

**Előterjesztés**  
**a Képviselő-testület 2025. január 30. 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  
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/ 228-6/2025.

**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 három alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **4.598.687.206** -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 3.701.996 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	3 701 996	
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi egyéb bevétel	-3 701 996	

A 2024. évi költségvetési törvény alapján az esélyteremtési illetményrész támogatása jogcímen 7.918.244 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.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	7 918 244	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi egyéb bevétel	-7 918 244	
A 2024. évi októberi felmérés alapján december hónapban korrigált eredménytábla 3.744.517 Ft kiegészítő támogatást tartalmaz a következő jogcímenek: -nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcímen 20.000 Ft -óvoda működési támogatás jogcímen 465.410 Ft, pedagógus átlagbéralapú támogatás jogcímen 1.674.400 Ft, pedagógus kiegészítő támogatás jogcímen 286.800 Ft, bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 1.023.400 Ft, -intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás jogcímen 274.507 Ft támogatást tartalmaz.  A 2024. évi októberi felmérés alapján december hónapban korrigált eredménytábla normatíva visszafizetést tartalmaz a következő jogcímenek: -az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen 4.107.200 Ft -a szünidői étkezés támogatás jogcímen 98.610 Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Központosított előirányzatok	3 744 517	
Központosított előirányzatok	-4 205 810	
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		1 961 200
Dologi kiadások		1 488 810
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Dologi kiadások		-4 107 200
<b>Városgondnokság</b>		
Dologi kiadások		20 000
Személyi juttatások		274 507
Személyi juttatások		-98 610

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

	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatási programból származó bevétel fedezetet ad a pályázatban nem szereplő, de a feladatok ellátásához szükséges dologi kiadásokra. A mezőgazdasági termelésnél 1.590.075 Ft, a szociális közfoglalkoztatás programnál 423.023 Ft, a helyi értékteremtő program esetében 72.897 Ft összegben. Előirányzat-módosítás szükséges mind bevételi, mind kiadási oldalon egyaránt.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi működési bevétel	2 085 995	
Dologi kiadások		2 085 995
Az Önkormányzatnál az állami adóhatóság felé befizetés teljesítése szükséges a közteherkötelezettség miatt a Polgár és Térsége Egészségfejlesztő Társulás, és a PÉTEGISZ Járóbeteg Szakellátó Központ kapcsán. Előirányzat-módosítás szükséges mind bevételi, mind kiadási oldalon 26.217.392 Ft összegben.		
<b>Önkormányzat</b>		
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	26 217 392	
Működési célú átadott pénzeszközök		26 217 392
Az önkormányzat a Korpusz'93 Kft. részére 9.644.197 Ft -ot nyújtott, az urnafal építési beruházás LEADER támogatási forrásának megelőlegezéséhez. Az összeg a Korpusz Kft. részéről 2024. december hónapban visszautalásra került. A fenti összeget javaslom az általános tartalékba helyezni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államh. kívülről	9 644 197	
<i>Általános tartalék</i>		9 644 197
Az önkormányzatnál a mezőőri járulék összege (5.356.780 Ft) eredeti előirányzatban egyéb működési bevételek között került megtervezésre. Szükséges az előirányzatot a közhatalmi bevételekhez átcsoportosítani.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi működési bevétel	-5 356 780	
Közhatalmi bevétel	5 356 780	
Az előző előirányzat-módosítással a TOP PLUSZ 1.2.1-21-HB1-2022-00069 azonosító számú „Polgár Városközponti Zöldinfrastruktúra fejlesztés” beruházás kivitelezési munkálatokhoz kapcsolódó többletfeladat finanszírozásához nyújtott bruttó 6.350.000 Ft összeg dologi kiadásként került rögzítésre. Szükséges az előirányzatot átcsoportosítani a felhalmozási kiadások előirányzatára a teljesítésnek megfelelően.		

<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		-6 350 000
Felhalmozási kiadások		6 350 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény dologi kiadások és személyi juttatások terhére tárgyi eszközök (komód, router, parafatábla, óvodai textíliák, fogas, udvari játékok) beszerzésére 940.288 Ft-ot csoportosít át felhalmozási kiadások előirányzatra.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		-253 740
Dologi kiadások		-686 548
Felhalmozási kiadások		940 288
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 1.022.870 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi működési bevételek	1 022 870	
Dologi kiadások		1 022 870
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménynél földgáz visszatérítésből 123.727 Ft, áramdíj visszatérítésből 8.418 Ft összegű bevétel keletkezett. Előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Intézményi működési bevételek	132 145	
Dologi kiadások		132 145
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a személyi juttatások előirányzatról 2.540.000 Ft-ot csoportosít a munkaadókat terhelő járulékra, 1.349.533 Ft-ot pedig a dologi kiadásokra a teljesítésnek megfelelően.		
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatás		-3 889 533
Munkaadókat terhelő járulékok		2 540 000
Dologi kiadások		1 349 533
A Polgári Szociális Központ intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 3.020 875 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi működési bevételek	3 020 875	
Dologi kiadások		3 020 875
A Polgári Szociális Központ intézménynél földgáz visszatérítésből 210.701 Ft, villamos áram visszatérítésből 19.599 Ft összegű bevétel keletkezett, előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Intézményi működési bevételek	230 300	

Dologi kiadások		230 300
A Polgári Szociális Központ intézmény dologi kiadások terhére tárgyi eszköz fénymásoló beszerzésére 1.141.730 Ft-ot csoportosít át felhalmozási kiadások előirányzatra.		
<b>Polgári Szociális Központ</b>		
Dologi kiadások		-1 141 730
Felhalmozási kiadások		1 141 730
A Polgári Polgármesteri Hivatal intézmény dologi kiadások terhére kisértékű tárgyi eszközök (számítógép, monitor, nyomtató, hangfal, pendrive) beszerzése 997.458 Ft-ot csoportosít át felhalmozási kiadások előirányzatra.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		-997 458
Felhalmozási kiadások		997 458
A Polgári Polgármesteri Hivatal intézmény dologi kiadások terhére kisértékű tárgyi eszközök (számológép, spirálozó gép, levélmérleg, iratmegsemmisítő, kávéfőző, tűzőgép) beszerzése céljából 279.097 Ft-ot csoportosít át felhalmozási kiadások előirányzatra.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Dologi kiadások		-279 097
Felhalmozási kiadások		279 097
A Polgári Polgármesteri Hivatal intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 3.365.500 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges a működési bevételek és a dologi kiadások tekintetében.		
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Intézményi működési bevételek	3 365 500	
Dologi kiadások		3 365 500
<b>Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások</b>		
	<b>Bevételi</b>	<b>Kiadási</b>
	<b>előirányzat-változás</b>	
A Képviselő-testület a 128/2024. (XI.28.) számú határozatában döntött az önkormányzat munkavállalóinak év végi jutalmazásáról. A bérjellegű év végi juttatás pénzügyi fedezetét egyrészt az intézményi költségvetésekben kimutatott 29.356.150 Ft összegű megtakarítás, másrészt az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból 18.613.393 Ft általános tartalékba történő átcsoportosítása biztosítja. A személyi a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások megtakarításaiból képezhető pénzmaradvány az alábbi intézményi bontásban áll rendelkezésre.		

<b>Polgári Szociális Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		-8 261 018
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 073 932
Dologi kiadások		-1 981 200
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		11 316 150
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		-3 400 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-100 000
Dologi kiadások		-2 540 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		6 040 000
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		-5 000 000
Felhalmozási kiadások		-7 000 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		12 000 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-18 613 393
<i>Általános tartalék</i>		18 613 393
A Képviselő-testület a 128/2024. (XI.28.) számú határozat 4. pontja szerint az önkormányzat munkavállalóinak év végi jutalmazásának 2024. évet érintő pénzügyi fedezete a költségvetés általános tartaléka terhére biztosított az alábbi intézményi bontásban.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		6 663 330
Személyi juttatások		2 104 608
Személyi juttatások		849 640
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		6 422 399
<b>Polgári Szociális Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		7 287 229
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		10 151 685
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		2 021 543
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-35 500 434
A Képviselő-testület a 128/2024. (XI.28.) számú határozat 5. pontja alapján a Napsugár Óvoda és Bölcsőde munkavállalóinak év végi jutalmazásának pénzügyi fedezetét egyrészt a személyi jellegű és a munkaadókat terhelő járulékok megtakarítások, másrészt az intézmény dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadások megtakarításából 11.000.000 Ft általános tartalékba történő átcsoportosítása biztosítja.		

<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Dologi kiadások		-9 232 160
Felhalmozási kiadások		-1 767 840
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		11 000 000
<b>Napsugár Óvoda és Bölcsőde</b>		
Személyi juttatások		11 000 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-11 000 000
A Képviselő-testület a 127/2024. (XI.28.) határozatában döntött az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár finanszírozási kérelméről. A Képviselő-testület támogatja az új betlehemi jászol és a hozzá tartozó elemek beszerzése során felmerült 697.000 Ft többletköltség finanszírozását. A fenti összeg fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Felhalmozási kiadások		697 000
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-697 000
A Képviselő-testület a 132/2024. (XII.12.) határozatában döntött a Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (Mötv.) foglaltak szerint a polgármester illetményemeléséről. Az Mötv. rendelkezései alapján 2024. évben szükséges 960.067 Ft fedezetét a bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		960 067
<i>Céltartalék a bérfejlesztési kiadásokra</i>		-960 067
A Képviselő-testület a 133/2024. (XII.12.) határozatában döntött a Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (Mötv.) foglaltak szerint a főállású alpolgármester illetményemeléséről. Az Mötv. rendelkezései alapján 2024. évben szükséges 506.399 Ft fedezetét a bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		506 399
<i>Céltartalék a bérfejlesztési kiadásokra</i>		-506 399
A Képviselő-testület a 134/2024. (XII.12.) határozatában döntött a Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (Mötv.) foglaltak szerint a társadalmi megbízatású alpolgármester illetményemeléséről. Az Mötv. rendelkezései alapján 2024. évben szükséges 310.230 Ft fedezetét a bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		310 230
<i>Céltartalék a bérfejlesztési kiadásokra</i>		-310 230

A Képviselő-testület a 137/2024. (XII.12.) számú határozata szerint az önkormányzat munkavállalóinak karácsonyi ünnepekre adott ajándék utalvány pénzügyi fedezete (2.846.200 Ft) a költségvetés általános tartaléka terhére biztosított az alábbi intézményi bontásban. A közfoglalkoztatásban dolgozók részére adott ajándék utalvány fedezetét (3.112.200 Ft) a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Személyi juttatások		319 200
Személyi juttatások (közfoglalkoztatás)		2 553 600
<b>Polgári Polgármesteri Hivatal</b>		
Személyi juttatások		532 000
<b>Polgári Szociális Szolgáltató Központ</b>		
Személyi juttatások		744 800
Személyi juttatások (közfoglalkoztatás)		26 600
<b>Városgondnokság</b>		
Személyi juttatások		1 064 000
Személyi juttatások (közfoglalkoztatás)		425 600
<b>Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár</b>		
Személyi juttatások		186 200
Személyi juttatások (közfoglalkoztatás)		106 400
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-2 846 200
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-3 112 200
A Képviselő-testület a 84/2023. (VIII.31.) számú határozatában döntött az átmenetileg szabad pénzeszközök magyar állampapír vásárlással történő hasznosítására vonatkozóan. 2024. évben 10.840.575 Ft hozam realizálódott, az összeggel javaslom az általános tartalék előirányzatát megnövelni.		
<b>Önkormányzat</b>		
Intézményi működési bevétel	10 840 575	
<i>Általános tartalék</i>		10 840 575
<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 az 1/2025. sz. polgármesteri döntés szerint a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 24.600 Ft-ot biztosít.		
<b>Önkormányzat</b>		



Dologi kiadások		24 600
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-24 600
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (6) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 31/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a vízóra tervezési díj 200.000 Ft fedezetét a pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Dologi kiadások		200 000
<i>Céltartalék pályázatok előkész. és a projektek megvalósítására</i>		-200 000
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 32/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 200.000 Ft támogatást biztosít a mikulás napi csomagok fedezetére. A fenti összeget az általános tartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Egyéb működési célú támogatás áh. belül		200 000
<i>Általános tartalék</i>		-200 000
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 33/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Városgondnokság részére az Adventi rendezvények lebonyolítási költségeinek fedezeteként 221.255 Ft-ot biztosít az általános tartalék terhére.		
<b>Városgondnokság</b>		
Dologi kiadások		221 255
<b>Önkormányzat</b>		
<i>Általános tartalék</i>		-221 255
A 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II.29.) számú KT rendelet 15. § (10) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 34/2024. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzatnál a települési támogatások finanszírozásának 4.000.000 Ft összegnek a fedezetét a szociális és népjóléti intézkedések finanszírozására elkülönített céltartalék biztosítja.		
<b>Önkormányzat</b>		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		4 000 000
<i>Céltartalék a szociális és népjóléti intézkedések finanszírozására</i>		-4 000 000

### Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások

A Bizottság a 138/2024. (IX.24.) számú határozatában a szociális előirányzatokon belüli átcsoportosításokról döntött. A lakhatási támogatás jogcímről 2.762.750 Ft-ot, a dologi kiadásokra csoportosít át a jogcímre.		
<b>Önkormányzat</b>		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		-2 762 750
Dolog kiadások		2 762 750

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

<b>Az általános tartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>79 176 413</b>
-Korpusz Kft. támogatás visszautalás	9 644 197
-Szociális Központ személyi juttatások és dologi kiadások maradvány összege a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	11 316 150
-Polgármesteri Hivatal személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulék és dologi kiadások maradvány összege a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	6 040 000
-Városgondnokság személyi juttatások és felhalmozási kiadások maradvány összege a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	12 000 000
-Az önkormányzati munkavállalók év végi jutalmazásának fedezete a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	18 613 393
-- Az önkormányzati munkavállalók év végi jutalmazásának fedezete a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	-35 500 434
-Napsugár Óvoda munkavállalóinak év végi jutalmazásának fedezete előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt a 128//2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	11 000 000
-Napsugár Óvoda munkavállalóinak év végi jutalmazásának fedezete előirányzatok-közötti átcsoportosítás miatt a 128//2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján	-11 000 000
-betlehemi jászol többletköltsége a 127/2024. Kt határozat alapján	-697 000
-a karácsonyi ünnepekre adott utalvány pénzügyi fedezete a 137/2024. (XII.12) Kt. határozat alapján	-2 846 200
-2024. évben realizálódott kamat állampapír ügyletekből	10 840 575
- Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére mikulásra támogatás 32/2024. Pm. határozat alapján	-200 000
- a Városgondnokság részére adventi rendezvény kiadásaira 33/2024. Pm. határozat alapján	-221 255
<b>Az általános tartalék összege:</b>	<b>108 165 839</b>

<b>A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>4 925 734</b>
-a karácsonyi ünnepekre adott utalvány pénzügyi fedezete a 137/2024. (XII.12) Kt. határozat alapján	-3 112 200
-dologi kiadások fedezete az 1./2025. Pm. határozat alapján	-24 600
<b>A közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>1 788 934</b>

<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>18 613 393</b>
-a 128/2024. (XI.28.) Kt. határozat alapján a jutalom pénzügyi fedezete	-18 613 393
<b>Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>0</b>

<b>A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>25 690 791</b>
-vízóra tervezés díja 31/2024. Pm határozat alapján	-200 000
<b>A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>25 490 791</b>

<b>A bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>4 144 510</b>
-a polgármester illetményemelésének pénzügyi fedezete a 132/2024. (XII.12) Kt. határozat alapján	-960 067
-a főállású alpolgármester illetményemelésének pénzügyi fedezete a 133/2024. (XII.12) Kt. határozat alapján	-506 399
-a társadalmi megbízatású alpolgármester illetményemelésének pénzügyi fedezete a 134/2024. (XII.12) Kt. határozat alapján	-310 230
<b>A bérfejlesztési kiadásokra elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>2 367 814</b>

<b>A szociális és népjóléti intézkedések finanszírozására elkülönített céltartalék</b> összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	<b>9 876 250</b>
-települési támogatás fedezetére 34/2024. Pm. határozat alapján	-4 000 000
<b>A szociális és népjóléti intézkedések finanszírozására elkülönített céltartalék</b> összege:	<b>5 876 250</b>

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **56.098.556 Ft**-tal növekednek **4.654.785.762 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2025. január 23.

Tisztelettel:

Tóth József  
polgármester