

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2025. június 26. napján tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.20.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Előkészítő: dr. Sivák Anita jegyző
Lenténé Péva Anna pénzügyi irodavezető
Vámosi-Sándor Annamária irodavezető helyettes

Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság

Melléklet: 1 db. rendelet-tervezet

Ügyiratszám: I/ 228-17/2025.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 4/2025. (II.20.) rendeletben a települési önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **3.625.945.124 Ft**-ban állapította meg. Jelen előterjesztés tartalmazza a Képviselő-testületi és a Polgármesteri döntéseket, a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság, valamint a Pénzügyi és gazdasági bizottság döntéseit, illetve azok tárgyidőszakot érintő pénzügyi hatásait. Magába foglalja továbbá a 2025. 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 2025. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 11.211.518 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	11 211 518	
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-11 211 518	

A 2025. évi költségvetési törvény alapján az esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen 25.456.977 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézményt illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaira szükséges fordítani. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény esetén az esélyteremtési illetményrész eredeti előirányzatként tervezésre került, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	25 456 977	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Intézményi egyéb bevétel	-25 456 977	
A kincstári felülvizsgálat alapján a helyi önkormányzatokat pótlólagosan megillető támogatások költségvetési évben kifizetett összege 267.935 Ft, mely összeg fedezetet ad az előző évi elszámolásból származó összeg visszafizetésének. Az államháztartásról szóló jogszabályok alapján a költségvetési évben a helyi önkormányzatokat megillető ügyleti és késedelmi kamat összege 16.993 Ft, az összeget javaslom általános tartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	267 935	
Központosított előirányzatok	16 993	
Működési célú átadott pénzeszköz		267 935
<i>Általános tartalék</i>		16 993
2024. évi költségvetési beszámoló kapcsán önkormányzatunknak 10.433.015 Ft normatíva visszafizetése keletkezett, mely összeg fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék és a 2024. évi normatíva elszámolásból származó bevétel biztosítja.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	2 456 935	
Működési célú átadott pénzeszköz		10 433 015
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-7 976 080
A Kormány az 1155/2025. (V.21.) számú Korm.határozata szerint döntött a helyi önkormányzatoknál foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséről. A kormányhatározat értelmében a 10.000 fő alatti lakosság számú települési székhelyű hivatalok esetében a központi költségvetés hivatali működéshez biztosított fajlagos támogatásának emeléséről határozott 532.500 Ft/fő összegben. Az összeg kizárólag a 2025. július 1-jével történő köztisztviselői illetményemelés végrehajtásához használható fel. Önkormányzatunk esetében ez az összeg 12.439.200 Ft 23,36 fő elismert hivatali létszámra vonatkozóan.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	12 439 200	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		11 008 142
Munkaadókat terhelő járulékok		1 431 058

Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Önkormányzatunk 18 fő hosszútávú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.03.01-től 2025.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 22.298.544 Ft, a támogatásintenzitás 100 %-os. A támogatás a 18 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	22 298 544	
Személyi juttatások		20 937 600
Munkaadókat terhelő járulékok		1 360 944
Az önkormányzat a szociális közfoglalkoztatási program közüzemi és informatikai kiadásainak bruttó 845.000 Ft összeg fedezetét az értékteremtő programban realizált bevétel biztosítja.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	845 000	
Dologi kiadások		845 000
Az önkormányzatnál a közfoglalkoztatási pályázatokhoz kapcsolódó a pályázatban nem szereplő, de a feladatok ellátásához szükséges kiadások fedezetét a közfoglalkoztatási programból származó bevétel biztosítja a következők szerint: a szociális közfoglalkoztatás dologi kiadásaira 142.356 Ft-ot, az értékteremtő program dologi kiadásaira 360.894 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	503 250	
Dologi kiadások		503 250
A Magyar Államkincstár által kért korrekció megtétele szükséges mind kiadási, mind bevételi oldalon 17.723.004 Ft összegben a közfoglalkoztatás miatti köztehertartozás megelőlegezése kapcsán.		
Önkormányzat		
Egyéb finanszírozási bevételek	17 723 004	
Egyéb finanszírozási kiadások		17 723 004
Önkormányzatunk az ÉRV Zrt-vel szemben fennálló, a vízműtelep és a szennyvíztelep szivattyú felújítási munkáiról szóló számlatartozását, valamint a bérleti díjról szóló számlakövetelését kompenzálás útján érvényesíti, melynek összege 20.320.000 Ft.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	20 320 000	

Felújítás		18 936 025
Dologi kiadások		1 383 975
Az önkormányzatnál a költségvetésben dologi előirányzatként került tervezésre a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás részére fizetendő 2.433.600 Ft tagi hozzájárulás összege. Szükséges az előirányzatot a teljesítésnek megfelelően a működési célú átadott pénzeszközök kiadási előirányzathoz átcsoportosítani.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-2 433 600
Működési célú átadott pénzeszközök		2 433 600
Az Önkormányzatnál az állami adóhatóság felé teljesítendő befizetési kötelezettség teljesítése szükséges a közteherbefizetés miatt a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás, és a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ kapcsán. Előirányzat-módosítás szükséges mind bevételi, mind kiadási oldalon 66.154.033 Ft összegben.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		66 154 033
Működési célú támogatás államh. belülről	66 154 033	
A Városgondnokság Intézmény 16 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.03.01-től 2025.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 19.944.808 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 16 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Városgondnokság		
Működési célú támogatás államh. belülről	19 944 808	
Személyi juttatások		18 727 520
Munkaadókat terhelő járulékok		1 217 288
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény 4 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.03.01-től 2025.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 4.955.232 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 4 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú támogatás államh. belülről	4 955 232	
Személyi juttatások		4 652 800
Munkaadókat terhelő járulékok		302 432
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynél előirányzat-módosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően a következő kiadási előirányzatok között.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Felújítás		184 629
Dologi kiadások		-184 629
Működési célú átadott pénzeszközök		74 330
Dologi kiadások		-74 330

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 8 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.03.01-től 2025.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 9.910.464 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 8 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás államh. belülről	9 910 464	
Személyi juttatások		9 305 600
Munkaadókat terhelő járulékok		604 864
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél áramdíj visszatérítésből származó 92.167 Ft, gázdíj visszatérítésből 969.423 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Intézményi működési bevételek	1 061 590	
Dologi kiadások		1 061 590
A Polgári Szociális Központ intézmény 1 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.03.01-től 2025.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 1.238.808 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás az 1 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Polgári Szociális Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 238 808	
Személyi juttatások		1 163 200
Munkaadókat terhelő járulékok		75 608
A Polgári Szociális Központ intézmény dologi kiadások előirányzat terhére tárgyi eszközök (vízforraló) beszerzése céljából 7.190 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások előirányzatra.		
Polgári Szociális Központ		
Felhalmozási kiadások		7 190
Dologi kiadások		-7 190
A Polgári Szociális Központ intézménynél ÁFA befizetés miatt 868.000 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Polgári Szociális Központ		
Intézményi működési bevételek	868 000	
Dologi kiadások		868 000
A Polgári Szociális Központ intézménynél áramdíj visszatérítésből származó 61.963 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		

Polgári Szociális Központ		
Intézményi működési bevételek	61 963	
Dologi kiadások		61 963
Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
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 356.100.000 Ft összegben vásárolt, így kiadási és bevételi előirányzati jogcímeken előirányzat-módosítás szükséges. A vásárolt értékpapírok beszerzési árában megtestesült kamattartalom összege 13.901.931 Ft, melyet a bevételi és a kiadási előirányzati jogcímeken szükséges módosítani.		
Önkormányzat		
Belföldi értékpapírok kiadásai		356 100 000
Belföldi értékpapírok bevételei	356 100 000	
Intézményi működési bevételek	13 901 931	
Dologi kiadások		13 901 931
A Képviselő-testület a 22/2025. (II.20.) számú határozatában döntött az Aktív Magyarország „Országos Bringapark Program 2025” pályázat benyújtásáról, melynek keretében 113 folyóméter aszfaltozott pumpapálya kerül kialakításra. A pályázat megvalósításához szükséges saját erő összegét bruttó 26.600.000 Ft-ot a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja, mely fedezetet nyújt a kivitelezési és a pályázat kapcsán felmerült egyéb költségekre. A benyújtott pályázat elbírálását követően önkormányzatunk 29.785.781 Ft támogatásban részesült, mely összeggel szükséges módosítani a következő bevételi előirányzatot.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		48 392 969
Dologi kiadások		6 742 812
Személyi juttatások		1 061 947
Munkaadókat terhelő járulékok		138 053
Dologi kiadások		50 000
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	29 785 781	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		-26 600 000

