

**Előterjesztés**  
**a Képviselő-testület 2023. január 26-án tartandó ülésére**

**Tárgy:** Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.25.) rendeletének módosítására

**Előterjesztő:** Tóth József polgármester

**Előkészítő:** dr. Sivák Anita jegyző  
Kosina Mária pénzügyi irodavezető  
Vámosi-Sándor Annamária irodavezető helyettes

**Véleményező:** Humánfeladatok és ügyrendi bizottság  
Pénzügyi és gazdasági bizottság

**Melléklet:** 1 db. rendelet-tervezet

**Ügyiratszám:** I/ 47-8/2023.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület a 3/2022. (II.25.) rendeletében a települési önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.988.874.114 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben három alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **3.559.953.178 Ft**-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2022. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról is.

<b>Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A 2022. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 3.881.926 Ft-ot kapott önkormányzatunk. Az összeg a Polgári Szociális Központ intézményt illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani. A Polgári Szociális Központ intézmény esetén az ágazati pótlékok eredeti előirányzatként betervezésre kerültek, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	3 881 926	
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi egyéb bevétel	-3 881 926	
A 2022. évi októberi felmérés alapján készült eredmény tábla 4.510.750 Ft kiegészítő támogatást tartalmaz a következő jogcímenek: - önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása jogcímen 2.980.750 Ft, - bölcsőde támogatása jogcímen 1.530.000 Ft. Az októberi normatíva lemondás összege 1.514.712 Ft, mely az intézményi gyermekétkeztetés (1.269.840 Ft) és a szünidői étkezés (244.872 Ft) számának csökkenése miatt vált szükségessé. Miniszteri döntés szerint a 2022. évi felmérés december hónapban korrigált eredménye alapján az intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatás jogcímen 5.062.649 Ft összegű normatíva elvonásra került.		

A mindösszesen 6.577.361 Ft elvonás fedezetét egyrészt a Városgondnokság intézmény dologi és felhalmozási kiadásainak maradványa, másrészt az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	4 510 750	
Központosított előirányzatok	-1 514 712	
Központosított előirányzatok	-5 062 649	
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-5 316 489
<b>Városgondnokság</b>		
Dologi kiadások		-244 872
Felhalmozási kiadások		-1 016 000
<b>Napsugár Óvoda</b>		
Dologi kiadások		1 366 421
Felhalmozási kiadások		3 144 329
A 2022. évi októberi felmérés eredménye és a 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet szerint az önkormányzatunkat megillető kiegészítő bértámogatás összege (745.594 Ft) december hónapban intézményi bontásban a következők szerint alakul.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	745 594	
<b>Napsugár Óvoda</b>		
Személyi juttatások		312 700
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Személyi juttatások		567 210
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-134 316
A 2022. évi költségvetési törvény alapján lakossági közműfejlesztési hozzájárulásként 34.935 Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely a közműfejlesztést megvalósító lakosok részére kifizetésre került.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	34 935	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		34 935
A 2022. évi költségvetési törvény 3. melléklet 2.1.6.3. k) alpontja alapján a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat részére a költségvetési évet megelőző évi (2021.) elszámolás alapján a kieső iparüzési adóbevétel okán keletkező kiegészítő támogatás összege önkormányzatunk esetében 11.034.423 Ft. A támogatás összegét javaslom általános tartalékba helyezni. Az önkormányzatnál az iparüzési adóbevétel előirányzatát 29.893.128 Ft többletbevétel összeggel szükséges növelni. A fenti összeget javaslom általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Önkormányzatok működési támogatásai	11 034 423	
Közhatalmi bevételek	29 893 128	
<i>Általános tartalék</i>		11 034 423
<i>Általános tartalék</i>		29 893 128

<b>Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A Képviselő-testület 121/2022. (XII.15.) határozata szerint az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásának pénzügyi fedezete a következők szerint biztosított: - az intézményi költségvetésekben kimutatott 8.523.705 Ft összegű megtakarításból képezhető pénzmaradvány általános tartalékba történő helyezésével, - az önkormányzati költségvetés intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalékból 226.674 Ft összegben és - az önkormányzati költségvetés közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalékból 302.128 Ft összegben.		
<b>Polgári Szociális Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		-780 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-101 400
Dologi kiadások		-2 286 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		3 167 400
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		-1 143 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		1 143 000
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		-4 213 305
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		4 213 305
<i>Céltartalék az intézmények dologi kiadásaira</i>		-226 674
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-302 128
<i>Általános tartalék</i>		528 802
A Képviselő-testület 121/2022. (XII.15.) határozata szerint az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásának pénzügyi fedezete a költségvetés általános tartaléka terhére biztosított az alábbiak szerint.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		3 490 000
Munkaadókat terhelő járulékok		834 460
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		3 178 000
Munkaadókat terhelő járulékok		545 140
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		3 273 000
Munkaadókat terhelő járulékok		493 626

<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		490 500
Munkaadókat terhelő járulékok		79 797
<b>Polgári Szociális Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		2 491 750
Munkaadókat terhelő járulékok		335 952
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-15 212 225
A Képviselő-testület 100/2022. (IX. 29.) számú határozata szerint az önkormányzat és intézményei részére földgáz energia beszerzése tárgyú közbeszerzési eljárás lebonyolítására önkormányzatunk a Sourcing Hungary Kft-vel kötött szerződést bruttó 952.500 Ft összegben. A kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		952 500
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-952 500
A Képviselő-testület 103/2022. (IX. 29.) számú határozata szerint a Polgár, Csokonai u. 32. szám alatti (2442 hrsz.) önkormányzati tulajdonú ingatlant önkormányzatunk értékesítette. Az eladási ár 2.700.000 Ft. Az ingatlanértékesítésből származó bevételt javasolom általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi felhalmozási bevételek	2 700 000	
<i>Általános tartalék</i>		2 700 000
A Képviselő-testület 94/2022. (IX. 8.) számú határozata szerint a Polgár, Rákóczi u. 61. szám alatti (61 hrsz.) önkormányzati tulajdonú ingatlant önkormányzatunk értékesítette. Az eladási ár 3.050.000 Ft. Az ingatlanértékesítésből származó bevételt javasolom általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi felhalmozási bevételek	3 050 000	
<i>Általános tartalék</i>		3 050 000
<b>Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
Polgár Város Önkormányzata 16 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet a 2022.10.13-tól 2022.12.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege 2.758.864 Ft. A támogatás a 16 fő személyi juttatásaira és járulékaikra fordítható.		

<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 758 864	
Személyi juttatások		2 590 483
Munkaadókat terhelő járulékok		168 381
Polgár Város Önkormányzata a TAMAUTO 2022-2854 számú pályázat keretében 9.000.000 Ft támogatást nyert. A kapott támogatással a Polgári Szociális Központ intézmény Támogató Szolgálatára új gépjármű kerül beszerzésre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	9 000 000	
Felhalmozási kiadások		9 000 000
A mezei őrszolgálatnál történt létszám feltöltés során önkormányzatunkat egyszeri támogatás illeti meg, melynek összege 770.000 Ft. A támogatás összegét javasolom általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	770 000	
<i>Általános tartalék</i>		770 000
Az önkormányzatnál a tárgyi eszköz bérbeadásból (helyiség bérbeadás) származó bevétel 2.616.914 Ft összegét javasolom általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi felhalmozási bevételek	2 616 914	
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		2 616 914
Az önkormányzatnál a mezei őrszolgálat részére vásárolt gépjármű az eredeti előirányzatnál alacsonyabb áron került beszerzésre. A keletkezett 395.717 Ft maradvány átvezetése szükséges a dologi kiadások jogcímre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		395 717
Felhalmozási kiadások		-395 717
Az önkormányzati kitüntetések a személyi juttatások jogcímen kerültek megtervezésre az eredeti előirányzatban. Az egyik kitüntetést egy helyi Egyesület kapta, ezért előirányzat átcsoportosítás szükséges az egyéb működési támogatások jogcímre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		-253 500
Működési célú átadott pénzeszközök		253 500
Az önkormányzatnál a kerékpárút projekten belül 112.586 Ft-ot szükséges átcsoportosítani a dologi kiadások jogcímről a felhalmozási kiadások jogcímre a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		-112 586
Felhalmozási kiadások		112 586

Önkormányzatunk az „Európai Mobilitási hét és Autómentes Nap” rendezvény költségeinek finanszírozására 566.717 Ft támogatást nyert el az Innovációs és Technológiai Minisztériumtól.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	566 717	
Dologi kiadások		566 717
A Polgármesteri Hivatal intézmény a népszámlálás lebonyolítására 7.283.299 Ft-ot kapott. Ebből megbízási díjakra 6.193.183 Ft-ot, munkaadókat terhelő járulékokra 690.116 Ft-ot, dologi kiadásokra 400.000 Ft-ot fordított.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	7 283 299	
Személyi juttatások		6 193 183
Munkaadókat terhelő járulékok		690 116
Dologi kiadások		400 000
A Polgármesteri Hivatal intézmény kisértékű informatikai eszközök beszerzésére bruttó 552.500 Ft-ot fordított, melynek fedezetét a dologi kiadásokról szükséges átcsoportosítani.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		-552 500
Felhalmozási kiadások		552 500
A Polgármesteri Hivatal intézménynél a továbbszámolt szolgáltatás jogcímen 762.000 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges működési bevételek és dologi kiadások tekintetében egyaránt.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Intézményi működési bevétel	762 000	
Dologi kiadások		762 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél a munkaruha költségtérítés (1.720.000 Ft) eredeti előirányzatban a személyi juttatások jogcímen került megtervezésre. A teljesítésnek megfelelően szükséges a dologi kiadások előirányzatra átcsoportosítani. Szociális hozzájárulási adó jogcím előirányzatát 800.926 Ft összegben szükséges növelni a személyi juttatások előirányzat terhére.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		-2 520 926
Munkaadókat terhelő járulékok		800 926
Dologi kiadások		1 720 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél a Móra úti óvoda felújítási költségeihez 3.265.999 Ft-ot szükséges átcsoportosítani a dologi kiadások előirányzat terhére.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Dologi kiadások		-3 265 999
Felújítások		3 265 999
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 1.767.354 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges működési bevételek és dologi kiadások tekintetében egyaránt.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi működési bevétel	1 767 354	
Dologi kiadások		1 767 354

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszközök (3 D lucfenyő, meleglevegős konvektor, páncélszekrény, pénzkazetta) beszerzése miatt 1.010.890 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadásokra.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Dologi kiadások		-1 010 890
Felhalmozási kiadások		1 010 890
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény személyi juttatások terhére 257.473 Ft-ot, munkaadókat terhelő járulék terhére 23.251 Ft-ot, dologi kiadások előirányzat terhére pedig 342.331 Ft-ot csoportosít át kisértékű tárgyi eszközök (óvodai játékok) beszerzésére.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		-257 473
Munkaadókat terhelő járulékok		-23 251
Dologi kiadások		-342 331
Felhalmozási kiadások		623 055
A Polgári Szociális Központ intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszközök (tápegység, olajradiátor, pendrive) beszerzése miatt 121.234 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadásokra.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Dologi kiadások		-121 234
Felhalmozási kiadások		121 234
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynél a Polgártárs újság szerkesztésével kapcsolatos többletmunka bérjellegű kiadásainak fedezetét a hirdetésekéből származó bevétel biztosítja.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ</b>		
Intézményi működési bevétel	153 000	
Személyi juttatások		135 398
Munkaadókat terhelő járulékok		17 602
<b>Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 22/2022. sz. polgármesteri döntés alapján a Polgári Őszi rózsza Nyugdíjas Egyesület részére a 2022. december hónapban megrendezésre kerülő városi adventi rendezvény bonyolítási költségeire 40.000 Ft támogatást nyújt. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Államháztartáson kívülre átadott pénzeszköz		40 000
<i>Általános tartalék</i>		-40 000

