

## ELŐTERJESZTÉS

### a Képviselő-testület 2018. május 31.-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló Polgár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének teljesítéséről  
Előterjesztő: Tóth József polgármester  
Készítette: Dr. Váliné Antal Mária jegyző  
Csépanyiné Bartók Margit pénzügyi irodavezető  
Léka Gyuláné pénzügyi előadó  
Tárgyalta: Pénzügyi és gazdasági bizottság  
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság  
Idősügyi Tanács  
Ikt. szám: I/134-10/2018.  
Melléklet: 2017. évi zárszámadási rendelet és mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Polgár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) számú kormányrendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében az alábbiak szerint számolok be a 2017. évi költségvetés teljesítéséről:

#### I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk kötelező feladatainak ellátását 2017. évben 4 intézmény, valamint a polgármesteri hivatal működtetésével biztosította. Önállóan működő és gazdálkodó intézményként látta el feladatát a Városgondnokság, amely alaptevékenységét tekintve városgazdálkodási tevékenységet, valamint a polgármesteri hivatal, amely igazgatási tevékenységet végez. A Városgondnokság az önállóan működő intézmények közül a művelődési tevékenységet végző Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feladatait is ellátta. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde nevelési-oktatási feladatot, a Polgári Szolgáltató Központ szociális feladatot lát el, ezen intézmények pénzügyi-gazdálkodási feladatait a polgármesteri hivatal gazdasági szervezete végzi.

Az Önkormányzat gazdálkodásának jogi keretei az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény, Polgár Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II.17.) Kt rendelete, valamint annak módosításáról szóló helyi rendeletek határozták meg. Polgár Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének módosítása során a kiadási és bevételi főösszeg eredeti előirányzata 1.622.439 Ft-ról 2.011.055 Ft-ra változott. Polgár Város Önkormányzata bevételeinek éves tervteljesítési adata 2.396.384.824 Ft, a kiadásoké 1.797.929.665 Ft.

#### Polgármesteri Hivatal

A Képviselő-testület döntése értelmében a Polgári Polgármesteri Hivatal működése 2017. évben 24 fővel volt biztosított. Ezen belül az általános igazgatási, műszaki feladatokat - az irodavezetőket is beleértve - 12 fő, a pénzügyi és gazdálkodási feladatokat 8 fő, az adóügyi feladatokat 3 fő, a közterület felügyeletet 1 fő látta el. A nők 40 éves munkaviszonya után igénybe vehető nyugdíjba vonulási lehetőség kapcsán 1 fő adóügyi előadó munkaviszonya szűnt meg 2017. február közepétől, a két hónap felmentési idő lejártát követően. Az álláshely a Hatósági és a Pénzügyi Iroda között átcsoportosítással került betöltésre.

A Hatósági Irodából egy fő köztisztviselő volt GYES-en, a Pénzügyi Irodából 2 fő töltötte a GYES illetve GYED időszakát, az álláshelyek folyamatosan be voltak töltve határozott idejű munkaszerződésű köztisztviselőkkel. A Pénzügyi Iroda 1 fő munkatársa a GYES lejártát követően az év második felétől kezdődően újra dolgozik. A Hivatal 8 főt GINOP-os pályázat keretében foglalkoztatott az év folyamán.

A költségvetési szervnél éves szinten 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatására került sor.

### **Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár**

A Művelődési Központ intézményegységében 1 fő művelődésszervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott és 2017. február 28.-ig 1 fő adminisztrátor munkatárs dolgozott. A megüresedett álláshelyet csak 2017. április 1.-jével töltötte be 1 fő művelődésszervező szakalkalmazott.

A Könyvtári egységben, a szakfeladatokat 1 fő könyvtáros,- aki a 12/2017. (I.19.) sz. Kt. határozat alapján 2017. január 19-től megbízott intézményvezetőként vezetői feladatokat is ellátott - és további 1 fő könyvtáros asszisztens végezte.

A teljes szakállomány megléte 2017. július 1-jével realizálódott, miután az igazgatói álláshely betöltéséről döntött 2017. június 22.-én a Képviselő-testület. Következésképpen az év második felében 1 fő intézményvezető, 2 fő művelődésszervező, 1 fő ügyviteli alkalmazott, 1 fő könyvtáros, 1 fő könyvtáros asszisztens látta el a szakmai teendőket és 2 fő technikai munkatárs tartozott még az alkalmazottak köréhez.

### **Polgári Szociális Központ**

2017. évben az intézmény feladatellátásában változás nem következett be. Kötelezően ellátandó feladatként az Idősek nappali ellátását, Házi segítségnyújtást, Család- és Gyermejjóléti szolgáltatást, Szociális étkeztetést és nem kötelező feladatként pedig továbbra is működtette a Támogató szolgáltatást.

A Polgári Szociális Központ 2017. évi engedélyezett létszáma 36 fő, melyből 31 fő közalkalmazott és 5 fő közfoglalkoztatott. 2017. évben közalkalmazottak esetében az átlagos statisztikai létszám 30 fő, mert 1 fő egész évben táppénzes állományban volt. Közfoglalkoztatásnál pedig 4 fő, a létszámcsökkenés indoklása a bevételeknél került részletezésre.

### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

Az intézmény 2017. január 1-i dolgozói létszáma 45 fő, ebből 37 fő közalkalmazott, 2 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló (részmunkaidőben), 6 fő közfoglalkoztatott. Tartósan távollévő dolgozók: GYED-en lévő óvodapedagógus 1 fő, GYED-en lévő pedagógiai munkát segítő munkatárs 1 fő, CSED-en lévő kisgyermekgondozó 1 fő, fizetés nélküli szabadságon lévő óvodapedagógus 1 fő, tartósan táppénzen lévő óvodapedagógus 1 fő volt.

2017. január 1-től tervezésre került a háromévenkénti kötelező soros lépés 10 fő pedagógus, 6 fő dajka és technikai alkalmazott esetében. Minimálbéremelésre 19 fő közalkalmazott és 2 fő rehabilitációs alkalmazott, valamint közfoglalkoztatási bér emelésre 6 fő közfoglalkoztatott volt jogosult. Ágazati béremelésben részesült 13 fő nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkatárs (NOKS).

Új illetménykiegészítés került bevezetésre a bölcsődei ágazatban, mely bölcsődei pótlék 2 fő kisgyermeknevelőt érintett.

Sikeres minősítő eljárás következtében 3 fő óvodapedagógus Ped I. besorolásból Ped II. besorolásba lépett, 2 fő gyakornok pedig Ped I. besorolásba lépett.

Életkoruk alapján minősítő eljárásban való részvétel nélkül 3 fő óvodapedagógus Ped I. besorolásból Ped II. besorolásba lépett. 2017. szeptember 1-én a pedagógusok béremelésének utolsó üteme valósult meg 22 fő óvodapedagógus számára. Közalkalmazotti jogviszonyuk alapján 2017-ben 1 fő óvodapedagógus részesült jubileumi jutalomban. Az óvoda intézményében nem volt üres álláshely.

Gyermeklétszám alakulása

Az óvodai gyermeklétszám 261 fő. Az óvodai csoportok átlagban 29 fős létszámmal működtek. Felmentést kért 11 fő.

A bölcsődébe beiratkozottak száma 14 fő, mely teljes kihasználtságot jelent. A 2017-es évre vonatkozó elszámolás alapján az állami támogatást 13 fő gyermekre lehetett igénybe venni.

A 2015. szeptember elsejétől érvényben lévő kötelező óvodába járás hatására, a magas gyermeklétszám miatt az óvodai kapacitásbővítés beruházás folyamatban van. A beruházás pályázati

támogatásának elmaradása következtében 2017. évben az új csoportok indításához szükséges állami támogatás igénybevételére nem került sor.

## Városgondnokság

Az intézmény feladatellátásához kapcsolódóan a 2017. évi foglalkoztatás az alábbiak szerint alakult: Az átlagos statisztikai létszáma közalkalmazotti jogviszonyban 46,4 fő, megváltozott munkaképességű dolgozók esetében 2,67fő, közfoglalkoztatottak létszáma 41,67 fő volt.

Munkajogi létszám 2017.12.31-én 86 fő. Ebből közalkalmazotti jogviszonyban 47 főt foglalkoztatnak, melyből 3 fő megváltozott munkaképességű dolgozó. A közfoglalkoztatott létszám pedig 39 fő.

Engedélyezett közalkalmazotti létszám: 46,00 fő

Megváltozott munk.kép. dolg.: 3,00 fő

Közfoglalkoztatott: 42,00 fő

Összlétszám: 91,00 fő

## II. Bevételek és kiadások alakulása

### Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés %-a
Bevétel	54.460.000	58.365.696	54.918.212	94,09%
Kiadás	54.460.000	58.365.696	54.911.263	94,10%

Az intézmény tervezett bevétele 94,09 %-ra teljesült az előirányzathoz képest. Az önkormányzati támogatás 93 % -ban realizálódott, összege 46.213.418 Ft. A kiadási oldalon fel nem használt előirányzathoz tartozó le nem kért finanszírozás 3.517.052 Ft. Előző évi pénzmaradvány - 299.226 Ft-felhasználásra került.

Működési bevételek 2017. évben 101,7%-ban, 5.748.101 Ft-ban teljesültek.

A működési célú támogatásértékű bevétel állami pénzalapoktól történő teljesítése 98,9%-os, 2.657.467 Ft. Az intézmény 2 fő közfoglalkoztatott álláshellyel számolt a költségvetés tervezésekor, azonban a támogatási igény benyújtásakor már 3 főre pályázott. A pályázat 100%-os támogatással valósult meg, mely az év közbeni előirányzat módosításnál átvezetésre került.

A személyi juttatások alakulása: Eredeti EI: 18.797.000 Ft, módosított EI: 21.497.425 Ft, teljesítés: 20.442.653 Ft, teljesítés %-a: 95,1 %. Év közben előirányzat módosításként az alkalmazottak 2017. évi kompenzációjára, valamint a közművelődési és a közgyűteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetmény pótlékára vonatkozó támogatás került módosításra. Bérmegetkarítás 1 fő alkalmazott táppénzes állománya, étkezési hozzájárulás nem teljes mértékű felhasználásából, a szakmai továbbképzésekre szánt előirányzat fel nem felhasználásából, valamint a művelődésszervezői állás későbbi időpontban történő betöltése miatt keletkezett 1.054.772 Ft összegben.

A munkaadói járulékok terv teljesítési mutatója 94,2 %, a személyi juttatásoknál fennmaradó előirányzat járulék vonzata jelentkezik megtakarításként.

A dologi kiadások teljesítése 93,1 %, összegében 2.125.920 Ft dologi kiadási előirányzat nem került felhasználásra. Ebből a könyvtárra vonatkozó összeg 463.940 Ft, a művelődési központ feladatnál 1.661.980 Ft a maradvány, melyből közüzemi díjból származóan 437.228 Ft megtakarítás keletkezett. Egyéb fel nem használt előirányzatok: irodaszer beszerzésnél 95.594 Ft, karbantartásra tervezettből 83.239 Ft, működési célú le nem vonható ÁFA-ból 890.954 Ft.

A rendezvénytervben szereplő városi rendezvények sikeresen megvalósultak. Az intézmény törekedett arra, hogy olyan kulturális tevékenységeket kínáljon, ami a lakosság minél szélesebb rétegeit szólítja

meg: kiállítások, színháztermi előadások, játszóházi foglalkozások, kirándulások és a könyvtárban szervezett programok. A könyvtári állományban, a tervezett mértékű beszerzést sikerült megvalósítani. Többnyire olyan dokumentumokat vásároltak, amik olvasói igényként merültek fel, illetve többkötetes mű, vagy sorozat részei.

### Napsugár Óvoda és Bölcsőde

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	172.073.083	175.787.933	175.950.664	100,09 %
Kiadás	172.073.083	175.787.933	175.395.912	99,8 %

Az intézménynek saját bevétele a bölcsődei gondozási díjból, a továbbszámlázott szolgáltatásból és a közfoglalkoztatási bértámogatásból tevődött össze. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézménye a 2017. évi költségvetéséhez önkormányzati támogatást nem vett igénybe.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 95,4 %-ban teljesült, a bevétel elmaradás oka a közfoglalkoztatottak betegsége miatti táppénzes időszakokból adódik.

Az intézményi működési bevételek 92,5 %, a bevétel elmaradás oka, hogy a december havi továbbszámlázott szolgáltatások januárban kerültek kiszámlázásra, ezért 2018. évben realizálódik a bevétel.

A bölcsődei gondozási díj bevételénél 21,77 % többletbevétel jelentkezett a tervezetthez viszonyítva. Az intézmény a költségvetés készítésének időpontjában ténylegesen gondozási díjat fizetők számával (9 fő) tervezett. Az év során bekövetezett bölcsődés gyermekek személyének, szociális rászorultságának változása magasabb bevételt eredményezett.

A feladatalapú finanszírozás az intézmény kiadásaira fedezetet nyújtott. A személyi juttatásoknál, a munkaadót terhelő járulékoknál és dologi kiadásoknál évközben keletkezett megtakarítás terhére az intézmény előirányzatot csoportosított át a felújítási és beruházási kiadások növelésére. Ennek eredményeként az intézménynek lehetősége nyílt a Móra úti óvoda egység kerítésének felújítására 1.450.000 Ft értékben, a beruházási kiadások keretében megvásárlásra került 1 db számítógép, 1 db fűnyíró, 1 db szegélyvágó, 4 db nagy értékű udvari játék, 9 db pihenőpad a csoportok számára, 3 db udvari szemetesláda, 9 db virágláda, 1 db kerékpár tároló, 1 db hűtőgép, 1 db mikrohullámú sütő, 1 db kávéfőző. A költségvetés készítésekor ezen eszközök beszerzésének tervezésére nem volt lehetőség.

### Polgári Szociális Központ

adatok forintban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	158.782.610	172.536.198	168.089.933	97,4
Kiadás	158.782.610	172.536.198	164.010.214	95,1

Az államháztartáson belülről működési célra átvett pénzeszközök bevétel jogcímen 5 fő közfoglalkoztatott támogatását (5.953.000,-Ft) tervezte az intézmény, mely 84,7 %-ra teljesült (5.043.660,-Ft). 2017. március 01-től kezdődő hosszú távú közfoglalkoztatási program 5 fő 8 órás munkavállalóval indult. Betöltött munkakörök 1 fő karbantartó és 4 fő szociális segítő. Az év folyamán 1 fő szociális segítő helyettesítőként az intézmény állományi létszámába került át, 3 fő a munkaerő piacon helyezkedett el, 1 fő közfoglalkoztatott pedig távozott az intézményből. A megüresedett álláshelyeket nem minden esetben sikerült azonnal betölteni, így 2017. évre vonatkozóan az átlagos statisztikai létszám 4 fő volt. A különbség magyarázata a dolgozók táppénzes

állománya, illetve a fent említett tény, mely szerint a közfoglalkoztatottak azonnali pótlása nehézségekbe ütközött.

Saját bevételi forrás egy részét az ellátottak által a különböző szolgáltatásokért fizetett személyi térítési díjak képezik. A költségvetésben a házi segítségnyújtás gondozási díjbevétele 4.700.000,-Ft összegben került meghatározásra ezzel szemben a teljesítés 6.243.995,-Ft, mely 132,9 %-os túlteljesítést mutat. Ennek oka az, hogy a házi segítségnyújtásnál az ellátotti létszám minimálisan emelkedett, illetve növekedett az ellátottak által igénybe vett gondozási órák száma. Említést érdemel még az a tény is, hogy az ellátottak többsége jövedelmi helyzete alapján képes volt a magasabb térítési díj megfizetésére.

A szociális étkeztetésnél a személyi térítési díjak bevétele 35.923.000,-Ft + Áfa összegben tervezte intézmény, teljesítés 31.585.255,-Ft + Áfa, melynek tervteljesítési mutatója 87,9 %.

A szolgáltatásnál a tervezett ellátotti létszám 415 fő volt, ezzel szemben 2017. évben napi átlagban 385 fő igényelte az ebédet. Az igénybevétel folyamatos csökkenést mutat, elhalálozás, elköltözés, szociális intézménybe való beköltözés miatt. Mindkét szolgáltatási forma térítési díjköteles, de nagyban nehezíti a bevétel tervezését, hogy előre nem tudják, hogy milyen jövedelemmel rendelkező ellátott igényli a szolgáltatásaikat. A 2016. évi maradvány igénybevétele 2.092.379 Ft volt.

A dologi kiadások alulteljesítésének okai: A szociális ágazatban kötelezően előírt továbbképzések egy részét sikerült távoktatással megoldani, melynek következményeként a betervezett útiköltségek a belföldi kiküldetésen nem kerültek felhasználásra. A támogató szolgálatnál a hajtó- és kenőanyagra 722.000,-Ft+Áfa helyett csak 585.281,-Ft+Áfa összeg került felhasználásra. Ennek oka az, hogy az elmúlt évben nem fordult elő olyan krízishelyzet, melyben távolabbra kellett volna szállítani az ellátottakat, illetve arányában több volt a jármű helyben történő igénybe vétele. A szociális étkeztetési szolgáltatás iránti igény csökkenése a kiadási oldalt is érinti, mivel az intézmény által vásárolt élelmiszereket betervezett 48.447.000,-Ft+Áfa helyett 45.308.205,-Ft+Áfa összeg teljesült.

## Városgondnokság

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	408.253.113,-Ft	443.803.265,-Ft	445.333.752,-Ft	100,3 %
Kiadás	408.253.113,-Ft	443.803.265,-Ft	437.727.584,-Ft	98,63 %

Piac bevétele az intézmény a tervhez képest túlteljesítette 115.258,-Ft-tal, ami 105,6 %-ban realizálódik.

Lakó és nem lakó ingatlanok bérbeadásából származó bevétel 98,12 %-ra teljesült a tervhez képest, az elmaradt bevétel összege 84.162,-Ft.

A szennyvízszippantó gépjármű bevétele szintén elmaradást mutat 201.030,-Ft-tal, (tervteljesítési mutató 92,8 %), a megrendelések nem a tervezettnél megfelelően alakultak.

Nyilvános illemhely üzemeltetése éves szinten 21.260,-Ft elmaradást mutat, oka, hogy több alkalommal megrongálták a vandálbiztos záratokat és egyéb eszköz használatával vették birtokba a helyiségeket, tervteljesítési mutató 78,7 %.

A gépjárművek bevétele (JCB, Renault tehergépkocsi) 370.000,-Ft-tal túlteljesítette a tervezett bevételi előirányzatot, oka, hogy a Szabadság-Kun utca útfelújításhoz bérbeadták gépeiket a vállalkozó részére.

A műhely bevétele elmaradt 750.470,-Ft-tal a tervezettől oka, hogy az óvoda részére legyártott padok és virágtartók, ugyan Városgondnokság műhelyében, de közmunkaprogram részeként készítette el az intézmény, így ez a kiszámlázott összeg az Önkormányzat bevételei között jelenik meg.

A strandfürdő bevétele a tervezettnél megfelelően alakult, a kemping bevétele azonban elmaradt 356.272,-Ft-tal, így mindössze 80,2 %-ra teljesítette az intézmény az eredeti tervet.

Az M3 Outlet Center Kft. a kiszámlázott csatorna karbantartás utolsó részletét is kifizette, 996.492,-Ft összegben.

Az óvodai és bölcsődei gyermekek étkezési térítési díj bevétele a tervezettnél alacsonyabb volt 346.263,-Ft-tal, oka, hogy nyári szünetet nem tart az óvoda, azonban a gyermekek nyári időszakban

minimális létszámban veszik igénybe az óvodai ellátást, ennek megfelelően az étkezést is. Óvodai vendég étkezési térítési díjak bevétele 1.799.464,- Ft-tal túlteljesítette az eredeti tervet, oka hogy az év folyamán az óvodapedagógusok igényelték az étkezést tervteljesítési mutató: 161,7%. Az alkalmazott étkezési térítési díjbevétele 15%-kal túlteljesítette az intézmény, ez összegben 174.931.-Ft. Ennek oka az, hogy az iskola konyhán étkező dolgozók a szünidei étkezések időszakában (tavasz, nyár, ősz, tél) az óvoda konyháján vették igénybe ezen szolgáltatást.

Az iskolai étkezési térítési díj bevétel gyermek étkezők tekintetében 698.503,- Ft alulteljesítéssel zárta az évet, a tervteljesítési mutató 90,3 %. A vendég étkezőket figyelembe véve is alulteljesítették a tervet 698.503,- Ft-tal, ennek oka, hogy a szünidei kötelező gyermekétkezés miatt, nyáron nem tudott az iskolai konyha a vendégek számára étkezést biztosítani. Az alkalmazott étkezők bevétele is elmaradt a tervtől 798.652,-Ft-tal, tervteljesítési mutató 64 %, ennek oka az, hogy a szünidei étkezés időszakában az iskolai konyha csak rászoruló gyermekek számára biztosítja az étkezést.

Az iskolai tanítási napokon az általános iskola konyhája látja el az általános iskolások mellett a gimnáziumi és a szakiskolai tanulók étkeztetését, ez az időarányos terveknek megfelelően alakult. Ennek a konyhának a feladata a szünidei gyermekétkeztetés ellátása is, mely 100 %-ban finanszírozásra kerül.

A szociális étkezések tekintetében a tervhez képest elmaradás keletkezett, oka, hogy az év folyamán csökkent az étkezést igénybevevők száma 27 fővel, elmaradás 3.165.795,-Ft, mutató 93,5 %. A szociális konyhán a vendég étkezők térítési díját 379.539,- Ft-tal túlteljesítette a konyha, a tervteljesítési mutató 118,1 % Az alkalmazott étkezési térítési díjakat szintén terven felül teljesítette az intézmény 286.912,-Ft-tal, ennek oka az, hogy az iskolai szünetek időszakában a felnőtt étkezők ezen a konyhán vették igénybe az étkezést.

Működési célú támogatásértékű bevétele az intézménynek az elkülönített állami pénzalaptól 53.732.670, Ft, az év folyamán 2 alkalommal tudott közfoglalkoztatottakra pályázni.

Személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok alakulása: eredeti ei.:175.330.592,-Ft módosított ei.: 188.159.181,-Ft teljesítés:186.881.672,-Ft mutató: 99,32 %.

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a módosítás az állam által finanszírozott 1.165.500,-Ft bérkompenzációból és a július 7-én induló GINOP pályázat személyi juttatása és járulékának 5.143.310,-Ft összegéből, valamint az év végén egyszeri jövedelemkompenzáció 400.000,-Ft lemondásából és az önkormányzat által nyújtott egyszeri jövedelemkompenzáció fedezetéből (6.919.779,-Ft bér és járuléka) tevődik össze.

Ezeket figyelembe véve 857.426,-Ft bér + 420.083,-Ft járulék megtakarítással zárta az évet az intézmény. Oka részben az, hogy egy fő műszaki vezető és egy fő gazdasági adminisztrátor munkaviszonya az év utolsó hónapjában közös megegyezéssel megszüntetésre került. A másik ok pedig a közfoglalkoztatottak nagymértékű fluktuációja és huzamosabb idejű táppénzes állománya miatti személyi juttatás megtakarítás.

Karbantartási feladataink elvégzéséhez a költségvetésben meghatározott 22.141.000,-Ft-ot kapott az intézmény. Ennek keretében a Szabadság és Kun utca közötti szakasz szélesítését 13.641.023-Ft-ból megvalósították, a belterületi útburkolati jelek festését is elvégezte az intézmény 1.106.085,-Ft összegben.

A Művelődési Központ pincéjének festését, kirakat és dobogó készítését 29.550,-Ft összegből tudta az intézmény elvégezni.

A Nagyváradi utcán lévő önkormányzati ingatlan kerítésének építése 33.101,-Ft-ból valósult meg.

A zárt csapadékvíz elvezető csatornát és átereszek tisztítása 901.795,-Ft összegből került elvégzésre.

A fürdőn lévő gáztalanító torony műszaki állapotfelmérése 317.500,-Ft-ba került. A játszótéri elemek felújítását, átmenő járda térkövezését, a meglévők karbantartását 4.702.640,-Ft-ból sikerült megvalósítani. A konyhák nyári karbantartása, az épületek belső festése 1.255.070,-Ft felhasználásával történt meg.

Dologi kiadásaikat 4.693.929,-Ft-tal alulteljesítették, ami 97,9 %-os teljesítésnek felel meg. A villamos-energia költséghelyen 848.307,- Ft-tal kevesebb a kiadás a tervezetthez viszonyítva, ennek oka az, hogy az óvoda és a szociális konyha számlája az Önkormányzat részéről kerül továbbszámolásra a teljesítést követő hónapban. (87,8 %).

A gázenergia szolgáltatás kiadásaira fordított összeg a tervezett módon teljesült. A víz-csatornadíj kiadás 505.585,- Ft-tal túllépte a tervezett összeget, oka, hogy a fürdőn és a telephelyen csőtörés miatt, az elfolyt víz mennyiségét ki kellett fizetni az intézménynek.

Az élelmiszer beszerzésre fordított összeg is eltér a tervezettől 3.327.279,- Ft-tal, tervteljesítési mutató 96 %, oka a szociális étkezést igénybe vevők számának csökkenése.

A karbantartási anyagokra fordított összeget 270.030.-Ft-tal túlteljesítette az intézmény, ennek oka az, hogy a locsolórendszer bővítéséhez szükséges vezetékek és szerelvények, illetve locsolást programozó szerelvényeket vásároltak, ugyanakkor ezek a költségek a szolgáltatások között kerültek tervezésre.

A karbantartási szolgáltatásokra fordított összeg viszont 529.494,-Ft-al elmaradt a tervezettől, oka, hogy anyagként kerültek beszerzésre a locsolórendszer kiépítéséhez szükséges vezetékek, szerelvények, időprogramozó eszközök és szórófejek.

A munka és védőruhára tervezett összeget is alulteljesítette az intézmény 393.285.-Ft-tal, mutató:85,4 %, oka, hogy a munkaruha vásárlását a következő évre ütemezte át az intézmény.

A tisztítószer kiadások előirányzatát 378.249,-Ft-tal túllépte az intézmény a tervekhez képest.

Az informatikai eszközök karbantartására, javítására, bérletére fordított összeg 247.625,- Ft-tal elmaradt a tervektől, a teljesítési mutató 90,64 %.

### Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai

	adatok Ft-ban			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	170.662.130	186.584.794	177.682.638	95,2
Kiadás	170.662.130	186.584.794	177.677.417	95,2

A Hivatal 2017. évi költségvetésének végrehajtása tekintetében a bevételek és a kiadások egyensúlyban vannak, mely a tervteljesítési mutató összehasonlítva a fenti adatokból látható.

A Hivatal feladatai között szerepel a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, melynek módosított előirányzata 7.871.865,- Ft volt. Ezt az összeget a Magyar Államkincstártól Erzsébet-utalvány formájában átvéve továbbítják az érintett családok részére évente két alkalommal.

A Hivatal költségvetési bevételeinek módosított előirányzata 35.406.743,- Ft volt, a teljesítési adat 30.579.237,- Ft. Az alulteljesítés legfőbb oka az, hogy a továbbszámlázott szolgáltatások teljesítése is a tervezett alatt maradt (2.680.590,-Ft+Áfa), így a befolyt bevétel is közel 20 %-kal eltér az előirányzattól.

A közterület felügyelő általi bírság bevételeként 250.000,-Ft került tervezésre, amely bevétel nem realizálódott.

A 2017. évben telephely engedély címén befolyt összeg 60.000,- Ft, az esküvői szolgáltatás díjából keletkezett bevétel 260.000,- Ft volt.

Az elkülönített állami pénzalapoktól származó bevétel előirányzata a hosszútávú közfoglalkoztatás támogatását tartalmazza, melynek összege 966.685,-Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél. Ennek oka az, hogy a tervezett foglalkoztatásban voltak rövidebb időtartamú, kieső időszakok, így a kiadási oldalon az MT alapján foglalkoztatottak személyi juttatásai és járulékai is alacsonyabbak a tervezettnél.

A Hivatal és szakfeladatainál a foglalkoztatottak személyi juttatásai éves tervteljesítési mutatója 99 %, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében 99,9 %. Jubileumi jutalom címén 2017. évben 859.200,- Ft összegű kifizetés történt. A személyi jellegű kiadások teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően alakult.

A dologi kiadásoknál a módosított előirányzat 41.870.057,-Ft volt, az éves tervteljesítési mutató 82 %. Az alulteljesítés oka az, hogy a továbbszámlázott szolgáltatások a tervezett alatt maradtak 3.584.169,-Ft-tal, illetve ezekhez kapcsolódóan az Áfa jogcímnél is a terv alatt maradt a teljesítés, ennek hatása a bevételi oldalon is alulteljesítést okoz.

A szakmai anyag beszerzésnél 24%-os, illetve megtakarítás. Ezen túlmenően a kiküldetéseknél jelentősebb mértékű az alulteljesítés, a tervteljesítési mutató 51 %, ennek oka az, hogy a tervezettnél kevesebb alkalommal volt szükség ilyen költségtérítés kifizetésére. A pénzügyi szolgáltatások díjainál a tervezett éves előirányzathoz 234.542,- Ft maradvány keletkezett, a vezetékes telefonszolgáltatás díjainál az éves megtakarítás 52.187,- Ft volt.

**Önkormányzat**

adatok Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevétel	1.431.755.520	2.116.997.927	2.040.271.460	96,4
Kiadás	1.431.755.520	2.116.997.927	1.454.069.110	68,7

Az önkormányzat működésének általános támogatására 122.556.394,-Ft, egyes köznevelési feladatokra 155.290.901,-Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 212.695.972,-Ft, kulturális feladatokra 9.159.900,-Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására 58.862.628,-Ft, központosított támogatásként 238.490,-Ft érkezett.

Az előző évi maradvány igénybevétele címén 109.115.332,-Ft került a számvitelben elszámolásra. Az előző évet érintő visszafizetési kötelezettség 2.574.194,- Ft volt.

Helyi adó bevételek alakulását a 10. sz. melléklet mutatja be részletesen. A magánszemélyek kommunális adója címén a tervezett éves módosított előirányzat 20.327.846,-Ft, a teljesítés 20.327.846,-Ft. Az idegenforgalmi adóbevételek módosított előirányzata 84.900,- Ft, a befolyt bevétel 84.900,-Ft. A helyi iparüzési adó bevétel éves eredeti előirányzata 260.274.551,-Ft, a módosított előirányzat 273.429.619,-Ft, a teljesítés 273.429.619,-Ft volt. Talajterhelési díjként tervezett 2017. évi bevételi eredeti előirányzat 1.481.632,-Ft, a teljesítés 2.136.621,-Ft. Átengedett közhatalmi bevétel a gépjárműadó, melynek az önkormányzatnál maradó 40 %-os rész éves eredeti előirányzata 18.230.578,- Ft, az éves teljesítés 17.617.550,- Ft volt. A helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevétele 1.293.454,- Ft, az egyéb bírság összege 496.652,-Ft.

Az intézményi működési bevételek 41.041.582,-Ft-ban realizálódtak.

A közvilágítási tevékenység esetében a tervezett éves előirányzat 19.570.550,-Ft, a teljesítés 19.387.310,-Ft volt, a tervteljesítési mutató 99,1%.

A köztemető fenntartási tevékenységnél a KORPUSZ '93 Kft. részére a temetőfenntartási feladatok ellátásáért 3.590.000,- Ft került átadásra. A tevékenység bevételeként jelentkezik a temetkezési szolgáltatási díj fizetési kötelezettség az üzemeltető részéről a tulajdonos felé, ennek éves bruttó összege 309.626,- Ft, a tervadat 320.929,- volt.

A mezőöri járulék címén tervezett bevételi előirányzat 4.006.515,-Ft volt, a befolyt bevétel összege 3.784.724,- Ft. A központi költségvetési támogatások igényléséből származóan a tervadat 4.320.000,- Ft, a teljesítés 5.399.000,-Ft volt. A magas teljesítés oka az, hogy az igénylések benyújtását követően a kiutalások tekintetében az előző évinél rövidebb idő alatt érkezett meg a támogatás, ezért egy negyedévi összeggel több teljesült, mint ahogyan az tervezhető volt.

A eseti pénzbáni juttatások módosított előirányzata 55.896.571,- Ft, éves szinten 55.597.561,-Ft került kifizetésre, így a tervteljesítési mutató 99,5 % (8.sz. mellékletben részletezve.) A lakáshoz jutás támogatásának előirányzata 29.050.000,- Ft, míg a felhasználás 28.480.000,-Ft volt.

A házi orvosi alapellátás feladatnál 2016. évben a megüresedett körzet OEP finanszírozása jelent meg bevételként 2.867.800,-Ft összegben. A kiadások a praxis működéséhez szükséges költségeket tartalmazzák, a teljesítés 2.739.870,-Ft volt.

Az ügyeleti szolgálatnál a bevételi előirányzat 18.393.843,-Ft, a teljesítés 17.730.947,-Ft volt. Az elmaradás oka főként az, hogy az önkormányzati hozzájárulások tervezett összege 3.387.000,- Ft volt, míg a teljesítés ettől 675.796,-Ft-tal alacsonyabb lett, Újtikos Község Önkormányzata 2018. első negyedévében rendezte a 2017. évi önkormányzati hozzájárulás összegét. A kiadások minimálisan, 1,9 %-kal a tervezett alatt maradtak.

A védőnői szolgálatoknál a bevételek tervteljesítési mutatója 100 %, összege 17.610.704,- Ft, a kiadásoké közel 3,8 %-kal alacsonyabb a tervezettnél azonban összegében 19.772.978,- Ft, ez azt jelenti hogy a védőnői feladatokhoz 2017. évben az önkormányzat saját bevételéből 2.162.274,-Ft forrást biztosít. Korábbi években e tevékenység ellátásához nem volt szükséges önkormányzati kiegészítés. Az iskolavédőnői feladatoknál az OEP bevételek és a kiadások egyensúlyban vannak, úgy hogy az iskolavédőnői státusz bér és egyéb költségei a védőnői kormányzati funkción kerülnek elszámolásra.

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásnál a bevételek éves összege 86.791.842,-, a kiadásoké 324.672,- Ft-tal több, így 87.116.514,- Ft volt.



A közfoglalkoztatás keretében végrehajtott startmunka mintaprogramok esetében a 2017. évi bevételek teljesítése 323.359.121,-Ft, a kiadásoké 342.369.336,-Ft volt. A bevételek az elkülönített állami pénzalapoktól igényelt támogatást tartalmazzák 313.274.136,-Ft összegben. A készletértékesítésből, termékek, tenyészállatok eladásából származó nettó bevétel 8.284.722,-Ft volt. A közmunkaprogramok támogatása terhére vásárolt tárgyi eszközeinek összege 25.946.774,- Ft volt.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatások előirányzata 11.036.000,-Ft volt, a teljesítés összegével azonos. A támogatásban részesült szervezeteket, valamint a támogatások összegeit az előterjesztés 14. sz. melléklete tartalmazza tételesen.

Az ASP-rendszer bevezetéséhez kapcsolódóan nyert Európai Unió pályázat kapcsán kapott 7.000.000 Ft támogatásból 3.149.603,-Ft értékű eszközbeszerzést valósított meg a rendszer működtetési feltételeihez kapcsolódóan, a támogatás többi része áthúzódó tétel, mely maradványt terhelő kötelezettséget jelent.

Az Európai Unió pályázatokat a 4.sz. melléklet mutatja be. A „ Fenntartható települési közlekedésfejlesztés”, az „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”, a Helyi gazdaságfejlesztés” elnevezésű projektek esetében a támogatás átutalás 2017. évben megtörtént, így ezek a fejlesztési források mint kötelezettséggel terhelt maradvány kerültek nyilvántartásba vételre, illetve a 2018. évi költségvetésben megtervezésre.

PÉTEGISZ Zrt. részére 2016. évi veszteség finanszírozás címén önkormányzati támogatásra nem volt szükség, a társaságnak nyújtandó visszatérítendő támogatásnak sem volt 2017. év végi állománya.

A tartalékok előirányzata év végén 55.980.298,-Ft, melyből az általános tartalék előirányzata 20.185.617,-Ft, a céltartalékoké 35.794.681,-Ft.

A finanszírozási kiadások éves előirányzata 695.584.104,- Ft, a teljesítése 691.571.314,- Ft, mely az intézmények részére biztosított finanszírozást tartalmazza.

### **III. Hitel és értékpapír műveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, ezzel összefüggésben kiemelten a kötvény állomány alakulása, okai**

Az önkormányzatnak 2017. évben sem volt - az előző évekhez hasonlóan - kötvény állománya.

Az önkormányzatnak 2017. december 31.-én sem működési, sem fejlesztési hitelállománya nincs (16.sz. melléklet).

Az ideiglenesen szabad pénzeszközök befektetéseknek sem volt év végi állománya.

### **IV. A vagyon és eredmény alakulása**

#### **Napsugár Óvoda és Bölcsőde**

A nyilvántartott vagyon értéke 2016. 12.31.-én 281.616.473,-Ft volt, 2017. december 31.-én 298.665.898.- Ft-ra változott. Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 297.175.125,- Ft, a pénzeszközöké 621.903,- Ft volt. Az értékcsökkenés az eszközök értékét csökkenti, ezzel egyidejűleg az előterjesztés 3. sz. mellékletében felsorolt eszközbeszerzések növelték az intézményi vagyon értékét.

Az intézménynek 2017. évben lehetősége nyílt a Móra úti óvoda egység kerítésének felújítására 1.450.000 Ft értékben, a beruházási kiadások keretében megvásárlásra került 1 db számítógép, 1 db fűnyíró, 1 db szegélyvágó, 4 db nagy értékű udvari játék, 9 db pihenőpad a csoportok számára, 3 db udvari szemetesládá, 9 db virágláda, 1 db kerékpár tároló, 1 db hűtőgép, 1 db mikrohullámú sütő, 1 db kávéfőző. A költségvetés tervezésekor ezekre az eszközök beszerzésének tervezésére nem volt lehetőség, ezek beszerzésére az évközi többletbevételek, illetve személyi juttatások és járulékainak maradványa biztosított fedezetet.

## Városgondnokság

A pénzkészlet 2017.12.31.-én 4.791.323.-Ft,- volt, ebből a költségvetési számla egyenlege 471.819,-Ft a környezetvédelmi bankszámla egyenlege 54.258,-Ft, nem veszélyes hulladék gyűjtése és szállítása miatt zárolt bankszámla egyenlege 200.000,-Ft, a közfoglalkoztatottak 1 havi bérelőlege miatt 4.065.246,-Ft az erre a célra elkülönített bankszámla egyenlege.

A felújítási kiadásokra fordított összegek karbantartási céltartalékból valósította meg az intézmény az alábbiak szerint:

A játszótéri elemek felújítását, az átmenő járda térkövezését 4.168.640,-Ft összegből valósították meg. Tárgyi eszközök beszerzését részletesen a beszámoló 2. sz. melléklete tartalmazza, a tervteljesítési mutatója 100 %.

## Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár

A felhalmozási célú kiadások tervteljesítési mutatója 99,6 % volt. Az intézmény költségvetésében Weblap fejlesztés, érdekeltségnövelő támogatás önrész, szerver számítógép került tervezésre. Év közbeni módosítás a realizált közművelődési- és könyvtári érdekeltségnövelő támogatások összegével (232 e Ft) módosult, melyekből a 3.sz. mellékletben szereplő eszközök kerültek beszerzésre.

A nyilvántartott vagyon értéke 2016. 12.31.-én 343.795.412 Ft volt, 2017. december 31.-én 332.191.402,- Ft-ra változott, a főösszeg csökkenésének legfőbb oka az épület értékcsökkenésének éves összege.

## Polgári Szociális Központ

Az eszközökön belül a tárgyi eszközök év végi állománya 18.572.474,- Ft, a pénzeszközöké 4.126.789,- Ft volt, a mérlegfőösszeg 23.602.160,- Ft volt.

A mérleg forrás oldalán a 2017.12.31.-én fennálló kötelezettség 174.340,-Ft, ami az előző évek szociális étkezés és szociális gondozás túlfizetéséből adódik.

A beruházás teljesítése 98,4 %-os volt, a tervezettnél megfelelően alakult. Ennek keretében beszerzésre került 3 db számítógép, 1 db lézernyomtató, 1 db szünetmentes tápegység, 1 db vasaló, 1 db kézi mixer, 1 db hűtő, 1db magnó.

## Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatalnál nyilvántartott vagyon értéke 2016. 12.31.-én 227.867.128,- Ft volt, 2016. december 31.-én 225.872.829,-Ft-ra csökkent. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenés következtében a befektetett eszközök állománya 222.373.089,- Ft-ról 219.312.944,- Ft-ra változott. A Hivatal részére történt eszközbeszerzéseken belül a szkennel, nyomtatóhoz papíradagoló 720.090 Ft-tal, egyéb eszközök vásárlása összesen 3.722.529,- Ft-tal növelte az eszközök állományát (3.sz. melléklet).

A pénzeszközök soron 1.489.794 Ft-ról,- 2.998.867,-Ft-ra változott az év végi pénzkészlet.

A vevői és egyéb követelések állománya 2.374.659,- Ft, a kötelezettségek összege 2017.12.31.-én 1.648.651,- Ft volt.

## Polgár Város Önkormányzata

Az önkormányzat mérlegében szereplő eszközök és források állománya 2017. december 31.-én 3.101.558.537,- Ft volt.

A pénzeszközök állománya 2017. december 31.-én 620.220.934,- Ft volt.

A részesedések állománya 2017. évben 40.000 Ft-tal változott, értéke 15.280.000,-Ft. A részesedések állománya az alábbiakból áll: Korpuszt '93 Kft 9.320.000,- Ft (névértéke 2.230.000,- Ft), Pétegisz Zrt 2.593.000,- Ft, Hajdúsági Hull. Gazd. Szolg. Kft 110.000,- Ft, Hajdúkerületi Víziközmű Szolg. Zrt. 1.217.000,- Ft, Csemete Szociális Szövetkezet 2.000.000,- Ft, Termásvíz Kht. 100.000,-Ft,

Hortobágymenti Vidékfejlesztési Kft. (LEADER) 50.000,- Ft, Debreceni Hulladék Közszolgáltató Kft. 40.000,- Ft.

A PÉTEGISZ ZRt-vel szembeni működési célú kölcsön összege 6.513.169,- Ft, a felhalmozási célú kölcsöné 7.424.000,- Ft.

A szennyvízhálózatra csatlakozáshoz kapcsolható díj év végi állománya 2015. december 31.-én 1.821.834,- Ft, 2017. év végén 1.517.248,- Ft volt. Szociális kölcsön tartozás címén fennálló követelés állománya 1.010.045,- Ft, a rászorult családok kölcsön állománya 264.818,- Ft.

A közhatalmi bevételekből (helyi adókból) származó követelések összege 91.453.312,- Ft, a kötelezettségek állománya 39.858.136,- Ft, az értékvesztésként kezelendő összeg 49.230.437,- Ft, így a kötelezettségekkel és értékvesztéssel korrigált követelések nettó állománya 2017. december 31.-én 2.364.739,- Ft.

A köztemetéshez kapcsolódóan fennálló követelés év végi állománya 7.368.001,- Ft. A közcélú foglalkoztatottak munkabér tartozás állománya év végén 631.364,- Ft.

A szállító kötelezettségek év végi állománya 144.329,- Ft volt.

2017. december végén a Magyar Államkincstár által kiutalt 2018. évet megillető nettó finanszírozás előlege 17.672.318,- Ft, amelyet költségvetési évet követő kötelezettséggé kellett az év végi mérlegben kimutatni.

### **V. A maradvány alakulása**

Az intézmények és az önkormányzat 2017. évi maradványát a 12. sz. melléklet mutatja be intézményenkénti részletezésben, a pénzkészlet változását pedig a 13. sz. melléklet tartalmazza. Ezek a táblázatok a jelenleg hatályos számviteli jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a Magyar Államkincstár felé benyújtott beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlapjához hasonló struktúrában készültek.

### **Közvetett támogatások alakulása**

Polgár Város Önkormányzata és intézményei által nyújtott közvetett támogatásokat, intézményenkénti bontásban, szöveges információval kiegészítve a 9. sz. melléklet mutatja be.

A Városgondnokság által végzett étkeztetési tevékenységhez kapcsolódóan az általános iskolai gyermekek közül 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 39 fő, 100 %-os támogatást 304 gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 26.665.547,- Ft. A középiskolai tanulók közül az 50 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 8 fő, 100%-os kedvezményben részesül 1 fő, a közvetett támogatásként kimutatott összeg 341.852,- Ft.

Az óvodai ellátottak esetében 100 %-os támogatást 185 fő gyermek kap, ezek közvetett támogatásként kimutatott hatása 17.264.126,- Ft.

A bölcsődei ellátottak esetében az 100 %-os étkezési támogatásban részesülők száma 11 fő, közvetett támogatásként jelentkező hatása 1.098.880,- Ft.

A bölcsődei intézményi térítési díjakkal a közvetett támogatás 4 főt érint, összege éves szinten 210.000,- Ft.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtárnál biztosítják a termet évente 5 alkalommal véradás céljára, 1 a gimnázium részére, 3 alkalommal civil szervezetek részére, a támogatás értéke 170.300,- Ft. A könyvtári szolgáltatás szakfeladaton törvény írja elő a 16 év alatti (376 fő) és a 70 év feletti (36 fő) olvasók beiratkozásának ingyenességét. A diákok (31 fő) nyugdíjasok (23 fő) és pedagógusok (11 fő) 50 % kedvezményben részesülnek. A könyvtárt érintő közvetett támogatások összege éves szinten 527.400,- Ft.

A Polgári Szociális Központ esetében a szociális étkezők közül térítési díj kedvezményben részesült 50 fő, a közvetett támogatás összege 1.650.276,- Ft, a házi segítségnyújtás térítési díjának kedvezménye 26 főt érintett, 1.192.250,- Ft összegben.

Az önkormányzatnál a magánszemélyek kommunális adója esetében az adómentességet a helyi adórendelet biztosítja a 65. életévet betöltött egyedülállók és a 70. életévet betöltött adóalanyok számára. A mentesség összege 10.560.000,- Ft, mely 1.178 főt érint. A gépjárműadó esetében az

adómentességet a Gépjárműadóról szóló tv. biztosítja, a súlyosan mozgáskorlátozottak, valamint a ktg.-i szervezetek, alapítványok részére. A mentesség összeg 868.739,- Ft, mely 39 db gépjárművet érint.

A zárszámadás kapcsán látható, hogy az intézmények takarékos gazdálkodás mellett a költségvetés nyújtotta kereteken belül maradtak úgy, hogy a folyamatos működés biztosított volt egész éven át.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megtárgyalására és a zárszámadási rendelet-tervezet elfogadására.

**Polgár, 2018. május 21.**

**Tisztelettel:**

**Tóth József**  
**polgármester**