

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2017. november 23-i ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési koncepciójára

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Készítette: Dr. Váliné Antal Mária címzetes főjegyző
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető
Léka Gyuláné pénzügyi előadó

Véleményezte: Pénzügyi és gazdasági bizottság
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Időügyi Tanács

Ikt.szám: 6184-2/2017.

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a korábbi évek kialakult és bevált gyakorlatának megfelelően – a hatályos jogszabályok alapján az önkormányzatoknak már nem kötelező megalkotniuk a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót – a 2017. évi elfogadott munkatervében a 2017. november 23-ai ülés egyik napirendi pontjaként a 2018. évi koncepció megtárgyalását határozta meg.

A koncepció meghatározza a tervezés fő irányait, szempontjait, intézkedéseket tartalmazhat a pénzügyi egyensúlyi helyzet megtartására, további bevételi lehetőségek feltárására, kiadások csökkentésére, esetleg feladatok újragondolására, újratervezésére adhat utasítást, ezzel biztosítva azt, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az Önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják. A koncepció elfogadása határozattal történik a képviselő-testület által.

Az Országgyűlés 2017. június 15.-én elfogadta és kihirdetésre került Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény. Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek jóváhagyásra kerültek. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

I. Gazdasági növekedésre ható egyes fontosabb intézkedések 2018. évben

A gazdaságpolitika egyik legfontosabb célja az államadósság további csökkentése, a GDP-arányos költségvetési hiány tartósan 3 % alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A Kormány 2018. évi főbb célkitűzései a következők:

- a családok adóterheinek további csökkentése a családi kedvezmény mértékének növelésén keresztül,

- az internet-előfizetés áfa kulcsának további 5%-ra történő csökkentése,
- a hal áfa kulcsának 27%-ról 5%-ra történő csökkentése,
- 2018-tól az ingatlan-bérbeadásból származó jövedelmet terhelő egészségügyi hozzájárulás megszűnése,
- a közmunkaprogram folytatása a „segély helyett munkát” elv érvényesítésének megfelelően, ugyanakkor a közmunka rendszerének hatékonyabbá tétele, az egyéb aktív munkapiaci programok szélesítése révén,
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelempótló ellátások reálértékének megőrzése, ezen felül a nyugdíjasok részesülhetnek a gyors gazdasági növekedés eredményéből,
- a pedagóguséletpálya-modell kialakításának befejező lépése, illetve a rendvédelmi és honvédelmi életpálya-modelljének folytatása,
- a Kormányhivataloknál és a Nemzeti Adó- és Vámhivatalnál foglalkoztatottak életpályája-modelljének folytatása,
- az európai uniós programoknál a maximális ütemű forrásfelhasználás prioritásként jelenik meg azért, hogy a fejlesztési források a kedvezményezettek számára minél hamarabb elérhetővé váljanak,
- a közlekedési fejlesztésekre továbbra is igen magas összeget fordít a kormányzat, a közútfelújításra rendelkezésre álló források jelentősen nőnek, a Paksi beruházás a szükséges engedélyek megszerzése után felgyorsulhat,
- a vidéki nagyvárosokat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Modern Városok Program keretében,
- számos felsőoktatási, kulturális beruházás, nemzetstratégiai gazdaságfejlesztési támogatás kap helyet a 2018-as költségvetésben,
- az ország védelmi képességének erősítése érdekében tovább nő a Honvédelmi Minisztérium költségvetése,
- a Kormány a jövő évben tovább folytatja az illegális bevándorlással szembeni harcát, melynek érdekében 2018-ban is megfelelő források állnak rendelkezésre a költségvetésben.

II. A 2018. évi költségvetési törvény alapján– a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokból származó támogatások

- **A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**

Önkormányzati hivatal működésének támogatása az elismert hivatali létszám alapján a személyi

és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Fajlagos összege *megegyezik a 2017. évi támogatás összegével*, azaz 4.580.000,-Ft/fő, Polgár esetében a Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma 23,27 fő.

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, *mértéke a tavalyival azonos* (22.300 forint/hektár).
- A közvilágítás fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege Polgár Város Önkormányzata esetében 320.000 Ft/km, *összege nem változik*.
- A köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2016. évi beszámoló alapján az érintett szakfeladatok alapján számított, egy négyzetméterre eső nettó működési kiadások figyelembe vételével. Összege Polgár Város Önkormányzata esetében 69 Ft/m², *az előző évivel azonos mértékű*.
- A közutak fenntartásának támogatása a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a belterületi utak hossza alapján, a 2016. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. Polgár Város Önkormányzata esetében a fajlagos összeg 227.000 Ft/km, *az előző évivel azonos*.
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása címén a számított összege 21.726 e Ft, az előző évi 21.695 e Ft volt. A *fajlagos összeg 2.700 Ft/fő, nem változott*, a növekedés oka, hogy az állami támogatás alapjául szolgáló lakosság szám 8.035 főről 8.047 főre emelkedett településünkön.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2017. január 1-jei külterületi lakosok száma (104 fő) alapján 2.550,-Ft/lakos, *fajlagos összege változatlan*.

Üdülőhelyi feladatok támogatása 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint, *a tavalyival azonos mértékű*. A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatnak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2016. évi tényadatai alapján. Késedelmi pótlék, bírság alapján nem igényelhető a hozzájárulás.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása címen 100 Ft/m³ támogatás igényelhető (*előző évihez képest változatlan*), a hatóságilag kijelölt lerakóhelyen igazoltan elhelyezett szennyvíz mennyisége után illeti meg az önkormányzatokat.

A 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2017. december havi keresete után járó bérkompenzációhoz kapcsolódik.

Polgármesteri illetmény támogatása a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. *Új jogcím, előző évben évközi többlet támogatásként került érvényesítésre*.

- **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben *csökken* 4.419.000 Ft/számított létszám/év összegre az előző évi 4.469.900,-Ft-ról. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2018. évben az 1.800.000 Ft/létszám/év-ről 2.205.000,-Ft-ra *emelkedik*.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás 81.700,-Ft/fő/év összegre *emelkedett* a 2017. évi 80.000 Ft-ról. A támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

Kiegészítő támogatás az óvodaműködtetési feladatokhoz: amennyiben a Kiegészítő szabályok 2.a. pontja alapján az előirányzat nem kerül teljes egészében felhasználásra, úgy az önkormányzatokat az óvodaműködtetési feladatokhoz – az előirányzathból fennmaradó összeg erejéig - kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatás fajlagos összegét az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2017. december 22-ig közösen állapítja meg.

Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz: a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2018. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez. (A 2018. január 1-je és 2018. december 31-e között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok száma alapján).

- **A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

Szociális ágazati összevont pótlék: a központi költségvetés támogatást biztosít a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban 2018. január – december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A települési önkormányzat támogatásra akkor jogosult, ha a Kjtvr. 15/A. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék teljes összege tényleges bérnövekedésként jelenik meg a foglalkoztatott számára.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 32.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatás 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2017. január, április és július havi létszáma, 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma, 40 %-a a települések lakosság száma arányában illeti meg a települési önkormányzatokat. A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján Polgár Város Önkormányzata elismert %-os aránya 50 % (21.544,-Ft/fő, így a II. sávba esik).

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A család- és gyermekjóléti szolgálat finanszírozás számításának módja az előző évvel megegyező, *fajlagos összege (3.000.000,-Ft) nem változik*, a támogatás összege: 4.800.000,-Ft/számított létszám/év.

A házi segítségnyújtás fajlagos összege a tavalyival azonos, a szociális segítségre 25.000,-Ft/fő, a személyi gondozásra 210.000,-Ft/fő összegű támogatás jár.

A **szociális étkeztetés, az idősek nappali ellátása** feladatok normatív támogatásának fajlagos összegei *változatlanul maradtak az előző évihez viszonyítva*.

A **támogató szolgáltatás** alaptámogatásból és teljesítménytámogatásból tevődik össze. Az alaptámogatás 3.000.000,-Ft/év/szolgálat, a teljesítménytámogatás 1.800,-Ft/feladategység, *a tavalyival azonos módon*.

A **gyermekétkeztetés támogatása** a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 1.900.000 forint/számított létszám/év (*az előző évihez 268.000,-Ft növekedés*), másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatására, amelynek összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2017. december 22-éig döntenek.

A **rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének** támogatása az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, Önkormányzatunk a 21.001 – 24.000 Ft kategóriába esik, adóerőképességünk a 2017. június 30-i adatok alapján 21.544,-Ft, így a **fajlagos összeg 513,- Ft/étkezési adag** (*előző évvel azonos*).

A **bölcsőde, mini bölcsőde támogatás** finanszírozási rendszere átalakul 2018. évtől - hasonlóan a gyermekétkeztetéshez -, a támogatás **egyrészt bértámogatásból**, másrészt **üzemeltetési támogatásból** fog állni. A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók támogatásából áll. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 4.419.000,-Ft/számított létszám/év, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 2.993.000,-Ft/számított létszám/év. Az üzemeltetési támogatás a 32.000,-Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatokat illeti majd meg, a személyi térítési díjakból elvárt bevételek figyelembevételével. További változás a bölcsődei jogcímen, hogy az ellátottak számának meghatározásakor a sajátos nevelési igényű gyermekeket két főként lehet majd figyelembe venni. A bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembe vételével - a miniszterek 2017. december 22-éig döntenek.

- **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása**

A **települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására** megillető támogatás fajlagos összege 1.210 Ft/főre *növekszik, a tavalyi 1.140,-Ft-ról*, amelynek összege a települési önkormányzat lakosság száma alapján illeti meg, így Polgár Város Önkormányzatának támogatása növekszik mind fajlagos összegét, mind lakosság számát tekintve, mivel 8.035 főről 8.047 főre változott a lakosság szám.

A kulturális támogatások *kiegészülnek* a **Kulturális illetménypótlék** jogcímmel, amely a művészeti, közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak 2018. január – 2018. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási

adójához használható fel.

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása

A nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására. A támogatás összegét a 2017. évben a saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában kell megállapítani.

- Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatokat a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. számú melléklet

I.1.c, egyéb önkormányzati feladatok

I.1.d, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

I.1.ba, zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

I.1.bb, közvilágítás fenntartásának alaptámogatása

I.1.bc, köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

I.1.bd, közutak fenntartásának alaptámogatása

I.1.e, üdülőhelyi feladatok támogatása és

I.1.a, önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímenek megillető támogatás összegéig a számított bevétellel összefüggő **támogatáscsökkentés terheli**, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a, a differenciálás az egy lakosra jutó adóerő-képesség szerint számított bevétel – Polgár vonatkozásában - 85 %-a, így a településünket a fenti jogcímekből összesen 57.892.266,-Ft támogatáscsökkentés terheli.

- A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Ezen támogatások év közben igényelhetőek, önkormányzatunkat érintő működési és felhalmozási célú előirányzatok az alábbiak:

Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása támogatásaként a központi költségvetés az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása érdekében támogatást biztosít az államháztartási adatszolgáltatásokat rendszeresen, időben és kiváló minőségben teljesítő települési önkormányzatok számára. A támogatás pályázati úton igényelhető, az adatszolgáltatások teljesítésében közreműködő dolgozók egyszeri elismerésére fordítható.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- *Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása*

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az önkormányzati tulajdonban lévő, a települési önkormányzat, továbbá társulás által fenntartott, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény fejlesztésére, felújítására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 30,0 millió forint.

- *Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás*

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet a tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésére, felújítására, illetve új sportlétesítmény létrehozására. Az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

- **Belterületi utak, járdák, hidak felújítása**

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet - Budapest Főváros Önkormányzata kivételével - a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására. Az igényelhető támogatás maximális mértéke 10 000 fő lakosság szám alatti települések esetében 15,0 millió forint.

- **Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása**

Az előirányzatból a települési önkormányzat pályázati úton támogatást igényelhet az általa fenntartott és működtetett, a bölcsődei vagy óvodai gyermekétkeztetést kiszolgáló

- új konyhák és kiszolgáló létesítmények létrehozására,
- önkormányzat tulajdonában álló konyhák és kiszolgáló létesítmények kapacitásbővítésére, fejlesztésére, valamint a feladat ellátásához szükséges eszközök beszerzésére.

Az igényelhető támogatás maximális mértéke 40 millió forint, azzal, hogy az egy bölcsődés vagy óvodás ellátottra jutó támogatási igény nem haladhatja meg a 800.000,-Ft-ot.

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatást igényelhet a települési önkormányzat az általa fenntartott vagy a vele kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi színtér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására.

Önkormányzatok rendkívüli támogatása a települési önkormányzatok e támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetik működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

III. A 2018. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

A 2018 januárjában a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 62. § (1) és (2) bekezdése alapján esedékes nyugdíjmelés meghatározásánál **3,0 %-os fogyasztói árnövekedést** kell figyelembe venni.

A Szocvtv. 44. § (1) bekezdése szerinti ápolási díj havi alapösszege a 2018. évben **32.600** forint (*ez 1.600 forinttal növekedett az előző évihez képest*).

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2018. évben is *változatlan marad*, **38 650 forint**. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának keretete 2018. évben *nem haladhatja meg a bruttó 200 000 forintot*. A fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2018. évben is *változatlan*, legfeljebb bruttó **1 000 Ft**.

A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2018. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál *magasabb összegben is megállapíthatja* az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyév megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. *Személyi illetmény megállapítása esetén pótlék nem fizethető*.

A közalkalmazottak illetménypótlék számítási alapja a 2018. évben **20 000 forint**, az *előző évivel azonos*, valamint a közalkalmazottak illetménytáblája is *változatlan*.

A **minimálbér összege** 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén **138.000,-Ft**. A **garantált**

bérminimum összege 2018. január 1-jétől havibér alkalmazása esetén **180.500,-Ft**.

A **szociális hozzájárulási adó** és az **egészségügyi hozzájárulás mértéke** 2018. évben **20 %-ra csökken** az előző évi 22 %-ról.

A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek

A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a, a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság 100 %-a. A gépjárműadó átengedett mértéke 2018. évben is a befolyt összeg 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a a települési önkormányzatoké. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a a települési önkormányzatokat illeti meg.

A helyi adók – így az iparüzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképeség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik.

IV. Polgár Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban a koncepcióval kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátásához a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket a feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére,
- a megnyert pályázatok megvalósítása,
- az új pályázatok felkutatására,
- a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére, a dolgozók részére a garantált bér biztosítására, lehetőség szerint a cafetéria juttatás, a munkáltatói meleg étkezési hozzájárulás értékének megőrzésére a hatályos jogszabály alapján.

A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesüljön, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni.

Intézményrendszer alakulása

Az intézményrendszerben 2018. évben jelentős változás nem várható, továbbra is a Polgári Polgármesteri Hivatal látja el a Napsugár Óvoda és Bölcsőde, a Polgári Szociális Központ, az Önkormányzat és a Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási és pénzügyi feladatait. Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár ezirányú feladatait a Városgondnokság látja el.

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde esetében a jogszabályból eredő beóvodázási kötelezettség miatt a 2 új csoport indítása realis és fennálló szülélglet, azonban ehhez mind a személyi, mind a tárgyi feltételek fedezetét biztosítani szükséges, amelyhez elengedhetetlen feltétel a csoportok elhelyezéséhez szükséges kapacitásbővítés. A 2016. évben a Területi és Településfejlesztési Operatív Program keretében benyújtott támogatási kérelem – az előzetes információk alapján 2017. december 1-ig – kedvező elbírálása alapján a kapacitásbővítés uniós pályázati forrás bevonásával valósulhat meg.

A Polgármesteri Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma a törvényben foglaltak alapján 2018. évben 23,27 fő. A feladatfinanszírozás rendszeréhez történő igazodás érdekében törekedni kell arra, hogy a hivatali tényleges, köztisztviselői létszáma közelítsen a számított létszámhoz (ez 2017. évben 25 fő).

Az Möt. alapján a kötelezően ellátandó feladatok köre leginkább a közfoglalkoztatási tevékenységből eredően bővült, a programok sokféleségéből adódóan ez közel 400 fő munkavállaló munkaügyi és gazdálkodási feladatainak ellátását jelentette 2017. évben is. A 2018. évre meghirdetett, illetve a későbbiekben kiírásra kerülő, a foglalkoztatási költséget 100 %-ban támogató közfoglalkoztatási pályázatok nyújtotta lehetőségeket maximálisan ki kell használni.

A mezei őrszolgálathoz kapcsolódóan a költségvetés bevételei között kell szerepeltetni a mezőőri járulékot, a központi támogatás összegét, a kiadási oldalon a szolgálat működtetéséhez szükséges eszközbeszerzéseket, személyi és dologi kiadásokat.

A 2018. évi költségvetés tervezésének első szakasza a költségvetési koncepció, melyet az alábbi tartalommal terjesztünk elő:

- Az Önkormányzat bevételi előirányzatainak tervezése

1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. A helyiségek, garázsok és a nem lakás céljával szolgáló ingatlanok bérleti díját a piaci viszonyokhoz kell igazítani.

A startmunka mintaprogramok tekintetében tervezendő a benyújtott pályázatok részét képező, a programok végrehajtása során keletkező termékek, eszközök előállításából, értékesítéséből származó bevétel.

A települési hulladék szállításának díja 2018. évre vonatkozóan jogszabály által kerül meghatározásra.

Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra. A települési hulladékszállítási díjakból keletkező hátralékok

csökkentése érdekében fokozott hangsúlyt kell fektetni az elmaradt bevételek beszedésére. A víz- és szennyvízdíjknál az előző évek díjhátralékainak behajtásából várható összeggel számolhatunk. Ezzel párhuzamosan az önkormányzatnál tervezni kell bevételként a víz- és szennyvíztelep-üzemeltetéshez kapcsolódóan bérleti díjat. A térítési díjak emelésére irányuló javaslat kialakítása során az intézményeknek a saját bevételeik maximalizálására kell törekedniük úgy, hogy a díjemelések mértéke a 2018. évre várható inflációra (3,0 %) tekintettel kerüljön meghatározásra.

2. Helyi adók, átengedett központi adók

A saját bevételeink meghatározó részét teszik ki a helyi adók, illetve a gépjárműadó. Az önkormányzat 2018. évben adómérték emelést, új adónem bevezetését nem tervezi, ha erre a jogszabályi változások, illetve egyéb külső kényszerítő körülmények nem készítenek. 2018. évben – az előző év áthúzódó hatásaként - az iparüzési adó tekintetében a házi orvosok adómentességben részesülnek. A helyi adók rendszere várhatóan nem változik. Az iparüzési adóbevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad és hozzájárul a feladatok ellátásához. A gépjárműadó tekintetében az önkormányzatot megillető 40%-kal változatlan nagyságrendben tervezünk. A helyi adóknál az előző évi irányelveket kell alkalmazni a tervezés folyamán, a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre, hiszen ezek a bevételek a költségvetésen belül arányában a legjelentősebb tételek.

Az adónemek tervezésénél a folyó évi helyesbített adóelőírás a kiinduló alap, amelyben a folyó évi adóbevallások feldolgozása, valamint a hátraléokra tervezett bevételek szerepelnek, figyelembe véve a törölt (megszűnt, kijelentkezett, stb.) adózókat, valamint az új adózók bejelentkezését.

Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési munkára van szükség, kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése, ezen belül különös figyelmet kell fordítani a földtulajdonosokra, mezőgazdasági vállalkozókra, őstermelőkre.

Fontos, hogy az adóhátralékok szigorú behajtása 2018. évben is tovább folytatódjon, hiszen a kintlévőségek önkormányzati szinten jelentős összegűek.

4. Fejlesztési, felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Az önkormányzati ingatlanok értékesítése, illetve egyéb jogcímen keletkező felhalmozási jellegű bevételek elsődlegesen a felhalmozási kiadások fedezetéül szolgálnak. Önkormányzati szociális bérlakások korábbi értékesítéséből tárgyévben befolyó forrásokat is szükséges tervezni a 2018. évben várható bevételek figyelembe vételével. A 2017. évben támogatásban részesített pályázatokra kapott előlegeket, mint felhalmozási maradványt figyelembe kell venni.

5. Átvett pénzeszközök

Az önkormányzat kötelező feladatai körében ellátandó a védőnői és iskolavédőnői, valamint az ügyeleti szolgálat, ezeket alapvetően az OEP átadott pénzeszköz útján finanszírozza. A központi orvosi ügyelet fenntartásához az érintett önkormányzatok hozzájárulása szükséges, ezen bevételeket is átvett pénzeszközként kell megtervezni.

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak tervezése

1. Működési kiadások

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik. A személyi juttatás előirányzata a törvény előírásai szerint az óvodapedagógusok esetében évről-évre növekszik. A bölcsődében felsőfokú végzettséggel rendelkező munkavállaló esetében a törvény 2016. év elejétől bevezette az Életpálya-modellt, ez a változás egy főt érint az intézményben. Ennek költségvetési hatásával mind bevételi, mind kiadási oldalon számolni kell.

Változatlan a közalkalmazotti illetménytábla, illetve pótlékalap, ezért az önkormányzat egyéb közalkalmazotti és a köztisztviselői státuszaiban foglalkoztatott munkavállalók reálkeresete 2008 óta fokozatosan csökken és ez a tendencia - az oktatási szférában, az egészségügyi, szociális és közművelődési területen foglalkoztatottakat kivéve - 2018. évben is folytatódik.

A köztisztviselői illetményalap 8 éve változatlan mértékű, a kormánytisztviselők számára a béremelés megtörtént, így csak a helyi önkormányzatoknál foglalkoztatott tisztviselők nem részesültek a törvény szerinti illetmény-növekedésben. A jogszabály lehetőséget biztosít arra, hogy a helyi önkormányzat hivatalában dolgozók esetében a törvényi mértéknél magasabb legyen az illetmény. A Kttv. 133.§ (3) bekezdésében foglaltak alapul vételével a köztisztviselők részére az alapilletményük legfeljebb 50%-ának összegével kiegészítve adható személyi illetmény, ehhez azonban szorosan kapcsolódik a munkavégzést minősítő teljesítményértékelés.

Az intézmények költségvetésében számolni kell a jubileumi jutalmak előirányzatának tervezésével. Előzetes írásos nyilatkozattétel formájában szükséges áttekinteni a nők 40 éves nyugdíjba meneteli lehetőséggel élni kívánó munkavállalók körét.

Az érintett intézmények vezetői vizsgálják meg, hogy ezen természetes létszámfogyásból eredően mely munkakörök üresednek meg és azok új munkavállalóval történő betöltése indokolt-e. Amennyiben az adott feladat ellátása nem igényel közalkalmazotti, köztisztviselői státuszt, hanem maradéktalanul ellátható a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatási jogviszonyban, illetve közfoglalkoztatott munkavállalóval, úgy tegyenek javaslatot az álláshely megszüntetésére. Az álláshely megszüntetéséhez kapcsolódóan meg kell tervezni a fizetendő juttatások és járulékai mellett a munkaviszony megszűnése esetén igényelhető központi költségvetési támogatás összegét is. A létszámgazdálkodás területén érvényesülnie kell a maximális hatékonyság elvének, a megüresedő álláshelyek betöltésénél az intézményvezetők legyenek figyelemmel a megváltozott finanszírozási körülményekre.

A közfoglalkoztatási, illetve rehabilitációs foglalkoztatási támogatások nyújtotta lehetőségeket fokozottan ki kell használni az intézmények mindegyikénél. A helyi önkormányzat kötelező feladat- és hatásköreinek ellátása során – törvényben meghatározott módon és mértékben – biztosítsa a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását.

Az önkormányzat intézményeinél vizsgálandó a meleg-étkeztetés további támogatása, ennek végrehajtásához javaslat kidolgozása szükséges.

A fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke bruttó 1.000,-Ft/hó/fő, melyet minden intézmény a 2018. évi költségvetésben megtervez. A közalkalmazotti szférában a 2 %-os ösztönző bérkeret összege a tavalyival megegyezően 2018. évben sem tervezhető.

A munkaadókat terhelő járulékok mértéke a munkabérek és egyéb rendszeres juttatások tekintetében 22 %-ról 20 %-ra csökken.

Dologi és egyéb folyó kiadások, társadalom- és szociálpolitikai támogatások

A dologi kiadások tervezésénél az ésszerű takarékoság követelményének érvényesítése céljából felül kell vizsgálni az egyes kiadások alakulását, rangsorolni kell a feladatokat. A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét.

Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2017. évi bázisadatokat alapul véve tervezzék, figyelemmel a 2018. évet érintő feladatváltozásokra.

A koncepció és annak határozata felhatalmazást ad a polgármesternek és az intézmények vezetőinek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, általány szerződést, stb. felmondjon, újratárgyaljon, versenyeztessen a kedvezőbb ár elérése érdekében. A több intézményt érintő szolgáltatások - pl. liftkarbantartás - esetében önkormányzati szinten szükséges azok versenyeztetése. A számítógépek karbantartási feladatait önkormányzati szinten szükséges ellátni.

A városi rendezvényterv 2018. évi előirányzatát a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság javaslata alapján kell megtervezni.

Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését szükséges elvégezni, a különböző munkákra prioritásokat megjelölni és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében kell a végrehajtható feladatokat meghatározni. Meg kell vizsgálni minden pályázati lehetőséget e munkák forrásának bevonására, törekedni kell a közfoglalkoztatott dolgozók hatékonyabb foglalkoztatására, szélesebb körű alkalmazására.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen a letisztult jogi szabályozásnak megfelelően meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, szociális étkeztetés támogatása, házi segítségnyújtás támogatása, iskolába járás költségeihez hozzájárulás, tüzelőanyag juttatás, lakhatási támogatások, rendkívüli élethelyzet, hulladékszállítási díjkedvezmény, szennyvízközmű bekötési támogatás), melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és a rászoruló családok.

A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy a korábbi évek gyakorlatának megfelelően az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásra pályázhatnak 2018. évben is, kiegészítve a saját forrásaikat.

Polgár Város Önkormányzata évek óta kiemelt feladatának tekinti a helyi szintű „idősbarát” politika kialakítását. Ennek érdekében különös figyelemmel kezeli az idős lakossággal történő együttműködést, az időskorú emberek életkörülményeit, az idősek aktivitásának megőrzését, a róluk való gondoskodást. A települési támogatások köre kibővült, a 2016. évben bevezetett új szociális támogatási formát, a lakókörnyezet rendbentartását tovább kell folytatni. A jövőben továbbra is alkalmazkodni kell az ágazati törvények módosulásából adódó változásokhoz.

Az előirányzatok tervezése során a 2017. évi feladatfinanszírozáshoz viszonyítva figyelembe kell venni az ellátottak számát, várható növekedését, a mindenkori öregségi nyugdíjminimum összegének változását.

A település lakosságfogyásának megállítása, illetve a születések számának növelése érdekében 2018.

évben is kiemelt célként kezelendő:

- a helyben lakó fiatal, többgyermekes családok lakáskörülményeinek javítása,
- az első lakáshoz jutók támogatása, a lakásmobilitás növelése,

Az első lakáshoz jutók esetében a használt ingatlanok vásárlását kell elsődlegesen támogatni. A lakáscélú támogatáshoz kapcsolódó előirányzat legfeljebb a 2017. évi teljesítés erejéig kerüljön megtervezésre.

A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság döntése határozza meg, a 2018. évi előirányzat tervezésénél figyelembe kell venni az évközben visszautalt támogatásokat is.

Az önkormányzatok kötelező feladata marad 2018. évben is a gyermekétkeztetés, valamint a szociális étkeztetés. Településünkön a Városgondnokság látja el a tevékenységet végző konyhák üzemeltetését, törekedni kell a kapacitások maximális kihasználtságára.

A települési önkormányzat feladatai között szerepel a **közbiztonság** helyi feladatairól történő gondoskodás. E feladatok ellátásában az önkormányzat részéről az alkalmazásában álló közterület-felügyelő és településőrök vesznek részt. A közbiztonsági háló működtetése az önkormányzat és partnerei - a helyi rendőrség, polgárőrség, vadásztársaság, környezetvédelmi őr – közösen végzett tevékenysége útján valósul meg. A közbiztonsági tevékenységet a mezei őrszolgálat működtetése egészíti ki.

Tartalékok képzése

Az **általános tartalék** legalább a 2017. évi eredeti előirányzattal azonos összegű legyen.

A céltartalékként tervezett összeg az intézményi üzemeltetési, karbantartási költségeken kívüli, illetve az egyéb kötelező alapfeladatokon felüli kiadásokra kell, hogy forrást biztosítson.

A **2018. évi karbantartási, felújítási és felhalmozási feladatokra** tervezett céltartalék előirányzatát a szükségletek figyelembe vételével és a pénzügyi lehetőségek függvényében kell meghatározni, legalább az előző évi előirányzattal azonos összegben.

A **közfoglalkoztatási pályázatban nem szereplő, de a megvalósításhoz szükséges** személyi és dologi kiadásokat céltartalékként meg kell tervezni, így a programok hatékonyabb, szakszerűbb és magasabb szintű végrehajtása biztosítható. A közfoglalkoztatási program 2018. évi konstrukciója felhalmozási, felújítási kiadásokat nem támogat, így erre is a céltartalék összege nyújthat fedezetet. A céltartalék összege legfeljebb a 2017. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.

A **pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék** összegét legalább az előző évvel azonos mértékben tervezni szükséges.

A **non-profit szervezetek**, valamint a **sportszervezetek támogatása** együttesen a 2017. évi teljesítés összegének és a valós igények figyelembe vételével tervezhető meg.

A **talajterhelési díjból, illetve a parkolóhely megváltásából** származó bevételekből képzett tartalékokat, a **vízterhelési céltartalékokat** a felhasználásig áthúzódó forrásként kell nyilvántartani és meg kell tervezni.

Az **önkormányzati részesedésű közszolgáltatók, illetve a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok** működésére elkülönített céltartalék összege legalább a 2017. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.

Polgár várossá válásának **25. évfordulója** alkalmából felmerülő költségekre a költségvetés költségvetés benyújtásáig külön terv készítése szükséges.

2. Felhalmozási kiadások

Az Önkormányzatnak az a küldetése, hogy Polgár mindinkább rendezett, biztonságos és élhető várossá váljon. A jövőben céljaink eléréséhez a város gazdasági környezetének szabályozóit és adópolitikáját is még inkább befektető-baráttá kell tenni. Ezt szolgálják az önkormányzat döntései, a város működtetése, az elkészült és a tervezett fejlesztések.

Polgár Város Önkormányzata 2016. évben a 2014-2020. közötti időszakban Magyarország számára rendelkezésére álló fejlesztési forrásokhoz, pályázati lehetőségekhez igazodóan felmérte a helyi szükségleteket, megoldandó feladatokat, fejlesztési szükségleteket. A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program 7 pályázati felhívására nyújtott be támogatási kérelmet, így a helyi gazdaságfejlesztésre, a Polgári Szociális Központ fejlesztésére, a csapadékvíz-elvezető rendszer fejlesztésére, a kerékpárút megépítésére, a helyi turizmusfejlesztésre, a Napsugár Óvoda és Bölcsőde bővítésére, valamint az önkormányzati épületek energetikai megújítására. A fenti támogatási kérelmekből 3 projekt pozitív bírálatban részesült, így a kerékpárút megépítése, a helyi gazdaságfejlesztés, az önkormányzati épületek energetikai megújítása, valamint az előzetes információk alapján várhatóan 2017. december 1-jéig az óvodai kapacitásbővítése is kedvező elbírálásban részesül. A pályázatok benyújtása és a megvalósítás között eltelt idő alatt az építőipari szolgáltatások és anyagok árai megnövekedtek, emiatt felmerülhetnek további nem várt többletköltségek. A megvalósításhoz szükséges, a pályázatban el nem számolható költségek fedezetét biztosítani kell. A pályázati támogatáshoz szükséges önerő kiegészülhet fejlesztési célú hitel felvételével. A hitelfelvételre vonatkozóan a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szabályozását kell alkalmazni.

A felhalmozási kiadásoknál a 2017. évről áthúzódó és kötelezettségvállalással terhelt, folyamatban lévő fejlesztéseket be kell tervezni, valamint figyelembe kell venni az előző évről áthúzódó meg nem valósult célokat is. A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás kedvező és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintettel a pályázati források ismeretében.

Az **önkormányzati utak állapota** komplex megoldást igényel, a felújításra, karbantartásra a feladatfinanszírozás összege nem elegendő, az uniós pályázati forrásokat folyamatosan kutatni kell, pályázati forrás hiányában a költségvetésben **út- és járdafelújítási céltartalék elkülönítése indokolt.**

Polgár 2015-2020. évre szóló Gazdasági Programjában szerepel az **idősek bentlakásos ellátásának** biztosítása. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2017. július 12-i módosítása alapján az újonnan létrejövő bentlakásos intézmények esetében biztosítja a központi

költségvetési támogatást befogadó nyilatkozat nélkül is. Fentiek alapján belső tanulmány készítése szükséges annak érdekében, hogy a 2018 - 2019. években kialakításra kerülhessen településünkön bentlakásos szociális otthon.

Városgondnokság által javasolt felújítások és korszerűsítések:

Közterületi útfelújítások:

- Bessenyei úti (Óvoda előtti) útkorrekció és parkoló kialakítása
- Deák Ferenc utca-Petőfi utca-Táncsics utca útkorrekció és útburkolat felújítás
- Rózsa utca zsákutca útalap megerősítés és felületlezárás
- Kolozsvári és Mátyás utcák felújítása, a Táncsics utcától a Petőfi utca csatlakozásáig

Közterületi járdafelújítások, kerítésfelújítások:

- OTP Bank Zrt. előtti közterület burkolása-járda felújítása, illetve OTP Bank Zrt. telekhatári kerítés felújítása és parkosítás
- Kiss Ernő utca járdaburkolat átépítése a Zólyom utcától a Mentőállomás behajtójáig
- Városi beköszönő táblák kihelyezése és környezetének parkosítása
- Dózsa út 1 sz. alatti Szociális Intézmény utcai kerítésének felújítása

Strandfürdő felújítási koncepciója:

Magyarország egyik fő fejlődési iránya a turizmus, ezen belül főként a termálturizmus fejlesztése, országszerte jelentős fürdőépítésekre, felújításokra, bővítésekre került sor.

Sajnos az elmúlt pályázati kiírások kritériumfeltételeinek a polgári fürdő műszaki, látogatottsági, árbevétel adottságai nem tudnak megfelelni, így ezekhez a fejlesztési forrásokhoz nincs lehetőségünk hozzájutni, ezáltal folyamatosan növekszik fürdünk műszaki és szolgáltatási színvonalának lemaradása akár a környékbeli fürdők, akár országos összehasonlításban.

A strandfürdő területén a korábbi években állagmegóvó, komfortfokozat javító és a hatósági előírásoknak való megfelelés teljesítése érdekében felmerülő munkálatok, beszerzések kerültek elvégzésre.

A fürdő látogatottsági adatainak és szolgáltatási bevételeinek növelése érdekében mindenképp szükséges műszaki, technológiai fejlesztések és szolgáltatásbővítés, komfortfokozó, élményt nyújtó beruházások megvalósítása. Az elmúlt évek látogatottsági adatai, a fürdők szempontjából kedvező klímaváltozások – egyre melegebb nyári időszakok - a vendégek számának várható növekedését vetítik előre.

A rentábilis üzemeltetés, a piaci környezet, valamint a vendégeink által is megfogalmazott vélemények és elvárások egy komplex fejlesztés igényét vetítik előre, egy átgondolt, reális szükséglet felmérésével, esetleg pályázati konstrukciók bevonásával, melyek révén a szolgáltatások bővítése és színvonalának emelése érhető el. Az idősnek mondható vendégkör bővítését, a látogatók számának növelését csak élményt és attrakciót adó elemekkel lehet elérni. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján a következő években az alábbiak a fürdő fejlesztési koncepciójának legfontosabb pillérei:

- **Termálmedence burkolása**, élményelemek elhelyezése (nyakzuhanyok, víz alatti pezsgő lapok, víz-levegő be fűvások hát- és derékmasszázs)
- **Termálvíz (melegvíz) zuhany hálózati rendszer bővítése**

- Elhasználódása, műszaki állapota miatt a **gáztalanító rendszer és torony teljes felújítása**, vagy a szükséges technológia fejlesztés miatt a jelenlegi torony modernebb gáztalanító rendszerrel való kiváltása
- A **vendéglátó egységek teljes korszerűsítése**, egységes arculatának megépítése, környezetének felújítása
- A jelenleg kihasználatlan, korábban **vállfás öltözőként funkcionáló épületrész** egészségügyi szolgáltatások elvégzéséhez szükséges beltéri egység kiépítése
- Szolgáltatás-bővítésként élményelem: **családi csúszda építése**
- Magasabb színvonalú, élményt adó szolgáltatás elérése egy **új multifunkcionális medence építésével**

Termálmedence burkolása: Évek óta felmerülő probléma és szezononként jelentős forrásokat emészt fel a termálmedencék javítása, festése. Komfortfokozó és minőségi változást jelentene a medencék teljes burkolása, ami egyszeri beruházként jelentős forrást igényelne, de az évenkénti javítási munkálatokat jelentős mértékben kiváltaná. A korszerűsítés során valósulhatna meg az élményelemek elhelyezése. (Megvalósítási és kivitelezési szakvéleménnyel alátámasztott).

Termálvíz (melegvíz) zuhany hálózati rendszer bővítése: a fürdő működéséhez elengedhetetlen feltétel a befogadólétszámmal arányos zuhanyzási lehetőség biztosítása. A jelenlegi zuhanyrendszer melegvízellátása a termálmedencéket tápláló rendszerről biztosított. A helyszíni bejárás során megállapítást nyert, hogy a meglévő technológia nem alkalmas a medencék folyamatos töltésének előírás szerinti ellátására és a zuhanyzók egyidejű működtetésére. Szükségszerű párhuzamos termálvíz-elvezető rendszer kiépítése a zuhanyzók részére, ezáltal a termálmedencék folyamatos vízpótlása is megtörténne, kiküszöbölve a vízminőségi problémákat, jelentősen javítva termálmedencék vízminőségét. Másik megoldás lehet a hálózati vízrendszer vízmelegítővel történő felfűtése a zuhanyrendszer melegvízbiztosítása ellátására.

Gáztalanító rendszer és torony teljes felújítása: a gáztalanító torony és tartály műszaki állapotára szakvéleményt kértünk. Sajnos a torony építése óta eltelt idő alatt a hatósági előírások szigorodtak, így a gáztalanító gépészete egy esetleges felújítást követően nem biztos, hogy kielégíti a hatósági előírásokat. Ezért azt át kell alakítani, vagy cserélni szükséges, ez azonban létesítési engedélyköteles. (A felújításhoz készült teljes műszaki és pénzügyi terv a Városgondnokságnál megtekinthető).

Vendéglátó egységek korszerűsítése: a korszerű fürdőszolgáltatások részét képezi a vendéglátó egységek száma, megfelelő színvonalon történő működése. Jelenleg a fürdő területén működő szolgáltatók területhasználati díjat fizetnek a fürdő területén lévő, saját tulajdonukban álló felépítmények után. A vendéglátó egységek és környezetük elhasználódott, korszerűtlen, a kor színvonalának nem megfelelő, rendszeres szakhatósági ellenőrzések végett kifogásolt. Az elvárt minőségi szolgáltatás csak az üzemeltető, valamint a vendéglátós szolgáltatókkal közösen kialakított fejlesztéssel, korszerűbb kiszolgáló épületek, teraszok építésével érhető el.

Vállfás öltözőként funkcionáló épületrész: a jelenlegi, időszakos üzemeltetési rendszer mellett a vállfás öltöző funkcióját nem tölti be, az épület az év jelentős részében kihasználatlan, állaga erősen romlik, a fürdő összképét gyengíti. Bővítéssel, átalakítással (bár jelentős forrást igényelne) a gyógyvíz hatását kihasználva, egészségügyi szolgáltatások megvalósítására is alkalmassá tehető.

Családi csúszda építése: az idősnek mondható vendégkör bővítését csak élményt és attrakciót adó elemekkel lehet elérni. Jelentős igényként és elvárt szolgáltatásként szerepel a fejlesztési

koncepcióban egy fogadómedencével kialakított csúszda. (Szakmai vélemény és kivitelezési költségvetés folyamatban).

Jelentősebb kiadásokkal jár a gyermek- és pancsoló medence burkolatjavítása, komplex megoldást a burkolat teljes cseréje jelentené. Felújítási munkálatok: térelválasztó elemek, padok, napozók, kültéri zuhanyzó burkolat, fogadóépület, vállfás öltöző. Átgondolandó a tanmedence tetőszerkezetének elbontása abban az esetben, ha környezetének korszerűsítése mellett szolgáltatásbővítés, látványelemek, például csúszda telepítésére sor kerülhet. A fürdőszolgáltatás mellett a strandfürdő területén végzett eddigi és a közeljövőben megvalósuló fejlesztések, korszerűsítések – így sportpályák és eszközei, stégek, főzőhelyek, a játszótér – fontosak és értékesek, azonban e bővítéseknek a hozadéka csak a fürdő komplex fejlesztésével teljesebben ki, hasznosulhat megfelelő mértékben.

A több mint 8-10 éve üzemben lévő uszoda gépészeti elemeinek – szivattyúk, adagolók stb. – jelentős része cserére, illetve teljes mértékű felújításra szorul, a helyzetet minősíti, hogy egyetlen pótelem sincs, ami meghibásodás esetén beüzemeltethető lenne, javítás esetén az adott medencék nem, vagy csak korlátozott mértékben használhatók.

A strandfürdőhöz szorosan kapcsolódó **kemping** jövedelmezősége jelentős mértékben függ, hogy a strandfürdő és szolgáltatásainak minősége megfelelő-e a belföldi és külföldi turisták, vendégek igényeinek, elvárásainak az ár-érték arány tekintetében. A kemping bevételei a közelmúltban történt fejlesztéseknek köszönhetően is emelkedtek, e tendencia fokozása érdekében a faházak és a kemping környezetének további minőségi korszerűsítése elengedhetetlen a vendégigények kielégítéséhez. Indokolt a faházak egyes bútorzatának cseréje, illetve pótlása.

Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár tevékenységét az 1997. évi CXL. törvény a kulturális javak védelméről és a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló törvény határozza meg. A Kulturális törvény módosítására a közelmúltban került sor. Ennek megfelelően elkészült az intézmény módosított SZMSZ-e, melyet 2017. november 23-án tárgyal a Képviselő-testület. A jogszabályi változások miatt módosulnak, ill. kiegészülnek az intézmény tevékenységére, feladataira vonatkozó elnevezések, fogalmak. Ezek alapján a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása, melyet a közművelődési alapszolgáltatások megszervezése révén látja el. A közművelődési alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt biztosít. Új feladatként jelentkezik, hogy az intézménynek mediaszolgáltatási, sajtótermék-kiadási, turisztikai információ-szolgáltató feladatokat is el kell látnia többfunkciós intézményként.

A közművelődési alapszolgáltatások:

- a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
- b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
- e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
- f) a tehetséggondozás- és fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

A jogszabály szerint a „művelődési központ” elnevezéshez tartozó feladatellátáshoz, a fenti tevékenység bővülése mellett, az alapszolgáltatások közül 5-öt kötelező ellátni. Jelen intézményi

strukturális állapot szerint a c) és g) pontban megfogalmazott alaptevékenységek ellátását nem tudja az intézmény biztosítani. Ugyanakkor az e) ponthoz kapcsolódó feladatok ellátásának sincsenek megmaradéktalanul a feltételei (különálló fapadlós, tükrös terem), de e feltételeknek csak 2019. január 1-től kell megfelelni. Megoldási javaslatként az egyik lehetséges helyszín az önkormányzat tulajdonában lévő Barankovics tér 7. szám alatti ingatlan földszinti része, amennyiben a piaci viszonyok közötti bérleti pályázatra nem lenne érdemben jelentkező. Itt az alapszolgáltatások c) és e) pontokhoz tartozó feladatainak ellátása is biztosított lenne, különös tekintettel a felnőttképzési tevékenység piaci alapokon történő ellátásának erőteljesebb szervezésére, ill. más bevételi lehetőségek kidolgozására és alkalmazására. Amennyiben a jelzett határidőig nem teljesülnek a feltételek, úgy az intézményt „művelődési ház” státuszba kell minősíteni.

- Az intézmény jelenlegi két művelődésszervezői álláshelyéből az egyik, határozott idejű jogviszony, amelyre vonatkozóan kéri a határozott idejű jogviszony határozatlan jogviszonnyá történő átminősítését, az ehhez szükséges pénzügyi feltételek biztosítását az intézmény költségvetésébe.
- A módosított SZMSZ előírása szerint a többfunkciós kulturális intézmény magasabb vezetőjét helyettesítő vezető szakalkalmazott munkaköri leírásában meg kell jeleníteni a feladat ellátását. A vezetői feladat ellátásához a jogszabály szerint vezető-helyettesi pótlékot is előír a Kjt., melynek mértéke a pótlékalap legalább 100 %-a,
- Az intézmény 3 irodájában a nyári hónapokban elviselhetetlen az irodákban tapasztalható hőség, így a porta, a művelődés-szervezői iroda és az igazgatói iroda helyiségeinek légkondicionáló berendezéssel történő ellátásának lehetőségét kéri megvizsgálni, valamint az intézmény működéséhez 1 db hűtőszekrény megvásárlását kéri biztosítani.

Napsugár Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény a 2018. évi költségvetése tervezésekor számol 7 fő nyugdíjba vonulásával, a pedagógus utánpótlásról humánerőforrás-tervezet készült, pályakezdő pedagógusok alkalmazását tervezi. A nők 40 éves kedvezményes nyugdíjjogosultságát kívánja igénybe kívánja venni 6 fő, öregségi nyugdíjra jogosulttá válik 1 fő, ennek megfelelően 40 éves jubileumi jutalomra jogosult 3 fő, 30 éves jubileumi jutalomra jogosult 2 fő, 25 éves jubileumi jutalomra jogosult 1 fő.

Polgári Szociális Központ

A Polgári Szociális Központ 2018. évi működésében lényeges változás nem várható, a jogszabályi változások 2016. évben megtörténtek. Az intézmény a 2018. évi költségvetése tervezésekor törekszik a korábbi egyensúly megtartására. Kötelező feladat ellátásaként továbbra is biztosítja a házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, család- és gyermekjóléti szolgáltatás, idősek nappali ellátását. Nem kötelező feladatokként támogató szolgáltatás nyújt a településen fogyatékkal élő személyek részére. A fejlesztésekre vonatkozóan meghatározó, hogy az intézmény végleges székhelye hol kerül kialakításra.

Az önkormányzati feladatok megvalósítása során törekedni kell a jó kapcsolat, a partnerség kiépítésére és működtetésére az olyan szervezetekkel, gazdasági társaságokkal, amelyek a közfeladat ellátásában részt vesznek, így a Pétegisz Nonprofit Zrt, a Hajdúkerületi és Bihari Viziközmű Zrt, a

Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft, a Korpusz '93 Kft, a Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet.

Továbbra is kiemelt feladat a civil és **nonprofit szervezetekkel** való jó együttműködés. Kiemelendő az immár 4 éve működő Polgári Időügyi Tanács tevékenysége, amely főképpen az időskorú lakosságot érintő ügyekre helyeződik. A szervezet rendszeresen ülésezik, megtárgyalják a főként szociális és egyéb - a lakosság ezen rétegét érintő - testületi előterjesztéseket, véleményüket a képviselő-testületi ülésen ismertetik. A 2016. évben megalakult Helyi Értéktár Bizottság működését támogatni szükséges.

A **Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet** alaptevékenysége a képzésre, az értékteremtő tevékenységre, az önfoglalkoztatásra, közösségépítésre, szociális feladat ellátására összpontosít. Az Önkormányzat és a Szociális Szövetkezet — együttműködésével a szociális tűzifa program továbbfolytatásával, illetve szociális szolgáltatásként a házi, ház körüli munkák, egyéb munkálatok egyfajta szociális természetbeni juttatásként történő nyújtása egyrészt segítséget nyújt az idősek, egyedülállók részére, másrészt a közfoglalkoztatásból a Szövetkezetbe integrált helyi lakosok részére munkahely-megtartást jelent, illetve a Szövetkezet részére árbevétel termel.

Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2018. évi költségvetésének éves előirányzatát az általános működési célú támogatás, valamint a pályázati úton megszerezhető feladatalapú támogatás képezi. Polgár Város Önkormányzata képviselő-testülete 2018. évben a jogszabályi előírásoknak megfelelően biztosítja a hivatalos helyiség ingyenes használatát, a felmerülő közüzemi díjak fedezetét. A Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája továbbra is ellátja a nemzetiségi önkormányzat könyvelési, költségvetési és beszámoló készítési feladatait, illetve az egyéb adminisztrációs feladatokat.

A fentiek alapján megállapítható, hogy a 2018. évi költségvetéshez valamennyi területen jól átgondolt, takarékos, a reális szükségletek felméréssel történő tervezés szükséges. Önkormányzatunk gazdálkodásának fő szempontjai 2018. évben továbbra is az intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetés megfelelő színvonalú biztosítása, a város további fejlődését szolgáló beruházások, fejlesztések előkészítése, elindítása és megvalósítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2018. évi költségvetési koncepció megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Polgár, 2017. november 16.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Polgár Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta, és a költségvetés készítéséhez a következőket határozza meg:

1. A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetésben alapvető célként határozza meg az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartását, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását, az intézmények biztonságos működését, figyelemmel a feladatfinanszírozásra.
2. A 2018. évi költségvetésben a bevételek nagyságrendje meghatározza az intézmények kiadásának tervezhető mértékét. Az önkormányzat által önként vállalt feladatok finanszírozása csak saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. Törekedni kell új bevételi források felkutatására.
3. A helyi adóbevételek mértéke nem változik, új adónem bevezetésére nem kerül sor, a tervezés folyamán a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében törekedni kell a reális tervezésre. Az adóbevételek realizálásához továbbra is hatékony adófelderítési munkára van szükség, ezen belül kiemelt jelentőségű feladat az új adóalanyok felderítése, nagyobb figyelmet kell fordítani a földtulajdonosokra, a mezőgazdasági vállalkozásokra és az őstermelőkre.
4. Az önkormányzat működési és sajátos működési bevételei tekintetében a kintlévőségek, tartozások, hátralékok hatékony beszedésére intézkedéseket kell tenni, azok végrehajtását figyelemmel kell kísérni.
5. A 2014-2020. közötti európai uniós fejlesztési időszakban a pályázati lehetőségek további feltárásához, valamint a már elnyert projektek megvalósításához forrás szükséges. A fejlesztések megvalósításához a pályázatban el nem számolható költségek fedezetét biztosítani kell.
6. A fejlesztési kiadások tekintetében a 2017. évről áthúzódó, folyamatban lévő, kötelezettséggel terhelt fejlesztéseket be kell tervezni, figyelemmel a meg nem valósult célokra is.
7. A Kormányzat által indított közfoglalkoztatási programok pályázati lehetőségeinek kihasználásával, valamint a programok saját bevételeinek visszaforgatásával kell a hatékonyabb, magasabb színvonalú és költségtakarékos megvalósítására törekedni.
8. A közfoglalkoztatási pályázatban nem szereplő, azonban a megvalósításhoz szükséges személyi, dologi és felhalmozási kiadásokat az önkormányzat költségvetésében úgy kell megtervezni, hogy az magasabb szintű értékteremtést valósítson meg. A céltartalék összege legfeljebb a 2017. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.
9. A települési támogatás és egyéb szociális juttatások előirányzatának 2018. évi tervezése során figyelembe kell venni az ellátottak számának, illetve a mindenkori öregségi nyugdíj legkisebb összegének változását.

10. A jogszabályban meghatározott, alanyi jogon járó szociális ellátásokon túlmenően azokat a juttatásokat kell megtervezni, amelyek a rendkívüli élethelyzetbe került emberek rászorultsági alapon történő megsegítését szolgálják.
11. A települési támogatáson belül folytatni kell az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, szociális étkeztetés támogatása, házi segítségnyújtás támogatása, iskolába járás költségeihez hozzájárulás, szociális tüzelőanyag támogatás, lakhatási támogatás, hulladékszállítási díjkedvezmény, szennyvízközmű bekötési támogatás) melynek célcsoportjai az idősek, a fogyatékkal élők és rászoruló családok. A 2016. évben bevezetett új szociális támogatási formát, a lakókörnyezet rendben tartását tovább kell folytatni.
12. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatására pályázat benyújtásával törekedni kell az önkormányzat saját forrásainak kiegészítésére.
13. Az első lakáshoz jutók esetében a használt ingatlanok vásárlását kell elsődlegesen támogatni. A 2018. évi költségvetési rendeletben az első lakáshoz jutók támogatását legfeljebb a 2017. évi teljesítés mértékéig szükséges biztosítani.
14. A Bursa Hungarica pályázathoz kapcsolódó önkormányzati forrás összegét a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság döntése határozza meg, a 2018. évi előirányzat tervezésénél figyelembe kell venni az év közben visszautalt támogatásokat is.
15. A helyi önkormányzatok kötelezően ellátandó feladatainak körében a települési közrend erősítése, a közbiztonság javítása érdekében a jelenleg is működő önkormányzati rendészeti tevékenységet a jövőben is indokolt fenntartani.
16. A városi rendezvényterv 2018. évi előirányzata a Humánfeladatok és ügyrendi bizottság javaslata alapján tervezhető.
17. Az általános tartalék összege legalább a 2017. évi eredeti előirányzat legyen.
18. A karbantartási, felújítási, felhalmozási céltartalék 2018. évi előirányzata legalább az előző évvel azonos összegben kerüljön meghatározásra.
19. A sportegyesületek és non-profit szervezetek támogatásának 2018. évi előirányzata legalább a 2017. évi teljesítés figyelembe vételével tervezendő.
20. Az önkormányzati részesedésű közszolgáltatók, illetve a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működésére elkülönített céltartalék összege legalább a 2017. évi eredeti előirányzattal megegyező legyen.
21. Polgár várossá válásának 25. évfordulója tiszteletére megrendezendő ünnepi megemlékezés alkalmából felmerülő költségekre a költségvetés benyújtásáig külön terv készítése szükséges.

22. A talajterhelési díjból, a parkolóhely megváltásából, az építésügyi bírságból, az ivóvíz-hálózat fejlesztésére elkülönített, illetve a vízterhelési díjból származó bevételekből képzett tartalékot a felhasználásig áthúzódó céltartalék előírászatként kell nyilvántartani és tervezni.
23. Az önkormányzati utak állapota komplex megoldást igényel, a felújításra, karbantartásra a feladatfinanszírozás összege nem elegendő, az uniós pályázati forrásokat folyamatosan kutatni kell, pályázati forrás hiányában a költségvetésben útfelújítási céltartalék elkülönítése indokolt legalább 20.000 e Ft összeg erejéig.
24. A bentlakásos szociális otthon létesítése érdekében belső tanulmány készítése szükséges, ütemezve a megvalósítandó feladatokat.
25. A Polgári Szociális Központ székhelyének végleges áthelyezéséhez javaslat kidolgozása indokolt és mielőbbi megvalósítása szükséges.
26. A pályázati támogatáshoz szükséges önerő kiegészülhet fejlesztési célú hitel felvételével. A hitelfelvételre vonatkozóan a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szabályozását kell alkalmazni.
27. A Polgári CSEMETE Szociális Szövetkezet társadalmi tevékenysége, annak értékteremtő és foglalkoztatást segítő célkitűzése 2018. évben is kiemelt jelentőségű támogatandó feladat, a FOKUSZ pályázattal elnyert támogatással és önkormányzati szerepvállalással.
28. Az önkormányzat és intézményei feladatellátásának racionálisabb megszervezése kapcsán elsődlegesen meg kell vizsgálni a természetes létszámfogyás adta lehetőségeket a közszférában dolgozók teljes körére vonatkozóan.
29. A létszámgazdálkodás területén érvényesülnie kell a maximális hatékonyság elvének. A megüresedő álláshelyek betöltésénél az intézményvezetők legyenek figyelemmel a megváltozott finanszírozási körülményekre.
30. A foglalkoztatás bővítése érdekében minden költségvetési szervnek az alapító okiratában meghatározott feladatai humán erőforrás szükségletének kiegészítésére a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása nyújtotta lehetőséget ki kell használni a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség kiváltása érdekében.
31. A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a helyi önkormányzatok részére a feladatellátás ésszerű megszervezése folytán felszabaduló létszám miatt keletkezett többletköltségekre, amennyiben a település saját bevételeiből nem tudja biztosítani ezek fedezetét. A támogatási feltétel fennállása esetén a pályázat benyújtása szükséges a központi forrás igénylésére.
32. A nevelési intézmény üzemeltetési, illetve karbantartási feladataihoz szükséges fedezetet az önkormányzatnak elsődlegesen a központi költségvetés feladatfinanszírozásából kell biztosítani. Fokozott figyelmet kell fordítani a nevelési intézmény nyári karbantartásánál arra, hogy a feladatfinanszírozás ne csökkenjen.

33. Az intézményi térítési díjak tervezésénél az önköltségszámításon túlmenően az ágazati törvények szabályozását, a várható infláció mértékét, valamint a piaci viszonyokat kell alapul venni, törekedni kell az igénybevett szolgáltatások tényleges árának megfizetésére.
34. Az intézmények költségvetésében a feladat ellátásához szükséges mértékben meg kell tervezni kiadásként a közfoglalkoztatottak munkabéreköltségeit, bevételként az igényelhető pályázati támogatást.
35. Az önkormányzat intézményeinél vizsgálandó a meleg-étkeztetés további támogatása, ennek végrehajtásához javaslat kidolgozása szükséges.
36. A Polgári Polgármesteri Hivatal köztisztviselői esetében meg kell vizsgálni azt a lehetőséget, hogy az alapilletmény legfeljebb 50 %-ának összegével kiegészítve személyi illetmény megállapítható-e, és ennek forrását a költségvetésben biztosítani kell.
37. A fizetési számlához kapcsolódóan a munkavállalónak adható bankszámla-hozzájárulás mértéke bruttó 1.000,-Ft/hó/fő, melyet minden intézmény a 2018. évi költségvetésben megtervez.
38. A dologi kiadások tervezésénél elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni a 12 havi, az intézmény működéséhez szükséges közüzemi díjak fedezetét.
39. Az intézmények vezetői felhatalmazást kapnak arra, hogy a kedvezőbb feltételek elérése érdekében valamennyi szolgáltatási, vállalkozói, megbízási, határozott idejű munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást felmondjanak, újratárgyalva megkössenek, ha indokolt, versenyeztessenek. A több intézményt érintő szolgáltatások esetén önkormányzati szintű versenyeztetés szükséges.
40. A Polgári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi működéséhez szükséges forrást az állami hozzájárulás és a pályázati úton elnyerhető feladatalapú támogatás biztosítja. Polgár Város Önkormányzata a helyiséghasználathoz kapcsolódó költségek – jogszabályban meghatározott mértékű - fedezetéhez, valamint a gazdálkodási és adminisztratív feladatok ellátásához szükséges humán erőforrás biztosításával 2018. évben is hozzájárul a helyi nemzetiségi önkormányzat működéséhez.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Tóth József polgármester