A Képviselő-testület 49/2025. (III.27.) számú határozatában döntött az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár előtti terület rendezvényter kialakításáról. Az önkormányzat támogatja a mintegy 50 nm-es terület leburkolását, melyhez bruttó 1.500.000 Ft összeg fedezetet biztosít az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Felújítás		1 500 000
<i>Általános tartalék</i>		-1 500 000
A Képviselő-testület 54/2025. (V.08.) számú határozatában döntött a Vörösmarty utcától a Polgári Ipari Park területéig tartó 1.010 méter hosszúságú 2,7 méter szélességű meglévő kerékpárút felújítására vonatkozó kiviteli tervek elkészítéséről. A fenti kiadás fedezetét bruttó 4.000.500 Ft összeget a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		4 000 500
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		-4 000 500
A Képviselő-testület a 65/2025. (V.29.) számú határozatában döntött a helyi iparüzési adóbevétel többlet alapján felmerült fizetési kötelezettségről. Az önkormányzatnak a 13/2025. (V.14.) NGM rendeletben előírt 2025. május hónapban teljesítendő 5.523.738 Ft összeg fedezetét a 2025. évi költségvetés általános tartaléka biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		5 523 738
<i>Általános tartalék</i>		-5 523 738
Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 3/2025. sz. polgármesteri döntés alapján a Polgári Római Katolikus Egyházközség szervezésében 2025. március 1-jén Polgáron megrendezésre kerülő keresztény jótékonyági bálból befolyó bevétel célkitűzését-a katolikus templom világítás- és fűtőkorszerűsítése-100.000,- Ft összeggel támogatja Polgár Város Önkormányzata. A költségek fedezetére bruttó 100.000,- Ft összegben az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		100 000
<i>Általános tartalék</i>		-100 000

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 4/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Mecsei Dezső alpolgármester úr javaslatára a Polgári Városi Sportegyesület parkoló és közlekedő kialakítását bruttó 1.595.709 Ft összegben támogatja. A felmerült költség fedezetét a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		1 595 709
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-1 595 709
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. Az 5/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Andorkó Mihályné alpolgármester asszony javaslatára a személyi jellegű kifizetések fedezetére bruttó 395.500 Ft-ot biztosít az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		350 000
Munkaadókat terhelő járulékok		45 500
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-395 500
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 6/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat támogatja a Városgondnokság intézményvezető kérelmére 1 fő intézményi takarító felvételét. A fenti kiadás fedezetét 2.957.436 Ft összegben az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék biztosítja.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		2 617 200
Munkaadókat terhelő járulékok		340 236
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-2 957 436
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. Az 7/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Barankovics tér forgalomba helyezési engedély kérelem benyújtásának és az engedélyeztetés lefolytatásának a fedezetére bruttó 279.400 Ft összeget nyújt. A felmerült költség fedezetét a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		279 400
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-279 400

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 8/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Barankovics tér építési engedély módosításának fedezetére bruttó 444.500 Ft összeget nyújt. A felmerült költség fedezetét a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		444.500
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-444 500
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 9/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a főtér húsvéti ünnepekre történő díszítéséhez szükséges hungarocell tömb beszerzését bruttó 34.227 Ft összeggel az általános tartalék terhére biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		34 227
<i>Általános tartalék</i>		-34 227
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 10/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzati projektek megvalósításához szükséges Terc Etalon költségvetés kiíró és költségbecslő programhoz való hozzáférés fedezetét bruttó 36.195 Ft összeggel az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		36 195
<i>Általános tartalék</i>		-36 195
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 11/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Andorkó Mihályné alpolgármester asszony javaslatára személyi jellegű kifizetés fedezetére bruttó 446.800 Ft-ot biztosít az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		400 000
Munkaadókat terhelő járulékok		46 800
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-446 800

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 12/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke kérelmére a roma családok és gyermekei részére gyereknap szervezésének fedezetét bruttó 200.000 Ft összeggel támogatja. A költségek fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		200 000
<i>Általános tartalék</i>		-200 000
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (5) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 13/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat támogatja a Városgondnokság intézményvezető kérelmére az Értéktérítő Startmunka Mintaprogram keretében felmerült a fűtési átlak fűtésének személyi jellegű kiadásának fedezetét. A fenti kiadást bruttó 201.060 Ft összegben a közfoglalkoztatási pályázat egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		180 000
Munkaadókat terhelő járulékok		21 060
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-201 060
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 14/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézményvezető asszony kérelmére 1 fő technikai munkatárs álláshely betöltését támogatja 2025.07.01-2025.11.30-ig terjedő időszakra. A fenti személyi jellegű kiadás fedezetét bruttó 1.861.686 Ft összegben az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		1 647 510
Munkaadókat terhelő járulékok		214 176
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 861 686
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 15/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Gál Judit irodavezető asszony javaslatára személyi jellegű kifizetés fedezetére bruttó 1.596.000 Ft-ot biztosít az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		1 596 000
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 596 000

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 16/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a gyereknapi rendezvény Családi és Nagy csomag kiadásainak fedezetét 199.560 Ft összeggel támogatja. A fenti kiadást az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		150 000
Munkaadókat terhelő járulékok		49 560
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-199 560
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 17/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Mecsei Dezső alpolgármester úr javaslatára kóbor ebek összefogása és elszállításában való közreműködést bruttó 282.500 Ft összeggel támogatja. A fenti személyi jellegű kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		250 000
Munkaadókat terhelő járulékok		32 500
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-282 500
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 18/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Andorkó Mihályné alpolgármester asszony javaslatára a Rózsaszín párdúc megfestését bruttó 239.871 Ft összeggel támogatja. A fenti személyi jellegű kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		214 746
Munkaadókat terhelő járulékok		25 125
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-239 871
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 19/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Kordás Ágnes Veronika pályázati referens asszony javaslatára a Mozsás éjszakája 2025 Polgár rendezvény lebonyolításához szükséges kifizetések fedezetét bruttó 47.800 Ft összeggel támogatja az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		47 800
<i>Általános tartalék</i>		-47 800

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 20/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat dr. Sivák Anita jegyző asszony javaslatára a Polgármesteri Hivatalnál felmerült személyi jellegű kiadások fedezetét bruttó 2.034.000 Ft-ot az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból biztosítja.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		1 800 000
Munkaadókat terhelő járulékok		234 000
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-2 034 000
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 21/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Roma Hagyományőrző Zene- és Tánc Egyesület Polgárőr Napon történő fellépéséhez szükséges utazási költségeinek bruttó 90.000 Ft fedezetét az általános tartalékból biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		90 000
<i>Általános tartalék</i>		-90 000
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (III.10.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 22/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat Csibi Lajos intézményvezető úr javaslatára kátyúzási feladatokhoz, padkakó vásárláshoz, útjelző táblák cseréjéhez, útburkolati jelek festéséhez szükséges kiadások fedezetét bruttó 3.519.795 Ft-ot az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból biztosítja.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		3 519 795
Önkormányzat		
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-3 519 795
Polgár Város Önkormányzata a 4/2025. (II.20.) 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 23/2025. sz. polgármesteri döntés szerint a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 2.198.677 Ft-ot, a szociális program dologi kiadásaira 1.363.474 Ft-ot, az értékteremtő program dologi kiadásaira 125.180 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		3 687 331
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-3 687 331

Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A bizottság a 39/2025. (III.26.) számú határozatában döntött a 2025. évi felújítási céltartalék felosztásáról. Ennek megfelelően az összegek jogcímenkénti rendezése szükséges.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Felhalmozási kiadások		533 400
Felújítás		3 733 800
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Felújítás		7 392 722
Városgondnokság		
Dologi kiadások		4 248 150
Felújítás		3 984 625
Önkormányzat		
Felújítási céltartalék		-19 892 697
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A bizottság a 46/2025. (III.25.) számú határozatában döntött a sportszervezetek 2025. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásáról. A rendelkezésre álló keretből a Polgári Városi Sportegyesület 11.200.000 Ft, a FUKU-DO Sportegyesület 1.400.000 Ft támogatásban részesül. Ez alapján az összegek jogcímre történő rendezése szükséges.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		12 600 000
Céltartalék a sportszervezetek támogatására		-12 600 000

A bizottság a 47/2025. (III.25) számú határozatában döntött a civil szervezetek 2025. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásáról. A rendelkezésre álló keretből a Polgári Önkéntes Tűzoltó Egyesület 450.000 Ft, a Polgári Polgárőr Egyesület 700.000 Ft, az Élet Virága Egészségvédő Egyesület 350.000 Ft, a Magyar Vöröskereszt Helyi Szervezete 200.000 Ft, a Polgári Őszi rózsza Nyugdíjas Egyesület 300.000 Ft, a Polgáriak a Városért Egyesület 450.000 Ft, a Polgári Roma Hagyományörző Zene- és Tánc Egyesület 250.000 Ft és a Polgári Mazsorett és Táncegyesület 333.800 Ft támogatásban részesül. Ez alapján az összegek jogcímre történő rendezése szükséges.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		3 033 800
<i>Céltartalék a non-profit szervezetek támogatására</i>		-3 033 800

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	21 883 151
-kincstári felülvizsgálat alapján önkormányzatokat megillető kamat	16 993
-50 nm-es terület burkolási díja a 49/2025. Kt. határozat szerint	-1 500 000
-iparűzési adóbevétel többlet alapján felmerült fizetési köt. a 65/2025. Kt. határozat szerint	-5 523 738
-katolikus templom világítás és fűtőkorszerűsítés támogatása a 3/2025. Pm. határozat szerint	-100 000
-a főtérf húsvéti ünnepekre való díszítéséhez szükséges anyagok fedezete 9/2025.Pm. határozat alapján	-34 227
-Terc Etalon költségvetés kiíró és költségbecslő programhoz való hozzáférés fedezete 10/2024. Pm. határozat alapján	-36 195
-roma gyermeknapi rendezvény támogatása a 12/2025. Pm. határozat alapján	-200 000
-Mozgás éjszakája 2025 Polgár rendezvény lebonyolítására 19/2025. Pm. határozat alapján	-47 800
-Polgári Roma Hagyományörző Zene- és Tánc Egyesület utazási költség támogatása 21/2025. Pm. határozat alapján	-90 000
Az általános tartalék összege:	14 368 184

A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	21 136 817
- Polgári Városi Sportegyesület parkoló és közlekedő kialakítása támogatása 4/2025. Pm. határozat szerint	-1 595 709
- a Barankovics tér forgalomba helyezési eng. kérelem benyújtásának és az engedélyeztetés lefolytatásának fedezete a 7/2025. Pm. határozat szerint	-279 400
- a Barankovics tér építési engedély módosításának fedezete a 8/2025. Pm. határozat szerint	-444 500
A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	18 817 208

Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	38 649 227
-normatíva visszafizetés összege	-7 976 080
-személyi jellegű kifizetés fedezete az 5/2025 Pm. határozat alapján	-395 500
-Városgondnokság 1 fő intézményi takarító fedezete a 6/2025 Pm. határozat alapján	-2 957 436
-személyi jellegű kifizetés fedezete a 11/2025 Pm. határozat alapján	-446 800
-Ady E. Műv.Kp. 1 fő technikai dolgozó fedezete a 14/2025. Pm. határozat alapján	-1 861 686
-személyi jellegű kifizetés fedezete a 15/2025 Pm. határozat alapján	-1 596 000
-gyereknapi rendezvény Családi és Nagy csomag fedezete 16/2025. Pm. határozat alapján	-199 560
-kóbor ebek összefogása és elszállításának fedezete a 17/2025. Pm. határozat alapján	-282 500
-Rózsaszín párdúc megfestésének a fedezete a 18/2025. Pm. határozat alapján	-239 871
-Polgármesteri Hivatalnál felmerült személyi jellegű kiadás 20/2025. Pm. határozat alapján	-2 034 000
- kátyúzási feladatokhoz, padkakó vásárláshoz, útjelző táblák cseréjéhez, útburkolati jelek festéséhez szükséges kiadások 22/2025. Pm. határozat szerint	-3 519 795
Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	17 139 999

A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	105 000 000
-meglévő kerékpárút felújítása kiviteli terv 54/2025. Kt. hat. szerint	-4 000 500
-pumpapálya saját erő része 22/2025. Kt. határozat szerint	-26 600 000
A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	74 399 500

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	10 000 000
- megbízási díj fedezete a 13/2025. Pm. határozat alapján	-201 060
- dologi kiadások fedezetére biztosított összeg a 23/2025. Pm. határozat alapján	-3 687 331
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	6 111 609

A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	12 600 000
- sportszervezetek támogatására biztosított összeg a 46/2025. (III.25.) számú bizottsági határozat alapján	-12 600 000
A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:	0

A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	3 733 800
- non-profit szervezetek támogatására biztosított összeg az 47/2025. (III.25.) számú bizottsági határozat alapján	-3 033 800
A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:	700 000

A felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	20 000 000
-a 39/2025. (III.26) bizottsági határozat felújítási kiadásokra felhasználható előirányzata	-19 892 697
A felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	107 303

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **580.853.471 Ft**-tal növekednek, **4.206.798.595 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2025. június 20.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester