

Előterjesztés
a képviselő-testület 2026. szeptember 24-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (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/ 238-13/2026.

Melléklet: 1 db rendelet-tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 4/2026. (II.20.) rendeletben a települési önkormányzat 2026. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **3.531.157.187 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben egy alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **4.207.713.381 Ft**-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza a Képviselő-testületi és a Polgármesteri döntéseket, valamint a Pénzügyi és gazdasági bizottság döntéseit, illetve azok tárgyidőszakot érintő pénzügyi hatásait. Magába foglalja továbbá a 2026. 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 2026. évi költségvetési törvény alapján szociális ágazati pótlék jogcímen 6.038.212 Ft-ot, kiegészítő szociális ágazati pótlék jogcímen 3.443.977 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Polgári Szociális Központ intézményt illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	6 038 212	
Központosított előirányzatok	3 443 977	
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		5 476 770
Munkaadókat terhelő járulékok		561 442
Személyi juttatások		3 095 666
Munkaadókat terhelő járulékok		348 311

A 2026. évi költségvetési törvény alapján az esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen 15.800.218 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményt illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	15 800 218	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		13 982 478
Munkaadókat terhelő járulékok		1 817 740
A 2026. évi májusi felmérés alapján készült, július hónapban korrigált eredmény tábla az óvodaműködtetési támogatás jogcímen 293.036 Ft, az alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus támogatás jogcímen 3.565.000 Ft, a szociális étkeztetés támogatás jogcímen 2.835.000 Ft, a bölcsőde üzemeltetési támogatás jogcímen 592.400 Ft, intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás jogcímen 1.584.000 Ft, az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás jogcímen 445.885 Ft kiegészítő támogatás visszafizetést tartalmaz.		
A 2026. évi májusi felmérés alapján készült, július hónapban korrigált eredménytábla a közvilágítás jogcímen 392.000 Ft, a pedagógus átlagbéralapú támogatás jogcímen 1.120.000 Ft, alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógus jogcímen 15.000 Ft, mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógus jogcímen 4.041.000 Ft, diabétesz ellátási pótlék jogcímen 3.000 Ft, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő jogcímen 40.000 Ft támogatást tartalmaz.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	5 611 000	
Központosított előirányzatok	-9 315 321	
Önkormányzat		
Dologi kiadások		392 000
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		61 945
Munkaadókat terhelő járulékok		8 055
Dologi kiadások		-1 331 321
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		-2 835 000
A pedagógus béremelés kiegészítő támogatása elszámolásával 252 Ft-tal kevesebb összeget szükséges visszautalni, amely összeg a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményt illeti meg. A támogatást a munkaadókat terhelő járulékokra szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	252	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Munkaadókat terhelő járulékok		252

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 közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet 2026.09.01-től 2027.02.28-ig terjedő időszakra. A 2026. évre vonatkozó támogatás összege 10.394.114 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 18 fő személyi juttatásaira és járulékaira, valamint dologi és felhalmozási kiadásokra fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	9 994 324	
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	399 790	
Személyi juttatások		8 715 600
Munkaadókat terhelő járulékok		566 514
Dologi kiadások		712 210
Felhalmozási kiadások		399 790
Önkormányzatunk otthoneremtési támogatás címen az intézmények által benyújtott igénylések alapján 3.840.000 Ft-ban részesült. A fenti összeg intézményi bontásban a jogosultak részére kiutalásra került.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	3 840 000	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		2 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok		560 000
Városgondnokság		
Személyi juttatások		1 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok		280 000
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. Szükséges a teljesítésnek megfelelően az előirányzat-módosítást elvégezni a következő kiadási és bevételi előirányzatok között.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	5 809 383	
Felújítás		5 809 383
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 37.130.000 Ft összegben.		
Önkormányzat		

