



Polgárdi Város Önkormányzata
8154 Polgárdi, Batthyány u. 132.
Tel. /Fax.: 22/576-230
E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Fisi Krisztina megbízott osztályvezető

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 10/2017. (V.3.) önkormányzati rendelete a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról

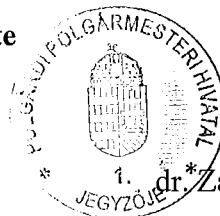
Az ülés nyilvánossága: nyílt

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

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

Az ülés időpontja: 2023. március 13.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte




dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. március 13. napján tartandó ülésére

Javaslat az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés *a)* pontjában, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglaltaknak eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése *f)* pontjában foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

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

I. ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

1. jogszabályi háttér

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Tekintettel arra, hogy Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig elfogadta, a rendelet-tervezet Képviselő-testület részére történő benyújtásának határideje 2023. február 15. napja.

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

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a)* pont *ab)* és *ac)* alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

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

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

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

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

II. RÉSZLETES INDOKOLÁS

2. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése (2-7. §)

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

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

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszege 1 687 264 ezer forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

a) az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

b) az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
- a helyi adó bevételeket,
- a helyi önkormányzatok, helyi nemzeti önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

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

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

Kiemelt bevételi előirányzatok	adatok ezer forintban	
	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege	Bevételi forrás %-a az összes bevételhez viszonyítva
Működési célú támogatásértékű bevétel (normatív támogatások)	459 562	27,24 %
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0 %
Közhatalmi bevétel	334 500	19,82 %
Intézményi működési bevétel	71 440	4,23 %
Felhalmozási bevétel	16 000	0,95 %
Működési célú átvett pénzeszköz	52 779	3,13 %
Beruházási hitel	129 809	7,69 %
Kölcsön	0	0,00 %
Előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele/	623 174	36,94 %
Összes bevétel:	1 687 264	100 %

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt

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

2.1.2. A bevételek elemzése

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

- Működési célú támogatásértékű bevétel: Normatív támogatás: 459 562 ezer Ft
- Felhalmozási célú támogatás bevétel: 0 ezer Ft.

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembevételre:

- a) adók,
 - helyi adók: 333 300 ezer Ft,
 - átengedett központi adó (gépjárműadó): 0 Ft.
- b) adóbírság, adópótlék, környezetvédelmi bírság: 1 200 ezer Ft.

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

- a) a bérleti díj bevételek: 16 594 ezer Ft,
- b) az intézményi térítési díjak: 16 002 ezer Ft.

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

- a) a NEAK-tól a család és növédelmi gondozásra finanszírozására biztosított 13 464 ezer Ft támogatás,
- b) a NEAK-tól az ifjúság egészségügyi gondozására: 270 ezer Ft finanszírozási összeg.

Az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele kiemelt előirányzatán belül 623 174 ezer Ft maradvány került tervezésre.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei: 950 830 ezer Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 736 434 ezer Ft,

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

- a) a működési bevételek összege: 1 097 693 ezer Ft
- b) a felhalmozási bevételek összege: 589 571 ezer Ft.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában a jogszabályi előírások a következők:

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

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

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

2.2.1. Kiemelt kiadási előirányzat csoportok a következők:

Kiemelt kiadási előirányzat csoportok	2023. évi eredeti előirányzat csoport	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Működési kiadás	1 002 105	59,39 %
Felhalmozási kiadás	638 816	37,86 %
Kölcsönök	3 000	0,18 %
Hitel törlesztés	25 000	1,48 %
Áht-n belüli megelőlegezések visszatérítése	18 343	1,09 %
Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	0	0,00 %
Tartalék	0	0,00 %
Összes kiadás	1 687 264	100 %

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai 1 039 080 ezer Ft,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 638 816 ezer Ft
 - c) az állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 9 368 ezer Ft
- összegeben kerültek meghatározásra.

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

Működési költségvetési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Személyi jellegű kiadások	424 279	42,34 %
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 778	5,97 %
Dologi jellegű kiadások	461 786	46,08 %
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 440	1,44 %
Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	1 722	0,17 %
Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	40 100	4,00 %
Összes működési kiadás	1 002 105	100 %

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt

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

Dologi jellegű kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt:

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

Kölcsönök soron tervezett 3 000 ezer Ft kiadás a Városkörnyéki Pénzügyi Alaptól 2020. évben kapott 9 000 ezer Ft kamatmentes kölcsön második részlete, amely 2023. június 30-án esedékes.

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

Felhalmozási költségvetési kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	
	összege	Kiadási forrás %-a az összes kiadáshoz viszonyítva
Beruházások	624 409	94,06 %
Felújítások	14 407	2,17 %
Beruházási hitel	25 000	3,77 %
Beruházási kölcsön	0	0,00 %
Összes felhalmozási kiadás	663 816	100 %

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

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

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

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

2.3. A költségvetés egyenlege

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

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

A költségvetési egyenleg

- működési cél szerint: 95 588 ezer Ft többlet,
- felhalmozási cél szerint: 49 245 ezer Ft hiány összeggel került tervezésre.

2.4. Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

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

Az önkormányzatnak 2023. évben, Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

2.5. A tartalék

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

Az önkormányzat tartalékkerete:

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

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

A Polgárdi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 2023. évben 168 673 ezer Ft, melyből a legnagyobb tételt a személyi jellegű kiadások képezik 116 556 ezer Ft összegben.

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

A rendelet-tervezet bemutatja az önkormányzat hivatal és intézmények nélküli költségvetését. Az önkormányzat így számított költségvetési főösszege 1 656 835 ezer Ft.

5. A Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése (16-19. §)

Az óvoda költségvetési főösszege 219 611 ezer Ft. A finanszírozás összege 217 098 ezer Ft.

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

A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési főösszege 2023. évben 19 652 ezer Ft. A finanszírozás összege: 19 430 ezer Ft.

7. A Polgárdi Szociális Intézmény költségvetése (24-27. §)

A Polgárdi Szociális Intézmény költségvetési főösszege 2023. évben 81 850 ezer Ft. A finanszírozás összege 66 648 ezer Ft.

8. Végrehajtásra vonatkozó szabályok (28-33. §)

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

9. Egyéb rendelkezések (34-36. §)

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

III. ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

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

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiekben ismertetettek szerint elkészített, az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Polgárdi, 2023. február 15.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

TERVEZET!

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2023. (III.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1.§

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

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszegét 1 687 264 ezer Ft-ban hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

3.§

A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 687 264 ezer forintban állapítja meg.

4.§

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

- a) a normatív támogatás összegét 459 562 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 52 779 ezer Ft-ban,
- c) a közhatalmi bevételek összegét 334 500 ezer Ft-ban, ebből kommunális adó 52 800 ezer Ft, iparüzési adó 280 000 ezer Ft, egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó 500 ezer Ft, egyéb közhatalmi bevétel 1 200 ezer Ft,
- d) az intézményi működési bevételek összegét 71 440 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási bevételek összegét 16 000 ezer Ft-ban,
- f) a felhalmozási célú támogatás 0 Ft-ban,
- g) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
- h) az előző évi maradvány összegét 623 174 ezer Ft-ban,
- i) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
- j) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft-ban határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételeit 950 830 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételeit 736 434 ezer Ft-ban határozza meg.

5.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzataiból
- a) a működési kiadások költségvetési összegét 1 002 105 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 424 279 ezer Ft-ban,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 59 778 ezer Ft-ban,
 - ac) dologi jellegű kiadások összegét 461 786 ezer Ft-ban,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 14 440 ezer Ft-ban,
 - ae) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül összegét 1 722 ezer Ft-ban,
 - af) működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül összegét 40 100 ezer Ft-ban
 - b) a felhalmozási kiadások költségvetési összegét 638 816 ezer Ft-ban, melyből a
 - ba) beruházások összegét 624 409 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 14 407 ezer Ft-ban,
 - c) a kölcsönök költségvetési összegét 3 ezer Ft-ban,
 - d) a beruházási hitel kiadások összegét 25 eFt-ban
 - e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
 - f) Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése 18 343 ezer Ft-ban,
 - g) egyéb felhalmozási célú támogatás Áht-n belülre Ft-ban,
 - h) céltartalék összegét 0 Ft-ban határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített kiadásaiból
- a) a kötelező feladatok kiadásainak összegét 1 039 080 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 638 816 ezer Ft-ban,
 - c) az állami (államigazgatás) feladatok kiadásainak összegét 9 368 ezer Ft-ban határozza meg.

6.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli-
- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 77 főben,
 - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 77 főben határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 2 főben határozza meg.

7.§

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

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

4. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

8.§

A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetési főösszegét 168 673 ezer Ft-ban állapítja meg.

9.§

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

- a) működési célú támogatásértékű bevétel összegét 156 180 ezer Ft-ban,
- b) az intézményi működési bevétel összegét 5600 ezer Ft-ban,
- c) az előző évi maradvány összegét 1393 ezer Ft-ban,
- d) működésre átvett pénzeszköz 5 500 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal bevételeiből a kötelező feladatok bevételi összegét, mint működési bevételi összeget 157 573 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok bevételi összegét 11 100 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 168 546 ezer Ft-ban, melyből a
 - aa) személyi jellegű kiadások összegét 116 556 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 15 161 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 36 829 ezer Ft-ban határozza meg.
- b) a felhalmozási kiadás összegét 127 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 154 442 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadási összegét 127 ezer Ft-ban, az államigazgatási feladatok kiadási összegét 14 104 ezer Ft-ban határozza meg.

11.§

(1) A képviselő-testület a Polgárdi Polgármesteri Hivatal 2023. évre – közfoglalkoztatottak nélküli -

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 22 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 22 főben határozza meg.

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

5. Az önkormányzat saját költségvetése

12.§

A képviselő-testület az önkormányzat saját 2023. évi költségvetési főösszegét 1 656 835 ezer forintban állapítja meg.

13.§

- (1) Az önkormányzat saját, 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzataiból
- a) a normatív támogatás összegét 459 562 ezer Ft-ban,
 - b) a működési célú támogatásértékű bevételek összegét 47 279 ezer Ft-ban,
 - c) a közhatalmi bevételek összegét 334 500 ezer Ft-ban,
 - d) az intézményi működési bevételek összegét 48 775 ezer Ft-ban,
 - e) a felhalmozási bevételek összegét 16 000 ezer Ft-ban,
 - f) a felhalmozási célú támogatások összegét 0 ezer Ft-ban,
 - g) a kölcsön megtérülésének összegét 0 Ft-ban,
 - h) az előző évi maradvány összegét 620 910 ezer Ft-ban,
 - i) a beruházási hitel összegét 129 809 ezer Ft-ban,
 - j) a felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft-ban határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételeit 966 198 ezer Ft-ban,
 - b) az önként vállalt feladatok bevételeit 690 637 ezer Ft-ban,
 - c) állami (államigazgatási) feladatok bevételeit 0 Ft-ban határozza meg.

14.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatainak összegéből a
- a) működési kiadások összegét 974 678 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 124 828 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 203 ezer Ft-ban
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 315 028 ezer Ft-ban,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 14 440 ezer Ft-ban,
 - ae) az intézmények üzemeltetési kiadásainak összegét 459 357 ezer Ft-ban,
 - af) a társadalmi és egyéb szervezetek támogatási kiadásainak összegét 40 100 ezer Ft-ban,
 - ag) a működési célú pénzeszköz átadás kiadási összegét 1 722 ezer Ft-ban,
 - b) a felhalmozási kiadások összegét 635 814 ezer Ft-ban, melyből
 - ba) a beruházási kiadások összegét 621 407 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítási kiadások összegét 14 407 ezer Ft-ban,
 - c) a felhalmozási kölcsönök összegét 3 000 ezer Ft-ban,
 - d) a beruházási hitel kiadások összegét 25 000 ezer Ft-ban,
 - e) elvonások, befizetések összegét 0 Ft-ban,
 - f) az áht-n belüli megelőlegezések visszafizetési kötelezettségét 18 343 ezer Ft-ban,
 - g) egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülrre 0 ezer Ft-ban,
 - h) céltartalék összegét 0 ezer Ft-ban határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásaiból a kötelező feladatok kiadásainak összegét 941 831 ezer Ft-ban, az önként vállalt feladatok kiadásainak összegét 705 636 ezer Ft-ban, az állami (államigazgatási) feladatok kiadásainak összegét 9 368 ezer Ft-ban határozza meg.

15.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 20 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 20 főben határozza meg.

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

6. A Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

16.§

A képviselő-testület a Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda (a továbbiakban: Óvoda) 2023. évi költségvetési főösszegét 223 667 ezer forintban állapítja meg.

17.§

(1) A képviselő-testület az Óvoda 2023. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti összegéből a helyi önkormányzat, mint irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás összegét 221 094 ezer Ft-ban, az intézményi működési bevétel összegét 2 032 ezer Ft-ban, maradvány összegét 241 ezer Ft-ban, működésre átvett pénzeszköz összegét 0 Ft-ban, felhalmozási bevételét 0 Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvoda bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 223 367 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 223 367 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

18.§

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

- a) a működési kiadások összegét 222 668 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 139 154 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 19 544 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 63 970 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 669 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Óvoda kiadásai közül a kötelező feladatok kiadási összegét 222 668 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 669 ezer Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

19.§

(1) A képviselő-testület az Óvoda – közfoglalkoztatottak nélküli – 2023. évre vonatkozó

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 27 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámát 27 főben határozza meg.

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

7. A Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár költségvetése

20.§

A képviselő-testület a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár (a továbbiakban: Művelődési Ház és Könyvtár) 2023. évi költségvetési főösszegét 19 652 ezer forintban állapítja meg.

21.§

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetési szerv 2023. évi kiemelt előirányzatunkénti 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 172 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 19 602 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 50 ezer Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 19 602 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

22.§

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

- a) a működési kiadások összegét 18 045 ezer Ft-ban, melyből
 - aa) a személyi jellegű kiadások összegét 7 082 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók összegét 966 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi jellegű kiadások összegét 9 997 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 160 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 19 652 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban, az állami feladatok kiadási összegét 0 Ft-ban határozza meg.

23.§

(1) A képviselő-testület a Művelődési Ház és Könyvtár – közfoglalkoztatottak nélküli - 2023. évre vonatkozó

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

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

8. A Polgárdi Szociális Intézmény költségvetése

24.§

A képviselő-testület a Polgárdi Szociális Intézmény (a továbbiakban: PSZI) 2023. évi költségvetési főösszegét 81 850 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 459 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI bevételeiből a kötelező feladatok bevételeinek összegét 66 648 ezer Ft-ban, önként vállalt feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban, állami feladatok bevételi összegét 0 Ft-ban határozza meg. A működési bevételek összegét 15 202 ezer Ft-ban, felhalmozási bevételek összegét 0 Ft-ban határozza meg.

26.§

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

- a) a működési kiadások összegét 81 281 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 36 558 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási kiadások összegét 569 ezer Ft-ban határozza meg.

(2) A képviselő-testület a PSZI kiadásaiból a kötelező feladatok kiadási összegét 81 281 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 8 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. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök

28.§

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

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

(3) A képviselő-testület a legfeljebb tízmillió forint önerőt igénylő alacsonyabb támogatási intenzitású pályázatok benyújtásával kapcsolatos döntés hatáskörét a polgármesterre ruházza,

és az ilyen pályázatok benyújtásához szükséges önerő mértékéig a polgármesterre átruhazza a tartalék feletti rendelkezési jogot.

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

29.§

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

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

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatait a gazdasági vezető ellenjegyzésével megemelheti, a kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

30.§

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

10. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

31.§

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

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

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

32.§

A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, a polgármester, az alpolgármester, a családi bölcsőde, a védőnői szolgálat alkalmazottjai részére, valamint a Polgárdi Eszterlanc Napközi Otthonos Óvoda közalkalmazottjainak, a Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár

munkavállalóinak, a Polgárdi Szociális Intézmény foglalkoztatottjainak részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 200 000 Ft/fő; míg az önkormányzattal és hivatalával munkaviszonyban álló foglalkoztatottak részére megállapított cafetéria juttatás éves keretösszege bruttó 100 000 Ft/fő.

33.§

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

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

(3) A Polgármesteri Hivatal által a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetül az önkormányzat nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv érdekében használ fel.

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

11. Beszerzésekkel kapcsolatos rendelkezések

34.§

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

12. A rendelet mellékletei

35.§

A képviselő-testület

- a) az önkormányzat központi normatív támogatását a rendelet 1. melléklete szerint,
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatását a rendelet 2. melléklete szerint,
- c) a fejlesztési célú kiadásokat a rendelet 3. melléklete szerint,
- d) a több éves kihatással járó kiadásokat a rendelet 4. melléklete szerint,
- e) a költségvetésben kimutatott hiány finanszírozásának módját a rendelet 5. melléklete szerint,
- f) az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a rendelet 6. melléklete szerint,
- g) az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a rendelet 7. melléklete szerint,
- h) az önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásainak tervezett mértékét a rendelet 8. melléklete szerint,

- i) a finanszírozási ütemtervet a rendelet 9. melléklete szerint,
- j) az adósságot és az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát kimutató mérleget a rendelet 10. melléklete szerint
- k) az Európai Unió forrásból finanszírozott projekteket a rendelet 11. melléklete szerint,
- l) az önkormányzat 2023. évi költségvetésének létszámkeretét a rendelet 12. melléklete szerint,
- m) a társadalmi szervezetek 2023. évi támogatását a rendelet 13. melléklete szerint,
- n) az önkormányzat 2023-2024-2025-2026. évi gördülő tervezését a rendelet 14. melléklete szerint határozza meg.

13. Záró rendelkezések

36.§

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy jóváhagyott előirányzatok 2023. január 1-től alkalmazhatók. Az átmeneti gazdálkodás adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

1.2.3.1.1.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		562 950	0,0	0
1.2.3.1.1.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		1 970 180	0,0	0
1.2.3.1.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		233 845	0,0	0
1.2.3.1.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		871 985	0,0	0
1.2.3.1.2.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		281 475	0,0	0
1.2.3.1.2.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		985090	0	0
1.2.3.2.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		428720	0	0
1.2.3.2.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		1598640	0	0
1.2.3.2.1.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		516037	0	0
1.2.3.2.1.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		1806003	0	0
1.2.3.2.2.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		214360	0	0
1.2.3.2.2.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		799315	0	0
1.2.3.2.2.2.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő		258024	0	0
1.2.3.2.2.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő		902997	0	0
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		811600	0	0
1.2.4.1.2.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		622000	0	0
1.2.4.1.3.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		249000	0	0
1.2.4.2.1.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		405800	0	0
1.2.4.2.2.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont ab) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		311000	0	0
1.2.4.2.3.	A köznevelési Kjt/évr. 16. § (6) bekezdés a) pont aa) alpontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő		124500	0	0
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása	fő		3878000	11	42658000
1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása	fő		5262900	0	0

1.2.5.2.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő			1939000	0			0
1.2.5.2.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő			2631450	0			0
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő			189000	0			0
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	fő			480000	0			0
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint						158095960	
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint						11162000	
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			5128940	7E+06			7180516
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			4843970	0			0
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő			73810	80			5904800
1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			81190	0			0
1.3.2.4.1.	Szociális segítség	fő			25000	2			50000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő			463130	6			2778780
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő			602080	0			0
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanvagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó			5142300	0			0
1.3.2.6.1.	Iráskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			282630	16			4522080
1.3.2.6.2.	Iráskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			423940	0			0
1.3.2.6.3.	Foglalkoztatói támogatásban részesülő idősek napközi otthonjának működésének támogatása	fő			169560	0			0
1.3.2.6.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő idősotthonok napi látogatásainak támogatása	fő			254330	0			0
1.3.2.7.1.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			875660	0			0
1.3.2.7.2.	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			963220	0			0
1.3.2.7.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	fő			525390	0			0
1.3.2.7.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő foglalkoztathatóságban ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő			577930	0			0
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			829460	0			0
1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			912400	0			0
1.3.2.8.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - önálló feladatellátás	fő			497670	0			0
1.3.2.8.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő demens nappali intézményben ellátottak - társulás által történő feladatellátás	fő			547440	0			0
1.3.2.9.1.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			421580	0			0
1.3.2.9.2.	Pszichiátriái betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			505900	0			0
1.3.2.9.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiai betegek - önálló feladatellátás	fő			252950	0			0
1.3.2.9.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiai betegek - társulás által történő feladatellátás	fő			303540	0			0
1.3.2.10.1.	Szenvedélybeteg nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			426580	0			0
1.3.2.10.2.	Szenvedélybeteg nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			511900	0			0
1.3.2.10.3.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybeteg - önálló feladatellátás	fő			255950	0			0
1.3.2.10.4.	Foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybeteg - társulás által történő feladatellátás	fő			307140	0			0
1.3.2.11.1.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő			293740	0			0
1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			352490	0			0
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	engedélyes			11045900	0			0
1.3.2.12.1.	Családi bölcsőde - önálló feladatellátás	fő			1391150	10			13911500

1.3.2.12.2.	Családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás	fő	1808400	0	0
1.3.2.12.3.	Gvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	fő	599200	0	0
1.3.2.13.1.	Hajléktalanok átmeneti szállása - önálló feladatellátás	férőhely	703670	0	0
1.3.2.13.2.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - önálló feladatellátás	férőhely	703670	0	0
1.3.2.13.3.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - önálló feladatellátás	férőhely	703670	0	0
1.3.2.13.4.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - önálló feladatellátás	férőhely	703670	0	0
1.3.2.13.5.	Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	férőhely	774030	0	0
1.3.2.13.6.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	774030	0	0
1.3.2.13.7.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye - társulás által történő feladatellátás	férőhely	774030	0	0
1.3.2.13.8.	Hajléktalanok éjjeli menedékhelye időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	férőhely	774030	0	0
1.3.2.13.9.	Kizárólag lakhatási szolgáltatás	férőhely	351830	0	0
1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	működési hó	3000000	0	0
1.3.2.14.2.	Tejesítménytámogatás	feladategység	3410	0	0
1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás	működési hó	2000000	0	0
1.3.2.15.1.2.	Tejesítménytámogatás	feladategység	242340	0	0
1.3.2.15.2.1.	Alaptámogatás	működési hó	2000000	0	0
1.3.2.15.2.2.	Tejesítménytámogatás	feladategység	242340	0	0
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6990700	0	0
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	5453000	0	0
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			0
1.3.4.1.	Bértámogatás	fő	5439900	0	0
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	forint			0
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			45509676
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2700300	7,77	20981331
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		30048601
1.4.2.	Szüneti étkeztetés támogatása	étkezési adag	399	1810	722190
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				51750122
1.5.1.	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása	forint	964		0
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		15240931
1.5.3.	Budapest Főváros Önkormányzata kulturális feladatainak támogatása	forint	1187000000		0
1.5.4.	Fővárosi kerületi önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint	568		0
1.5.5.	Megyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint			0
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			15240931
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			18261169

Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak kimutatása

		Összesen				Polgármesteri Hivatal				Önkormányzat			
		Előirányzat		teljesített 2021	várható 2022	Előirányzat		teljesített 2021	várható 2022	Előirányzat		teljesített 2021	várható 2022
		teljesített 2021	várható 2022			teljesített 2021	várható 2022			teljesített 2021	várható 2022		várható 2022
1	Bevételek	2 354 385	2 429 998	1 687 264	1 687 264	161 891	171 113	168 673	168 673	2 320 674	2 377 844	1 656 835	1 656 835
1.1	Saját bevételek	126 305	122 473	71 440	71 440	14 168	11 507	5 600	5 600	95 657	94 275	48 775	48 775
1.2	Helyi adók	300 589	258 500	333 300	333 300					300 589	258 500	333 300	333 300
1.3	Atengedett központi adók	0	0	0	0					0	0	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	5 744	3 527	1 200	1 200					5 744	3 527	1 200	1 200
1.5	Normatív támogatások	464 709	603 172	459 562	459 562					464 709	603 172	459 562	459 562
1.6	Felhalmozási bevételek	130 980	143 372	16 000	16 000	410				129 997	142 800	16 000	16 000
1.7	Működésre átvett pénzeszközök	126 439	16 198	32 436	32 436		8 738	5 500	5 500	126 439	6 483	26 936	26 936
1.8	Felhalmozásra átvett pénz.	38 161	412 414	0	0					38 161	412 414		
1.9	Működési célú átvett pénzeszköz	2 258	2 000	2 000	2 000					2 258	2 000	2 000	2 000
1.10	Intézményi pénzmaradvány	2 080	13 669	1 393	1 393	641	5 898	1 393	1 393	0	0		
1.11	hitel	0	200 000	129 809	129 809					0	200 000	129 809	129 809
1.12	Pénzmaradvány	1 140 827	654 673	621 782	621 782					1 140 827	654 673	620 910	620 910
1.13	Intézményi támogatás			459 356	459 356	146 672	144 970	156 180	156 180				
1.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	16 293	0	18 343	18 343					16 293	0	18 343	18 343
2	Kiadások	1 686 042	2 429 998	1 687 264	1 687 264	155 993	171 113	168 673	168 673	1 666 001	2 377 844	1 656 835	1 656 835
2.1	Működési kiadások												
2.2	Személyi juttatások	345 556	414 511	424 279	424 279	107 565	125 439	116 556	116 556	111 624	134 344	124 828	124 828
2.3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 162	56 034	59 778	59 778	17 108	16 226	15 161	15 161	16 815	18 046	19 203	19 203
2.4	Dologi kiadások	559 598	577 340	461 786	461 786	22 895	28 398	36 829	36 829	474 625	466 527	315 028	315 028
2.5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 972	15 920	14 440	14 440					14 972	15 920	14 440	14 440
2.6	Műk. célú pe. átadás áht-n belül	2 444	3 187	1 722	1 722					2 444	3 187	1 722	1 722
2.7	Intézmény üzemeltetés	362 985	397 261	459 357	459 357					362 985	397 261	459 357	459 357
2.8	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	28 810	37 243	40 100	40 100					28 810	37 243	40 100	40 100
2.9	Kölcsönök törlesztése	0	3 000	28 000	28 000					0	3 000	28 000	28 000
2.10	Fejlesztési kiadások	542 003	998 031	624 409	624 409	8 425	1 050	127	127	515 229	986 242	621 407	621 407
2.11	Felújítási kiadások	103 195	188 189	14 407	14 407					103 195	179 531	14 407	14 407
2.12	Egyéb felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	3 857	25 175	0	0					3 857	25 175	0	0
2.13	Elvonások és befizetések	15 301	7 677	0	0					15 301	7 677	0	0
2.14	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	16 144	16 293	18 343	18 343					16 144	16 293	18 343	18 343
2.15	Tartalék	0	87 398	0	0					0	87 398	0	0

2. melléklet 1. oldal

		Óvoda				Műv.Ház és Könyvtár			
		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat		Előirányzat	
		teljesített 2021	várható 2022	terv 2023	teljesített 2021	várható 2022	terv 2023	teljesített 2021	várható 2022
5.	Bevételek	162 281	186 956	219 611	15 886	18 410	19 652		
5.1	Saját bevételek	1 218	953	2 272	42	50	50		
5.2	Helyi adók								
5.3	Atengedett központi adók								
5.4	Egyéb sajátos bevételek								
5.5	Normatív támogatások								
5.6	Felhalmozási bevételek								
5.7	Működésre átvett pénzeszközök					977			
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.								
5.9	Költsönök megtérülése, értékpapírok bevétele								
5.10	Függő bevételek								
5.11	Pénzmaradvány	144	5 219	241	199	447	172		
5.12	Intézményfinanszírozás	160 919	180 784	217 098	15 645	16 936	19 430		
5.13	ebből normatív támogatás								
5.14	Önkormányzati támogatás								
6.	Kiadások	157 062	186 956	219 611	15 439	18 410	19 652		
6.1	Működési kiadások:								
6.2	személyi jellegű kifizetések	95 653	114 848	136 280	4 340	5 693	7 082		
6.3	munkaadói járulékok	15 415	16 496	19 258	678	701	966		
6.4	dologi kiadások	31 315	46 518	63 374	6 843	4 509	9 997		
6.5	pénzbeli jut. Támogatások								
6.6	intézmény üzemeltetés								
6.7	céltartalék								
6.8	hiteltörlesztések								
6.9	Fejlesztési kiadások	14 679	5 624	699	3 578	2 954	1 607		
6.10	Felújítási kiadások		3 470			4 553			
6.11	Kölcsön nyújtás								
6.12	Pénzügyi befektetések								
6.13	Függő kiadások								

	Gondozási Központ				Családsegítő és Gyermekjóléti Szolg.				Polgári Szociális Intézmény			
	Előirányzat				Előirányzat				Előirányzat			
	teljesített 2021	várható 2022	terv 2023	terv 2023	teljesített 2021	várható 2022	terv 2023	terv 2023	teljesített 2021	várható 2022	terv 2023	terv 2023
5.	Bevételek											
5.1	Saját bevételek				43 949	53 519	0	12 689	19 417	0	0	81 850
5.2	Helyi adók				15 215	15 688		5	0	0	0	14 743
5.3	Átengedett központi adók											
5.4	Egyéb sajátos bevételek											
5.5	Normatív támogatások											
5.6	Felhalmozási bevételek							573	572			
5.7	Működésre átvett pénzeszközök											
5.8	Felhalmozásra átvett pénz.											
5.9	Kölcsönök megtérülése, értékpapírok beváltása											
5.10	Függő bevételek											
5.11	Pénzmaradvány				414	1143		682	962			459
5.12	Intézményfinanszírozás				28 320	36 688		11 429	17 883			66 648
5.13	ebből normatív támogatás											
5.14	Önkormányzati támogatás											
6.	Kiadások				42 806	53 519	0	11 726	19 417	0	0	81 850
6.1	Működési kiadások:											
6.2	személyi jellegű kifizetések				17 307	21 300		9 067	12 887			39 533
6.3	munkaadói járulékok				2 745	2 913		1 401	1 652			5 190
6.4	dolgoi kiadások				22 722	28 946		1 198	2 442			36 558
6.5	pénzbeli jut. Támogatások											
6.6	intézmény üzemeltetés											
6.7	céltartalék											
6.8	hiteltörlesztések											
6.9	Fejlesztési kiadások				32	360		60	1801			569
6.10	Felújítási kiadások								635			0
6.11	Kölcsön nyújtás											
6.12	Pénzügyi befektetések											
6.13	Függő kiadások											

Fejlesztési célú kiadások nettó összegekben

(adatok Ft-ban és bruttó értékben)

		terv
I. Beruházási kiadások összesen:		624 409 260
1. Önkormányzat		
1.1. Önkormányzati jogalkotás		
	Ingatlan vásárlás	7 475 600
	VOIP telekommunikáció	2 540 000
	PSZI autó vásárlás	6 985 000
	Immateriális javak beszerzése	8 890 000
1.2. Önkormányzati vagyonnal való gazd.		
	Ingatlan vásárlás Kiscsérpuszta 0207 hrsz	2 286 000
	Tűzjelző, riasztó rendszer átjelzésének kialakítása	381 000
1.3 Út, autópálya építés		
1.4. Közutak, hídak üz.fenntart.	I. István király utca	19 939 000
	Május 1 utca csapadékvíz elvezetés	291 050 300
1.5 Nem lakóépület építés		
	Új óvoda-bölcsőde TOP 1.4.1-15 (fordított áfás)	77 710 790
	Bútorozás költsége	45 000 000
	Biztonságtechnika kiépítése	7 328 000
	Pumpapálya műszaki ellenőrzés	499 110
1.6 Vízellátással kapcsolatos közműép.		
	Belterületbe vonással 3 utca szennyvízgerinc és ivóvíz	4 953 000
	Szennyvíz kivitelezési költség	112 137 400
	Kiscsérpuszta vízvezeték kibővítés	3 302 000
	Bálint major ivóvíz gerincbővítés	1 968 500
1.7 Város és községgazdálkodás		
	Település szintű fásítás, virágosítás	1 270 000
	Térképes nyilvántartás	300 000
1.8. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		
	Napelem telepítés	19 898 300
1.9. Szennyvíz csatorna építés, fenntartás, üzemeltetés		
	Új vákumgépház és vákumos rendszer szétválásának megvalósítása	7 493 000
1.9. Védőnői szolgálat		
2. Óvoda		
	Hűtőszekrény	254 000
	Textiliák (gyermek törölköző,)	254 000
	zsúrkocsi	64 000
	poharak	127 000
3. Könyvtár	Könyv beszerzés	1 607 000
4. Idősek Napközi otthona		
	számítógép	191 000
	hűtőszekrény	76 000
	öltöző szekrény	175 260
5. Családsegítő	Rámpa kialakítása	127 000
6. Polgármesteri Hivatal	Informatikai eszközök	127 000

--	--	--

II. Felújítási kiadások összesen:		14 406 744
1. Önkormányzat		
1.1. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Orvosi ügyelet hőmennyiség mérő csere	381 000
	Orvosi rendelő energetikai korszerűsítés	635 000
	Játszóterek felújítása	2 540 000
1.2. Ingatlanok felújítása	Kossuth utca járda építés, felújítás	762 000
	Projektmenedzsment	560 000
	Közösségi ház tetőcsere	9 528 175
1.3. Víztermelés, kezelés		
1.4. Védőnői szolgálat		0
2. Óvoda	Udvari játékok felújítása, homokcsere	
3. Könyvtár		0
4. Idősek Napközi Otthona		0
5. Családsegítő	Épület felújítás	569
6. Polgármesteri Hivatal		0

A költségvetésben kimutatott hiány finanszírozási módja

		A	B	C	D	E	F	G	H
1									
2		A hiány finanszírozásának módja							
3		Pénzmaradvány igénybevétele (4+5)			0				0
4		Pénzmaradvány, vállalkozói maradvány igénybevétele			0				
5		Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása			0				
6		Finanszírozási célú műveletek (7+8)	178 019	458 891	636 910	0	129 809	129 809	766 719
7		Pénzmaradvány igénybevétele	178 019	442 891	620 910				620 910
8		Ingatlan értékesítés		16 000	16 000				16 000
9		Hitelek felvétele			0		129 809	129 809	129 809
10		Finanszírozás összesen (3+6)	178 019	458 891	636 910	0	129 809	129 809	766 719

adatok ezer Ft-ban

Összevont költségvetési mérleg

e Ft-ban

Megnevezés	Főlk. szála	Bevételek			Megnevezés	Főlk. szála	Kiadások		
		2021. évi teljesítés	2022. évi várható telj.	2023. évi terv			2021. évi teljesítés	2022. évi várható telj.	2023. évi terv
Működési bevételek		1 026 044	1 005 870	899 938	Működési kiadások		1 005 542	1 104 235	1 002 105
1. Működési bevételek	91.	126 305	122 473	71 440	1. Működési kiadások		974 288	1 063 805	960 283
2. Közhatalmi bevételek	92.	306 333	262 027	334 500	1. Személyi juttatások	51-52.	345 556	414 511	424 279
3. Kapott támogatások	94.	464 709	603 172	459 562	2. Munkaadókat terh. járulékok és szoc. hozzájár. ad	53.	54 162	56 034	59 778
4. Működési célú támogatásértéktől bevétel	46.				3. Dologi kiadások	54-56.	559 598	577 340	461 786
5. Működési célú átvett pénzeszközök	47.	128 697	18 198	34 436	4. Egyéb folyó kiadások	57.			
Felhalmozási bevételek		169 141	555 786	16 000	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	58.	14 972	15 920	14 440
1. Felhalmozási bevételek	93.	130 980	143 372	16 000	2. Működési célú támogatásértéktől kiadások	37.			
2. Felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel	46.				3. Működési célú pénzeszköztartások	38.	31 254	40 430	41 822
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47.	38 161	412 414	0	0 Felhalmozási kiadások		649 055	1 211 395	638 816
Kölcsönök		0	0	0	1. Felhalmozási kiadások	11-13., 16-18.	645 198	1 186 220	638 816
1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0	2. Felhalmozási célú támogatásértéktől kiadások	37.	3 857	25 175	0
1. Kapott kölcsönök		0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköztartások	38.			
2. Nyújtott kölcsönök					Kölcsönök		0	3 000	28 000
2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	0	0	1. Működési célú kölcsönök	19.	0	0	0
1. Kapott kölcsönök		0	0	0	1. Kölcsön nyújtása				
2. Nyújtott kölcsön visszatérülése		0	0	0	2. Kölcsön törlesztése				
Költségvetési bevételek összesen		1 195 185	1 561 656	915 938	2. Felhalmozási célú kölcsönök	19.	0	3 000	28 000
Költségvetési hiány belső finansz. szolg. előző évi előir., pénzzamaradvány igénybevétele	981.	1 142 907	668 342	623 174	1. Kölcsön nyújtása				
1. Előző évi előir., pm. igénybev. - Műk. célra		1 142 907	668 342	623 174	2. Kölcsön törlesztése		0	3 000	28 000
2. Előző évi előir., pm. igényb. - Felhalm. célra		0	0	0	Tartalék előirányzatok	59.	0	87 398	0
Értékpapírok értékesítésének bevétele					1. Általános tartalék				
1. Értékpapírok ért. bev. - Működési célú bev.	29., 917.			0	2. Céltartalék		0	87 398	
2. Értékpapírok ért. bev. - Felhalm. célú bev.	933.			0	1. Működési célú céltartalékok				
Költségvetési hiány külső finansz. szolg. hitelek felvétele és kölcsönkibocsátás bevételei	43., 45.	0	200 000	148 152	2. Felhalmozási célú céltartalékok			87 398	
1. Hitelek felv. és kölcsönkib. - Műk. célú bev.					Költségvetési kiadások összesen:		1 654 597	2 406 828	1 668 921
2. Hitelek felv. és kölcsönkib. - Felh. célú bev.		0	200 000	129 809	1. elszámolások		31 445	23 970	18 343
Függő bevétel					1. visszafizetési kötelezettség	29.	31 445	23 970	18 343
Előző évi visszatérülés		16 293	0	18 343	2. tagi kölcsön	17.		0	0
					2. Hitelek törlesztése és kölcsönbevitel kiadásai	43., 45.	0	0	0
					1. Műk. célú hitel törl. és kölcsönbevitel				
					2. Felhalm. célú hitel törl. és kölcsönbevitel				0
					3. Függő kiadások		0	0	
Finanszírozási bevételek összesen		1 159 200	868 342	771 336	Finanszírozási kiadások összesen:		31 445	23 970	18 343
VÁROS BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 354 385	2 429 998	1 687 264	VÁROS KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 686 042	2 429 998	1 687 264

Közvetett támogatásának tervezett mértéke

	Jogcím	Er.ei.	ezer forint
1	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0
1.1	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
1.2	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		
1.3	- kommunális adó		12
1.4	- iparűzési adó		0
1.5	- gépjárműadó		0
1.6	- talajterhelési bírság		235
1.7	- pótlék, bírság		1 290
1.8	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
1.9	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0

Finanszírozási ütemterv

Sorszám	Időpont		Óvoda	Könyvtár	Hivatal	Polgárdi Szociális Intézmény	Összesen
1	január	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
2	február	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
3	március	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
4	április	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
5	május	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
6	június	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
7	július	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
8	augusztus	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
9	szeptember	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
10	október	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
11	november	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
12	december	1	18 092	1 619	13 015	5 554	38 280
			217 098	19 430	156 181	66 648	459 357

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

Önkormányzat adósságállománya /ezer Ft/		Az Önkormányzat által nyújtott hitelek állománya /ezer Ft/			
1. Lejárat	Megnevezés	Összeg	3. Lejárat	Megnevezés	Összeg
1.a.	Egyéb röv. Lejár. Köt.	0	3.a.	Vevőkövetelés	4 134
1.b.	Szállítók	1 856	3.b.	tér.díj	0
			3.c.	Közttemetés	2 386
			3.d.	Egyéb kölcsönök	0
2.	Összesen:	1 856	4	Összesen:	6 520

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

adatok ezer forintban

	A	B	C
1.	Megnevezés	Előirányzatok (e Ft-ban)	
		Kiadás	Bevétel
2.	TOP Új Óvoda Bölcsőde kialakítás	156 202	129 809
3.	Aktív-magyarország Pumpapálya megvalósítása	5	0
4.		156 207	129 809

Létszámkeret

		8 órás	6 órás	4 órás	Összesen
1	Polgárdi Város Önkormányzata	19			19
2	Polgárdi Polgármesteri Hivatal	20		2	22
3	Polgárdi Eszterlánc Napközi Otthonos Óvoda	27	1		28
4	Polgárdi Szociális Intézmény	6	2		8
5	Batthyány Gyula Művelődési Ház és Könyvtár	1			1
					0
	Összesen:	73	3	2	78

Társadalmi szervezetek támogatása

Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	20 900 000	Támogatás célja	Megvalósítás helye
I. Civil szervezetek működési támogatása			
1. Civil szervezetek támogatása	2 900 000	Az egyesületek hatékony munkájának ellátásához	Polgárdi
II. Versenysport-tevékenység és támogatása			
1. Sportegyesület	14 000 000	Szabadidősport, a rendszeres mozgás feltételrendszerének elősegítése	Polgárdi
III. Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása			
1. Egyházak támogatása	4 000 000	Fenntartási költségek	Polgárdi

Az önkormányzat gördülő tervezése

		2023	2024	2025	2026
		terv	terv	terv	terv
1.	Működési célú bevételek				
2.	Intézményi működési bevételek	71 440	75 012	78 763	82 701
3.	Közhatalmi bevételek	334 500	354 500	354 500	354 500
	- ebből magánszemélyek kommunális adója	52 800	52 800	52 800	52 800
	- helyi iparűzési adó	280 000	300 000	300 000	300 000
	- gépjárműadó	0	0	0	0
	- egyéb áruhasználati és szolg. adó	500	500	500	500
	- egyéb közhatalmi bevétel	1 200	1 200	1 200	1 200
4.	Működési támogatások	459 562	459 562	459 562	459 562
5.	Működési célú támogatásértékű bevétel	50 779	122 000	122 000	122 000
6.	Véglegesen műk-re átvett pénzeszköz	2 000	2 000	2 000	2 000
7.	Támogatási kölcsön visszatérülése				
8.	Működési célú hitel (folyószámlahitel)				
9.	Működési célú hitel h.				
10.	Működési pénzmaradvány	180 283			
11.	Működési célú bevétel összesen	1 098 564	1 011 074	1 014 825	1 018 763
12.	Felhalmozási célú bevételek	16 000			
13.	Felhalm.kölcsönök megtérülése	0	0	0	0
14.	Támogatások (felhalmozási célú)				
15.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel				
16.	Felhalmozási és tőke jellegű bevétel				
17.	Felhalmozásra átvett pénzeszközök	0	0	0	0
18.	Támogatási célú pénzeszközök visszatérülése				
19.	Felhalmozási célú hitel felvétele	129 809			
20.	Felhalmozási pénzmaradvány	442 891	129 835	100 091	83 831
21.	Felhalmozási bevételek összesen	588 700	129 835	100 091	83 831
22.	Bevételek összesen	1 687 264	1 140 909	1 114 916	1 102 594
23.	Működési kiadások				
24.	Személyi jellegű kiadások	424 279	424 279	424 279	424 279
25.	Munkaadókat terhelő járulékok	59 778	59 778	59 778	59 778
26.	Dologi jellegű kiadások	461 786	461 786	461 786	461 786
27.	Ellátottak pénzügyi támogatása	14 440	14 440	14 440	14 440
28.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n kívülre	40 100	40 100	40 100	40 100
29.	Működési célú pénzeszköz átadás Áht-n belülre	1 722	1 722	1 722	1 722
30.	Elvonások, befizetések	18 343	18 343	18 343	18 343
31.	Működési hitelek törlesztése				
32.	Működési hitelek törlesztése h.				
33.	Működési kiadások összesen	1 020 448	1 020 448	1 020 448	1 020 448
34.	Fejlesztési kiadások				

35.	Felhalmozási kiadások áfával	624 409	67 826	46 981	37 492
36.	Felújítás áfával	14 407	27 635	22 487	19 654
37.	Felhalmozási kamatkiadás	0	0	0	0
38.	Céltartalékok (felhalmozási)	0	0	0	0
39.	Speciális célú támogatás (fejlesztési)				
40.	Fejlesztési hitelek törlesztése (hosszú lejáratú)	0	0	0	0
41.	Fejlesztési hitelek törlesztése (rövid lejáratú)	28 000	25 000	25 000	25 000
42.	Fejlesztési kiadások összesen	666 816	120 461	94 468	82 146
43.	Kiadások mindösszesen	1 687 264	1 140 909	1 114 916	1 102 594