

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2023. november 30-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) 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/ 47-33/2023.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 3/2023. (II.24.) rendeletben a települési önkormányzat 2023. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.613.067.447 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben két alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **3.036.170.273 Ft**-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza a Képviselő-testületi és a Polgármesteri döntéseket, illetve azok tárgyidőszakot érintő pénzügyi hatásait. Magába foglalja továbbá a 2023. évi központi forrásokat érintő módosításokat, valamint tájékoztatást nyújt a Képviselő-testület számára az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásairól is.

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2023. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 5.889.177 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely 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 tervezésre kerültek, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	5 889 177	
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-5 889 177	

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai

	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Az önkormányzatnál az iparüzési adó bevételi előirányzatot 120.015.503 Ft összeggel szükséges növelni a 2023. november 14-ig realizált befizetések alapulvételével. A fenti összeget javaslom az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevételek	120 015 503	
<i>Céltartalék az infrastruktúra fejlesztésre</i>		120 015 503
Az Önkormányzat 726.890 Ft hozzájárulással tulajdonrészt szerzett a Tiszamente Energiaközösség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban. Szükséges a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást elvégezni a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		726 890
Államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök		-726 890
Az Önkormányzatnál a „Belterületi útfejlesztés Polgáron” projekthez kapcsolódóan kifizetett megbízási díjak fedezete (4.158.400 Ft) dologi előirányzatként a projektelőkészítés költségei között került tervezésre. Szükséges az előirányzatok között az átcsoportosítást elvégezni a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		3 680 000
Munkaadókat terhelő járulékok		478 400
Dologi kiadások		-4 158 400
Az Önkormányzatnál a „Kertvárosias, Zöld Infrastruktúra Fejlesztés Polgáron” projekthez kapcsolódóan kifizetett megbízási díjak fedezete (12.784.320 Ft) dologi előirányzatként került tervezésre. Szükséges az előirányzatok között az átcsoportosítást elvégezni a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		11 580 000
Munkaadókat terhelő járulékok		1 204 320
Dologi kiadások		-12 784 320

Az önkormányzatnál a közigazgatási bírság a működési bevételek között került megtervezésre. Mivel közhatalmi bevételként az egyéb bírság bevételek között szükséges kimutatni, a bevételi előirányzatok között az átcsoportosítást el kell végezni.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevétel	100 000	
Intézményi működési bevétel	-100 000	
Az önkormányzatnál a tárgyi eszköz bérbeadásból (helyiség bérbeadás) származó 1.682.090 Ft bevétel fedezetet biztosít a 798.600 Ft összegű reprezentációs költségekre, valamint a GINOP pályázat 2023. évet érintő 452.000 Ft összegű bér + járulék önerő kiadásaira. Az önkormányzat GINOP pályázat keretében 2023. évben 226.000 Ft támogatásban részesült. A fennmaradó 657.490 Ft összeggel javaslom az általános tartalék előirányzatát megnövelni.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	1 682 090	
Működési célú támogatás államh. belülről	226 000	
Személyi juttatások		600 000
Munkaadókat terhelő járulékok		198 600
Személyi juttatások		400 000
Munkaadókat terhelő járulékok		52 000
<i>Általános tartalék</i>		657 490
Az Önkormányzatnak 206.127 Ft többletbevétele keletkezett területalapú támogatásból, mely összeget javaslom általános tartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államháztartáson belül	206 127	
<i>Általános tartalék</i>		206 127
Az Önkormányzatnak vízszennyezési bírságból 3.449.509 Ft többletbevétele keletkezett, mely összeg egy része fedezetet biztosít 2 db szennyvíz búvárszivattyú költségeire (1.574.462 Ft). A fennmaradó 1.875.047 Ft-ot javaslom a környezetvédelmi és ivóvízhálózat fejlesztésre elkülönített céltartalékba helyezni. A hulladékgazdálkodási bírságból származó 99.000 Ft többletbevétellel az általános tartalék összegét javaslom megnövelni.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevétel	3 449 509	
Felhalmozási kiadások		1 574 462
Közhatalmi bevétel	99 000	
<i>Céltartalék a környezetvédelmi és ivóvízhálózat fejlesztésre</i>		1 875 047
<i>Általános tartalék</i>		99 000
Önkormányzatunk az „Európai Mobilitási hét és Autómentes Nap” rendezvény költségeinek finanszírozására 1.000.000 Ft támogatást nyert el az Építési és Közlekedési Minisztériumtól, mely összeg felhasználásra került.		
Önkormányzat		

Működési célú támogatás államh. belülről	1 000 000	
Dologi kiadások		1 000 000
A Városháza épületénél kültéri rendezvények bonyolítása során használatos villamos elosztó doboz kiépítésére került sor 605.000 Ft értékben. Korábbi előirányzat-módosítással az összeg a beruházási előirányzatok közé került. Szükséges a felújítás előirányzatra az átcsoportosítást elvégezni a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		-605 000
Felújítás		605 000
Az Önkormányzatnál a védőnői feladaton előirányzat-módosítás szükséges a következő kiadási előirányzatok között 596.044 Ft összegben.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		-596 044
Dologi kiadások		596 044
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár Intézménynél a Polgártárs újság szerkesztésével kapcsolatos többletmunka bérjellegű kiadásainak fedezetét a hirdetésekben származó bevétel biztosítja. Szükséges az átcsoportosítást elvégezni a teljesítésnek megfelelően.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevétel	152 000	
Személyi juttatások		134 510
Munkaadókat terhelő járulékok		17 490
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár Intézmény közművelődési szakember szakmai képzése költségeire 200.000 Ft-ot csoportosít át a dologi kiadások előirányzatra, melynek fedezetét személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok megtakarításai biztosítják.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		-177 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-23 000
Dologi kiadások		200 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszköz (gyermeköltöző szekrény) beszerzése céljából 139.876 Ft-ot, a Móra úti és a Matáv épületben előtető építésre 7.450.669 Ft-ot csoportosít át.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-139 876
Dologi kiadások		-7 450 669
Felhalmozási kiadások		139 876
Felújítás		7 450 669

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézménynél villamos energia és földgáz díjának visszatérítéséből származó 693.761 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		693 761
Intézményi működési bevételek	693 761	
A Polgári Szociális Központ Intézménynél földgáz díj visszatérítésből származó 1.166.763 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		1 166 763
Intézményi működési bevételek	1 166 763	
A Polgári Szociális Központ Intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 670.100 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		670 100
Intézményi működési bevételek	670 100	
A Városgondnokság Intézménynél a közüzemi díjak tovább számlázásából származó 2.800.000 Ft bevétel összegével a dologi előirányzatot szükséges megnövelni.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		2 800 000
Intézményi működési bevételek	2 800 000	

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
<p>A Képviselő-testület a 100/2023. (X.26.) számú határozatában döntött az önkormányzati költségvetés általános és céltartalék felhasználási tervének módosításáról a következők szerint:</p> <p>Az önkormányzat és intézményei munkavállalói állománya számára az év során jelentkező inflációs hatást ellentételező, megélhetést segítő, egyszeri, 13.126.837 Ft járulékkal növelt személyi juttatást biztosít.</p> <p>A személyi juttatás teljesítésére az önkormányzati szintű forrásigény 13.126.837 Ft, melyből 12.567.442 Ft-ra a Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék, az 559.395 Ft-ra pedig a Napsugár Óvoda és Bölcsőde költségvetésében kimutatott megtakarítás biztosít fedezetet.</p> <p>Az önkormányzat a közfoglalkoztatásban dolgozók részére az év során jelentkező inflációs hatás tompítására, megélhetést segítő 3.734.699 Ft járulékkal növelt személyi juttatást biztosít utalvány formájában a Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék terhére.</p> <p>Az intézmények pótf finanszírozási kérelme szerint:</p> <ul style="list-style-type: none"> -a Polgári Polgármesteri Hivatal részére 1.905.000 Ft forrást biztosít működési kiadások finanszírozására az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék terhére -Polgár Város Önkormányzatának Városgondnoksága részére 4.300.000 Ft forrást biztosít működési kiadások finanszírozására az általános tartalék terhére -az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár részére 1.000.000 Ft forrást biztosít működési kiadások finanszírozására az általános tartalék terhére 		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		1 249 620
Személyi juttatások		2 134 400
Munkaadókat terhelő járulékok		162 451
Munkaadókat terhelő járulékok		705 180
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		2 818 916
Munkaadókat terhelő járulékok		366 456
Dologi kiadások		1 905 000
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		2 719 756
Személyi juttatások		69 600
Munkaadókat terhelő járulékok		353 568
Munkaadókat terhelő járulékok		22 995
Városgondnokság		
Személyi juttatások		3 786 672
Személyi juttatások		394 400
Munkaadókat terhelő járulékok		492 267

Munkaadókat terhelő járulékok		130 305
Felújítás		1 650 480
Dologi kiadások		2 649 520
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		546 669
Személyi juttatások		92 800
Munkaadókat terhelő járulékok		71 067
Munkaadókat terhelő járulékok		30 660
Dologi kiadások		1 000 000
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-12 567 442
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-3 580 340
<i>Céltartalék intézmények dologi kiadásaira</i>		-1 905 000
<i>Általános tartalék</i>		-5 300 000
A Képviselő-testület a 62/2023. (V.25.) számú, valamint a 82/2023. (VIII.31.) számú határozatában döntött az önkormányzati költségvetés általános és céltartalék felhasználási tervének módosításáról mely szerint: Polgár várossá válásának 30. évfordulója alkalmából megrendezendő jubileumi ünnepség és programsorozat keretén belül az önkormányzati ünnepségek bonyolítási költségeinek fedezetére 6.000.000 Ft-ot biztosít az alábbi megoszlásban: 2.500.000 Ft-ot a Város 30 éves jubileumi ünnepségeire elnevezésű céltartalék terhére, 3.500.000 Ft-ot pedig az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		709 846
Munkaadókat terhelő járulékok		253 135
Dologi kiadások		4 241 019
Működési célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		796 000
<i>Céltartalék a Város 30 éves jubileumi ünnepségeire</i>		-2 500 000
<i>Általános tartalék</i>		-3 500 000
A Képviselő-testület a 95/2023. (IX.28.) számú határozatában döntött a Polonkai ház homlokzati díszítőelemeinek kivitelezéséről, mely szerint az épület jellegzetes sarok-kialakításán 3 db oromzati dísz felhelyezésének és 4 db toboz elem restaurálásának fedezetét összesen 990.000 Ft összegben a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		990 000
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-990 000
A Képviselő-testület a 84/2023. (VIII.31.) számú határozatában döntött az átmenetileg szabad pénzeszközök magyar állampapír vásárlással történő hasznosítására vonatkozóan. Az önkormányzat a Magyar Államkincstárnál magyar állampapírt 579.982.828 Ft összegben vásárolt, így kiadási és bevételi előirányzati jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges.		

Önkormányzat		
Belföldi értékpapírok kiadásai		579 982 828
Belföldi értékpapírok bevételei	579 982 828	
Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata a 3/2023. (II.24.) számú KT rendelet 15. § (5) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék terhére a pályázatban nem szereplő, de a feladatok ellátásához szükséges kiadásokra átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a 19/2023. sz. polgármesteri döntés szerint a mezőgazdasági termelés dologi és felújítási kiadásaira 516.672 Ft-ot, a helyi értékteremtő program dologi és felújítási kiadásaira 653.396 Ft-ot, a szociális program dologi kiadásaira 1.127.583 Ft-ot, a hosszútávú program dologi kiadásaira 88.600 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Felújítás		580 500
Dologi kiadások		1 805 751
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-2 386 251
A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 24.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 17/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat 120.000 Ft támogatást nyújt a Polgári Polgárőr Egyesület részére a 2023. október 28-án megrendezésre kerülő rendezvény bonyolítási költségeire. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		120 000
<i>Általános tartalék</i>		-120 000
A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 24.) számú KT rendelet 15. § (8) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 18/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat 500.000 Ft támogatást nyújt a Korpusz' 93 Temetkezési, Szolgáltató és Kereskedelmi Nonprofit Kft. részére az elhasználódott, megrongálódót temetői kerítések helyreállítási költségeire. A kiadás fedezetét az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		500 000
<i>Céltartalék az önkormányzati tulajdon gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira</i>		-500 000

A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II. 24.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 20/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat 40.000 Ft támogatást nyújt a Polgári Őszi rózsza Nyugdíjas Egyesület részére a 2023. december hónapban megrendezésre kerülő városi adventi rendezvény bonyolítási költségeire. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		40 000
<i>Általános tartalék</i>		-40 000
A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.24.) számú KT rendelet 15 §. (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 21/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a Kerékpárút projekt kapcsán 2023. évben felmerült, a pályázatban el nem számolható költségek fedezetét (293.150 Ft) a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		293 150
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-293 150
A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.24.) számú KT rendelet 15 §. (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 22/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál jelentkező bérjellegű kiadások (2.483.495 Ft) fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		2 159 561
Munkaadókat terhelő járulékok		323 934
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-2 483 495
A 2023. évi költségvetésről szóló 3/2023. (II.24.) számú KT rendelet 15 §. (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 23/2023. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál október hónapban kifizetett megbízási díj fedezetét (1.337.040 Ft) az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		1 337 040
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 337 040

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	128 216 006
-a helyiségek bérbeadásából származó bevétel	657 490
-a területalapú támogatásból származó bevétel	206 127
-a hulladékgyűjtési díjszabályból származó bevétel	99 000
- a Városgondnokság dologi és felújítási kiadásainak fedezete a 100/2023. (X.26.) Kt. határozat szerint	-4 300 000
- a Művelődési Központ dologi kiadásainak fedezete a 100/2023. (X.26.) Kt. határozat szerint	-1 000 000
-a Polgár 30 éves jubileumi ünnepség-sorozatának költségei a 62/2023. (V.25.) és a 82/2023. (VIII.31.) Kt. határozat szerint	-3 500 000
-a Polgári Polgárőr Egyesület rendezvény bonyolítási költsége a 17/2023. Pm. határozat szerint	-120 000
-a Polgári Őszi rózsa Nyugdíjas Egyesület adventi rendezvény bonyolítási költsége a 20/2023. Pm. határozat szerint	-40 000
Az általános tartalék összege:	120 218 623

Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	24 242 082
- az önkormányzati foglalkoztatottak inflációs hatást ellentételező, egyszeri bérjellegű juttatásának fedezete a 100/2023. (X.26.) Kt. határozat alapján	-12 567 442
- az önkormányzatnál közfoglalkoztatásban dolgozók inflációs hatást ellentételező egyszeri személyi juttatásának (utalvány) fedezete a 100/2023. (X.26.) Kt. határozat alapján	-3 580 340
-a bérjellegű kiadások fedezete a 22/2023. Pm. határozat alapján	-2 483 495
-a megbízási díj fedezete a 23/2023. Pm. határozat alapján	-1 337 040
Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	4.273.765

Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	2 449 508
- a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásainak fedezete a 100/2023. (X.26.) Kt. határozat szerint	-1 905 000
Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	544.508

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	10 391 886
- dologi és felújítási kiadások fedezetére biztosított összeg a 19/2023. Pm határozat szerint	-2 386 251
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	8.005.635

A Város 30 éves jubileumi ünnepségeire céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	2 500 000
-a 30 éves jubileumi ünnepség-sorozat bonyolítási költségei a 62/2023. (V.25.) Kt. határozat szerint	-2 500 000
A Város 30 éves jubileumi ünnepségeire elkülönített céltartalék összege:	0

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	6 000 000
-a temetői kerítések helyreállítási költségeire a Korpusz Kft. részre nyújtott támogatás a 18/2023. Pm. határozat szerint	-500 000
Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	5 500 000

A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	121 766 442
-a Polonkai Ház homlokzati munkáinak költsége a 95/2023. (IX.28.) Kt. határozat szerint	-990 000
- a Kerékpárút projekt pályázatban el nem számolható költség a 21/2023. Pm. határozat szerint	-293 150
A pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	120 483 292

Infrastruktúra fejlesztésre elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	129 856 387
-az iparüzési adó többletbevétel összege	120 015 503
Infrastruktúra fejlesztésre elkülönített céltartalék összege:	249 871 890

Környezetvédelmi és ivóvízhálózat fejlesztésre elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	4 853 000
-a vízszennykezési bírságból származó bevétel összege	1 875 047
Környezetvédelmi és ivóvízhálózat fejlesztésre elkülönített céltartalék összege:	6 728 047

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **712.143.681 Ft**-tal növekednek, **3.748.313.954 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2023. november 23.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

**Polgár Város Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2023. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete
az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
3/2023. (II.24.) 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2023. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 3.748.313.954 Ft-ban állapítja meg. Ebből az önkormányzat költségvetési támogatásának működési célú összege 833.883.271 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület a települési önkormányzat 2023. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 3.748.313.954 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. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A települési önkormányzat összevont, 2023. évi működési és fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület az alábbiak szerint szabályozza:)

- „a) Működési előirányzatok összesen 2.445.912.445 Ft ezen belül:
- b) személyi jellegű kiadások: 964.407.049 Ft
- c) munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 117.856.077 Ft
- d) dologi jellegű kiadások és egyéb folyó kiadások: 755.487.095 Ft
- e) működési célú átadott pénzeszközök: 51.769.464 Ft
- f) egyéb működési célú kiadások: 519.472.760 Ft”

4. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdés a)-b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat összevont felújítási és felhalmozási kiadásainak összege 666.545.417 Ft, ezen belül:

- a) a beruházási kiadások: 61.830.332 Ft
- b) a felújítási kiadások: 591.948.539 Ft

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 6. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az önkormányzat egyéb - 4. § (1) és 5. § (1) bekezdésében megállapított előirányzatokba nem tartozó (hitelek, rövid lejáratú értékpapírok kiadási előirányzata, kölcsönnyújtás előirányzata, finanszírozási előleg) kiadásainak előirányzata: 635.856.092 Ft”

5. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 7. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített tartaléka:)

- „a) Általános tartalék: 120.218.623 Ft, ebből az EU projektek megvalósítására 0 Ft
- b) Céltartalékok: 399.254.137 Ft”

6. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A települési önkormányzat költségvetési hiánya)

- „a) Működési célú költségvetési bevételek összesen: 2.223.184.687 Ft
- b) Működési célú költségvetési kiadások összesen: 2.445.912.445 Ft
- c) Működési célú költségvetési egyenleg: -222.727.758 Ft

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés e)–h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

- e) Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen: 666.545.417 Ft
- f) Felhalmozási célú költségvetési egyenleg: -18.225.010 Ft
- g) Működési célú finanszírozási bevételek összesen: 839.516.868 Ft
- h) Működési célú finanszírozási kiadások összesen: 614.744.267 Ft”

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 8. § (1) bekezdés ma) és mb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A települési önkormányzat költségvetési hiánya)

- „ma) ebből működési célú hiány/többlet: -222.727.758 Ft
- mb) ebből felhalmozási célú hiány: -18.225.010 Ft”

7. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 14. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A települési önkormányzat költségvetési szerveinek intézményfinanszírozását a Képviselő-testület 1.002.505.539 Ft-ban határozza meg. (Intézményenkénti részletezése az 1. mellékletben található.)”

8. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

9. §

Ez a rendelet 2023.-án lép hatályba.

Polgár, 2023. november 30.

Tóth József
polgármester

dr. Sivák Anita
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént
Polgár, 2023.....hó napján.

dr. Sivák Anita
jegyző

