3 000	3 000					3 000	3 000	3 000	
2.13. Elvonások és befizetések	15 301	0	8 594	8 575					15 301	0	8 594	
2.14. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz	16 144	16 293	16 293	16 293					16 144	16 293	16 293	
2.15. Egyéb felhalmozási célú tám Aht-n belültre	857	917	24 259	24 257					857	917	24 259	
2.16. Tartalék		87 398	87 398	782					0	87 398	87 398	
2.17. Működési célú pénzeszköz átadás												

	Gondozási Központ				Gyermekjóléti szolgálat			
	Teljesített 2 021	Eredeti	Módosított 2 022	Teljesítés	Teljesített 2 021	Eredeti	Módosított 2 022	Teljesített
5. Bevételek:	43 949	50 794	53 519	51 142	12 689	18 597	19 417	16 893
5.1. Saját bevételek	15 215	13 946	15 688	14 633	5	0	0	4
5.2. Helyi adók								
5.3. Atengedett központi adók								
5.4. Egyéb sajátos bevételek								
5.5. Normatív támogatások								
5.6. Felhalmozási bevételek				782				
5.7. Működésre átvett pénzeszközök					573	572	572	0
5.8. Felhalmozási célú tám. Áht-n belül								
5.9. Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása								
5.10. Maradvány	414	160	1143	1 143	682	142	962	962
5.11. Előző évi visszatérítés								
5.12. Független bevétel								
5.13. Intézményfinanszírozás	28 320	36 688	36 688	34 584	11 429	17 883	17 883	15 927
5.121. ebből normatív támogatás								
6. Kiadások.	42 806	50 794	53 519	48 968	11 726	18 597	19 417	16 893
6.1. Működési kiadások:								
6.2. személyi jellegű kifizetések	17 307	21 022	21 299	20 087	9 067	12 487	12 887	11 888
6.3. munkaadói járulékok	2 745	2 913	2 913	2 787	1 401	1 752	1 652	1 558
6.4. dologi kiadások	22 722	26 514	28 947	25 941	1 198	1 922	2 841	1 406
6.5. pénzügyi jutt. Támogatások								
6.6. intézmény üzemeltetés								
6.7. céltartalék								
6.8. hiteltörlesztések								
6.9. Fejlesztési kiadások	32	345	360	153	60	1 801	1 402	1 259
6.10. Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	635	635	
6.11. Kölcsön nyújtás								
6.12. Pénzügyi befektetések								
6.13. Műk.c.pe.átadás Áht-n belül								782

ezer Ft

Teljesített
2 242 454
103 144
245 030
553 138
133 849
50 035
412 414
1 637
70 191
654 673
18 343
1 557 497
121 602
16 654
359 510
13 629
33 016
391 412
2 321
417 181
150 047
3 000
8 575
16 293
24 257

2. melléklet a /2023. (V.31) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi pénzeszköz változásai

Intézmény neve	Nyitó	Bevétel	Kiadás	Záró
Önkormányzat	597 657	2 271 589	1 557 497	621 040
Polgármesteri Hivatal	411	164 872	157 520	1 393
Óvoda	156	188 324	181 860	241
Könyvtár	62	21 155	17 535	172
Gondozási Központ	160	62 177	48 968	390
Gyermekjóléti szolgálat	142	25 541	16 894	69
Összesen	598 588	2 733 658	1 980 274	623 305

ezer Ft

3. melléklet a .../2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú kiadások

adatok Ft-ban, tartalmazza az Áfa-t is			
	Eredeti	Módosított	Tejlesztés
I. Beruházási kiadások összesen:	509 637 000	997 632 000	427 677 600
I. Önkormányzat			
I.1 Önkormányzati jogalkotás			
számítógép (grafika)	635 000	635 000	0
Laptopok	635 000	635 000	0
Elektromos autókhoz töltő kialakítása	1 106 000	1 106 000	1 066 978
Biztonsági ajtó	1 270 000	1 270 000	1 398 130
I.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.			
Telek vásárlás 472/2, 428/1	7 000 000	7 000 000	7 600 000
Játszóterei elemek beszerzése	1 905 000	1 905 000	2 461 633
Másou 1. lakótelepen szeméttároló sziget kialakítása	1 270 000	1 270 000	0
Orvosi rendelő tűzjelző rendszer átjelzésének kialakítása	381 000	381 000	0
Biztonságtechnikai berendezés	1 270 000	1 270 000	0
Kültérület vásárlása, ingatlan csere			2 100 000
I.3. Út, autópálya építés	1 270 000	1 270 000	0
Útburkolati jelek, zebrá felfestése			
I.4. Kőutak, hidak üz. fenntart.	0	0	0
1.5 Nem lakóépület építés			
Új óvodabölcsőde TOP 1.4.1-15	433 145 000	914 840 000	369 008 884
ívvízbevezetés	508 000	508 000	585 567
Közművesítés (villany, internet, tv)	1 270 000	1 270 000	0
Kerékpáros pumpapályához pad, esőtető kialakítása	1 270 000	1 270 000	0
Aktív-Magyarország Pumpapálya pályázat megvalósítása	35 000 000	35 000 000	32 405 825
I.6. Vízellátással kapcs. közműép.	1 905 000	1 905 000	0
Vízvezetés kialakítása Bocskai közben			
Nagycserpuszta ivóvízgerinc	0	0	0
Vízvételi hely kialakítása játszótérnél	635 000	635 000	0
Ivóvíz létesítése Polgárdi-Ipartelep szőlőhegy	3 810 000	3 810 000	0
Pumpapálya ivókút kialakítása	600 000	600 000	0
Bálint major ivóvíz gerincbővítés	1 968 000	1 968 000	0

1.7. Város és községgazdálkodás	Kamerarendszer kiépítése		4 064 000	4 064 000	516 740
	Település szintű fűtés, virágosítás		927 000	927 000	0
1.8. Szennyvízcsatorna építése	Területvízártás (600-1500 m2)		2 500 000	2 500 000	0
1.9. Védőnői szolgálat	Magzati szívhang hallgató		51 000	51 000	0
	Műszerasztal		102 000	102 000	0
	Félkaros vényomásmérő 3 méretű mandzsettával		38 000	38 000	0
	Pedálos szemétárló		12 000	12 000	0
	Csecsemő méleg				36 800
2. Óvoda	Hűtőszekrény		191 000	191 000	
	Textiliák		635 000	635 000	333 620
	Takaróponya homokozókra 3 db		254 000	254 000	
	Informaticai programcsomag		51 000	51 000	35 000
	Vezetékes telefonkészülék		12 000	12 000	
	Csoport berendezés (fektető, tányérok, poharak)		0	4 481 000	2 900 680
	Elektronos számoly, pohár mosogató				2 025 650
Kávéfőző				28 395	
Vezeték nélküli egér				3 300	
3. Könyvtár	Könyvbéserzés		1 540 000	2 954 000	1 114 690
	Fali kazán				1 687 487
	Vonalkód olvasó + vonalkód				124 270

4. Idősek Napközi Otthona	Számítógép		191 000	174 000	
	Hűtőgép		127 000	167 000	62 000
	gumi-broncs			19 000	78 000
	vezeték nélküli telefon				13 000
5. Családsegítő	Nyomtató (pályázat+önerő)		1 200 000	1 162 000	1 161 517
	Számítógép (pályázatból)		381 000	147 000	0
	Mobiletelefon beszerzés		93 000	93 000	97 980
	Rámpa kialakítása		127 000	0	0
6. Polgármesteri Hivatal	Mobiletelefon		152 000	288 000	275 740
	Billentyűzet 3 db		44 000	44 000	0
	Irodai fogas		31 000	31 000	0
	Hangfal		10 000	10 000	0
	Létra irattárba		20 000	20 000	0
	Konyhai székek (6 db II. emeleti konyha)		31 000	31 000	0
	Irodai szék 2 db		0	187 000	185 890
	Megálló tábla		0	30 000	30 353
	Számítógép alkatrész		0	100 000	
	Számítógép		0	309 000	339 471
II. Felújítási kiadások összesen:			181 243 000	188 189 000	156 450 053
I. Önkormányzat					
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Érintésvédelmi felülvizsgálat által feltárt hiányosságok jav.		635 000	635 000	0
	Játszóterek felújítása		4 001 000	4 001 000	2 430 526
	Játszóterek általános felújítása		1 270 000	1 270 000	0
	Burkolt árok kialakítása a Kossuth utca Liget Értérem hátsó bejáratától a Hűsboltig		1 270 000	1 270 000	0
1.2. Ingatlanok felújítása	Belső városi utak felújítása, kátyúzása, karbantartása, járdák felújítása		8 162 000	8 162 000	7 914 000
	Kossuth utca külső (Darnjanich utca és a református templom előtti hídj között) szakasz felújítása		56 580 000	56 580 000	55 744 220
	Járdák felújítása		24 690 000	24 690 000	25 998 455
	Járdák felújítása		28 710 000	28 710 000	31 214 786
	I. István utca felújítása (kövezés)		3 000 000	3 000 000	0
	Közösségi ház udvar külső világítás		1 016 000	1 016 000	0

	Közösségi ház tetőcsere	19 050 000	19 050 000	9 528 175
	Fűtőkörök kialakítása		5 000 000	4 784 877
1.3. Víztermelés, kezelés	Fejérvíz	26 147 000	26 147 000	12 432 141
2. Óvoda	Udvari játékok felújítása, homokcsere	1 524 000	3 470 000	1 850 000
3. Könyvtár	világítás korszerűsítés gipszkarton	4 553 000	4 553 000	3 560 000
				992 873
4. Idősek Napközi Otthona		0	0	0
5. Családsegítő	Épület felújítás	635 000	635 000	
6. Polgármesteri Hivatal		0	0	0

Az önkormányzat 2022-2023-2024-2025. évi gördülő tervezése

	2022		2023	2024	2025	
	Er.ei	tény	terv	terv	terv	
1.	Működési célú bevételek					
2.	Intézményi működési bevételek	66 621	126 002	71 440	75 012	78 763
3.	Önkormányzati sajátos működési bevételei	258 500	245 030	334 500	354 500	354 500
4.	Önkormányzatok költségvetési támogatása	477 011	554 115	459 562	459 562	459 562
5.	Működési célú támogatásértékű bevétel	50 150	59 975	50 779	50 779	50 779
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 419			
7.	Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz			2 000	2 000	2 000
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	18 343			
9.	Támogatási kölcsön visszatérülése					
10.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)					
11.	Működési célú hitel h.					
12.	Működési pénzmaradvány	250 938	320 723	180 283		
13.	Működési célú bevétel összesen	1 103 220	1 326 607	1 098 564	941 853	945 604
14.	Felhalmozási célú bevételek	142 800	133 849	16 000		
15.	Felhalm.kölcsönök megtérülése					
16.	Támogatások (felhalmozási célú)	21 199	412 414			
17.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel					
18.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel					
19.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	0				
21.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése					
21.	Felhalmozási célú hitel felvétele	200 000	70 191	129 809	0	0
22.	Felhalmozási pénzmaradvány	347 618	347 618	442 891	0	0
23.	Felhalmozási bevételek összesen	711 617	964 072	588 700	0	0
24.	Bevételek összesen	1 814 837	2 290 679	1 687 264	941 853	945 604
25.	Működési kiadások					
26.	Személyi jellegű kiadások	397 193	390 039	424 279	424 279	424 279
27.	Munkaadókat terhelő járulékok	56 470	54 075	59 778	59 778	59 778
28.	Dologi jellegű kiadások	512 154	458 746	461 786	461 786	461 786
29.	Ellátottak pénzügyi támogatása	15 920	13 629	14 440	14 440	14 440
30.	Speciális célú támogatások	37 243	33 016	40 100	40 100	40 100
31.	Működési célú pénzeszköz átadás	1 922	3 103	1 722	1 722	1 722
32.	Áht-n belüli megelőlegezések	16 293	16 293	18 343	18 343	18 343
33.	Egyéb felhalm. Célú tám. Áht-n kívülre	917	31 915			
34.	Előző évi elszámolás visszafizetés, kötelezettség		917	0	0	0
35.	Működési hitelek törlesztése					
36.	Működési hitelek törlesztése h.					
37.	Működési kiadások összesen	1 038 112	1 001 733	1 020 448	1 020 448	1 020 448
38.	Fejlesztési kiadások					
39.	Felhalmozási kiadások	509 637	427 678	624 409	67 826	46 981
40.	Felújítási kiadások	176 690	156 450	14 407	27 635	22 487
41.	Egyéb felhalm. Célú tám. Áht-n belülrre			0		
42.	Felhalmozási kamatkidás			0	0	0
43.	Céltartalékok	87 398	0	0	0	0
44.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)					
45.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)	0	0	0	0	0
46.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	3 000	3 000	28 000	25 000	25 000
47.	Fejlesztési kiadások összesen	776 725	587 128	666 816	120 461	94 468
48.	Kiadások mindösszesen	1 814 837	1 588 861	1 687 264	1 140 909	1 114 916

2030
0
30 837 490

6. melléklet a /2023. (V.31.) önkormányzati

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok,

Sor- szám	Projekttek	Bevétel		Kiadás		ezer forintban	
		terv	módosítás	tény	terv		módosítás
1.	TOP-1.4.1.-15 Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	0	110 898	194 318	433 145	914 840	369 009
2.	TOP-1.1.1-15-FE1-2016-00010 Iparterületek fejlesztése Polgárdi Városában c. pályázat Aktív Magyarország Pumpapálya megvalósítása	17 500	17 500	17 500	35 000	35 000	32 406
3.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-FE1-2021-00020 Május 1. utca és körny. csapadékvíz elvezetése	0	306 114	306 114	0	2 155	2 155
	Mindösszesen:	17 500	434 512	517 932	468 145	951 995	403 570

7. melléklet a /2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

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

e Ft-ban

Megnevezés	Főlk. szá.	Bevételek		Kiadások	
		2022. évi terv	2022. évi módosított tény	2022. évi terv	2022. évi módosított tény
Működési bevételek		852 282	987 541	1 020 902	1 104 633
1. Inézményi működési bevételek	91.	65 421	128 954	983 659	1 067 390
2. Közhatalmi bevételek	92.	259 700	262 027	397 193	414 511
3. Költségvetési támogatás	94.	477 011	553 137	56 470	56 034
4. Működési célú támogatásértéktől bevétel	46.	50 150	59 751	512 154	577 739
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	0	2 000	1 922	3 186
Felhalmozási bevételek		163 999	555 787	15 920	15 920
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel	93.	142 800	142 800	37 243	37 243
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	46.	21 199	412 987	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	0	0	0	0
Kölcsönök				686 327	1 185 821
1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0	686 327	1 185 821
1. Kölcsönök megterülése		0	0	0	0
2. Nyújtott kölcsönök		0	0	0	0
2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0	3 000	3 000
1. Kapott kölcsönök		0	0	0	0
2. Nyújtott kölcsön vissztérítése		0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:		1 016 281	1 543 328	3 000	3 000
Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző	98.	598 556	668 342	3 000	3 000
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		598 556	668 342	3 000	3 000
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalmozási célra		0	0	0	0
Értékpapírok értéktérítésének bevétele		0	0	87 398	87 398
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célra	29.917.	0	0	87 398	87 398
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalmozási célra	933.	0	0	0	0
Költségvetési hiány külső finansz. szolg.	43.45.	200 000	200 000	0	0
1. Hitelek felv. és kötvénykib. - Műk. célú bev.		200 000	200 000	0	0
2. Hitelek felv. és kötvénykib. - Felh. célú bev.		0	0	0	0
Függő bevétel		0	18 343	0	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:		798 556	868 342	87 398	87 398
VAROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 814 837	2 429 998	1 814 837	2 429 998
VAROS KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 814 837	2 429 998	2 429 998	1 588 861

Polgárdi Város Önkormányzatának és intézményeinek összesített vagyona
2022. évi beszámolójához

Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

rszám	ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
1	I. Immateriális javak (2+5)	1	10 616 302,00	10 259 025,00	357 277,00
2	Törzsvagyományok (3.1+3.2)	2	0,00	0,00	0,00
3	Forrásként felvett kölcsönök (3.1+3.2)	3	0,00	0,00	0,00
4	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	3.1			
5	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	3.2			
6	Körülírtan foglalt összegek	4			
7	Üzleti vagyon	5	10 616 302,00	10 259 025,00	357 277,00
8	II. Tárgyi eszközök (6+7+8+9+10)	6	6 740 916 335,00	2 491 652 905,00	4 249 263 430,00
9	F. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	7	6 451 014 350,00	2 234 213 350,00	4 216 801 000,00
10	Törzsvagyományok (8+9)	8	4 522 693 564,00	1 643 000 559,00	2 879 693 005,00
11	Forgalomképes ingatlanok (8.1+8.2)	9	3 947 317 278,00	1 255 997 361,00	2 691 319 917,00
12	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	9.1	3 847 317 278,00	1 255 997 361,00	2 591 319 917,00
13	Helyi köztervek és módosítások	9.1.1	3 490 190 271,00	1 056 050 652,00	2 434 139 619,00
14	Térlek, parkok	9.1.2	357 127 007,00	189 946 709,00	167 180 298,00
15	Helyi önkormányzati tulajdonban álló eszközök értékelésében átvett vagyon	9.1.3			
16	Helyi önkormányzati tulajdonban álló eszközök értékelésében átvett vagyon	9.1.4			
17	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	9.2			
18	Nemzeti vagyoni eszközök, az állam tulajdonában álló eszközök értékelésében átvett vagyon	9.2.1			
19	Törzsvagyományok (10.1+10.2)	10			
20	Körülírtan foglalt összegek (v. vagyoni értékű jogok)	11	676 370 258,00	387 603 150,00	288 767 108,00
21	Üzleti vagyon	11.1	1 339 220 858,00	591 312 603,00	747 908 255,00
22	Z. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (12+13)	12	241 649 732,00	187 349 643,00	54 300 089,00
23	Törzsvagyományok (14+15)	13			
24	Forgalomképes ingatlanok (14.1+14.2)	14			
25	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	14.1			
26	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	14.2			
27	Nemzeti vagyoni eszközök, az állam tulajdonában álló eszközök értékelésében átvett vagyon	14.2.1			
28	Törzsvagyományok (15.1+15.2)	15			
29	Körülírtan foglalt összegek	16			
30	Üzleti vagyon (16.1+16.2)	16	241 649 732,00	187 349 643,00	54 300 089,00
31	D. Törzsvagyományok	17			
32	Üzleti vagyon	18			
33	F. Beruházások, felújítások (20+21)	19	638 332 283,00	0,00	638 332 283,00
34	Törzsvagyományok (21.1+21.2)	20	638 332 283,00	0,00	638 332 283,00
35	Forrásként felvett kölcsönök (21.1+21.2)	21	635 137 345,00	0,00	635 137 345,00
36	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	21.1	635 137 345,00	0,00	635 137 345,00
37	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	21.2			
38	Körülírtan foglalt összegek	22	103 184 938,00	0,00	103 184 938,00
39	Üzleti vagyon	23			
40	B. Tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	24			
41	III. Befektetett pénzügyi eszközök (26+31+32)	25	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
42	F. Tartós részvételek (27+30)	26	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
43	Törzsvagyományok (28+29)	27			
44	Forgalomképes ingatlanok (28.1+28.2)	28			
45	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	28.1			
46	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	28.2			
47	Körülírtan foglalt összegek	29			
48	Üzleti vagyon	30	17 346 076,00	0,00	17 346 076,00
49	Z. Tartós pénzügyi eszközeik értékelésében átvett vagyon	31			
50	B. Befektetett pénzügyi eszközök értékelésében átvett vagyon	32			
51	IV. Koncessziók, vagyonegyesítésre adott eszközök (34+37)	33			
52	Törzsvagyományok (35+36)	34			
53	Forgalomképes ingatlanok (35.1+35.2)	35			
54	- kezelt tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	35.1			
55	- nemkezelés alatt álló tárgyi eszközök értékelésében átvett vagyon	35.2			
56	Körülírtan foglalt összegek	36			
57	Üzleti vagyon	37			
58	Koncessziók, kezelésre átadott eszközök értékelésében átvett vagyon	37A			
59	AJNEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+6+25+33)+37A	38	6 768 959 303,00	2 411 921 930,00	4 357 037 373,00
60	I. Készletek	39			
61	II. Értékpapírok	40			
62	B)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (39+40)	41	0,00	0,00	0,00
63	I. Levelezési bankkártyák	42			
64	II. Pénzügyi eszközök, betéti pénzeszközök	43	1 032 685,00	0,00	1 032 685,00
65	III. Forgalmi értékpapírok	44	697 657 181,00	0,00	697 657 181,00
66	IV. Összesítés	45			
67	C) PÉNZESZKÖZÖK (42+43+44+45)	46	698 689 866,00	0,00	698 689 866,00
68	I. Kötelezettségek éven esedékes kötelezettségek	47	28 934 664,00	0,00	28 934 664,00
69	II. Kötelezettségek lejáratlan esedékes kötelezettségek	48	145 617 650,00	0,00	145 617 650,00
70	III. Követelési jellegű esedékes kötelezettségek	49	75 548 082,00	0,00	75 548 082,00
71	D)Követelések (47+48+49)	50	250 000 396,00	0,00	250 000 396,00
72	E) Egyéb sajátos eszközökkel elszámolt eszközök	51	18 905 010,00	0,00	18 905 010,00
73	F) Aktív időbeli elhatárolások	52	3 355 429,00	0,00	3 355 429,00
74	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (38+41+46+50+51+52)	53	7 639 809 604,00	2 411 921 930,00	5 227 887 674,00
75	FORRÁSOK		Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
76	G) Saját tőke (1+1.1+2+1.1+3+1.1+4+1.1+5+1.1)	1	4 453 342 413,00	0,00	4 453 342 413,00
77	I. Nemzeti vagyon indult tőke	1.1	0,00	0,00	0,00
78	II. Nemzeti vagyon változásai	1.2			
79	III. Egyéb eszközök értékelésében átvett tőke és változásai	1.3	3 188 629 329,00	0,00	3 188 629 329,00
80	IV. Felhalmozott eredmény	1.4	1 018 745 650,00	0,00	1 018 745 650,00
81	V. Eszközök értékelésében átvett tőke forrása	1.5			
82	VI. Mérleg szerinti eredmény	1.6	245 987 394,00	0,00	245 987 394,00
83	H) Kötelezettségek (2+1+2.2+2.3)	2	60 251 149,00	0,00	60 251 149,00
84	I. Kötelezettségek éven esedékes kötelezettségek	2.1	1 854 602,00	0,00	1 854 602,00
85	II. Kötelezettségek lejáratlan esedékes kötelezettségek	2.2	25 270 653,00	0,00	25 270 653,00
86	III. Követelési jellegű sajátos esedékes kötelezettségek	2.3	23 225 894,00	0,00	23 225 894,00
87	D)Kötelezettségek értékelésében átvett tőke forrása	2.4			
88	J) Passzív időbeli elhatárolások (E.1+E.2+E.3)	4	354 510 959,00	0,00	354 510 959,00
89	I. Eredményeszközzel befizetés passzív időbeli elhatárolása	4.1	354 510 959,00	0,00	354 510 959,00
90	Z. Kötések, illoroldások passzív időbeli elhatárolása	4.2			
91	B. Hatalmazott eredményeszközzel befizetés	4.3			
92	FORRÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	5	4 858 204 521,00	0,00	4 858 204 521,00

