

Előterjesztés
a képviselő-testület 2025. november 27. 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

Ügyiratszám: I/ 228-18//2025.

Melléklet: 1 db. rendelet-tervezet

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. Előirányzat-módosításra ez évben két alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **4.373.855.940 Ft**-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza a Képviselő-testületi és a Polgármesteri döntéseket, 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 3.690.652 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	3 690 652	
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-3 690 652	

A 2025. évi költségvetési törvény alapján az esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen 8.978.638 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	8 978 638	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Intézményi egyéb bevétel	-8 978 638	
A 2025. évi költségvetési törvény 3. melléklet 2.1.1. alcím szerint a polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás címen önkormányzatunkat 2.675.063 Ft támogatás illeti meg. A fenti összeget javaslom a bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	2 675 063	
<i>Céltartalék a bérfejlesztési kiadásokra</i>		2 675 063
A 2025. évi október felmérés 5.188.289 Ft kiegészítő támogatás tartalmaz a következő jogcímenen: -óvoda működési támogatás jogcímen 568.834 Ft, a pedagógus átlagbéralapú támogatás jogcímen 3.071.100 Ft, pedagógus II kiegészítő támogatás jogcímen 173.800 Ft, mesterpedagógus kiegészítő támogatás jogcímen 972.300 Ft, -az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás jogcímen 196 200 Ft -a szünidei étkezés támogatás jogcímen 206.055 Ft. A 2025. évi októberi felmérés 6.338.700 Ft normatíva visszafizetést tartalmaz a következő jogcímenen: -szociális étkeztetés jogcímen 3.098.200 Ft, -személyi gondozás jogcímen 3.240.500 Ft összegben.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	4 868 438	
Központosított előirányzatok	-3 098 200	
Központosított előirányzatok	-3 240 500	
Központosított előirányzatok	319 851	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		3 804 960
Munkaadókat terhelő járulékok		494 644
Dologi kiadások		568 834
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		-3 098 200
Személyi juttatások		-1 017 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-106 000
Dologi kiadások		-217 500

Intézményi működési bevételek	1 400 000	
Működési célú támogatás államh. belülről	500 000	
Városgondnokság		
Dologi kiadások		319 851
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Az önkormányzat 18 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.11.01-től 2026.08.31-ig terjedő időszakra. A november hónapra vonatkozó támogatás összege 2.787.318 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 18 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 787 318	
Személyi juttatások		2 617 200
Munkaadókat terhelő járulékok		170 118
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 12.506.608 Ft összegben.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	12 506 608	
Működési célú átadott pénzeszközök		12 506 608
Az önkormányzatnál az iparüzési adó bevételi előirányzatot 72.561.226 Ft összeggel szükséges növelni a 2025.10.31-ig lekönyvelt befizetések alapulvételével. A fenti összeget javaslom a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevételek	72 561 226	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		72 561 226
Az önkormányzatnál az egyéb közhatalmi bevételi előirányzatot 2.625.424 Ft összeggel szükséges növelni a 2025.10.31-ig lekönyvelt befizetések alapulvételével. A fenti összeget javaslom a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevételek	2 625 424	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		2 625 424
Az önkormányzatnál 968.589 Ft bevétel realizálódott a HBVSZ megszűnését követő vagyon felosztásával. Az összeget javaslom a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		

Önkormányzat		
Intézményi felhalmozási bevétel	968 589	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		968 589
Az önkormányzatnál traktor értékesítésből 543.307 Ft bevétel keletkezett. Az összeget javaslom a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Intézményi felhalmozási bevétel	543 307	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		543 307
Az önkormányzatunk a Versenyképes Járások Program keretein belül a meglévő kerékpárút felújításához 80.000.000 Ft támogatásban részesült. A fenti összeggel javaslom a következő bevételi és kiadási előirányzatokat megnövelni.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú támogatás áh. belülről	80 000 000	
Felújítás		80 000 000
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 hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás dologi kiadásaira 19.655 Ft-ot, a szociális közfoglalkoztatás dologi kiadásaira 218.097 Ft-ot, az értékteremtő program dologi kiadásaira 254.497 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	492 249	
Dologi kiadások		492 249
Az előző előirányzat-módosítással a TOP_PLUSZ_1.2.1 sz. felhíváson belül a Fenntartható közlekedésfejlesztés támogatási kérelem benyújtásához, a műszaki dokumentumok elkészítéséhez szükséges saját forrás fedezetére 508.000 Ft összeg felújítási kiadásként került rögzítésre. Szükséges az előirányzatot átcsoportosítani a felhalmozási kiadások előirányzatra a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Felújítás		-508 000
Felhalmozási kiadások		508 000
A Városgondnokság intézmény 16 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.11.01-től 2026.08.31-ig terjedő időszakra. A november hónapra vonatkozó támogatás összege 2.493.101 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 16 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Városgondnokság		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 493 101	
Személyi juttatások		2 340 940
Munkaadókat terhelő járulékok		152 161

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény 4 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.11.01-től 2026.08.31-ig terjedő időszakra. A november hónapra vonatkozó támogatás összege 619.404 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 4 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú támogatás államh. belülről	619 404	
Személyi juttatások		581 600
Munkaadókat terhelő járulékok		37 804
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynél a Polgártárs újság szerkesztésével kapcsolatos többletmunka bérjellegű kiadásainak fedezetét a hirdetésekben származó bevétel biztosítja. Előirányzat-módosítás szükséges mind bevételi, mind kiadási oldalon 121.000 Ft összegben.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevétel	121 000	
Személyi juttatások		107 080
Munkaadókat terhelő járulékok		13 920
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény reprezentációs kiadásokra 2.500.000 Ft-ot csoportosít át a dologi kiadások előirányzat terhére.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		2 500 000
Dologi kiadások		-2 500 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 8 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.11.01-től 2026.08.31-ig terjedő időszakra. A november hónapra vonatkozó támogatás összege 1.238.808 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 8 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 238 808	
Személyi juttatások		1 163 200
Munkaadókat terhelő járulékok		75 608
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a dologi előirányzat és a felújítások előirányzat terhére tárgyi eszközök (forgószék, karosszékek, DIOO konzol, egér, hinta, csúszda, mászóka, tárgyalóasztal, bojler, fejlesztő eszközök) beszerzése céljából 6.483.371 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások előirányzatra.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-5 505 471
Felújítás		-977 900
Felhalmozási kiadások		6 483 371

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény az óvónők részére nyújtandó 3-szori utalvány fedezetére 1.218.000 Ft + 402.428 Ft-ot csoportosít át a személyi juttatások előirányzat terhére.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		1 218 000
Személyi juttatások		-1 620 428
Munkaadókat terhelő járulékok		402 428
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény foglalkozás egészségügyi ellátás kiadásaira 230.000 Ft-ot csoportosít át a dologi kiadások előirányzat terhére.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		230 000
Dologi kiadások		-230 000
A Polgári Szociális Központ intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszköz (monitor) beszerzése céljából 21.900 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások előirányzatra.		
Polgári Szociális Központ		
Felhalmozási kiadások		21 900
Dologi kiadások		-21 900
A Polgári Szociális Központ intézmény 1 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2025.11.01-től 2026.08.31-ig terjedő időszakra. A november hónapra vonatkozó támogatás összege 154.851 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 1 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Polgári Szociális Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	154 851	
Személyi juttatások		145 400
Munkaadókat terhelő járulékok		9 451
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 331.140.000 Ft összegben vásárolt, így kiadási és bevételi előirányzati jogcímeken előirányzat-módosítás szükséges. A vásárolt értékpapírok beszerzési árában megtestesült kamattartalom összege 15.806.874 Ft, melyet a bevételi és a kiadási előirányzati jogcímeken szükséges módosítani. 2025. évben 36.690.880 Ft hozam realizálódott, az összeggel javaslom a bérfejesztési kiadásokra elkülönített céltartalék előirányzatát megnövelni.		

Önkormányzat		
Belföldi értékpapírok kiadásai		331 140 000
Belföldi értékpapírok bevételei	331 140 000	
Intézményi működési bevételek	15 806 874	
Dologi kiadások		15 806 874
Intézményi működési bevételek	36 690 880	
<i>Céltartalék a bérfejlesztési kiadásokra</i>		36 690 880
A Képviselő-testület a 94/2025. (VIII.28.) számú határozatában döntött a Versenyképes Járások Program megvalósításához szükséges saját forrás biztosításáról. A Versenyképes Járások Programban vállalt beruházást Hajdúnánás-Polgár-Tiszagyulaháza települések konzorciumban valósítják meg. A beruházás saját forrás (tervezői díj) összegének fedezetét 2.214.679 Ft-ot az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		2 214 679
<i>Általános tartalék</i>		-2 214 679
A Képviselő-testület a 112/2025. (X.30.) számú határozatában döntött a Belterületi útfejlesztés Polgáron projekt műszaki tartalom bővítéséhez szükséges önerő biztosításáról. A saját erő összegét 3.210.608 Ft-ot a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		2 321 608
Dologi kiadások		889 000
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		-3 210 608
A Képviselő-testület a 113/2025. (X.30.) számú határozatában döntött a Korpusz'93 Kft. részére nyújtandó 3.305.745 Ft vissza nem térítendő támogatásról. A támogatás keretében a ravatalozó épületének felújítására kerül sor. A fenti összeg forrását a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Egyéb felhalmozási célú kiadás		3 305 745
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		-3 305 745
A Képviselő-testület 114/2025. (X.30.) számú határozatában döntött a Polgári Római Katolikus Egyházközség részére nyújtandó 1.000.000 Ft összegű támogatásról. A fenti összeget az Egyházközség a polgári templom világításának korszerűsítésére fordítja és a kiadás fedezetét a költségvetés általános tartaléka biztosítja.		
Önkormányzat		
Egyéb felhalmozási célú kiadás		1 000 000
<i>Általános tartalék</i>		-1 000 000

Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 36/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a TOP_PLUSZ-1.2.1 felhíváson belül a Fenntartható közlekedésfejlesztés főtevékenységre támogatási kérelem benyújtásához- nem elszámolható Tiszapalkonya 2589, illetve Tiszaújváros 055/2 hrsz-ú ingatlanok felújításához- szükséges saját erő fedezetét bruttó 5.045.197 Ft összeget a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		5 045 197
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-5 045 197
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 37/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a Tiszamente Energiaközösség Nonprofit Kft. létrehozására és működtetésére megkötött megállapodás alapján fizetendő működési hozzájárulás fedezetét bruttó 1.538.375 Ft összeget az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		1 538 375
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 538 375
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 38/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a Versenyképes Járások Program II. keretein belül a Széchenyi utca útburkolatának felújításához a tervezési költség fedezetére bruttó 990.600 Ft összeget a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		990 600
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-990 600
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 39/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a rekortán borítású futópálya átadó ünnepségen kiosztandó telefontartó kiadására 240.000 Ft összeget biztosít. A fenti kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		

Önkormányzat		
Dologi kiadások		240 000
<i>Általános tartalék</i>		-240 000
A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 40/2025. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Őszi rózsza Nyugdíjas Egyesület részére a 4. városi adventi ünnepségen felmerülő kiadások fedezetére 90.000 Ft összeget biztosít. A fenti kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		90 000
<i>Általános tartalék</i>		-90 000
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 41/2025. sz. polgármesteri döntés szerint a szociális program dologi kiadásaira 41.574 Ft-ot, az értékteremtő program dologi kiadásaira 382.493 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		424 067
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-424 067
Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A bizottság a 95/2025. (X.29.) számú határozatában döntött a 2025. évi felújítási céltartalék felosztásáról. Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál betervezett kommunális vízhálózat átalakításra tervezett 2.159.000 Ft. átcsoportosításra kerül a Városgondnokság költségvetésébe, az Anna Vendéglő tetőszigetelés költségeire.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Felújítás		-2 159 000
Városgondnokság		
Felújítás		2 159 000
Önkormányzat		
<i>Felújítási céltartalék</i>		-2 159 000
<i>Felújítási céltartalék</i>		2 159 000

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	33 599 793
- Versenyképes Járások Program tervező díj 94/2025. Kt. határozat szerint	-2 214 679
-Római Katolikus Egyházközség támogatás 114/2025. Kt. határozat	-1 000 000
-futópálya átadó ünnepségre telefontartó költsége 39/2025. Pm. határozat szerint	-240 000
-Őszi rózsza Nyugdíjas Egyesület adventi támogatása 40/2025. Pm. határozat	-90 000
Az általános tartalék összege:	30 055 114

A bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	19 964 264
-2025. évben realizálódott hozam összege	36 690 880
-polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	2 675 063
A bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	59 330 207

A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	10 461 608
-Fenntartható közlekedésfejlesztés saját forrás fedezetére Tiszapalkonya 2589, illetve Tiszaújváros 055/2 hrsz ingatlanok felújításához 36/2025. Pm. határozat szerint	-5 045 197
-Versenyképes Járások Program II. Széchenyi utca útburkolatának felújításához kapcsolódó tervezési költség 38/2025. Pm. határozat szerint	-990 600
A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	4 425 811

Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	11 042 426
-Tizamente Energiaközség Nonprofit Kft. működési hozzájárulás 37/2025. Pm. határozat szerint	-1 538 375
Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	9 504 051

A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	53 691 436
-iparűzési adóbevétel	72 561 226
- egyéb közhatalmi bevételek	2 625 424
-HBVSZ részesedés	968 589
-traktor értékesítésből származó bevétel	543 307
-Belterületi útfejlesztés projekt műszaki tartalom bővítése 112/2025. Kt. határozat szerint	-3 210 608
-Korpusz ravatalozó épület felújítás támogatása 113/2025. Kt. határozat szerint	-3 305 745
A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	123 873 629

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	5 274 024
- dologi kiadások fedezetére biztosított összeg a 41/2025. Pm. határozat szerint	-424 067
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	4 849 957

A felújítási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	107 303
- Művelődési Központ előirányzat visszaadás 95/2025. (X.29.) bizottsági határozat	-2 159 000
-Városgondnokság Anna Vendéglő tetőszigetelés költsége 95/2025. (X.29.) bizottsági határozat	2 159 000
A felújítási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	107 303

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **564.174.291 Ft**-tal növekednek, **4.938.030.231 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2025. november 20.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester