

**Előterjesztés**  
**a Képviselő-testület 2024. szeptember 26. napján tartandó ülésére**

**Tárgy:** Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.29.) rendeletének módosítására

**Előterjesztő:** Tóth József polgármester

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

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

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

**Ügyiratszám:** I/ 613-23/2024.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület a 3/2024. (II.29.) rendeletben a települési önkormányzat 2024. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **4.006.872.413 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben egy alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **4.182.791.968** -Ft-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza a Képviselő-testületi és a Polgármesteri döntéseket, illetve azok tárgyidőszakot érintő pénzügyi hatásait. Magába foglalja továbbá a 2024. évi központi forrásokat érintő módosításokat, valamint tájékoztatást nyújt a Képviselő-testület számára az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásairól is.

<b>Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A 2024. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 5.841.423 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.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	5 841 423	
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi egyéb bevétel	-5 841 423	

A 2024. évi költségvetési törvény alapján az esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen 12.839.137 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézményt illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény esetén az esélyteremtési illetményrész eredeti előirányzatként tervezésre került, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	12 839 137	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi egyéb bevétel	-12 839 137	
A 2024. évi májusi felmérés alapján készült, július hónapban korrigált eredmény tábla 460.000 Ft kiegészítő támogatás visszafizetést tartalmaz a települési önkormányzatok működésének általános támogatása közvilágítás-üzemeltetési jogcímen. A 2024. évi májusi felmérés alapján készült, július hónapban korrigált eredménytábla óvoda működési támogatás jogcímen 517.122,- Ft, pedagógus beralapú támogatás jogcímen 3.348.800,-Ft, pedagógus kiegészítő támogatás jogcímen 143.400,- Ft, bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 1.088.400,- Ft, intézményi gyermekétkeztetés-bérlőtámogatás támogatás jogcímen 217.200,-Ft intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás jogcímen 1.744.826,- Ft, a szünidői étkezés támogatás jogcímen 34.485,- Ft, támogatást tartalmaz		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	7 094 233	
Központosított előirányzatok	-460 000	
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		-460 000
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		3 492 200
Dologi kiadások		1 605 522
<b>Városgondnokság</b>		
Munkaadókat terhelő járulék		217 200
Dologi kiadások		1 779 311
<b>Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
Az Önkormányzat a 2023-2024. évi Mezőgazdasági termelés programjának 2024. évre áthúzódó programrész bérköltségének tervezése során 600.957 Ft-tal kevesebb összeg került a költségvetésbe. Mivel a program finanszírozása 100 %-os, így szükséges mind kiadási mind bevételi oldalon az előirányzat-módosítást elvégezni.		

<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	600 957	
Személyi juttatások		562 933
Munkaadókat terhelő járulékok		38 024
Az Önkormányzat Intézmény 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 2.131.065 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 5 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 131 065	
Személyi juttatások		2 001 000
Munkaadókat terhelő járulékok		130 065
Önkormányzatnál az ételszállító autó értékesítéséből 629.921 Ft, a Hurka-Pite rendezvényhez kapcsolódó közterület használati díjból 429.030 Ft bevétel keletkezett. A fenti összeg fedezetet nyújt az önkormányzatnál jelentkező dologi kiadások (közüzemi díjak), valamint személyi jellegű kiadások finanszírozására. A Polonkai Ház projekt kapcsán megtervezésre került 63.450 Ft dologi előirányzatot szükséges a teljesítésnek megfelelően a felújítási kiadások közé átcsoportosítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási bevétel	629 921	
Intézményi működési bevételek	429 030	
Személyi juttatások		141 551
Munkaadókat terhelő járulékok		18 402
Dologi kiadások		898 998
Felújítás		63 450
Dologi kiadások		-63 450
Az Önkormányzatnál a közigazgatási bírság (250.000 Ft) eredeti előirányzatban az intézményi működési bevételek között került megtervezésre. Szükséges a teljesítésnek megfelelően a közhatalmi bevételek előirányzatra átcsoportosítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Közhatalmi bevételek	250 000	
Intézményi működési bevétel	-250 000	
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 12.467.000 Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú átadott pénzeszközök		12 467 000
Működési célú támogatás államh. belülről	12 467 000	

A Városgondnokság Intézmény 16 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 6.862.029 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 16 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
<b>Városgondnokság</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	6 862 029	
Személyi juttatások		6 443 220
Munkaadókat terhelő járulékok		418 809
A Városgondnokság Intézménynél a szakács tanulók gyakorlati oktatása miatt 6.652.000 Ft szociális hozzájárulási adó jóváírás érkezett. Előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a munkaadókat terhelő járulékok tekintetében.		
<b>Városgondnokság</b>		
Intézményi működési bevétel	6 652 000	
Munkaadókat terhelő járulékok		6 652 000
A Városgondnokság Intézménynél alapilletmény jogcímen 903 869 Ft előirányzat-módosítás szükséges a szociális hozzájárulási adó jogcímenre, mivel a szociális hozzájárulási adó támogatás összege még nem érkezett meg az Intézmény részére.		
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-903 869
Munkaadókat terhelő járulékok		903 869
A Városgondnokság Intézménynél a közüzemi díjak tovább számlázásából származó 3.000.000 Ft bevétel összegével a dologi előirányzatot szükséges megnövelni.		
<b>Városgondnokság</b>		
Dologi kiadások		3 000 000
Intézményi működési bevétel	3 000 000	
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár Intézmény 4 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 1.704.852 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 4 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 704 852	
Személyi juttatások		1 600 800
Munkaadókat terhelő járulékok		104 052
A 2024. évi önkormányzati választás költségeire 4.168.819 Ft támogatást kapott a választást lebonyolító Polgári Polgármesteri Hivatal, amelyet a választáskor felmerült költségekre fordíthatott.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	4 168 819	
Személyi juttatások		3 293 478

Munkaadókat terhelő járulékok		470 899
Dologi kiadások		404 442
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézmény 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 2.131.065 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 5 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	2 131 065	
Személyi juttatások		2 001 000
Munkaadókat terhelő járulékok		130 065
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde Intézménynél földgáz visszatérítésből származó 259.535 Ft összegű bevétel miatt előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi működési bevétel	259 535	
Dologi kiadások		259 535
A Polgári Szociális Központ Intézmény 2 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2024.09.01-től 2024.11.30-ig terjedő időszakra. A támogatás összege 852.426 Ft, a támogatás intenzitása 100 %-os. A támogatás a 2 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Működési célú támogatás államh. belülről	852 426	
Személyi juttatások		800 400
Munkaadókat terhelő járulékok		52 026
A Polgári Szociális Központ Intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 1.092.963 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi működési bevételek	1 092 963	
Dologi kiadások		1 092 963
<b>Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A Képviselő-testület a 47/2024. (V.30.) határozatában döntött a „Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének teljesítéséről”. A Képviselő-testület Dr. Faragóné Béres Edit alpolgármesternek, munkája elismeréseként háromhavi tiszteletdíjának megfelelő bruttó 605.700 Ft összegű jutalmat állapít meg. A fenti összeg költségvetési fedezetét az általános tartalék biztosítja.		

<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		605 700
<i>Általános tartalék</i>		-605 700
A Képviselő-testület a 63/2024. (VI.27.) határozatában döntött a Korpusz' 93 Kft. részére nyújtandó felhalmozási célú visszatérítendő támogatásról. Az önkormányzat a Korpusz'93 Kft. részére 9.644.197 Ft -ot nyújt, az urnafal építési beruházás LEADER támogatási forrásának megelőlegezéséhez, mely egyösszegben visszafizetendő a támogatási összeg megérkezésekor, de legkésőbb 2024. december 31. napjáig. A visszatérítendő támogatás költségvetési fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		9 644 197
<i>Általános tartalék</i>		-9 644 197
A Képviselő-testület a 64/2024. (VI.27.) határozatában döntött a Korpusz' 93 Kft. részére nyújtandó felhalmozási célú visszatérítendő támogatásról. Az önkormányzat a Korpusz'93 Kft. részére 6.429.465 Ft -ot nyújt, az urnafal építési beruházáshoz kapott LEADER támogatás önrészenek előzetes finanszírozására. A fenti összeg visszafizetése 2025. január 1-től 2026. december 31-ig havonta, egyenlő részletekben történik. A visszatérítendő támogatás költségvetési fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		6 429 465
<i>Általános tartalék</i>		-6 429 465
A Képviselő-testület a 68/2024. (VII.25.) határozatában döntött a Polgár és Térsége Egészségügyéért Alapítvány részére nyújtandó felhalmozási célú visszatérítendő támogatásról. Az önkormányzat a LEADER támogatás forrásának megelőlegezéséhez 16.600.000 Ft összeget nyújt az Alapítvány részére, mely egyösszegben visszafizetendő a támogatási összeg megérkezésekor, de legkésőbb 2025. június 30-ig. Az Alapítvány a projekt megvalósítása során egy ultrahang készülék és egy okospad beszerzését vállalta. A fenti összeg költségvetési fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		16 600 000
<i>Általános tartalék</i>		-16 600 000
A Képviselő-testület a 69/2024. (VII.25.) határozatában döntött a Polgár Városi Sportegyesület részére nyújtandó vissza nem térítendő támogatásról. Az önkormányzat a Sportegyesület részére a TAO támogatás kiegészítésére 6.000.000 Ft összeget nyújt, két darab 10 méteres fedett lelátó megvalósítására. A fenti összeg költségvetési fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		6 000 000

<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-6 000 000
A Képviselő-testület a 70/2024. (VII.25.) határozatában döntött a Korpusz' 93 Kft. részére nyújtandó felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatásról. Az önkormányzat a Korpusz'93 Kft. részére a 5.032.024 Ft -ot nyújt, a ravatalozó épület faszerkezetének felújítására. A fenti összeg költségvetési fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh. kívülre		5 032 024
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-5 032 024
A Képviselő-testület a 79/2024. (VIII.29.) határozatában döntött az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt-től történő részvényvásárlásról. Az önkormányzat az ÉRV Zrt-től 1 db részvényt vásárol 32.971 Ft összegben. A részvényvásárláshoz szükséges kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási kiadások		32 971
<i>Általános tartalék</i>		-32 971
A Képviselő-testület a 83/2024. (VIII.29.) határozatában döntött az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár finanszírozási kérelméről. A Képviselő-testület támogatja az új betlehemi jászol és a hozzá tartozó elemek beszerzését, melynek költségeihez az intézmény részére finanszírozás címén 2.000.000 Ft összeget biztosít. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Felhalmozási kiadások		2 000 000
<i>Általános tartalék</i>		-2 000 000
<b>Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
Polgár Város Önkormányzata a 3/2024. (II.29.) 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 21/2024. sz. polgármesteri döntés szerint a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 1.936.552 Ft-ot, a helyi értékteremtő program dologi kiadásaira 202.020 Ft-ot, a szociális program dologi kiadásaira 558.672 Ft-ot biztosít.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		2 697 244
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-2 697 244

A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (8) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 10/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás tagi hozzájárulásként fizetendő kiadás fedezetét (1.729.426 Ft) az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		1 729 426
<i>Céltartalék az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira</i>		-1 729 426
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 11/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgármentő Vadásztárság szervezésében 2024.07.18-án megrendezésre kerülő gyermek vadásznapot 50.000 Ft összeggel támogatja. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú átadott pénzeszköz		50 000
<i>Általános tartalék</i>		-50 000
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 12/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Mazsorett és Táncegyesület 10 éves évfordulója alkalmából megrendezésre kerülő családi nap költségeit 107.000 Ft összeggel támogatja. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		70 000
Személyi juttatások		27 805
Munkaadókat terhelő járulék		9 195
<i>Általános tartalék</i>		-107 000
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 29.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 13/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat július és augusztus hónapban 10-10 fő részére biztosított diákmunkát a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által nyújtott támogatás terhére, mely kizárólag a diákok illetményére fordítható (133.400,- Ft/hó/fő). A munkaadókat terhelő járulék összegét (346.840 Ft) nem támogatják, ezen összeg fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatásértékű bevétel	2 668 000	
Személyi juttatások		2 668 000
Munkaadókat terhelő járulékok		346 840
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-346 840



<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 14/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a 2023. évi járda projekt Hősök utca felújítási munkák költsége eredeti előirányzatként nem került tervezésre. A 2.277.224 Ft összegű kiadás fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Felújítás		2 277 224
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-2 277 224
<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 15/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a 2023. évi járda projekthez kapcsolódó műszaki ellenőri díj 628.650 Ft összeg fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Felújítás		628 650
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-628 650
<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 29.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 16/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat „Idősbarát önkormányzati díjban” részesült 2023. év novemberében. Ennek keretében az önkormányzat 1.500.000 Ft támogatásban részesült, melynek kiadásai ez évet érintik. A támogatás az Idősek Napja program költségei finanszírozására fordítható.</p> <p>A fenti összeg fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási kiadások		750 000
Dologi kiadások		350 000
Személyi juttatások		400 000
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 500 000
<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 17/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál jelentkező területrendezési díj (571.500 Ft) fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		571 500
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-571 500

<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 18/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény részére 4.000.000 Ft pótelőirányzatot biztosít a földgáz, villamos energia és vízdíj többlet kiadásainak fedezetére. Az intézmény nagyobb mértékű energia megtakarításra számított a közüzemi díjak tekintetében, azonban az emelkedő energiaárak hatására ezen költségvetési soron túlteljesítés mutatkozott.</p> <p>A kiadás fedezetét az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Dologi kiadások		4 000 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Céltartalék az intézmények dologi kiadásaira</i>		-4 000 000
<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 19/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Szociális Központ intézmény részére 470.000 Ft pótelőirányzatot biztosít klímaberendezés beszerzésére. A klímaberendezés az ÖNO épületében kerül beszerelésre. A kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék biztosítja.</p>		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Felhalmozási kiadások		470 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-470 000
<p>A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 29.) sz. KT rendelet 15. § (9) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra.</p> <p>A 20/2024. sz. polgármesteri döntés alapján a Polgármesteri Hivatal intézmény részére 1.175.200 Ft pótelőirányzatot biztosít a településüzemeltetési, a település műszaki feladatok ellátására megkötött megbízási szerződés fedezetére. A kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített tartalék biztosítja.</p>		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		1 040 000
Munkaadókat terhelő járulékok		135 200
<i>Céltartalék intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-1 175 200

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

<b>Az általános tartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>50 427 494</b>
-jutalom fedezete a 47/2024. Kt. határozat szerint	-605 700
-Korpusz'93 Kft. részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatás a 63/2024. Kt. határozat szerint	-9 644 197
- Korpusz'93 Kft. részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatás a 64/2024. Kt. határozat szerint	-6 429 465
- Polgár és Térsége Egészségügyéért Alapítvány részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatás a 68/2024. Kt. határozat szerint	-16 600 000
-részvényvásárlás a 79/2024. Kt. határozat szerint	-32 971
-betlehemi jászol költségei a 83/2024. Kt. határozat szerint	-2 000 000
-gyermek vadásznapi támogatása 11/2024 Pm határozat szerint	-50 000
-Polgári Mazsorett és Táncegyesület családi nap támogatása 12/2024 Pm. határozat szerint	-107 000
<b>Az általános tartalék összege:</b>	<b>14 958 161</b>

<b>A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>51 647 908</b>
- Polgár Városi Sportegyesület részére vissza nem térítendő támogatás a 69/2024. Kt. határozat szerint	-6 000 000
- Korpusz' 93 Kft. részére felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatás a 70/2024. Kt. határozat szerint	-5 032 024
- 2023. évi járda projekt Hősök utca felújítási munkák 14 /2024 Pm határozat szerint	-2 277 224
-műszaki ellenőri díj fedezete 15/2024. Pm határozat szerint	-628 650
-területrendezés díj fedezete 17/2024 Pm határozat szerint	-571 500
<b>A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>37.138.510</b>

<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>22 474 943</b>
--munkaadókat terhelő járulék fedezete diákmunka 13/2024 Pm határozat	-346 840
-Idősbarát önkormányzat díj támogatás felhasználása 16/2024. Pm. határozat	-1 500 000
-pótelőirányzat klímaberendezésre Szociális Kp. 19/2024 Pm határozat	-470 000
-pótelőirányzat megbízási díj fedezetére Polgármesteri Hiv. 20/2024 Pm határozat	-1 175 200
<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>18 982 903</b>

<b>Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>6 000 000</b>
-a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás tagi hozzájárulás kiadása 10/2024 Pm. határozat alapján	-1 729 426
<b>Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>4 270 574</b>

<b>Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>15 660 000</b>
-pótelőirányzat közüzemi díjakra Ady E. 18/2024. Pm. határozat szerint	-4 000 000
<b>Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>11 660 000</b>

<b>A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>10 307 424</b>
-dologi kiadások fedezete 21/2024. Pm. határozat alapján	-2 697 244
<b>A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:</b>	<b>7 610 180</b>

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **52.283.895 Ft**-tal növekednek **4.235.075.863 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2024. szeptember 19.

Tisztelettel:

Tóth József  
polgármester