Vagyonkimutatás
a „0”-ra leírt eszközökről

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Elszámolt écs	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3)	1	9 356 126,00	9 356 126,00	0,00
0”-ra leírt, de használatban lévő	2	9 356 126,00	9 356 126,00	0,00
0”-ra leírt, használatban lévő	3			
II. Tárgyi eszközök (6+7+11)	4	146 447 928,00	146 447 928,00	0,00
0”-ra leírt, de használatban lévő	6	15 000,00	15 000,00	0,00
0”-ra leírt, használatban lévő	7			
Z. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (8+10)	8	146 432 928,00	146 432 928,00	0,00
0”-ra leírt, de használatban lévő	9	146 432 928,00	146 432 928,00	0,00
0”-ra leírt, használatban lévő	10			
Z. Törzsvagyományok (12+13)	11			
0”-ra leírt, de használatban lévő	12			
0”-ra leírt, használatban lévő	13			
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncessziókba, vagyonegyesítésre adott, illetve vagyonegyesítésre vett eszközök (16+18)	14	0,00	0,00	0,00
0”-ra leírt, de használatban lévő	16			
0”-ra leírt, használatban lévő	18			
ÖSSZESEN (1+4+14)	17	155 804 054,00	155 804 054,00	0,00

Vagyonkimutatás
az érték nélküli nyilvántartott eszközökről

Mennyiség	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték
Közműkövetési eszközök	1	0,00	0,00
Részkészlet	2	0,00	0,00
Műp. és hangszelvény	3	0,00	0,00
Gyártmányok	4	0,00	0,00
Közművek javak	5	0,00	0,00
ÖSSZESEN (1+2+3+4+5)	6	0,00	0,00

Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő követelésekről

FORRÁSOK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték
Főösszegek	1	0,00	0,00
Részkészlet	2	0,00	0,00
Összesen (1+2)	3	0,00	0,00

Vagyonkimutatás
a könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

FORRÁSOK	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték
Koncessziókba, kezelésre átadott, illetve vagyonegyesítésre adott eszközök	1	0,00	0,00
Quarantánakövetési kötelezettségek	2	0,00	0,00
Összesen (1+2)	3	0,00	0,00

Társadalmi szervezetek támogatása

2022

ezer forintban

	Terv	Módosítás	Tény
I. Civil szervezetek működési támogatása			
Nyugdíjas klub	300	470	470
Polgárórség	700	1 000	1 000
Horgász Egyesület	50	0	0
Énekkar	500	0	0
	0	0	0
Összesen	1 550	1 470	1 470
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	12 500	14 691	14 691
Összesen	12 500	14 691	14 691
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Református	493	500	500
2. Katolikus	3 000	3 000	3 000
Összesen	3 493	3 500	3 500
IV. Non-prof.alapítványok támogatása			
Rákóczi Szövetség	0	0	0
Óvoda Alapítvány	200	0	0
Polgárdiért Alapítvány	0	300	300
Peter Cerny Alapítvány	0	0	0
Polgárdi Tűzoltó Egyesület	100	150	150
Polgárdi Iskoláért Alapítvány		180	180
Unitáriánus Egyház	200		
Összesen	500	630	630
Támogatás Összesen	18 043	20 291	20 291

A közvetett támogatások mértéke 2022.

Adó elengedés

1.	Magánszemélyek kommunális adója	2	12 000 Ft
2.	Gépjárműadó	0	0 Ft
3.	Pótlék	0	0 Ft
4.	Bírság	3	1 290 000 Ft
5.	Talajterhelési díj	2	235 000 Ft
	összesen:	7	1 537 000 Ft

Polgárdi Város Önkormányzatának 2022. év létszámadata

		8 órás	6 órás	4 órás	Közmunkás	Összesen
1.	Önkormányzat	16	0	2	2	20
2.	Tejjesítés	17	0	0	2	19
3.	Polgármesteri Hivatal	26	0	1	0	27
4.	Tejjesítés	22	0	1	0	23
5.	Óvoda	26	1	0	0	27
6.	Tejjesítés	25	1	0	0	26
7.	Könyvtár	2	0	0	0	2
8.	Tejjesítés	1	0	0	0	1
9.	Gondozási Központ	5	0	0	0	5
10.	Tejjesítés	5	0	0	0	5
11.	Gyermekjóléti szolgálat	1	1	0	0	2
12.	Tejjesítés	1	1	0	0	2
13.	Összesen	76	2	3	2	83
14.	Tejjesítés	71	2	1	2	76

12. melléklet a /2023.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleg 2022.

Önkormányzat adósságállománya		Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya	
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.
			Béret díj
			Athuzodó
1.b.	Szállítók	2 136	3.b.
			rendezetlen
1.c.	Beruházási szállítók	70 191	3.c.
			ingatlanértékesítés
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.d.
			Tovább számlázott
1.e.	0. havi állami támogatás	18 343	3.e.
			köztetetés
1.f.	Városkörnyéki Alap	3 000	3.f.
			Tagi kölcsön
2.	Összesen:	93 670	4
			Összesen:
			31 547

ezer Ft

Polgárdi Víz Kft adósságállománya		Polgárdi Víz Kft követelések állománya	
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.
			Vevői követelések
1.b.	Szállítók	0	3.b.
			Vásárolt követelés
1.c.	Átvállalt kötelezettség	0	3.c.
			Egyéb követelés
1.d.	Tul. szembeni köt.	0	3.d.
			Külföldi vevők
1.e.	Külföldi szállítók	0	
2.	Összesen:	0	4
			Összesen:
			53

Polgárdi Városrendhokság Kft adósságállománya		Polgárdi Városrendhokság Kft követelések állománya	
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.
			Vevői követelések
1.b.	Szállítók	5 570	3.b.
			Egyéb követelés
1.c.	Tul. szembeni köt.	12 115	
1.d.	Külföldi szállítók	0	3.c.
			Külföldi vevők
2.	Összesen:	17 685	4
			Összesen:
			3 617

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

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

I. JOGSZABÁLYI KÖRNYEZET

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A 91.§ (2) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a)* a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b)* a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c)* a vagyonkimutatást, és
- d)* a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

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

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

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

Polgárdi Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2022. január 1-én:

- Polgárdi Polgármesteri Hivatal: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv,
- Polgárdi Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda: önállóan működő intézmény, 2 telephellyel
- Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár: önállóan működő intézmény,
- Polgárdi Gondozási Központ: önállóan működő intézmény,
- Polgárdi Város Családsegítő és Gyermejköltségtámogatási Szolgálat: önállóan működő intézmény.

Önkormányzatunk a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2022. január 1-én 6 887 fő, mely az előző évhez képest 10 fő csökkenést mutat.

III. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2022. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 1 814 837 ezer Ft eredeti, 2 429 998 ezer Ft módosított költségvetési előirányzathoz biztosította, amely 2 290 679 ezer Ft bevétellel és 1 588 861 ezer Ft kiadással teljesült.

A **működési bevételek** teljesítése 126 002 ezer Ft, amely a módosított előirányzathoz (128 954 ezer Ft) képest 97,7%. A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeket.

A **közhatalmi bevételek** 245 030 ezer Ft-ban teljesültek.

ezer forintban				
ADÓNEM	ADÓZÓK SZÁMA	2022. évi eredeti ei.	2022. évi teljesítés	%
MSZ.KOMM.ADÓ	2 523	28 000	27 806	99,3
IPARÚZÉSI ADÓ	672	230 000	213 697	92,9
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	3 393	1 700	3 527	207,5
ÖSSZESEN		259 700	245 030	

Az **önkormányzatok működési támogatásai** tartalmazzák az önkormányzatok normatív támogatását, valamint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosság számú települési önkormányzatok részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték kedvezmény miatt a 2022. évben kieső iparűzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatást 87 593 ezer Ft értékben.

Az önkormányzat működési támogatása összesen 553 137 ezer Ft, ezen összeg megegyezik a módosított előirányzattal.

A **felhalmozási bevételek** 133 849 ezer Ft-ban teljesültek, mivel a 2022. évben a 1029/8 hrsz-ú ingatlan, valamint az NJW-696 frsz-ú gépjármű értékesítésre kerültek.

Működési célú támogatásértékű bevételek 59 975 ezer Ft-ban teljesültek, amely tartalmazza az alábbiakat:

- Közösségi terek kialakítására 10 243 ezer Ft-ot támogatást kapott az Önkormányzat
- a BURSA Önkormányzati támogatásként kapott 85 ezer Ft-ot,

- a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő összesen 26 549 ezer Ft-ot utalt a védőnői és iskola egészségügyi ellátás támogatására.
- Az elkülönített állami pénzalapokból közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához 6 159 ezer Ft-ot, nyári diákmunkára 1 500 ezer Ft-ot kapott önkormányzatunk
- Munkaszervezeti feladatok ellátására 5 500 ezer Ft-ot kapott az Önkormányzat a Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulástól

Felhalmozási célú támogatások tartalmazzák az Új Óvoda és Bölcsöde építése kapcsán többlettámogatásként kapott 88 800 ezer Ft-ot. Az Aktív Magyarország Program részeként „AOFK-1.2.1-21-2021-00038 azonosítószámú pályázaton 17 500 ezer Ft-ot támogatást kapott az Önkormányzat kerékpáros pumpapálya megvalósítására. A Május 1. utca és környékének csapadékvíz elvezetésére 306 114 ezer Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az önkormányzat.

A működési célú átvett pénzeszközök 2 419 ezer Ft-ban teljesültek. A működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák a lakosságtól beszedett, elmaradt köztemetések összegeit.

Államháztartáson belüli megelőlegezések 18 343 ezer Ft-tal szerepel az önkormányzat mérlegében, amely összeg a 2022. december 28-án kiutalt 2023. évi nulladik havi nettó finanszírozás összege.

Összefoglalva az önkormányzat és intézményei bevételei 2022. évben 94 %-ban teljesültek.

IV. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 65,4 %-ban teljesültek. A teljesítés 841 137 ezer Ft-tal maradt el a módosított előirányzattól.

A város költségvetésének 86,3%-át a **működési kiadások** teszik ki 1 371 106 ezer Ft értékben. A működési kiadások 24,5 %-át a **személyi juttatások**, 3,4 %-át az azokat terhelő **járadékok**, 28,9 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki. A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 13 629 ezer Ft.

Felhalmozási kiadások 584 128 ezer Ft-ban teljesültek, amely 601 693 ezer Ft-tal kevesebb a módosított előirányzatnál. A jelentős eltérés nagy részben abból adódott, hogy 2021. évben elkezdődött és nem fejeződött be az új óvoda-bölcsöde építése.

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

V. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat és intézményei 2022. tárgyévi záró pénzkészlete 623 305 ezer Ft.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

A tárgyévben az önkormányzat és intézményei mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 5 257 307 176 Ft volt.

Kötelező elemként végül következzen egy kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában 2022. december 31-én szereplő befejezetlen beruházásokról:

**Kimutatás az Önkormányzat nyilvántartásában
2022. december 31-én
szereplő befejezetlen beruházásokról**

Főkönyvi szám	Azonosító	Megnevezés	Érték
1511133	2022/31/153	Új Óvoda és bölcsőde TOP	584 099 891
15113	E/528	műszaki ellenőri feladatok Közösségi ház	100 000
1511 összesen:	---	---	584 199 891
1521131	E/339	Belterületi utak, parkolók, járdák felújítása	43 531 191
1521 összesen:	---	---	43 531 191
Mindösszesen:	---	---	627 731 082

/adatok Ft-ban/

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 2022. 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 2022. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy pénzügyi nehézségekkel teli gazdasági év volt, amelyet az energiaválság elmélyített. Számos racionalizálási intézkedést és takarékosági célú szigorítást kellett véghez vinnünk ahhoz, hogy

intézményeinket zavartalanul tudjuk működtetni, az önkormányzat fizetőképessége maradjon és a tervezett feladatokat megfelelően teljesíteni tudjuk.

A 2022. 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.- 38. §-hoz: A Polgárdi Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat, a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár, a Polgárdi Gondozási Központ, valamint Polgárdi Városi Családsegítő és Gyermejjóléti Szolgálat költségvetési szerv beszámolóját tartalmazza.

A 39.§-hoz: Az önkormányzat teljes értékcsökkenését tartalmazza.

A 40.§-hoz: A környezetvédelmi bírság bevételt tartalmazza.

A 41.§-hoz: A rendelet mellékleteit sorolja fel.

A 42. §-hoz: Hatályba léptető és hatályon kívül helyező 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 kifizetett 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.