A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) sz. KT rendelet 15. § (8) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 23/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Korpusz '93 Temetkezési, Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft. részére 431.879 Ft támogatást biztosít az elhasználódott, megrongálódott temetői kerítés helyreállítási költségeire. A kiadás fedezetét az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Államháztartáson kívülre átadott pénzeszköz		431 879
<i>Céltartalék az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira</i>		-431 879
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (11) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. Az 1/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a 2022. év II. félévében kifizetett megbízási díjak fedezetét a bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		1 319 550
Munkaadókat terhelő járulékok		151 666
<i>Céltartalék a bérkompenzációs kiadásokra</i>		-1 471 216
<b>Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
A Bizottság a 114/2022. (IX.29.) számú határozatában szociális előirányzatokon belüli átcsoportosításokról döntött. A lakáscélú támogatásról 1.550.000 Ft-ot, a Bursa támogatásról 267.500 Ft-ot csoportosít át a települési támogatások lakhatási támogatás jogcímre. A települési támogatásokon belül a szociális étkeztetés támogatásról 600.000 Ft-ot, a házi segítségnyújtásról 400.000 Ft-ot csoportosít át a települési támogatások lakhatási támogatás jogcímre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Egyéb felhalmozási célú kiadások		-1 550 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 817 500
Működési célú átadott pénzeszköz		-267 500

**Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:**

Az <b>általános tartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>10 689 115</b>
- a kieső adóbevétel ellentételezése 2021. évre vonatkozó elszámolásából származó bevétel összege	11 034 423
- az iparüzési adóból származó többletbevétel összege	29 893 128
- a Szociális Szolgáltató Központ intézmény személyi juttatások és dologi kiadások maradványának összege a 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	3 167 400



- a Polgármesteri Hivatal intézmény dologi kiadások maradványának összege a 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	1 143 000
- az Önkormányzat dologi kiadások maradványának összege a 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	4 213 305
- az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak pénzügyi fedezete a 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	-15 212 225
- az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak pénzügyi fedezete a 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	528 802
- a Csokonai u. 32. szám alatti ingatlan értékesítéséből származó bevétel a 103/2022. (IX.29.) KT határozat alapján	2 700 000
- a Rákóczi u. 61. szám alatti ingatlan értékesítéséből származó bevétel a 94/2022. (IX.8.) KT határozat alapján	3 050 000
- a mezei őrszolgálat egyszeri támogatásának összege	770 000
- helyiség bérbeadásból származó bevételek összege	2 616 914
- a Polgári Őszi rózsa Nyugdíjas Egyesület részére a 2022. december hónapban megrendezésre kerülő városi adventi rendezvény lebonyolítási költségeire a 22/2022. sz. polgármesteri határozat alapján juttatott összeg	-40 000
<b>Az általános tartalék összege:</b>	<b>54 553 862</b>

<b>A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>302 128</b>
- az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak pénzügyi fedezete 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	-302 128
<b>A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>0</b>

<b>A bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>3 493 272</b>
- az önkormányzatnál a 2022. II. félévében kifizetett megbízási díjak fedezete az 1/2023. sz. polgármesteri határozat alapján	-1 471 216
<b>A bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék összege</b>	<b>2 022 056</b>

<b>Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>431 879</b>
- a Korpusz '93 Temetkezési, Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft. részére temetői kerítés helyreállítási költségeire a 23/2022. sz. polgármesteri határozat alapján	-431 879
<b>Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>0</b>

<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék</b>	<b>13 322 483</b>
összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	
- a földgáz energia beszerzése tárgyú közbeszerzési eljárás lebonyolítási költségeire a 100/2022. (IX.29.) KT határozat alapján	-952.500
- a 2022. évi felmérés alapján a normatíva elvonás fedezetére szükséges összeg	-5 316 489
<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék</b>	<b>7.053.494</b>
összege:	

<b>Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az	<b>226 674</b>
előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	
- az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetését segítő, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak pénzügyi fedezete 121/2022. (XII.15.) KT határozat alapján	-226.674
<b>Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>0</b>

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **71.069.617 Ft**-tal növekednek, **3.631.022.795 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

**Polgár, 2023. január 19.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József**  
polgármester

**Polgár Város Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2023. (.....) önkormányzati  
rendelet-tervezete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 16/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Polgár Város Önkormányzatának Pénzügyi és gazdasági bizottsága, valamint Humán feladatok és ügyrendi bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 3.631.022.795 Ft-ban állapítja meg. Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának működési célú összege 821.132.621 Ft. (A bekezdésben megállapított bevételi főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, illetve kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.)”

**2. §**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„4. §**

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 3.631.022.795 Ft-ban állapítja meg. A megállapított kiadási főösszeg előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, illetve kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.)”

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdés a)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A települési önkormányzat összevont, 2022. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:)*

- „a) Működési előirányzatok összesen 2.067.826.646 Ft ezen belül:
- b) személyi jellegű kiadások: 965.480.257 Ft
- c) munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 121.034.229 Ft
- d) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások: 807.496.898 Ft
- e) működési célú átadott pénzeszközök: 36.390.959 Ft
- f) egyéb működési célú kiadások: 107.718.623 Ft
- g) ellátottak pénzbeli juttatásai: 29.705.680 Ft”

#### 4. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege 1.519.340.557 Ft, ezen belül:

- a) a beruházási kiadások: 980.321.042 Ft
- b) a felújítási kiadások: 529.948.965 Ft
- c) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata: 9.070.550 Ft, ebből lakáshoz jutás támogatásra fordítható kiadások: 8.450.000 Ft”

#### 5. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat összesített tartaléka:)*

- „a) Általános tartalék: 54.553.862 Ft, ebből az EU projektek megvalósítására 0 Ft
- b) Céltartalékok: 53.164.761 Ft”

#### 6. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A települési önkormányzat költségvetési hiánya)*

- „a) Működési célú költségvetési bevételek összesen: 2.327.960.146 Ft
- b) Működési célú költségvetési kiadások összesen: 2.067.826.646 Ft
- c) Működési célú költségvetési egyenleg: 260.133.500 Ft
- d) Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: 629.157.503 Ft
- e) Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen: 1.519.340.557 Ft
- f) Felhalmozási célú költségvetési egyenleg: -890.183.054 Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés m) pont ma) és mb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A települési önkormányzat költségvetési hiánya)*

*Az önkormányzat költségvetési egyenlege összesen: -630.049.554 Ft)*

- „ma) ebből működési célú hiány/többlet: 260.133.500 Ft
- mb) ebből felhalmozási célú hiány: -890.183.054 Ft”

#### 7. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A Képviselő-testület Polgár Város Önkormányzata és intézményei létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:)*

- a) Tervezett állományi létszám 2022. évre: 152,00 fő
- b) Közfoglalkoztatottak éves létszáma: 131,94 fő

### **8. §**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 14. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A települési önkormányzat költségvetési szerveinek intézményfinanszírozását a Képviselő-testület 876.360.479 Ft-ban határozza meg. (Intézményenkénti részletezése az 1. mellékletben található.)”

### **9. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

### **10. §**

Ez a rendelet 2023. január 30-án lép hatályba.

Polgár, 2023. január 26.

**Tóth József**  
polgármester

**dr. Sivák Anita**  
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént:

Polgár, 2023.....

**dr. Sivák Anita**  
jegyző