Működési célú átadott pénzeszközök		37 130 000
Működési célú támogatás államh. belülről	37 130 000	
Az önkormányzatnak tehergépjármű eladásból 1.930.000. Ft bevétele keletkezett. A fenti összegeket javaslom a felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Intézményi felhalmozási bevétel	1 519 685	
Intézményi működési bevétel	410 315	
<i>Céltartalék a felhalmozási kiadásokra</i>		1 930 000
Az önkormányzatnál a 2025. évi normatíva visszafizetésre 2026. évben betervezett keretösszeg teljesítése 2.947.634 Ft összeggel elmaradt, ezért javaslom az általános tartalékba helyezni.		
Önkormányzat		
Egyéb működési célú kiadások		-2 947 634
<i>Általános tartalék</i>		2 947 634
A Polgármesteri Hivatal dologi kiadások előirányzat terhére tárgyi eszközök (informatikai eszköz egér, adapter) beszerzése céljából 22.140 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások előirányzatra.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Felhalmozási kiadások		22 140
Dologi kiadások		-22 140
A Városgondnokság intézmény 16 fő hosszú távú közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet 2026.09.01-től 2027.02.28-ig terjedő időszakra. A 2026. évre vonatkozó támogatás összege 9.104.655 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 16 fő személyi juttatásaira és járulékaira, valamint dologi és felhalmozási kiadásokra fordítható.		
Városgondnokság		
Működési célú támogatás államh. belülről	8 527 355	
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	577 300	
Személyi juttatások		7 795 620
Munkaadókat terhelő járulékok		506 715
Felhalmozási kiadások		577 300
Dologi kiadások		225 020
A Városgondnokság intézmény dologi kiadások előirányzat terhére 204.400 Ft-ot csoportosít át a felújítási kiadások előirányzatra, az Anna Vendéglő víz és villamosenergia külön órával történő energia ellátottságának kialakítás költségeihez.		
Városgondnokság		
Felújítás		204 400
Dologi kiadások		-204 400

A Városgondnokság intézménynél előirányzat-módosítás szükséges a működési bevétel és a dologi kiadások között, a szociális étkezők létszámának csökkenése miatt. Az intézménynél 4.821.550 Ft bevétel elmaradást jelent.		
Városgondnokság		
Intézményi működési bevétel	-4 821 550	
Dologi kiadások		-4 821 550
Az Ady Endre Művelődési Központ intézmény 4 fő hosszú távú közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet 2026.09.01-től 2027.02.28-ig terjedő időszakra. A 2026. évre vonatkozó támogatás összege 2.062.692 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 4 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Ady Endre Művelődési Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 062 692	
Személyi juttatások		1 936 800
Munkaadókat terhelő járulékok		125 892
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény dologi kiadások előirányzat terhére tárgyi eszközök (webkamera, hűtő, sakkpalota készségfejlesztő) beszerzése céljából 385.710 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások előirányzatra.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Felhalmozási kiadások		385 710
Dologi kiadások		-385 710
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 8 fő hosszú távú közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet 2026.09.01-től 2027.02.28-ig terjedő időszakra. A 2026. évre vonatkozó támogatás összege 4.062.876 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 8 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás államh. belülről	4 062 876	
Személyi juttatások		3 814 907
Munkaadókat terhelő járulékok		247 969
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél áramdíj és gázdíj visszatérítésből származó 1.113.285 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Intézményi működési bevétel	1 113 285	
Dologi kiadások		1 113 285
A Polgári Szociális Központ intézmény 1 fő hosszú távú közfoglalkoztatott foglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet 2026.09.01-től 2027.02.28-ig terjedő időszakra. A 2026. évre vonatkozó támogatás összege 515.673 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás 1 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		

Polgári Szociális Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	515 673	
Személyi juttatások		484 200
Munkaadókat terhelő járulékok		31 473
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény ERASMUS+2026-1-HU01-KA122-SCH-000416748 projektszámú pályázat keretében 29.071 Euró támogatásban részesül. A pályázat célja az intézményben dolgozók szakmai fejlődésének támogatása az oktatás minőségének fejlesztése és megújítása érdekében.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás	10 174 850	
Dologi kiadások		10 174 850
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 199.190.000 Ft összegben vásárolt, így kiadási és bevételi előirányzati jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges. A vásárolt értékpapírok beszerzésekor felmerült kamat összege 478.701 Ft, melyet a bevételi és a kiadási előirányzati jogcímenek szükséges módosítani.		
Önkormányzat		
Belföldi értékpapírok kiadásai		199 190 000
Belföldi értékpapírok bevételei	199 190 000	
Intézményi működési bevételek	478 701	
Dologi kiadások		478 701
A Képviselő-testület a 75/2026. (VIII.27.) számú határozata alapján a Polgári Római Katolikus Egyházközség 1.000.000 Ft összegű támogatásban részesült. A fenti kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú átadott pénzeszközök		1 000 000
Általános tartalék		-1 000 000

Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 18/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Városgondnokság intézményvezetőjének kérelmére üres álláshely (műhely dolgozó) 2026.11.30-ig megbízási szerződéssel történő betöltésének fedezetére 1.344.200 Ft-ot biztosít a humánerőforrás céltartalék terhére.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		1 344 200
Önkormányzat		
<i>Humánerőforrás céltartalék</i>		-1 344 200
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 11. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 19/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Városgondnokság intézményvezetőjének kérelmére a virágértékesítés tervezetet meghaladó bevételt, 372.900 Ft összeget a parkgondozó bérének kiegészítésének fedezetére fordítja.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		330 000
Munkaadókat terhelő járulékok		42 900
Önkormányzat		
Intézményi működési bevétel	372 900	
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 20/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a jegyző kérelmére üres álláshely (közterületfelügyelő) célfeladatként meghatározott betöltésének fedezetére 813.600 Ft összeget biztosít humánerőforrás céltartalék terhére.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		720 000
Munkaadókat terhelő járulékok		93 600
Önkormányzat		
<i>Humánerőforrás céltartalék</i>		-813 600

A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (13) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 21/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Versenyképes Járások II. pályázathoz kapcsolódó tájékoztató tábla kihelyezésének fedezetére 22.860 Ft összeget biztosít. A felmerült költség fedezetét a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		22 860
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-22 860
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 22/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a munkatörvénykönyve szerint foglalkoztatott munkavállalóinak és a karbantartással megbízott személy 2026.07.01 napjától történő béremelésének fedezetére 2.278.606 Ft-ot biztosít a humánerőforrás céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		2 034 585
Munkaadókat terhelő járulékok		244 021
<i>Humánerőforrás céltartalék</i>		-2 278 606
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (13) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 23/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00069 azonosítószámú projekthez igazgatási szolgáltatási díj megfizetéséhez szükséges saját forrás fedezetére 148.000 Ft összeget biztosít. A felmerült költség fedezetét a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		148 000
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-148 000
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 24/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Mecsei Dezső alpolgármester javaslatára személyi jellegű kifizetések (kóbor ebek közterületi összefogása és elszállításában való közreműködés) fedezetére 282.500 Ft-ot biztosít az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		250 000
Munkaadókat terhelő járulékok		32 500
<i>Általános tartalék</i>		-282 500

A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. Az önkormányzat július hónapban 12 fő részére biztosított diákmunkát a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által nyújtott támogatás terhére, mely kizárólag a diákok illetményére fordítható (161.400 Ft/hó/fő). Előirányzat-módosítás szükséges a bevételi és a kiadási előirányzatok között. A 25/2026. sz. polgármesteri döntés alapján a diákmunka után fizetendő munkaadókat terhelő járulék összegét 251.784 Ft-ot az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 936 800	
Személyi juttatások		1 936 800
Munkaadókat terhelő járulékok		251 784
<i>Általános tartalék</i>		-251 784
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. Az önkormányzat augusztus hónapban 10 fő részére biztosított diákmunkát a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által nyújtott támogatás terhére, mely kizárólag a diákok illetményére fordítható (161.400 Ft/hó/fő). Előirányzat-módosítás szükséges a bevételi és a kiadási előirányzatok között. A 26/2026. sz. polgármesteri döntés alapján a diákmunka után fizetendő munkaadókat terhelő járulék összegét 209.820 Ft-ot az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 614 000	
Személyi juttatások		1 614 000
Munkaadókat terhelő járulékok		209 820
<i>Általános tartalék</i>		-209 820
A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 27/2026. sz. polgármesteri döntés alapján a Szent István napi ünnepségen kiosztandó „Alföldi pajta” kenyér kiadásának 293.880 Ft összegű fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		187 200
Munkaadókat terhelő járulékok		72 984
Dologi kiadások		33 696
<i>Általános tartalék</i>		-293 880

A 2026. évi költségvetésről szóló 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 28/2026. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a jegyző kérelmére a humánerőforrás céltartalék terhére a Polgármesteri Hivatalnál üres álláshely (közterületfelügyelő) betöltésének fedezetére 3.677.497 Ft összeget a biztosít.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		3 009 944
Munkaadókat terhelő járulékok		407 553
Dologi kiadások		260 000
Önkormányzat		
<i>Humánerőforrás céltartalék</i>		-3 677 497
Polgár Város Önkormányzata a 4/2026. (II.20.) számú KT rendelet 15. § (8) 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 29/2026. sz. polgármesteri döntés szerint a szociális program dologi kiadásaira 207.414 Ft-ot, az értékteremtő program dologi kiadásaira 259.530 Ft-ot, a hosszútávú program dologi és felhalmozási kiadásaira 43.729 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		495 433
Felhalmozási kiadások		15 240
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-510 673
Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A bizottság a 47/2026. (V.26.) számú határozatában döntött a LIMNEUS pályázatról, valamint a megvalósítása során felmerülő feladatok ellátásáról. A 2026.03.05-én kelt támogatási szerződés értelmében önkormányzatunk 15.000 Euró Ft támogatásba részesül (350 Ft/Euró árfolyamon számolva 5.250.000 Ft).		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás	5 250 000	
Személyi juttatások		1 983 298
Munkaadókat terhelő járulékok		723 803
Dologi kiadások		1 683 687
Dologi kiadások		859 212
A bizottság az 55/2026. (VI.24.) számú határozatában döntött a 2026. évi városüzemeltetési céltartalék részbeni felhasználásáról. Ennek megfelelően az összegek jogcímenkénti rendezése szükséges.		

Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		267 400
Felhalmozási kiadások		947 517
Ady Endre Művelődési Központ		
Felhalmozási kiadások		582 930
Dologi kiadások		520 700
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		712 470
Önkormányzat		
Városüzemeltetési céltartalék		-3 031 017
A bizottság a 65/2026. (VIII.26.) számú határozatában döntött a 2026. évi városüzemeltetési céltartalék részbeni felhasználásáról. Ennek megfelelően az összegek jogcímenkénti rendezése szükséges.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		70 000
Felhalmozási kiadások		1 402 919
Ady Endre Művelődési Központ		
Felhalmozási kiadások		515 940
Dologi kiadások		1 487 580
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		848 500
Önkormányzat		
Városüzemeltetési céltartalék		-4 324 939

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	19 747 374
-2025. évi normatíva visszafizetés maradványa	2 947 634
- Polgári Római Katolikus Egyházközség támogatása a 75/2026. Kt. határozat alapján	-1 000 000
-kóbor ebek közterületi összefogásában való közreműködés személyi kiadásának fedezete 24/2026. Pm. határozat szerint.	-282 500
-júliusi havi diákmunka munkaadókat terhelő járulék fedezete 25/2026. Pm. határozat szerint	-251 784
-augusztus havi diákmunka munkaadókat terhelő járulék fedezete 26/2026. Pm. határozat szerint	-209 820
-Alföldi pajta kenyér kiadásának fedezete a 27/2026.Pm. határozat alapján	-293 880
Az általános tartalék összege:	20 657 024

A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	22 871 779
- Versenyképes Járások II. ütem tájékoztató tábla díj a 21/2026. Pm. határozat alapján	-22 860
-TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00069 igazgatási szolgáltatási díj fedezete a 23/2026. Pm. határozat alapján	-148 000
A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	22 700 919

A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	73 258 320
-tehergépjármű eladásból származó bevétel	1 930 000
A felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	75 188 320

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	7 684 578
-dologi kiadások fedezete 29/2026. Pm. határozat alapján	-510 673
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	7 173 905

A humánerőforrás céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	49 920 865
- Városgondnokság üres álláshely fedezete 18/2026. Pm. határozat szerint	-1 344 200
-Hivatal üres álláshely célfeladatként történő betöltése 20/2026. Pm. határozat szerint	-813 600
-karbantartással megbízott személy bérének fedezete 22/2026. Pm. határozat szerint	-2 278 606
-Hivatal üres álláshely betöltésének fedezete 28/2026. Pm. határozat szerint	-3 677 497
A humánerőforrás céltartalék összege:	41 806 962

A városüzemeltetési céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	19 751 453
-a 55/2026. (VI.24.) bizottsági határozat karbantartási és felújítási kiadásokra felhasználható előirányzata	-3 031 017
-a 65./2026. (VII.26.) bizottsági határozat karbantartási és felújítási kiadásokra felhasználható előirányzata	-4 324 939
A városüzemeltetési céltartalék összege:	12 395 497

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **311.736.717 Ft**-tal növekednek, **4.519.450.098 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2026. szeptember 17.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester