



**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:** Tájékoztató az évközi gazdálkodásról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről, valamint javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására.

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

**Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:**


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

**Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:**

  
Dr. Zaccaria Beáta Lea  
jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2023. szeptember 28. napján tartandó ülésére**

**Tájékoztató az évközi gazdálkodásról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről, valamint javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok és szervek, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdésének c) pontja értelmében a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján pedig: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A fenti jogszabályi előírásoknak eleget téve, az önkormányzat évközi gazdálkodásáról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselőket; egyúttal az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítására teszek javaslatot, az alábbi részletes indokolás szerint:

**Költségvetési főösszeg, kiadási és bevételi előirányzatok (1.-2.§)**

Az előirányzat módosítás 190 229 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számait az alábbiak szerint:

<b>Bevétel</b>	<b>(e Ft)</b>	<b>Kiadás</b>	<b>(e Ft)</b>
Működési bevételek	10 900	Személyi juttatások	5 167
Egyéb közhatalmi bevételek	4 225	Munkaadókat terhelő járulékok	-837
Önkormányzat működési támogatásai	0	Dologi kiadások	23 638
Egyéb műk. célú tám. bevételei Áht-n belülről	0	Elvonások és befizetések	10 382
Felhalmozási bevételek	8 225	Működési célú visszatérítendő támogatások	2 500
Maradvány	78 645	Működési célú támogatásértékű kiadások	2 826
Normatív támogatások	33 234	Felhalmozási kiadások	146 553
Helyi adók	55 000		
<b>Összesen</b>	<b>190 229</b>		<b>190 229</b>

A működési bevételek előirányzatát 10 900 e Ft-tal növeltük a beszedett bevételhez igazodva, az ellátási díj és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatát megemeltük 4 225 e Ft-tal, mivel a tervezetthez képest magasabb összegben teljesült bírságbevételek.

A felhalmozási bevételek előirányzatát 8 225 e Ft-tal megnöveltük, a költségvetésben nem tervezett Promosz Kft. és a Rollkon Kft. részére történő telekátalakítással egybekötött ingatlan értékesítés miatt.

A maradvány összegét megemeltük 78 645 e Ft-tal, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele miatt.

A normatív támogatásokat 33 234 e Ft-tal megemeltük központi kormányzati döntés alapján.

A 2023. május 31. napjáig beküldött és feldolgozott iparüzési adóbevallások alapján a 2023. szeptemberi várható adóelőleg magasabb összegben teljesül, mint a tervezett, emiatt 55 000 e Ft-tal megemeltük a helyi adóbevételek előirányzatát.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 5 167 e Ft-tal növeltük, a többletfeladatok díjazásának finanszírozására, továbbá a közlekedési költségtérítés, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítéshez igazodó keretemelése miatt. A munkaadói járulék összegét 837 e Ft-tal csökkentettük.

A dologi kiadások összegét 23 638 e Ft-tal növeltük egyrészt a fordított áfa okán előirányzat átcsoportosítás miatt, másrészt a városüzemeltetési kiadások fedezete miatt.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 10 382 e Ft-tal. Indoka, hogy az Önkormányzatot 2023. I. félévében 9 496 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terhelte, amely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett megtervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kell teljesíteni.

A Mezőföld Helyi Közösség Egyesület részére tárgyévi visszafizetési kötelezettség mellett nyújtott kölcsön miatt 2 500 e Ft-tal a működési célú támogatásértékű kiadások előirányzata emelkedett.

A működési célú támogatásértékű kiadások előirányzatának 2 826 e Ft összegű emelését egyrészt a Magyar Államkincstár részére fizetett pályázati elszámolások, másrészt a KSH részére teljesített népszámlálás elszámolás utáni visszafizetési kötelezettségek indokolták.

A felhalmozási kiadások előirányzatát 146 553 e Ft összeggel növeltük, melyből 72 255 e Ft-tal az új óvoda építésével kapcsolatos beszerzések, a közösségi ház felújítása, illetve a tervezetten kialakítandó új főtér tervezésével kapcsolatos többlet kiadások miatt. A fennmaradó 74 454 e Ft összegben a felhalmozási kiadások között útépitések és útfelújítások szerepelnek. A felhalmozási kiadások emelésének fedezete a magasabb összegben teljesülő adóbevételek.

### **Polgárdi Polgármesteri Hivatal (3.§)**

A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

### **Az Önkormányzat (4.§)**

Az Önkormányzat saját költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

### **Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde (5-6.§)**

A Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde megnyitotta kapuit a gyermekek előtt, amely szervezeti átalakítással és létszám bővítéssel járt. Emiatt az intézmény álláshelyeinek száma 2023. október 1. napjától kezdődően 33 főre emelkedik; az előirányzatok szükséges módosítása mellett.

### **Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár (7.§)**

A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési főösszegének és a kiemelt előirányzatoknak módosítását tartalmazza.

### **Polgárdi Szociális Intézmény (8.§)**

Polgárdi Város Családsegítő- és Gyermejjóléti Szolgálatának a Polgárdi Gondozási Központba történő beolvadásával, 2023. január 1. napjával létrejött a Polgárdi Szociális Intézmény. A szociális alapszolgáltatások és gyermekjóléti szolgáltatás feladatellátás egy költségvetési szerv keretében történő biztosítása költségvetési racionalizálásra ad lehetőséget, így a Polgárdi Szociális Intézmény álláshelyeinek száma 2023. október 1. napjától kezdődően 7 fő napi 8 órás álláshelyben kerül megállapításra; az előirányzatok szükséges módosítása mellett.

A 9.§ a mellékletek módosítását, míg a 10.§ a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Mindezek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a határozati javaslatok, illetve a módosító rendelet-tervezet elfogadására.

Polgárdi, 2023. szeptember 20.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.  
polgármester

## I. HATÁROZATI JAVASLAT:

### Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (.....) határozata

#### **az évközi gazdálkodásról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről szóló tájékoztatóról**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete az évközi gazdálkodásról, a költségvetési előirányzatok alakulásáról, a költségvetés egyensúlyi helyzetéről szóló tájékoztatót megismerte és az abban foglaltakat tudomásul vette.

**Határidő:** 2023. december 31.

**Felelős:** Nyikos László polgármester

## II. HATÁROZATI JAVASLAT:

### Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (.....) határozata

#### **intézményi létszámcsökkentésről**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézményben (továbbiakban: Intézmény) létszámcsökkentést rendel el, akként, hogy az Intézmény engedélyezett álláshelyeinek számát – az addigi 8 fő helyett – 2023. október 1. napjától 7 főben határozza meg.
2. A Képviselő-testület utasítja a Jegyzőt az 1. pont szerinti létszámcsökkentés költségvetési rendeletben történő átvezetésére, valamint utasítja az Intézmény vezetőt a létszámcsökkentés végrehajtására, a szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2023. szeptember 30.

**Felelős:** Kozári Erika intézményvezető,  
dr. Zaccaria Beáta Lea jegyző



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

### **az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

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. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

#### **„2. §**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszegét 1 877 493 ezer Ft-ban hagyja jóvá.”

#### **2. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 3–5. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### **„3. §**

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 877 493 ezer forintban állapítja meg.

#### **4. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből

- a) a normatív támogatás összegét 492 796 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 32 436 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 393 725 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparűzési adó 335 680 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 5 425 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 82 340 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 2 000 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 24 225 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 0 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 701 819 ezer Ft-ban,
- j) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
- k) felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,
- l) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 18 343 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 909 835 ezer Ft-ban,

b) az önként vállalt feladatok bevételeit 967 658 ezer Ft-ban határozza meg.

### 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 035 399 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 429 446 ezer Ft-ban,
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 58 941 ezer Ft-ban,
  - ac) dologi jellegű kiadások összegét 485 424 ezer Ft-ban,
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 14 440 ezer Ft-ban,
  - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 4 548 ezer Ft-ban,
  - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 40 100 ezer Ft-ban
  - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht. kívülre 2500 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 785 369 ezer Ft-ban, melyből a
  - ba) beruházások összegét 672 633 ezer Ft-ban,
  - bb) a felújítások összegét 112 736 ezer Ft-ban,
- c) a kölcsönök költségvetési összegét 3 000 ezer Ft-ban,
- d) a beruházási hitel kiadások összegét 0 ezer Ft-ban
- e) elvonások, befizetések összegét 10 382 ezer Ft-ban,
- f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 18 343 ezer Ft-ban,
- g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 930 604 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 928 546 ezer Ft-ban,
- c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 18 343 ezer Ft-ban határozza meg.”

### 3. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 8–10. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

### „8. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 174 632 ezer Ft-ban állapítja meg.

### 9. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből a

- a) az intézményi működési bevétel összegét 5 600 ezer Ft-ban,
- b) működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről 5 500 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 7 352 ezer Ft-ban,
- d) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 156 180 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 169 032 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 5 600 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg.



## 10. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai közül a

- a) működési kiadások összegét 173 972 ezer Ft-ban, melyből a
  - aa) személyi jellegű kiadások összegét 119 607 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 14 711 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 38 728 ezer Ft-ban határozza meg.
  - ad) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 926 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadás összegét 660 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 148 733 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 11 960 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 13 939 ezer Ft-ban határozza meg.”

## 4. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 12–14. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „12. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évi költségvetési főösszegét 1 832 466 ezer forintban állapítja meg.

## 13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból

- a) a normatív támogatás összegét 492 796 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 26 936 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 393 725 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 e Ft, iparüzési adó 335 500 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 5 425 e Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 59 675 ezer Ft-ban,
- e) működési célú átvett pénzeszközök 2 000 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási bevételek összegét 24 225 ezer Ft-ban,
- g) a felhalmozási célú támogatás 0 ezer Ft-ban,
- h) a kölcsön megtérülésének összegét 0 ezer Ft-ban,
- i) az előző évi maradvány összegét 684 957 ezer Ft-ban,
- j) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
- k) a felhalmozási célú átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban,
- l) államháztartáson belüli megelőlegezés összegét 18 343 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételeit 870 862 ezer Ft-ban,
- b) az önként vállalt feladatok bevételeit 961 604 ezer Ft-ban,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 ezer Ft-ban határozza meg.

## 14. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből
- a
- a) a működési kiadások költségvetési összegét 534 725 ezer Ft-ban, melyből
    - aa) személyi jellegű kiadások összegét 125 215 ezer Ft-ban,
    - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 18 816 ezer Ft-ban,
    - ac) dologi jellegű kiadások összegét 330 032 ezer Ft-ban,
    - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 14 440 ezer Ft-ban,
    - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 3 622 ezer Ft-ban,
    - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 40 100 ezer Ft-ban
    - ag) működési célú visszatérítendő kölcsön nyújtása áht.kívülre 2500 ezer Ft-ban,
  - b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 761 659 ezer Ft-ban, melyből a
    - ba) beruházások összegét 648 923 ezer Ft-ban,
    - bb) a felújítások összegét 112 736 ezer Ft-ban,
  - c) a kölcsönök költségvetési összegét 3 000 ezer Ft-ban,
  - d) a beruházási hitel kiadások összegét 0 ezer Ft-ban
  - e) elvonások, befizetések összegét 10 382 ezer Ft-ban,
  - f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 18 343 ezer Ft-ban,
  - g) hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak 25 000 ezer Ft-ban,
  - h) helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből adott támogatás összegét 479 357 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 006 864 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 807 259 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 18 343 ezer Ft-ban határozza meg.”

## 5. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 6. alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

### „6. A Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde költségvetése”

## 6. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 16–18. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „16. §

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetési főösszegét 245 832 ezer forintban állapítja meg.

## 17. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 237 099 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 2 272 ezer Ft-ban, maradvány összegét 6 461 ezer Ft-ban, működésre átvett pénzeszköz összegét 0 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlanc Óvoda és Bölcsőde bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 245 832 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 ezer Ft-ban,

az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 245 832 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

## 18. §

(1) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 225 133 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 137 954 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 258 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 67 921 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 20 699 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 225 133 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 20 699 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

## 7. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 20–22. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

## „20. §

A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi költségvetési főösszegét 20 354 ezer forintban állapítja meg.

## 21. §

(1) A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 19 430 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 50 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 874 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 20 304 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 50 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 20 354 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

## 22. §

(1) A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 18 572 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 7 137 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 966 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 10 469 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 1 782 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár kiadásából a kötelező feladatok kiadási összegét 18 572 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 1 782 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.”

#### 8. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 24–27. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

#### „24. §

A képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény (továbbiakban: PSZI) 2023. évi költségvetési főösszegét 83 566 ezer forintban állapítja meg.

#### 25. §

(1) A Képviselő-testület a PSZI költségvetési szerv 2023. évi kiemelt előirányzatonkénti költségvetési bevételeiből

- a) a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 66 648 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevételek összegét 14 743 ezer Ft-ban,
- c) maradvány összegét 2 175 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 83 566 e Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 83 566 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.

#### 26. §

(1) A képviselő-testület a PSZI 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból

- a) a működési kiadások összegét 82 997 ezer Ft-ban, melyből
  - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 39 533 ezer Ft-ban,
  - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 5 190 ezer Ft-ban,
  - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 38 274 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 569 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Gondozási Központ kiadásából a kötelező feladatok kiadási összegét 82 997 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 569 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

#### 27. §

(1) A képviselő-testület a PSZI – közfoglalkoztatottak nélküli - 2023. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 7 főben határozza meg.

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

#### 9. §

- (1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

## 10. §

Ez a rendelet 2023. október 1-jén lép hatályba.



**Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása**

1. melléklet a /2023. (...) önkormányzati rendelethez  
"2. melléklet a 4./2023. (III. 14.) önkormányzati rendelethez  
ezer Ft

	Megnevezés	összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
		Előirányzat		teljesített	2023 módosítás	Előirányzat		teljesített	2023 módosítás	Előirányzat		teljesített	2023 módosítás
		2022	2023 terv			2022 terv	2023 terv			2022 terv	2023 terv		
1	<b>Bevételek:</b>	<b>2 290 679</b>	<b>1 687 264</b>	<b>1 877 493</b>	<b>164 872</b>	<b>168 673</b>	<b>174 632</b>	<b>2 242 454</b>	<b>1 656 835</b>	<b>1 832 466</b>			
1.1	Saját bevételek	126 001	71 440	82 340	5 854	5 600	5 600	103 144	48 775	59 675			
1.2	Helvi adók	245 030	333 300	388 300		0		245 030	333 300	388 300			
1.3	Átengedett központi adók	0	0	0		0		0	0	0			
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	978	1 200	5 425		0		0	1 200	5 425			
1.5	Normatív támogatások	553 138	459 562	492 796		0		553 138	459 562	492 796			
1.6	Felhalmozási bevételek	133 849	16 000	24 225		0		133 849	16 000	24 225			
1.7	Működési célú támogatások bevételei: Áht-n belülről	60 757	32 436	32 436	9 940	5 500	5 500	50 035	26 936	26 936			
1.8	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	412 414	0	0		0		412 414	0	0			
1.9	Működési célú átvett pénzeszközök	1 637	2 000	2 000		0		1 637	2 000	2 000			
1.10	Maradvány	668 341	623 175	701 819	5 897	1 393	7 352	654 673	620 910	684 967			
1.11	hitel	70 191	129 809	129 809		0		70 191	129 809	129 809			
1.12	Áht-n belüli megelőlegezés	18 343	18 343	18 343		0		18 343	18 343	18 343			
1.13	Intézményi támogatás	391 412	459 356	479 357	143 181	156 180	156 180	0	0	0			
1.14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0				0	0	0			
2	<b>Kiadások:</b>	<b>1 588 861</b>	<b>1 687 264</b>	<b>1 877 493</b>	<b>157 520</b>	<b>168 673</b>	<b>174 632</b>	<b>1 557 497</b>	<b>1 656 835</b>	<b>1 832 466</b>			
2.1	Működési kiadások:												
2.2	Személyi juttatások	390 039	424 279	429 446	116 647	116 556	119 607	121 602	124 828	125 215			
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 075	59 778	58 941	15 879	15 161	14 711	16 654	19 203	18 816			
2.4	Dologi kiadások	458 746	461 786	485 424	24 163	36 829	38 728	359 510	315 028	330 032			
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 629	14 440	14 440		0		13 629	14 440	14 440			
2.6	Műk.célú pe átadás Áht-n belüli	3 103	1 722	4 548		0	926	2 321	1 722	3 622			
2.7	Műk.célú visszatérítendő támogat., kölcsönök nyújt. áht.kivülre			2 500					0	2 500			
2.8	Intézmény üzemeltetés	391 412	459 357	479 357		0		391 412	459 357	479 357			
2.9	Működési célú pénzeszköz átadás nonprof.szervezeteknek	33 016	40 100	40 100		0		33 016	40 100	40 100			
2.10	hiteltörlesztések	0	28 000	3 000		0		0	28 000	3 000			
2.11	Fejlesztési kiadások	427 678	624 409	672 633	831	127	660	417 181	621 407	648 923			
2.12	Fejlesztési kiadások	156 450	14 407	112 736		0		150 047	14 407	112 736			
2.13	Kölcsönök törlesztése	3 000	0	0		0		3 000	0	0			
2.14	Elvonások és befizetések	8 575	0	10 382		0		8 575	0	10 382			
2.15	Céltartalék	0	0	0		0		0	0	0			
2.16	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	24 257	0	0		0		24 257	0	0			
2.17	Hosszú lej.hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi váll.-nak	0	0	25 000				0	0	25 000			
2.18	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési köt.	16 293	18 343	18 343	0	0		16 293	18 343	18 343			

Megnevezés	Ovoda				Könyvtár			
	Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
	teljesített 2022	terv 2023	módosítás 2023	teljesített 2022	terv 2023	módosítás 2023	teljesített 2022	terv 2023
5. <b>Bevételek:</b>	<b>188 322</b>	<b>219 611</b>	<b>245 832</b>	<b>18 408</b>	<b>19 652</b>	<b>20 354</b>	<b>47</b>	<b>50</b>
5.1 Salát bevételek	2 319	2 272	2 272	47	50	50		
5.2 Helyi adók								
5.3 Átergedett központi adók								
5.4 Egyéb salátos bevételek				978	0	0		
5.5 Normatív támogatások								
5.6 Felhalmozási bevételek								
5.7 Működési célú támogatások bevételei Ált-n belülről								
5.8 Felhalmozásra átvett pénz.								
5.9 Kölcsönök megtérülése, értékpapírok bevétele								
5.10 Függetl. bevételek								
5.11 Maradvány	5 219	2 41	6 461	447	172	874		
5.12 Intézményfinanszírozás	180 784	217 098	237 099	16 936	19 430	19 430		
5.13 ebből normatív támogatás								
5.14 Onkormányzati támogatás								
6. <b>Kiadások:</b>	<b>181 860</b>	<b>219 611</b>	<b>245 832</b>	<b>17 535</b>	<b>19 652</b>	<b>20 354</b>		
6.1 Működési kiadások:								
6.2 személynéllelű kifizetések	114 453	136 280	137 954	5 362	7 082	7 137		
6.3 munkaadói járulékok	16 496	19 258	19 258	701	966	966		
6.4 dologi kiadások	43 734	63 374	67 921	3 992	9 997	10 469		
6.5 pénzügyi utt. Támogatások								
6.6 Intézmény üzemeltetés								
6.7 céltartalék								
6.8 hitelrészletek								
6.9 Fejlesztési kiadások	5 327	699	20 699	2 927	1 607	1 782		
6.10 Felújítási kiadások	1 850	0	0	4 553	0	0		
6.11 Kölcsön nyújtás								
6.12 Pénzügyi befektetések								
6.13 Függetl. kiadások								







2. melléklet a /2023. ( ) önkormányzati rendelethez  
3. sz. melléklet a 4/2023 (III.14.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú kiadások bruttó összegekben

		terv	módosítás
<b>I. Beruházási kiadások összesen:</b>		<b>624 409 260</b>	<b>672 632 581</b>
<b>I. Önkormányzat</b>			
<b>1.1. Önkormányzati jogalkotás</b>			
	Ingatlan vásárlás	7 475 600	7 475 600
	VOIP telekommunikáció	2 540 000	2 540 000
	PSZI autó vásárlás	6 985 000	0
	Immateriális javak beszerzése	8 890 000	8 890 000
	Kialakítandó földterület évi PM terhére	0	4 356 100
<b>1.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.</b>			
	Ingatlan vásárlás Kiscsérpuszta 0207 hrsz	2 286 000	2 286 000
	Tűzjelző, riasztó rendszer átjelzésének kialakítása	381 000	381 000
	Samsung Galaxy S23 mobiltelefon vás., gépkocsi jav. évi PM terhére	0	533 101
<b>1.3. Út, autópálya építés</b>			
<b>1.4. Közutak, hidak üz.fenntart.</b>			
	I. István király utca+Behlen G. utca	19 939 000	22 893 000
	Május 1 utca csapadékvíz elvezetés	291 050 300	291 050 300
<b>1.5. Nem lakóépület építés</b>			
	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15 (fordított áfás)	77 710 790	104 885 198
	Bútorozás költsége	45 000 000	45 000 000
	Biztonságtechnika kiépítése	7 328 000	7 328 000
	Pumpapálya műszaki ellenőrzés	499 110	499 110
<b>1.6. Vízellátással kapcsolatos közműép.</b>			
	Belterületbe vonással 3 utca szennyvízgerinc és ivóvíz	4 953 000	4 953 000
	Szennyvíz kivitelezési költség	112 137 400	112 137 400
	Kiscsérpuszta vízvezeték kibővítés	3 302 000	3 302 000
	Bálint major ivóvíz gerincbővítés	1 968 500	1 968 500
<b>1.7. Város és községgazdálkodás</b>			
	Település szintű fűtés, virágosítás	1 270 000	1 270 000
	Térképes nyilvántartás	300 000	300 000
<b>1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése</b>			
	Napelem telepítés	19 898 300	19 898 300
<b>1.9. Szennyvíz csatorna építés, fenntartás, üzemeltetés</b>			
	Új vákumgépház és vákumos rendszer szétválásár	7 493 000	7 493 000
<b>1.10. Védőnői szolgálat</b>			
	SSD meghajtó védőnők	0	16 256
<b>2. Óvoda</b>			
	Hűtőszekrény	254 000	254 000
	Textilák (gyermek törölköző, )	254 000	254 000
	zsúrkocsi	64 000	64 000
	poarak	127 000	127 000
	Óvodai eszközök vásárlására átcso.	0	20 000 000
<b>3. Könyvtár</b>			
	Könyv beszerzés, maradvány felosztás	1 607 000	1 781 456
<b>4. Idősek Napközi otthona</b>			
	számítógép	191 000	191 000
	hűtőszekrény	76 000	76 000
	öltöző szekrény	175 260	175 260
<b>5. Családsegítő</b>			
	Rámpa kialakítása	127 000	127 000
<b>6. Polgármesteri Hivatal</b>			
	Informatikai eszközök	127 000	127 000

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv	módosítás
<b>II. Felújítási kiadások összesen:</b>		<b>14 406 744</b>	<b>112 735 744</b>
<b>I. Önkormányzat</b>			
<b>1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>			
	Orvosi ügyelet hőmennyiség mérő csere	381 000	381 000
	Orvosi rendelő energetikai korszerűsítés	635 000	635 000
	Játszóterek felújítása	2 540 000	2 540 000
<b>1.2. Ingatlanok felújítása</b>			
	Kossuth utca járda építés, felújítás	762 000	762 000
	Projektmenedzsment	560 000	560 000
	Közösségi ház felújítása	9 528 175	29 528 175
	Balatonai útfelújítás	0	13 929 000
<b>1.3. Víztermelés, kezelés</b>			
<b>1.4. Védőnői szolgálat</b>			
		0	0
<b>2. Óvoda</b>			
	Óvoda előtti útéptítés	0	64 400 000
<b>3. Könyvtár</b>			
		0	0
<b>4. Idősek Napközi Otthona</b>			
		0	0
<b>5. Családsegítő</b>			
	Épület felújítás	569	569
<b>6. Polgármesteri Hivatal</b>			
		0	0



3. melléklet a /2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
 5. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

**A költségvetésében kimutatott hiány finanszírozási módja**

adatok ezer Ft-ban

1	A	B		C		D	E	F	G	H
		Műk. célú	Felh. célú	Műk. célú	Felh. célú					
2	<b>A hiány finanszírozásának módja</b>									
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+9)</b>	51 922	674 122	726 044	0	129 809	129 809	855 853		
7	Pénzmaradvány igénybevétele	51 922	649 897	701 819				701 819		
8	Ingatlan értékesítés		24 225	24 225				24 225		
9	Hitelek felvétele			0		129 809	129 809	129 809		129 809
10	<b>Finanszírozás összesen (3+6)</b>	51 922	674 122	726 044	0	129 809	129 809	855 853		855 853



4. melléklet a /2023. (... ..) önkormányzati rendelethez  
"6. melléklet a /2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

**POLGÁRDI VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

Összevont költségvetési mérlege

e Ft-ban

Mégnevezés	Fők. szá.	Időszak			Mégnevezés	Fők. szá.	Időszak		
		2022. év tény.	2023. évi terv.	2023. évi módosítás			2022. év tény.	2023. évi terv.	2023. évi módosítás
<b>Működési bevételek</b>		987 541	899 938	1 003 297	<b>Működési kiadások</b>		961 183	1 002 105	1 045 781
1. Működési bevételek	91.	126 001	71 440	82 340	1. Működési kiadások		925 064	960 283	998 633
2. Közhatalmi bevételek	92.	246 008	334 500	393 725	1. Személyi juttatások	51-52.	390 039	424 279	429 446
3. Kapott támogatások	94.	553 138	459 562	492 796	2. Munkaadókat t. jár. és szoc.h. jár. a	53.	54 075	59 778	58 941
4. Működési célú támogatásértéki bevétel	46.	60 757	32 436	32 436	3. Dologi kiadások	54-56.	458 746	461 786	485 424
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	1 637	2 000	2 000	4. Elvonások és befizetések		8 575	0	10 382
<b>Felhalmozási bevételek</b>		546 263	16 000	24 225	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	13 629	14 440	14 440
1. Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	93.	133 849	16 000	24 225	2. Működési célú támogatásértéki kiadások	37.	36 119	41 822	44 648
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	46.	412 414	0	0	3. Működési célú visszatérítendő támogatások	38.	0	0	2 500
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	0	0	0	Felhalmozási kiadások		608 385	638 816	785 369
<b>Kölcsönök</b>		0	0	0	Felhalmozási kiadások	11-13.; 16-18.	584 128	638 816	785 369
1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0	1. Felhalmozási célú támogatásértéki kiadások	37.	24 257	0	0
1. Kapott kölcsönök					2. Felhalmozási célú támogatásértéki kiadások	37.	0	0	0
2. Nyújtott kölcsönök					3. Felhalmozási célú pénzeszközátadások	38.	3 000	28 000	3 000
2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0	0	1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0
1. Kapott kölcsönök					1. Kölcsön nyújtása		0	0	0
2. Nyújtott kölcsön vissztérítése					2. Kölcsön törlesztése		3 000	28 000	3 000
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>		1 533 804	915 938	1 027 522	<b>Felhalmozási célú kölcsönök</b>	19.	3 000	28 000	3 000
<b>Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző</b>	981.	668 341	623 174	701 819	1. Kölcsön nyújtása		0	0	0
1. Előző évi előir., maradvány igénybev. - Műk. célra					2. Kölcsön törlesztése		3 000	28 000	3 000
2. Előző évi előir., maradvány igényb. - Felhalm. célra					<b>Tartalék előirányzatok</b>	59.	0	0	0
<b>Értékpapírok értékesítésének bevétele</b>		0	0	0	1. Általános tartalék				
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.	29., 917.	668 341	623 174	701 819	2. Céltartalék		0	0	0
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. célú bev.	933.	0	0	0	1. Működési célú céltartalékok		0	0	0
<b>Költségvetési hiány külső finansz. szolg.</b>	43., 45.	70 191	129 809	129 809	2. Felhalmozási célú céltartalékok		0	0	0
1. Hitelek felv. és kötvényfelv. - Műk. célú bev.					<b>Költségvetési kiadások összesen</b>		1 572 568	1 668 921	1 834 150
2. Hitelek felv. és kötvényfelv. - Felh. célú bev.	70 191	70 191	129 809	129 809	1. Elszámolások		16 293	18 343	18 343
3. Függetl. bevétel					1. Visszafizetési kötelezettség	29.	16 293	18 343	18 343
4. Előző évi visszatérítés					2. Tagi kölcsön	17.	0	0	0
5. Kapott osztalék					Hitelek törlesztése és kötvénybevitel	43., 45.	0	0	25 000
					1. Műk. célú hitel törl. és kötvénybev.		0	0	0
					2. Felhalm. célú hitel törl. és kötvénybevált.		0	0	25 000
					3. Függetl. kiadások		0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>		756 875	774 926	849 911	<b>Finanszírozás kiadások összesen</b>		16 293	18 343	18 343
<b>VÁROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		2 290 679	1 687 264	1 877 493	<b>VÁROS KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		1 588 861	1 687 264	1 877 493









6. melléklet a /2022. (.....) önkormányzati rendelethez  
 "11. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Projektek	Bevétel		Kiadás	
		terv	módosítás	terv	módosítás
1.	TOP-1.4.1.-15 Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	129 809	129 809	156 202	156 202
2.	Aktív-Magyarország Pumpapálya megvalósítás	0	0	5	5
---	<b>Mindösszesen:</b>	<b>129 809</b>	<b>129 809</b>	<b>156 207</b>	<b>156 207</b>

ezer Ft-ban



7. mellékelt a /2023. (.....) önkormányzati  
"12. melléklet a 4/2023. (III.14.) önkormányzati rendelet

### Létszámkeret

		8 órás	6 órás	4 órás	<b>Összesen</b>
1	Polgárdi Város Önkormányzata	19			19
2	Polgárdi Polgármesteri Hivatal	20		2	22
3	Polgárdi Eszterlánc Óvoda és Bölcsőde	32	1		33
4	Polgárdi Szociális Intézmény	7			7
5	Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár	1			1
					0
	<b>Összesen:</b>	<b>79</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>82</b>

:thez

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

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

Az előirányzat módosítás 190 229 e Ft összeggel növeli a költségvetés fő számainak az alábbiak szerint:

<b>Bevétel</b>	<b>(e Ft)</b>	<b>Kiadás</b>	<b>(e Ft)</b>
Működési bevételek	10 900	Személyi juttatások	5 167
Egyéb közhatalmi bevételek	4 225	Munkaadókat terhelő járulékok	-837
Önkormányzat működési támogatásai	0	Dologi kiadások	23 638
Egyéb műk. célú tám. bevételei Áht-n belülről	0	Elvonások és befizetések	10 382
Felhalmozási bevételek	8 225	Működési célú visszatérítendő támogatások	2 500
Maradvány	78 645	Működési célú támogatásértékű kiadások	2 826
Normatív támogatások	33 234	Felhalmozási kiadások	146 553
Helyi adók	55 000		
<b>Összesen</b>	<b>190 229</b>		<b>190 229</b>

A működési bevételek előirányzatát 10 900 e Ft-tal növeltük a beszédett bevételhez igazodva, az ellátási díj és a kiszámlázott áfa előirányzaton.

Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzatát megemeltük 4 225 e Ft-tal, mivel a tervezetthez képest magasabb összegben teljesült bírságbevétel.

A felhalmozási bevételek előirányzatát 8 225 e Ft-tal megnöveltük, a költségvetésben nem tervezett Promosz Kft. és a Rollkon Kft. részére történő telekátalakítással egybekötött ingatlan értékesítése miatt.

A maradvány összegét megemeltük 78 645 e Ft-tal, az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele miatt.

A normatív támogatásokat 33 234 e Ft-tal megemeltük központi kormányzati döntés alapján.

A 2023. május 31. napjáig beküldött és feldolgozott iparüzési adóbevallások alapján a 2023. szeptemberi várható adóelőleg magasabb összegben teljesül, mint a tervezett, emiatt 55 000 e Ft-tal megemeltük a helyi adóbevételek előirányzatát.

Kiadások tekintetében a személyi jellegű kiadások előirányzatát 5 167 e Ft-tal növeltük, a többletfeladatok díjazásának finanszírozására, továbbá a közlekedési költségtérítés, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak teljesítéshez igazodó keretemelése miatt. A munkaadói járulék összegét 837 e Ft-tal csökkentettük.

A dologi kiadások összegét 23 638 e Ft-tal növeltük egyrészt a fordított áfa okán előirányzatátcsoportosítás miatt, másrészt a városüzemeltetési kiadások fedezete miatt.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül az elvonások és befizetések rovatot megemeltük 10 382 e Ft-tal. Indoka, hogy az Önkormányzatot 2023. I. félévében 9 496 e Ft szolidaritási hozzájárulás befizetése terhelte, amely összeget a K355 Egyéb dologi kiadások rovaton kellett megtervezni, de a befizetést a K502 Elvonások és befizetések rovatról kell teljesíteni.

A Mezőföld Helyi Közösség Egyesület részére tárgyévi visszafizetési kötelezettség mellett nyújtott kölcsön miatt 2 500 e Ft-tal a működési célú támogatásértékű kiadások előirányzata emelkedett.

A működési célú támogatásértékű kiadások előirányzatának 2 826 e Ft összegű emelését egyrészt a Magyar Államkincstár részére fizetett pályázati elszámolások, másrészt a KSH részére teljesített népszámlálás elszámolás utáni visszafizetési kötelezettségek indokolták.

A felhalmozási kiadások előirányzatát 146 553 e Ft összeggel növeltük, melyből 72 255 e Ft-tal az új óvoda építésével kapcsolatos beszerzések, a közösségi ház felújítása, illetve a tervezetten kialakítandó új Főtér tervezésével kapcsolatos többlet kiadások miatt. A fennmaradó 74 454 e Ft összegben a felhalmozási kiadások között útépítések és útfelújítások szerepelnek. A felhalmozási kiadások emelésének fedezete a magasabb összegben teljesülő adóbevételek.

A 2023. évi rendelet módosítására a fentiek alapján kerül sor. Az 1.-9.§ a módosító rendelkezéseket tartalmazza, A 10.§ pedig a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendelet határozza meg a 2023. 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

