

Dombóvár Város Önkormányzatának 2007. évi gazdálkodásának végrehajtása

Az államháztartási törvény 82. §-a alapján a Képviselő-testületnek a zárszámadásról rendeletet kell alkotnia, melyhez az önkormányzat és az intézmények adatait összevontan tartalmazó - könyvvizsgálói záradékkal ellátott - egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást és eredmény-kimutatást a költségvetési évet követően 4 hónapon belül kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A 2007. évi költségvetési rendelet elfogadásakor a Képviselő-testület a „2555 Nap” Dombóvár 7 éves cselekvési programjában kitűzött célokat vette figyelembe, a feladatok megvalósítása érdekében a pályázatok benyújtásához a tanulmányok, tervek elkészítését tekintette kiemeltnek.

Az önkormányzat működőképességének megőrzése érdekében az év közben hozott intézkedések alapján a kiadások korlátozása mellett folytatta az intézményi gazdálkodás átszervezését is.

Több jelentős fejlesztés fejeződött be az év során, a Kórház „B” szárny rekonstrukció orvostechnológiai berendezésének beszerzése címzett támogatásból, további egészségügyi gép-műszer vásárlás céltámogatásból valósult meg.

A „Tiszta ivóvizet mindenki poharába!” Dombóvári ivóvízminőség-javító program keretében elkészült a vízmű-telep fejlesztése, bővítése, hálózat-rekonstrukció és -tisztítás.

Megkezdődött a várható projektek előkészítése, a térségi szennyvíz-beruházás esetében - a megvalósíthatósági tanulmány alapján - a Környezet és Energia Operatív Program első fordulójára pályázat benyújtását, a Művelődési Ház teljes körű rekonstrukciójára engedélyezési tervet fogadott el a Képviselő-testület.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Módosult az intézményi szerkezet az egységes gazdasági szervezet létrehozásával, valamennyi intézmény gazdasági feladatát 2007. szeptember 1-jétől az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el, az intézmények részben önállóan gazdálkodóvá váltak.

A Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. működésének felülvizsgálata alapján határozta el az önkormányzat a Kht.-nek a Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-ba való beolvadását, a bölcsőde Szivárvány Óvodához csatolását.

Az önkormányzatok közoktatási feladatellátási struktúrája 2007. évben jelentős változáson ment keresztül. A hatékony működtetés és az oktatás színvonalának emelése érdekében a Képviselő-testület több intézmény-átszervezésről és szervezeti átalakulásról döntött a 2007. évben.

A 2007/2008. tanévre történő beíratások során az óvodai nevelés iránti igények nem álltak arányban az intézményegységek felvételi kapacitásával, így a felvehető létszámhoz képest kevesen jelentkeztek az Erzsébet Óvodába, és túljelentkezés volt a Szivárvány székhely óvodában és a József Attila ÁMK Százaszorszép Óvodájában.

Az intézményegységek kihasználtságának növelése, a 2004. évi ROP pályázatban vállalt kötelezettségek végrehajtása és a hatékony létszámgazdálkodás érdekében 2007. szeptember 1-jétől a Szőlőhegyi Tagóvoda szünetelteti működését, az oda járó gyermekeket ettől az időponttól az Erzsébet Óvoda látja el.

Az óvodai ellátás iránti igény az újdombóvári városrészben a tavalyi évhez hasonlóan meghaladta a Százszorszép Óvoda tervezett csoportjainak létszámkeretét. A Képviselő-testület az óvodai nevelésben való teljes körű részvétel biztosítása érdekében további egy tanévre engedélyezte a 6. gyermekcsoport működését. Ezzel az intézménybe járó gyermekek száma 2007. októberében 140, decemberében 151 fő volt, amely 25,2 fős átlagléttszámot jelent. Ez a szám a harmadik évet betöltő „előfelvételis” gyerekek érkezésével a tanév során tovább emelkedik, így a csoportok kihasználtsága megfelelően alakul.

A Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. veszteséges működése és beszűkült feladatellátása miatt összeolvadt a Lakásgazdálkodási Kht.-val, melynek tevékenységi körébe nem tartozik a bölcsődei nevelés feladatainak ellátása. 2007 augusztusától a bölcsőde a Szivárvány Óvoda intézményegységeként, változatlan feltételekkel és létszámmal látja el a tevékenységet.

Döbrököz Község Önkormányzata 2007 tavaszán jelezte, hogy az önállóan fenntartott Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézményének jogállását meg kívánja változtatni, és óvodájával a dombóvári Szivárvány Óvodához, általános iskolájával és a művészeti nevelést folytató egységével pedig az Apáczai Csere János Szakközépiskolához, mint az egységes iskola általános iskolai egysége kíván csatlakozni. Az érintett intézmények átszervezése 2007 augusztusában megtörtént.

A 2007/2008. tanévben az óvodai nevelés az alábbi struktúrában és létszámokkal működik, amely alapján valamennyi dombóvári óvodai egység gyermekcsoportjának létszáma megfelel a költségvetési törvényben meghatározott, a teljesítménymutató számításánál elvárt átlagléttszámnak (2007. októberi statisztikai adatközlés alapján):

Tagintézmény neve	Csoportok száma	Létszám	Átlagléttszám
Szivárvány Székhely Óvoda	6	173	28,8
B. Amália Óvodai Intézményegység	4	98	24,5
Erzsébet Óvodai Intézményegység	4	95	23,75
Szőlőhegyi Tagóvoda	<i>Működése szünetel</i>		
Döbröközi Tagóvoda	3	74	24,6
József Attila ÁMK Százszorszép Óvodája	6	140	23,3
József Attila ÁMK Dalmandi Óvodája	2	40	20
József Attila ÁMK Attalai Óvodája	1	31	31
József Attila ÁMK Naki Óvodája	1	17	17

Az általános iskolák feladatellátásában csak kisebb, Dombóvár város tanulóit kevésbé érintő változások voltak.

A József Attila Általános Művelődési Központ attalai egységeinek működését finanszírozó Attala Község Önkormányzata a hatékonyabb működés érdekében az addig két összevont tanulócsoporttal működő Alsótagozatos Általános Iskoláját 2007. szeptember 1-jétől továbbra is 4 évfolyammal, egy tanulócsoportban működteti.

A dalmandi tagintézmény 1-8. évfolyamos tanulói a 7-8. évfolyam kivételével összevont tanulócsoportokban tanulnak 2007 szeptemberétől. Az iskola tanulólétszáma az előző tanévihez képest 4 fővel csökkent.

Nak Község Önkormányzata 2007 szeptemberétől megszüntette a közigazgatási területén működő intézményegység általános iskolai feladatellátását. Az ide járó gyerekek oktatását a Közoktatási Intézményfenntartó Társulás módosított megállapodása értelmében – a szülő iskolaválasztása alapján – a szakcsi, a Belvárosi és a József Attila ÁMK dombóvári iskolája látja el, és az igénybevett tanulólétszám alapján Nak Község Önkormányzata társulási hozzájárulást fizet. (A Társulási Megállapodásban előírt határidőben Nak Község Önkormányzata megküldte határozatát arról, hogy 2008. augusztus 31-ével a megállapodást felmondja, és az óvodai nevelést ellátó intézményegysége a továbbiakban a Szakcsi Általános Művelődési Központ egységeként látja el a feladatot.)

Az intézmény tanulólétszáma az előző év hasonló időszakához képest 4,6%-kal, 29 fővel csökkent, az általános iskolai feladatellátásban résztvevő csoportok száma és létszáma a következőképpen alakult:

Intézményegység neve	1-4. évfolyamos tanulók száma	Tanulócsoportok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléttség
Dombóvári Általános Iskola	243	10	8	25,1
Dalmandi Általános Iskola	44	2	2	23
Alsótagozatos Általános Iskola Attala	19	1	0	19

Intézményegység neve	5-8. évfolyamos tanulók száma	Tanulócsoportok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléttség
Dombóvári Általános Iskola	236	11	22	23,45
Dalmandi Általános Iskola	55	3	6	20,3

A Belvárosi Általános Iskola tanulócsoportjainak száma eggyel csökkent, a tanulólétszám csökkenése 6% (49 fő). A sajátos nevelési igényű tanulók száma szintén csökkent, az előző tanévi 51 fővel szemben 45 tanuló rendelkezik a szakértői bizottság által kiadott szakvéleménnyel. A tanulócsoportok számának változását indokolta, hogy egy osztályban a tanulólétszám 13 főre csökkent, így ennek az osztálynak a tanulói a párhuzamos osztályokban nyertek elhelyezést.

Az intézmény átlagléttszámai a következők szerint alakultak a 2007/2008. tanév kezdetekor:

	Tanulólétszám	Tanulócsoportok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléttszám
1-4. évfolyam	363	16	7	23
5-8. évfolyam	391	17	38	25
Összesen	754	33	45	24

A város alapfokú oktatási intézményeiben szakorvosi, vagy szakértői bizottsági vélemény alapján a magántanulói státuszban álló tanulók száma 3 főről 2 főre csökkent.

Az alapfokú művészetoktatásban a betölthető 360 helyre 319 tanuló jelentkezett, ebből 263 tanuló zeneművészeti ágban, 56 tanuló társastánc tagozaton tanul. Az előző évvel összehasonlítva a zeneművészeti ágban tanulók száma 10%-kal kevesebb, míg a társastánc tagozatosok létszáma 33%-kal több ebben a tanévben.

Az Illyés Gimnázium nappali tagozatos tanulólétszáma 586-ról 628 főre emelkedett, és 19 tanulócsoportban kezdték a tanévet. Ebből a 8 osztályos gimnáziumi tagozaton tanuló 5-8. évfolyamos tanulók száma 129-ről 126-ra csökkent, a négy évfolyamos képzésben résztvevők száma 457-ről 484-re emelkedett, melynek oka, hogy a nyelvi előkészítő évfolyam tanulói 2008 szeptemberéig évfolyamonként egy tanulócsoporttal növelik az iskola létszámát. A szakképzési évfolyamon tanulók száma az előző tanévi 11 főről 18 főre emelkedett, amelynek oka valószínűleg az új szak bevezetése volt. Az intézmény tanulócsoportjainak átlagléttszáma a következők szerint alakult:

Évfolyam	Tanulólétszám	Tanulócsoportok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléttszám
5-8.	126	4	0	31,5
9.	133	4	3	34,25
10.	116	4	2	29
11.	120	4	2	30,5
12.	121	4	4	25
szakképzés	18	1	0	18

Az Apáczai Szakközépiskola 2007 szeptemberétől a döbröközi általános iskola 1-8. évfolyamával egységes iskolaként működik. A középiskolai feladatellátást ez annyiban befolyásolta, hogy az egységes nevelőtestület létrehozása révén áttanítással az általános és középiskolai szinten egyaránt sikerült a 100%-os szakos ellátást biztosítani.

Az általános iskolai évfolyamokon 148 tanuló tanul, évfolyamonként egy tanulócsoportban, a tanulócsoportok átlagléttszáma alsó tagozaton 19, felső tagozaton 18 fő.

A szakközépiskola összléttszáma a tavalyi 748 főről 735 főre csökkent. Ezen belül 18 fővel csökkent a szakképzésben résztvevők, és 5 fővel nőtt a szakközépiskolai oktatásban tanulók száma.

Az iskola jelentkezők hiányában az alábbi szakokat nem tudta indítani ebben a tanévben:

- jogi asszisztens,
- műszaki informatikai mérnökasszisztens,
- gazdasági informatikus,
- kötőtpályás járművillamossági szerelő.

Az iskola a 2007/2008. tanévtől lát el sajátos nevelési igényű tanulókat, ebben a tanévben az általános iskolában 5, a középiskolában 41, a megismerés és viselkedés rendellenességével küzdő tanuló felkészítését végzik.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolában a tanulólétszám kismértékben, 1171 főről 1129 főre csökkent. Jelentős mértékben, 41 fővel csökkent a szakiskola 9-10. évfolyamosok létszáma, a felzárkóztató oktatásban résztvevők idén 3 fővel kevesebben kezdték meg a tanévet.

Néhány fős csökkenés tapasztalható az előző tanévhez képest a szakközépiskolai és az esti képzés keretében folytatott szakképzés létszámaiban: szakközépiskolában 7 fővel, esti oktatásban 6 fővel jelentkezték kevesebben a tavalyinál.

Kismértékben, 7 fővel nőtt az esti oktatás keretében érettségire felkészülők száma, ugyanakkor jelentősen, 36 fővel emelkedett a 8. és 10. évfolyamra épülő szakképzés tanulólétszáma.

A szakközépiskolai osztályok tényleges átlagléttszáma 30,7 fő, a szakiskola 9. évfolyamán 31,3, ezzel szemben a szakiskola 10. évfolyama a lemorzsolódás miatt már csak 24 fős. Hasonló tendencia figyelhető meg a 8. és 10. évfolyamra épülő szakképzési évfolyamokon: míg a képzés első évében a szakmai csoportok átlagléttszáma 12,5 fő, a 2. évfolyamon 10,5 fő, a képzés 3. évfolyamán csak 9,2 fő az átlagléttszám. Az érettségire épülő szakképzésben a csoportok átlagléttszáma nem, vagy alig mutat csökkenést.

Évfolyam	Tanulólétszám	Tanuló (szakmai) csoportok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléttszám
9-10. szakiskola	235	7	13	27,5
9-12. szakközépiskola	307	10	8	31,5
8. és 10. évfolyamra épülő szakképzés				
1. évfolyam	157	13	6	12,5
2. évfolyam	84	8	1	10,6
3. évfolyam	65	7	-	9,2
Érettségire épülő szakképzés				
13. évfolyam	68	5	1	13,8
14. évfolyam	62	5	-	12,4

Az iskola ebben a tanévben 29, a megismerés és viselkedés rendellenességével küzdő, szakértői bizottság szakvéleményével rendelkező tanulót lát el.

A kollégiumok kihasználtsága jelentősen nem változott az elmúlt tanév óta: az Illyés Gyula Gimnáziumban 91%-ról 81%-ra csökkent, míg az 516 sz. Ipari Szakképző Iskolában az októberi statisztikai adatközlés időpontjában a tavalyival azonos volt a kihasználtság.

Az Apáczai Csere János Általános és Középiskola kollégiumának megsüllyedése miatt annak 160 fős befogadóképessége 120 főre csökkent, a jelentkező igényeket az iskola így is ki tudta elégíteni: az előző tanévi 114 fővel szemben 108 tanuló igényelte az ellátást. A kollégiumi csoportok kihasználtsága a közoktatási törvény által meghatározott maximális létszám százalékában a következőképpen alakult:

Intézmény	Létszám	Csoportok száma	Átlaglétszám	Csoportok kihasználtsága %
Illyés Gyula Gimnázium	49	2	24,5	90
Apáczai Cs. János Középiskola	108	4	27	100
516. sz. Ipari	118	5	23,6	87

A napközis ellátásban a tervezettel szemben alacsonyabb a létszám, mivel 2007. szeptember hónaptól a Belvárosi Általános Iskola egész napos iskolaotthonos osztályokat szervezett.

A napközit és az iskolaotthonos ellátást éves szinten együtt számítva az ellátottak száma 734 fő, az előző évhez képest 10,5%-kal csökkent.

A normatív hozzájárulások esetében a bejárók után a hozzájárulást 2007. évre csak időarányosan 8 hónapra veheti igénybe az önkormányzat az óvodáknál és az általános iskoláknál, így ilyen szempontból az adatok nem hasonlíthatóak össze.

A szakközépiskolai és szakiskolai oktatásnál a bejárók létszáma 682 fő, a szakképzési évfolyamoknál 288 fő, az elmúlt évhez hasonló nagyságú.

Az étkeztetés esetében normatív hozzájárulást csak a normatív kedvezményben, vagy ingyenes étkeztetésben részt vevő tanulók után kapunk. Az ellátást igénybevevők száma az 50%-os kedvezmény esetében 521 fő, míg a 100%-os kedvezmény esetében 361 fő volt, egyaránt 10%-kal kevesebb a 2006. évi adatnál.

Az ételmezésnél az önkormányzat az étkezők számának elmaradását is figyelembe véve az Illyés Gyula Gimnázium főzőkonyháját melegítőkonyhává alakította át, melyet az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola üzemeltet.

Az oktatási intézményeknél az önkormányzat a gimnázium férfi vizesblokkját felújította, kialakította a gazdasági szervezet helyét, biztosította az eszközöket, felújította az óvodai tanuszodát, a TISZK pályázat segítségével az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola tanműhelyének tetőterét építette be.

A középiskolák elsősorban pályázatok és szakképzési hozzájárulás igénybevételével oldották meg a szükséges szakmai fejlesztéseket.

A szociális ágazatban az Egyesített Szociális Intézmény továbbra is három önkormányzat társulásában működik, szakcsi és gyulai tagintézménnyel.

A tartós bentlakást nyújtó intézmények közül az Arany-sziget Idősek Otthonánál az emeltszintű ellátás megszűnt, tovább folytatták a demens betegek ellátását.

A Platán Otthonban az átmeneti elhelyezést biztosító 10 férőhelyes idősek gondozóháza helyett is bentlakásos ellátást biztosítanak.

Átmeneti elhelyezést a Tamasz Otthon nyújt 10 fő részére.

Az átmeneti és bentlakásos elhelyezés férőhelyszáma összességében nem változott, az átlagos szintű ápolásban részesülők száma 86 fő, a demens betegek létszáma 34 fő, 5 fővel csökkent. A nappali intézményi ellátás létszáma összességében 78 fő, melyből időskorú 39 fő, hajléktalan, demens személy 10 fő.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál változatlanul 111 db a kihelyezett készülékek száma, a bővítés 2007. évben a svéd rendszerrel még nem valósult meg.

A házi segítségnyújtásban részesülőknél sem tapasztalható növekedés, a gondozási naplók figyelembevételével a napi igénybevétel szerint összesített létszám alapján számított éves létszám átlaga 44 fő.

A szociális étkeztetésnél az előző évihez és a tervezetthez képest egyaránt magasabb a teljesítés (80 fő).

Az éjjeli menedékhelyen 12 férőhelyen biztosítják a hajléktalanok részére az ellátást.

A Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ a városon kívül a térségben is ellátja a gyermekvédelmi, családsegítő és egyéb szociális szolgáltatásokat.

A tanyagondnoki szolgálat ellátási területe változatlan, a házi segítségnyújtás gondozotti létszámában (57 fő) nem tapasztalható lényeges eltérés.

A támogató szolgálatnál a szociális taxi iránt bővült az igény.

A Családok Átmeneti Otthona továbbra is a Szabadság u. 8. szám alatt üzemel, átlagos létszám 10 fő, szülő esetében 6 fő.

A helyettes szülői hálózat működésénél a gyakorló helyettes szülők számának csökkenése okozott problémát.

Az intézmény végezte a fenti feladatokon kívül a pszichiátriai betegek közösségi ellátását, valamint 2007. év II. félévében elindította a szenvedélybetegek közösségi ellátását.

A fogyatékosok nappali ellátását, rehabilitációs foglalkoztatást, korai gondozást, fejlesztő felkészítést 2007. évtől a Többcélú Kistérségi Társulás intézményeként a Reménység Napközi Otthon végezte.

Az egészségügyi alapellátás rendszere nem módosult, a körzethatárokat kis mértékben módosította a Képviselő-testület, de továbbra is vállalkozásban maradt 8 háziorvosi, 4 gyermek háziorvosi, 5 fogorvosi körzet. A háziorvosi központi ügyeletet 2007. január 1-jétől a Többcélú Kistérségi Társulás helyett az Emergency Service Bt. működtette. Az egészségügyi ellátó rendszer átalakítása során a járó- és fekvőbeteg-ellátást végző, 100%-ban önkormányzati tulajdonban lévő Szent Lukács Kht. kezelésében lévő kórházban az ágyak száma 407 ágyról 415 ágyra emelkedett, összetétele azonban változott, az aktív ágyak száma 190 helyett 155. Szinte valamennyi területen csökkentek az ágyszámok, az urológiai és szemészeti fekvőbeteg-ellátás megszűnt, a kötelező ellátási terület kisebb lett.

A kórház „B” szárny rekonstrukció az orvosi gép-műszer beszerzéssel lezárult, a Képviselő-testület az év során döntött a járóbeteg szakellátás fejlesztésére pályázat benyújtásáról.

A közművelődési feladatok ellátására 2007. évtől 10 éves szerződést kötött az önkormányzat a Művelődési Ház Kht.-val, valamint az éves rendezvények lebonyolítására külön keretet biztosított. A Képviselő-testület szándékát fejezte ki az Európa Kulturális Fővárosa programban Dombóvár részvételéről, melynek keretében vállalta az amatőr- és diákszínjátszás szervezését, a Művelődési Ház rekonstrukcióját.

A Képviselő-testület elfogadta az új alapokon lévő ifjúsági, kulturális, sport és civil koncepciót. A koncepciók alapján a finanszírozás rendje is átalakult.

Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága működési körzete 2007. évben megváltozott, elsődleges működési körzete 10 település hozzácsatolásával 50 településre terjed ki, illetékességi területe a tűzvédelmi igazgatás körében 16

településre. A hatósági feladatoknál jelentkező többletfeladatokat probléma nélkül ellátták. A tüzesetek és riasztások száma az előző évhez képest emelkedett.

Az év közben megjelent rendeletek alapján emelkedett a tűzoltóság létszáma, módosult a készenlétben tartandó legkisebb gépjármű és technikai eszközállomány.

A városüzemeltetés feladatai közül az önkormányzat az egészséges ivóvízellátás tekintetében javulást ért el az ivóvízminőségben a KIOP program segítségével. Az előző években elkészült szennyvíz-elvezetési rendszerekhez folytatódott a lakossági rácsatlakozás, így a rákötések aránya már elérte a szükséges mértéket.

Jelentős forrást kellett felhasználni az év során az utak és járdák javítására, kátyúzására, vízelvezetésre.

A parkfenntartást 5 vállalkozás végezte, a szerződések lejárta előtt az önkormányzat a feladatra közbeszerzési eljárást indított, mely befejezéséig egyedi megrendelések alapján folyamatos volt a területek gondozása.

A Dombóvári Jóléti Kht. megszűnésével e területen is újra kellett szervezni a feladatok végzését, a Város- és Lakásgazdálkodási Kht. az önkormányzati lakás- és bérleménykezelés mellett nagyobb arányban vett részt a közterületeken felmerülő problémák megoldásában.

A környezet- és természetvédelem területére kiemelt figyelmet fordított a Képviselő-testület, több akciót szervezett a hulladékgyűjtéssel, egyes területek megtisztításával kapcsolatban, bővítette a szelektív hulladékgyűjtést elősegítő eszközöket, elfogadta a Kis-Konda patak völgye természetvédelmi terület kezelési tervét.

Az önkormányzat a foglalkoztatás elősegítése érdekében az előző években elkezdett közmunkaprogramokat folytatta.

A közcélú foglalkoztatás szervezését a Városgazdálkodási Kht. végzi, a rendelkezésre álló keret emelésével a tervezettnél nagyobb kört lehetett bevonni a foglalkoztatásba.

A közhasznú munkavégzésre pályázó társaságok, alapítványok részére a szükséges saját erő előteremtéséhez támogatást nyújtott.

Az „Egy nyelvet beszélünk” foglalkoztatási és szociális szervezetek együttműködési modellprogramjának lezárása után az önkormányzat vállalta a programban résztvevők egy hónapos próbafoglalkoztatásának bérköltségét.

Az önkormányzat a szociális ellátásokra szükséges kereteket biztosította, a rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak kivételével az eredetileg tervezett szinten alakult a támogatottak létszáma.

Az ápolási díjban részesülők átlagléttszáma 148 fő volt, az előző évit kismértékben haladta meg, melyből az önkormányzati rendelet alapján méltányosságból 39 fő jutott ellátáshoz.

Lakásfenntartási támogatást átlagban 266 fő kapott, mely 12%-os növekedést jelentett az előző évhez képest.

Az adósságkezelési szolgáltatást igénybevevők létszáma az előző évi szinten maradt, a II. félévben kezdett emelkedni.

A nem foglalkoztatott aktív korúak rendszeres szociális segélye esetében az ellátottak létszámának növekedésével számoltunk, azonban év közben a segélyben részesülők száma erőteljesebben emelkedett, a januári 270 főről decemberre 351 főre.

A segélyezettek 2007. évi átlagléttszáma 316 fő, mely 46%-kal haladja meg az előző évit.

Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése

Az önkormányzat 2007. évi összes bevétele 5.849.377 eFt, melyből a működési célú bevétel 4.679.816 eFt, felhalmozási célú bevétel (pénzmaradvánnyal együtt) 1.141.780 eFt, kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel 27.781 eFt. A pénzmaradvány és a finanszírozási műveletek nélkül a bevétel 5.423.458 eFt. A bevételből az intézményi működési bevételek csupán 7%-ot, a helyi adók 8%-ot tesznek ki. A megosztott személyi jövedelemadó 24%-ban, az önkormányzat költségvetési támogatása 35%-ban, az átvett pénzeszköz pedig 12%-ban részesedik a bevételből.

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet és a hozzátartozó részben önállóan gazdálkodó intézmények 2007. évben teljesített működési bevétele 305.888 eFt. Ennek legnagyobb részét az ellátottak térítési díja, alkalmazottak térítése adja (190.485 eFt). A működési bevételből bérleti díj 11.592 eFt, ÁFA visszatérülés 29.019 eFt, egyéb saját bevétel 74.792 eFt.

Egyéb bevételek bontása intézményenként:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	8.264 eFt
Városi Könyvtár	2.074 eFt
„Kapaszkodó” Szociális és Gyermejjóléti Alapszolg. Közp.	1.028 eFt
Egyesített Szociális Intézmény	470 eFt
Belvárosi Általános Iskola	1.647 eFt
József Attila ÁMK	881 eFt
Illyés Gyula Gimnázium	532 eFt
Apáczai Csere János Általános és Középiskola	5.308 eFt
516. sz. Ipari Szakképző Iskola	53.622 eFt
<u>Tűzoltóság</u>	<u>966 eFt</u>
Összesen:	74.792 eFt

Az egyéb bevételeknél kiemelkedően magas tétel az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet bevételeinél a Margaréta Református Óvoda étkezési szolgáltatás bevétele (5.845 eFt), az Apáczai Csere János Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégiumnál a vendégétkezői díjbevétel (1.341 eFt), a vizsgadíjak, tanórán kívüli oktatás (1.769 eFt), az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál a vendégétkezők díjbevétele (28.065 eFt), tanműhely bevétele (6.017 eFt), ECDL és egyéb tanfolyamok (11.516 eFt), fuvarszolgáltatás (3.326 eFt), zöldkártya (2.164 eFt). A Városi Könyvtár bevétele főként tagdíjbevételből, fénymásolás, számítógép-használat bevételeiből adódik.

Az intézmények a működési bevételeket 94%-ban teljesítették, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

	eredeti	módosított	teljesítés
	eFt		
Szivárvány óvoda	28 500	28 500	24 454
Bölcsőde		1 200	1 501
Városi Könyvtár	2 700	2 700	2 371
Kapaszkodó Szociális és Gyermejjóléti			
Alapszolgáltató Központ	3 500	3 500	2 332
ESZI Dombóvár	99 444	99 444	97 230
ESZI Szakcs	11 825	13 325	14 533
ESZI Gyulaj	10 281	10 281	10 156
<i>Egyesített szociális Intézmény</i>	<i>121 550</i>	<i>123 050</i>	<i>121 919</i>
Belvárosi Általános Iskola	7 500	8 084	8 083
József A ÁMK Dombóvár	12 500	12 500	13 072
Ált. Isk. és Óvoda Dalmand	2 370	2 574	2 933
Ált. Isk. és Óvoda Nak	557	557	392
Ált. Isk. és Óvoda Attala	1 036	1 036	841
<i>József Attila ÁMK összesen</i>	<i>16 463</i>	<i>16 667</i>	<i>17 238</i>
Illyés Gyula Gimnázium	20 500	13 000	11 984
Apáczai Cs. J. Szakközépiskola	27 000	27 000	22 350
Döbröközi Ált.iskola	0	0	35
<i>Apáczai Szakközépiskola összesen</i>	<i>27 000</i>	<i>27 000</i>	<i>22 385</i>
516. sz. Ipari Szakképző Iskola	93 000	100 500	92 356
Önkorm. Hivatásos Tűzoltóság	1 400	1 400	1 265
<i>Intézményi működési bevétel összesen:</i>	<i>322 113</i>	<i>325 601</i>	<i>305 888</i>

Az iskolák étkeztetését két főzőkonyha, az Apáczai Csere János Általános és Középiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola konyhái látják el. A gyermekek részéről az igénybevétel csökkenő tendenciát mutat, miközben az étkezési támogatásban részesülők aránya folyamatosan növekszik. Az intézményeknél 2007. évben összesen 129.704 eFt volt a pénzeszközátvétel, nagy összegű pályázatokat nyertek el, jelentős támogatást kaptak a Munkaügyi Központtól, a szakképzést végző iskolák a szakképzési törvény alapján a gyakorlati képzés tárgyi feltételeinek javításához felhalmozási célú támogatást vettek át a vállalkozásoktól.

Átvett pénzeszközök részletezése intézményenként:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	3.398 eFt
Városi Könyvtár	744 eFt
„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolg. Közp.	4.388 eFt
Egyesített Szociális Intézmény	13.674 eFt
Belvárosi Általános Iskola	1.298 eFt
József Attila ÁMK	5.963 eFt
Illyés Gyula Gimnázium	6.180 eFt
Apáczai Csere János Általános és Középiskola	31.664 eFt
516. sz. Ipari Szakképző Intézet	50.818 eFt
<u>Tűzoltóság</u>	<u>11.577 eFt</u>
Összesen:	129.704 eFt

Önkormányzati bevételek

Személyi jövedelemadó címén az önkormányzatot megillette a településre kimutatott SZJA 8%-a (139.045 eFt), a jövedelemkülönbség mérséklése címen az SZJA és az iparüzési adóerő képesség együttesen számított egy főre jutó, hasonló nagyságú településekre jellemző adathoz viszonyított kiegészítés (540.185 eFt), és a normatív állami hozzájárulásokat fedező SZJA rész (746.943 eFt).

A személyi jövedelemadó helyben maradó része (településre kimutatott SZJA 8%-a, előző évben 10%), az év során nem változik, a jövedelemkülönbség mérséklésére megállapított összeg a mutatószámok csökkenése, az iparüzési adóerőképesség növekedése miatt alacsonyabb lett a tervezettnél.

Az önkormányzat helyi adó bevételei közül az iparüzési adó a legjelentősebb (359.939 eFt).

Az átengedett központi adók között szereplő gépjárműadó 100%-ban az önkormányzatnál maradt, teljesítése az eredeti előirányzatot meghaladta (a tervezett 94.000 eFt-tal szemben 102.064 eFt).

A 2007. január 1-jétől hatályba lépett gépjárműadó törvény szerint a súlyadó helyett a gépjármű teljesítménye alapján került adóztatásra a gépjárműállomány. A bevétel 15.553 eFt-tal magasabb az előző évinél.

A gépjárműadó behajtása érdekében a Polgármesteri Hivatal élt a jogszabályok által biztosított lehetőségekkel. 200 db gépjárművet vonatott ki a forgalomból a magas adótartozás miatt az okmányirodánál, melynek következtében 7.806 eFt gépjárműadót fizettek be a hátralékosok.

A beszedett kommunális adó (50.970 eFt) és építményadó (29.286 eFt) összege is meghaladja az eredetileg tervezett összeget, az idegenforgalmi adó bevételek az I. félévi alacsony teljesítést követően, az idegenforgalmi szezon végére 98%-ban teljesültek, az előző évi azonos időszakához képest 1.408 eFt-tal magasabb összegben.

Az iparüzési adó feltételeiben változás 2007. évre vonatkozóan nem következett be, a költségvetésben eredetileg tervezett előirányzatot 64 millió forinttal, az előző évit 24,8 millió Ft-tal haladta meg a teljesítés.

Az építményadó kiterjed a Gunaras-fürdő területén lévő üdülőkre és a vállalkozási tevékenységet folytató magánszemélyek tulajdonában lévő üzletre, műhelyre, irodára.

Az adó mértéke 400 Ft/m²-ről 700 Ft/m²-re emelkedett, ennek megfelelően az éves teljesítés 11.688 eFt-tal haladja meg az előző évit.

Az adózók legnagyobb része gunarasi üdülő után fizető magánszemély. Az adónemnél a hátralék nem jellemző.

A kommunális adót lakás – övezet és nagyság szerint eltérő mértékben –, prэшáz és garázs után állapította meg az önkormányzat.

Az előző évhez képest változás, hogy a 62. életévét betöltő adózó a korábbi mentességhez képest 2007. évtől 50% kedvezményben részesül, mentesség a 72. életévét betöltő adózónak jár. Ennek következtében a bevétel 3.414 eFt-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

A vállalkozók kommunális adójára tervezett 2.100 eFt bevételhez képest 2.191 eFt a teljesítés.

Az idegenforgalmi adót az adó mértékének növekedése miatt (250 Ft/vendégéjszaka helyett 300 Ft/vendégéjszaka) az előző évi 2.983 eFt helyett 4.500 eFt összegben terveztük. A tényleges teljesítés 4.391 eFt.

A termőföld-bérbeadásból származó átengedett jövedelemadónál a teljesítés csupán 343 eFt.

A talajterhelési díj összege 1.346 eFt.

A költségvetési támogatások közül a normatív hozzájárulás legnagyobb része feladatmutatóhoz kötött.

Az állami támogatások és az SZJA eredeti előirányzatát a költségvetési törvény tervezete alapján állapítottuk meg. A törvény elfogadott feltételei alapján kiegészítő felmérést hajtottak végre, az ingyenes tankönyvellátás jogosultsági feltételeinek változása miatt.

A kiegészítő felmérés adatai szerint a Minisztérium az önkormányzat 2007. évi előirányzatait 545 eFt-tal megemelte.

Az állami normatív hozzájárulások és támogatások éves összegéről év közben több alkalommal lehet lemondani, július 31-i határidővel pótigény benyújtására is van lehetőség. Az önkormányzat az intézmények jelzése alapján 2007. április, július és október hónapban is módosította a normatív hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámokat.

Önkormányzati körön kívüli feladatátvétel (bölcsőde) miatt 7.111 eFt normatív támogatást kapott az önkormányzat a 2007. év utolsó négy hónapjára.

A 2007. április 30-ig megküldött adatok alapján az önkormányzat 2007. évi előirányzatait az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium 24.402 eFt-tal csökkentette, a július 31-ig megküldött lemondás és pótigénylés adatainak megfelelően az önkormányzat 2007. évi előirányzata 26.520 eFt-tal csökkent, a pótelőirányzat összege 17.097 eFt, összességében a normatív támogatás 9.403 eFt-tal kevesebb lett.

Az áprilisi lemondás az intézmények adatszolgáltatásának megfelelően a házi segítségnyújtás (20 fő), óvodai nevelés (40 fő), középiskolai oktatás (85 fő), szakiskola (50 fő), a júliusi lemondás a középfokú oktatás (-137 fő szakiskola, szakközépiskola, szakképzés), a sajátos nevelési igényű tanulók (-51 fő), a júliusi pótigénylés a közösségi ellátások (6 hónap), ingyenes tankönyv (82 fő) becsült létszámát érintette nagyobb összeggel.

A júliusi módosítás során két intézménynél pótigény keletkezett (Kapaszkodó és Egyesített Szociális Intézmény), az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola kimutatása alapján 11.960 eFt normatív támogatást kellett lemondani.

2007. október 15-én a várható statisztikai adatok alapján ismételten lemondásra került sor, jelentősebb összegű lemondás az Apáczai Csere János Szakközépiskolánál (szakmai gyakorlati képzés és kollégium) az Illyés Gyula Gimnáziumnál (középiskolai oktatás) és a Belvárosi Általános Iskolánál volt (iskolai oktatás, művészetoktatás). Az állami támogatás a létszámváltozás következtében összesen 6.592 eFt-tal csökkent.

Az iparüzési adóerőképeség növekedése miatt 36.862 eFt-tal csökkent a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére átengedett SZJA.

Az évközi lemondások részben a normatív állami hozzájárulást, részben az SZJA normatív módon elosztott részét érintették.

A tényleges mutatószámok alapján az év végén el kell számolni a támogatásokról, pénzügyi hatása a pénzmaradványnál jelentkezik.

A normatív kötött felhasználású támogatások közül a szociális feladatok kiegészítő támogatására a rendszeres gyermekvédelmi támogatás, rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, ápolási díj a Szoc. tv. 41. § (1) bekezdése alapján lakásfenntartási támogatás 90%-át igényelhetjük vissza.

A szociális segélyben részesülő aktív korúak számának és így a kifizetett segély összegének növekedése miatt jelentősen emelkedett a rendszeres szociális segélyre visszaigényelhető összeg. A közcélú foglalkoztatás I. félévi kihasználtsága miatt többlettámogatást kérhetett az önkormányzat.

A központosított előirányzatok közül a belterületi közutak burkolatának felújítására a ráfordított önkormányzati forrással azonos mértékű támogatást igényeltünk, az előző évben jóváhagyott támogatásokból a közbeszerzési eljárás eredménye alapján alacsonyabb összegre lett jogosult az önkormányzat.

Az EU Önerő Alapból a fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítésére az ivóvízminőségjavító programnál 3.934 eFt támogatást hívtunk le.

A helyi közösségi közlekedés támogatására beadott pályázaton 4.172 eFt összeget nyert el a város, amit a 4.500 eFt saját erővel együtt a Gemenc Volán Zrt-nek átutaltunk működésük támogatására. A támogatás alapja a súlyozott 2006. évi teljesített férőhely-kilométer volt.

Magánszemélyek közműfejlesztési támogatására (gázhálózat, víz- és csatornahálózat) 1.448 eFt-ot igényeltünk, melyből 1.309 eFt-ot fizettünk ki a jogosultak részére. A megigényelt támogatás azon összege, amit a jogosult magánszemélyek nem vettek át kötelezettséggel terhelt maradvánnyként került kimutatásra.

Szervezési feladatokra elkülönített központosított előirányzatból 29.017 eFt-ot kapott az önkormányzat a létszámcsökkentés 2007. évi kiadásainak fedezetére. A pályázatban összesen 6 intézmény 26 felmentett dolgozójának felmentési illetményére ill. végkielégítésére nyertünk el támogatást. A 2008. évre áthúzódó kifizetésekre jóváhagyott 10.050 eFt a tényleges kifizetéseket követően igényelhető vissza.

A szakmai vizsgáztatást (nyári és őszi) összesen 2.819 eFt-tal támogatták. Érettségi vizsgákra az OKM-től 2.271 eFt-ot kapott az önkormányzat. Érettségi vizsgáknál 1.354 Ft/vizsgatárgy, szakmai vizsgák esetében 10.800 Ft/vizsgázó volt a támogatás mértéke. Az érettségi vizsgákkal kapcsolatos körzetközponti jegyzői feladatokra 2008. évben kapta meg az önkormányzat a 220 eFt-os támogatást.

A két általános iskolában (József Attila ÁMK, Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény) folyó nemzetiségi oktatás tankönyveinek és munkafüzetekinek beszerzéséhez 143 eFt támogatást kaptunk. Tankönyv esetén a

támogatás mértéke a teljes beszerzési ár, munkafüzetek esetében a beszerzési ár és a tanuló által fizetendő támogatott ár különbözete.

Szakmai és informatikai fejlesztés feladataira 11.727 eFt érkezett (tanuló ill. gyermeklétszám alapján normatív módon megállapítva), melyet az intézmények igénybejelentésének megfelelően számítástechnikai eszközök vásárlására, iskolaadminisztrációs szoftver (2007. évtől a Magiszter helyett a Taninform) díjára és egyéb oktatást segítő eszközök beszerzésére fordítottunk.

Jelentős összegű támogatás kapcsolódott a község 2008. évi 13. havi illetménye felének 2007. év II. félévétől egyenlő részletekben történő kifizetéséhez.

Szelektív hulladékgyűjtő gépjárművet már 2006. évben beszerezte az önkormányzat, a pénzügyi teljesítés húzódott át az idei évre.

A teljesítménymotivációs pályázaton az önkormányzat 10.008 eFt-ot nyert el, melyet kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítésre használt fel az 516. számú Ipari Szakképző Iskolában.

A területi kiegyenlítést szolgáló támogatások és céljellegű decentralizált támogatások nagyrésztben az előző években jóváhagyott keretek 2007. évben az Illyés Gyula Gimnázium férfi vizesblokkjának felújításához, a kerékpárút tábláira nyert el támogatást az önkormányzat.

A címzett támogatás igénybevételével folyó kórház „B” szárny rekonstrukcióra 114.627 eFt volt a lehívás 2007. évben. A kórházi szerkezetváltozás miatt módosuló orvos-technológiai berendezéseket tartalmazó létesítményjegyzék alapján a címzett támogatáshoz csak a törvénymódosítás után jutott az önkormányzat, 2008. évi átutalással.

A helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások közül ÖNHIKI pályázaton 110.830 eFt-ot nyert el az önkormányzat. A normatív hozzájárulások elszámolása miatt ebből 7.723 eFt-ot kell 2008. évben visszafizetni.

Vis maior támogatást az Apáczai Csere János Általános és Középiskola épületének süllyedése miatt kapott az önkormányzat.

A bevételek esetében az egyik legnagyobb problémát okozta az év során a tárgyi eszközök és a befektetett eszközök értékesítése esetében tapasztalható elmaradás. A tervezett összeg 150.000 eFt volt, az év végére befolyt összeg 60.908 eFt. A meghirdetett ingatlanok közül csak a kisebb bevételt jelentő telkeket (Radnóti u.), a Teleki u. 15. szám alatti ingatlant, Vörösmarty u. 48. szám alatti lakóházat, a Bajcsy Zs. u. 1956/4. hrsz.-ú területet sikerült eladni.

A Képviselő-testület több alkalommal tárgyalta a 4641/2 hrsz.-ú földterület értékesítéséről, azonban a vevő visszalépése miatt a szerződés megghiúsult.

Az önkormányzat meghirdette a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.-ben lévő részvényeit, de az ajánlati felhívásban megjelölt időpontig vételi szándékot nem jeleztek.

Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek

Az intézményfenntartó társulások működéséhez a Többcélú Társulás járult hozzá, a tervezett összeg közoktatásra 32,8 millió Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 75 millió Ft, belső ellenőrzésre 6,6 millió Ft volt. A társulással kötött megállapodás alapján a kötött felhasználású normatív felhasználású támogatást mutatószámok alapján az önkormányzat megkapta. A bejáró tanulókra és a közösségi ellátásra

benyújtott pótigénylés alapján év közben az önkormányzatnak juttatott összeg megnövekedett.

Az intézményfenntartó társulások számának emelkedése következtében az önkormányzatoktól átvett pénzeszközök jelentősége is növekszik.

Intézményfenntartó társulásban működik a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermejkölési Alapszolgáltató Központ, a Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, a József Attila Általános Művelődési Központ, az Egyesített Szociális Intézmény, továbbá 2007/08. tanévtől az Apáczai Csere János Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium és a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde is.

A társulások kiadásaihoz a Többcélú Kistérségi Társulás mellett az önkormányzatoknak is hozzá kell járulnia.

A Kapaszkodó Szociális és Gyermejkölési Alapszolgáltató Központ tevékenységéhez a községekben ellátott feladatokra lakosságszám alapján járó normatívákat (családsegítés, gyermekjölési szolgálat) Dombóvár város igényelte meg, az önkormányzatoktól a normatív támogatáson felül átvett pénzeszköz nem volt.

Az építésügyi társuláshoz 10 község csatlakozott, a hozzájárulás összege 100 Ft/fő/év (összesen 839 eFt/év), két részletben esedékes, a második részlet megfizetésének 6 önkormányzat nem tett időben eleget.

A Belvárosi Általános Iskola Intézményfenntartó Társulásnál a tagönkormányzatok a bejáró tanulók után fizetendő 46.755 Ft/fő/év hozzájárulást (6/10 részét összesen 62 fő a 4/10 részét 64 fő létszám alapján) fizették meg.

A József Attila Általános Művelődési Központ társulásnál mindhárom községi önkormányzat a megállapodásban vállalt összegeket határidőre megfizette. Nakon 2007. szeptember 1-től az általános iskolai oktatás megszűnt, ezért az átvett pénzeszköz is kevesebb az év elején tervezettnél.

Az Egyesített Szociális Intézmény esetében Gyulaj községnél az előző év elszámolása miatt 1.718 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, Szakcs Község Önkormányzata a hozzájárulást havonta rendszeresen megfizette.

A döbröközi óvoda és általános iskola dolgozóinak augusztusi illetményét még Döbrököz Önkormányzatának kellett rendeznie, ezzel az összeggel alacsonyabb az általuk átadott pénzösszeg.

A Többcélú Kistérségi Társulás hozzájárulásával a társult önkormányzatok befizetése is alacsonyabb lett.

A mezei örszolgálat fenntartásához az önkormányzat az örszolgálat fenntartásával és működésével kapcsolatban felmerülő költségek – személyi és dologi kiadások – 50%-ának de legfeljebb ötvenezer forint/hó/fő megtérítését kérelmezheti. A 2 fő mezőőr foglalkoztatására 2007. évben 3.300 eFt állami hozzájárulás érkezett.

Az iskolatej akcióban 2007. évben az önkormányzat az általános iskolai tanulók részére minden tanítási napon 2 dl-es poharas tejet biztosított, támogatásként 5.634 eFt-ot kapott ehhez a város.

A védőnői és az iskolaegészségügyi feladatok ellátására a tervezettnél megfelelő összeget (32.044 eFt) utalt az OEP.

A fogyatékkal élők otthonának (Népköztársaság útja 1.) működésére 2006. évben 6.565 eFt támogatást nyertünk, a teljesítési adat 3.283 eFt a 2007. évi ütem (50%).

Az intézményi túlf finanszírozás visszatérítésére 3.440 eFt érkezett a Területfejlesztési Társulás jogutódjától, a Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulástól.

Az 50 év integráció, 50 helyszínen EU-s rendezvénysorozathoz a programban résztvevő négy település biztosította a ráeső önrész összegét, összesen 525 eFt-ot.

Az Országos Széchenyi Könyvtár – az előző évekhez hasonlóan – támogatást biztosított (96.000 Ft) a Városi Könyvtár és a Művelődési Ház Kht. dolgozói részére szakmai továbbképzésre.

A 2005. évi jövedelem differenciálódás mérséklésének elszámolása alapján Dombóvár részére járó kiegészítés összege 4.674 eFt volt.

Az „Egy nyelvet beszélünk” a foglalkoztatási és szociális szervezetek együttműködési modellprogramja HEFOP támogatása összesen 29.996 eFt, melyből közvetlenül 15.007 eFt illeti meg az önkormányzatot. A támogatás felhasználása alapján a bevételt működési és felhalmozási célra bontottuk meg, 2007-ben 5.920 eFt támogatás érkezett a számlánkra.

A költségvetési intézmények energetikai felmérését, energetikai megvalósíthatósági tanulmány készítését az ENSZ Fejlesztési Programja (UNDP) támogatta (5.000 eFt).

Az Európai Unió támogatással megvalósuló városrehabilitációs program és ivóvízminőség-javító program zárójelentése és végleges költségvetése alapján módosított előirányzat szerinti összeget megkaptuk.

A DFC pálya világítására, padokra a Nemzeti Sporthivataltól kaptunk 2.990 eFt támogatást.

A beruházás a XXI. századi iskolába program keretében a volt Zrínyi Ilona Általános Iskola felújításához felvett hitelhez 2.500 eFt kamattámogatásban részesült az önkormányzat.

A TRFC támogatások a korábbi években jóváhagyott idei évi részletek.

A víziközmű társulatok megszűnését követően az önkormányzat kezeli a lakossági befizetéseket. A szuhajdombi víziközmű érdekeltségi hozzájárulások összegét a lakossággal egyeztetjük, az elmaradásra végrehajtást indítottunk, mely hatására az előirányzat év közben emelhető volt, a tervezett 22 millió forinthez képest a teljesítés közel 27 millió forint.

2006. évben a panelprogram keretében megvalósított felújítás lakossági hozzájárulásának maradványa, 1.794 eFt 2007. évben érkezett a számlánkra (Teleki u. 6-8., 10-12.).

A kölcsönöknél a Vízmű Kft. kölcsönét a Képviselő-testület meghosszabbította, a Kft. a tagi kölcsönt határidőben törlesztette.

A hosszú lejáratú kölcsönök összegét a dolgozói lakásépítési, lakásszerzési támogatás törlesztése adja.

Önkormányzati kiadások alakulása

Az önkormányzati kiadások 2007. évi teljesített összege a finanszírozási kiadásokkal együtt 5.701.700 eFt, a módosított előirányzat 93%-a. Az elmaradás jelentős része a felhalmozási kiadásoknál keletkezett.

Az önkormányzat működési jellegű kiadásai

A kiadásokon belül a működési célú kiadások aránya 81%, a felhalmozási célú kiadások aránya az előző évekhez képest alacsonyabb.

Az összes kiadáson belül továbbra is a személyi juttatás és járuléka a meghatározó, 49%-ot képvisel.

A személyi juttatások összege 2.129.486 eFt, a módosított előirányzatnál 78.898 eFt-tal kevesebb.

A személyi juttatások emelkedését okozta a II. félévtől, hogy a közszolgálati dolgozók 13. havi illetményük felét év közben havi részletekben kapták meg.

Az ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra összege jelentős nagyságrendű (78.138 eFt), az előző évinél 12,6%-kal alacsonyabb, a dologi kiadások között lévő szellemi tevékenység végzésére kifizetés 27.666 eFt, az előző évvel azonos nagyságrendű, ez a két szám együtt jelzi az üres álláshelyek csökkenő, de még nagy számát.

A közalkalmazotti illetménytáblát 2007. évben nem módosították, 2007. szeptember 1-jétől emelkedett a pedagógusok kötelező óraszám.

A külső személyi juttatások nagysága 105.062 eFt.

A költségvetés elfogadásakor az intézmények finanszírozásának egy részét (5%) a Képviselő-testület tartalékba helyezte, majd év közben felszabadította a tartalékot. A költségvetés 281 millió forint összegű hiányt tartalmazott. A hiány rendezésére az önkormányzat pályázatot nyújtott be az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására, melyre 111 millió forint összeget hagytak jóvá a két ütemben összesen.

A Képviselő-testület döntött az intézményszerkezet átalakításáról, a költségvetési szervek a gazdálkodás szempontjából részben önállóak lettek, a gazdasági feladataikat az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el 2007. szeptember 1-jétől. Az intézmények teljesített előirányzatának figyelembevétele után az előirányzat-maradványokat a gazdasági szervezet költségvetésébe vezettük át.

A Szivárvány Óvoda szervezetébe került a Döbröközi Tagóvoda, a Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. megszűnése miatt a bölcsőde.

A József Attila ÁMK. keretében Nakon működő alsó tagozatos tagintézményt 2007. szeptember 1-jétől Nak Községi Önkormányzat bezárta.

Az egységes iskola keretében létrejött az Apáczai Csere János Általános és Középiskola, az általános iskolai és az alapfokú művészetoktatásra Döbröközi Tagintézménnyel.

Az Illyés Gyula Gimnázium Szakközépiskola és Kollégium konyháját 2007. szeptember 1-jétől az önkormányzat melegítő konyhává alakította át, a konyha üzemeltetését az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium végzi. A feladat megszűnése miatt a gimnázium álláshelyeinek száma 8 fővel csökkent.

Az intézményi előirányzatok az év során jelentősen változtak az intézményi gazdálkodási jogkör módosulása, az átszervezések hatása, a 13. havi illetmény kifizetése, létszámleépítések és a pályázatokon elnyert összegek felhasználása miatt.

Az intézmények összességében a jóváhagyott előirányzaton belül maradtak, de az egyes kiemelt előirányzatok keretének betartása esetén már problémák mutatkoznak, a bevételek elmaradásával párhuzamosan nem fogják vissza a kiadásokat, nem nyújtották be a kiadások teljesítése előtt a kiemelt előirányzatok közti átcsoportosítási kérelmeket határidőben és kellő indokoltsággal.

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet a dologi kiadásokat lépte túl, a felhalmozási célúnak jelzett beszerzések (irodabútor, számítógép) dologi kiadásként történő könyvelése miatt.

A Szivárvány Óvoda esetében a személyi kiadás és járulék teljesítése nagyobb, a bölcsődében foglalkoztatott takarítók nem kerültek át a gazdálkodó szervezet állományába.

A Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény engedélyezett létszáma a pedagógus és technikai dolgozók álláshelyénél egyaránt alacsonyabb lett az előző évinél. A létszámleépítést nagyobb gond nélkül megoldották.

A József Attila Általános Művelődési Központ a jóváhagyott előirányzatot a személyi juttatás és a munkaadót terhelő járulékok esetében sem tartotta be, a helyzetet súlyosbította a tervezett átvett pénzeszközök teljesítésének elmaradása.

A HEFOP pályázat finanszírozása nem volt zökkenőmentes, az intézmény a kieső bevételekre pótelőirányzatot kapott a támogatás megérkezéséig, ezzel együtt a fenti jogcímenen túlteljesítés tapasztalható. Az intézmény 2008. évben küldött előirányzat-módosítási kérelmében megjelölt átcsoportosításokra a Képviselő-testület korábban jóváhagyta a létszámcsökkentésre felmerült kötelező kiadásokat, melyből a helyettesítés megoldható volt, valamint a gazdasági dolgozók átkerülése után az intézménynél kifizetés nem lehetett.

A HEFOP program lezárása után javaslok megvizsgálni a programhoz kapcsolódó kifizetéseket, ütemezésüket.

Az Egyesített Szociális Intézménynél a dologi kiadások túlteljesítését a kis értékű beszerzések okozták. Az intézmény a bevételi előírást nem érte el, túlfinanszírozás keletkezett.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola a dologi kiadásokat jelentősen túllépte. Az intézmény a kiadások teljesítése után, 2008. január végén nyújtotta be átcsoportosítási kérelmét kellő indokolás nélkül, így azt nem lehetett a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A túllépést az üres álláshelyek óraadókkal történő ellátásával, valamint a normatíva elmaradás miatti előirányzat csökkentéssel indokolja.

Az intézménynél a feladatelmaradás mellett a működési bevételek szint alatti teljesítése okozza a finanszírozási problémákat, mivel kiadási oldalon nem követte megtakarítás.

Az intézmény eredeti bevételi előirányzata csak az Illyés Gyula Gimnázium étkeztetésének átvétele miatt növekedett 7.500 eFt-tal.

Az előírt bevételeket nem érte el, az intézmény által tervezett tételek közül jelentős a lemaradás a tankönyv (évi teljesítés nettó 7,5 millió Ft) az intézményi ellátási díj, tanfolyam, oktatás bevétele esetén.

Az egyes tevékenységek, szolgáltatások hatékonyságának felülvizsgálata szükséges, javaslok a bevételek és kiadások elkülönítésének, önköltség-számítási szabályzat előírásainak ellenőrzését.

A Polgármesteri Hivatal 2007. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 94 fő volt, a Hivatal az engedélyezett létszámon belül maradt.

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatásait és járulékát a 13. havi illetményre folyósított összeg és a Munkaügyi Központtól kapott támogatás növelte.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásainál a városüzemeltetési szakfeladatokon az előirányzatokat év közben módosítani kellett. A hulladékgyűjtés, -kezelés kiadásai az előirányzatot meghaladják.

A város- és községgazdálkodás területén jelentősebb kiadást okozott a karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése, a pályázatokon beszerzett buszmegállók alapozása, telepítése, előző évi szűnyogirtás rendezése. A Képviselő-testület döntött a Kernén téri szökőkút rendbetételéről, szökőkutak üzemeltetési költségének megtérítéséről a Vízmű Kft. részére. A környezetvédelemmel kapcsolatos szemléletformálás érdekében kihelyezett információs táblák, kiadványok szintén tetemes költséget jelentenek.

A helyi utak fenntartása címen nagyobb kiadás a belvárosi kerékpáros övezet kialakítása érdekében végzett burkolatjavítás, térburkolás, kőszórásos utak javítása, a Gunarasba vezető kerékpárút aszfaltozása, kátyúzási munkák, közlekedési táblák beszerzése, az útburkolati jelek felújító festése miatt volt.

Belvízvédelem, települési vízellátás területén kisebb munkák valósultak meg, eseti jellegű csatornatisztítás, árokmélyítés, folyókaépítés.

Az ingatlanüzemeltetés kiadásai tartalmazza a lakások, bérlemények kezelésére fordított összegben kívül a használaton kívüli, rossz állapotú ingatlanok bontási költségét, a Kinizsi utca 37. számú ingatlannál felmerülő szolgáltatási díjak számlázását a tulajdonos önkormányzat részére. Rendkívüli kiadást okozott a Népköztársaság útja 5. számú épület vízhálózatának meghibásodása miatt szükséges helyreállítás. Jelentősebb kiadás volt az Erzsébet utca 29. sz. ingatlan bontása, az Apáczai Csere János Általános és Középiskola Kollégium süllyedése miatti kifizetések.

A hulladékgyűjtés és -kezelés kiadásain belül a lakossági hulladékszállítás mellett a közterületek tisztántartása és karbantartása, a hulladéktelep őrzése, rendezése, szelektív hulladékgyűjtés, ágak aprítása eredményezett jelentősebb kiadást.

A KVG Zrt.-vel a közszolgáltatási szerződés szerinti elszámolás miatti per még folyamatban van.

A parkfenntartást öt vállalkozás végezte, az állandó jellegű feladatok mellett egyedi megrendelések alapján kaszálásra, virágok, fák vásárlására, füvesítésre is költöttünk. A félév végén lejáró szerződések miatti közbeszerzési eljárás az év során nem fejeződött be, így pénzügyi hatása nem volt.

Jelentős költséget okoz a gallyazás, a lomb és nyesedék elszállítása, az ágak aprítása.

A bölcsődei ellátást (2007. augusztus 31-ig) és a rehabilitációs foglalkoztatást szerződés alapján a Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. látta el, a két feladatra összesen 11 millió forintot fizettünk ki.

A Népköztársaság útja 1. alatti lakóotthon üzemeltetésére összesen 6.565 eFt-ot utaltunk át a Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht.-nak és a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-nak, forrása teljes egészében vissza nem térítendő támogatás.

A 2006. évi zárszámadásban kimutatott jogtalanul igénybevett állami támogatást (ÖNHIKI támogatás és feladatmutatókon alapuló normatív hozzájárulások) az önkormányzat visszautalta.

Áfa-befizetés elsősorban az elmúlt évi értékesítések után volt.

A költségvetési koncepcióban a működésre átadott pénzeszközök szűkítéséről határozott a Képviselő-testület, ennek megfelelően az iparűzési adó 5%-ából származó támogatás 2007. évtől megszűnt.

A működésre átadott pénzeszközöket a pénzügyi források rendelkezésre állásakor a szükséges kifizetések felmerülésének időpontjakor igyekeztünk a szervezetek rendelkezésére bocsátani.

A Többcélú Társulás működésére a Társulási Tanács döntése alapján 400 Ft összegű tagdíjat fizetünk lakosonként. (A Többcélú Társulásnak a tagdíj mellett a központi orvosi ügyeletre is kellett kiegészítést fizetni.)

A Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság a megnövekedett közrendvédelmi feladatok elvégzése során keletkező többletszolgálatok biztosítására 1,5 millió forint hozzájárulást kapott.

A Művelődési Ház Kht.-val a közművelődési tevékenységre szóló megállapodást újrakötötte az önkormányzat, az éves összeget inflációval növelten fizettük ki.

A városi rendezvények szervezésére további 5.290 eFt-ot biztosított az önkormányzat.

A HOSPITAL Alapítvány számára az alapító okirat szerint 50 Ft/lakos hozzájárulást adtunk, 20.320 főre összesen 1.016 eFt-ot.

A Református Egyház által fenntartott Margaréta Óvoda esetében a város kötelezettsége a kötött megállapodás szerint, hogy az óvoda részére a dombóvári gyermekek után hozzájárulást ad át, mely számítása az önkormányzati fenntartású óvodákban ellátott gyermekekre jutó önkormányzati hozzájárulás csökkentve az egyházi kiegészítő támogatással.

A Kapos Innovációs Kht. egyrészt az egészségügyi klaszter működtetésére elnyert pályázatához vállalt önerőt, másrészt az előző évihez képest csökkentett összegű támogatást kapta meg.

Táboroztatás támogatására 465 eFt támogatást fizetett ki az önkormányzat.

A Polgárőrséget a városüzemeltetési feladatok végrehajtásába nagyobb mértékben sikerült bevonni, emiatt 1,5 millió forint összegű támogatást kaptak.

A közhasznú foglalkoztatásként az előző évről áthúzódó támogatás (Roma Közhasznú Alapítvány 30 fő támogatása), valamint a Jóléti Szolgáltató Alapítvány, a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. és a Roma Közhasznú Alapítvány, a Tolna Megyei Foglalkoztatási Kht. részére biztosított önerő szerepel.

A tömegközlekedés állami támogatását és a saját erőt (összesen 8.672 eFt-ot) a megállapodás szerint átadtuk a Gemenc Volán Zrt.-nek.

Az intézmények szakmai és informatikai fejlesztésére kapott központosított előirányzatánál a szabályozás szerint a fenntartó szerzi be az eszközöket, illetve fizeti a bérleti díjat, így a Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai között jelentkezik az összeg.

A kaposvári TISZK részére a HEFOP 4.1.1 pályázat saját forrására, valamint működési kiadások finanszírozásához átutalásra került 4.103 eFt.

A Sipos Gyula ösztöndíjalap 2007. évben 655 eFt volt, a tényleges kifizetés 605 eFt.

Az önkormányzat által nyújtott szociális ellátások esetében a legnagyobb összeget jelentő rendszeres szociális segély esetében tapasztalható az eredetileg tervezett előirányzatot meghaladó teljesítés.

Az aktív korúak szociális segélye esetében az előző évi átlaglétszámot meghaladó január havi létszámból indultunk ki, azonban a segélyben részesülők száma az év folyamán folyamatosan emelkedett, a kezdeti 270 főről októberre 344 főre, mely az eredeti előirányzathoz képest 19 millió Ft összegű többletet okozott.

A családok tagjaira számított arányszámok szerint meghatározott fogyasztási egységre vetített jövedelem alapján az egyes családoknak eltérő nagyságú a támogatás összege.

Az ápolási díj és a kapcsolódó nyugdíjbiztosítási járulék kifizetése alacsonyabb az év elején tervezett összegnél.

A normatív lakásfenntartási támogatás összege a várt szinten maradt.

Az adósságkezelési támogatásba bevontak száma és a részükre kifizetett összeg kevesebb lett a prognosztizálnál.

A közgyógyellátásban a tényleges gyógyszerkiadások alapján a felhasznált összeg alacsonyabb.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások esetében új induló beruházás, felújítás az előző évekhez képest kevés volt.

A kórház-rekonstrukció pénzügyi lezárása 60 millió forint összegű gép-műszer érték kifizetésének elmaradása miatt nem történt meg, a címzett támogatás megérkezéséig a számla nem fizethető ki. A benyújtott számla értékét a szállító előfinanszírozta.

A részvény-átruházási szerződésben vállalt alaptőke-emelést a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.-ben 2008. évben teljesítettük.

A szigeterdei Földvár-rekonstrukció már korábban elkészült, a támogatás több éves ütemezése miatt a végszámla idén került teljesítésre.

A szelektív hulladékgyűjtő jármű beszerzése közbeszerzési eljárás alapján történt, a teljesített összeg a vállalkozási szerződés szerinti.

A hivatali gépjármű cseréje 2007. évben elmaradt.

A „Tiszta ivóvizet mindenki poharába!” programban az ivóvízhálózat rekonstrukciója befejeződött, a zárójelentést elfogadták, a teljes költséget kifizettük, a jóteljesítési garanciára a kivitelező 20 millió forint letétet visszautalt az önkormányzathoz.

Az egészségügyi gép-műszer beszerzés a közbeszerzési eljárás eredményeképpen alacsonyabb összegben valósult meg.

Építési telkek kialakítására az önkormányzat jelentős nagyságú területet vásárolt a Kórház u. északi részén.

A térségi szennyvízhálózat kiépítése érdekében az önkormányzat pályázatot nyújtott be, a pályázati dokumentáció elkészítésével külső vállalkozást bízott meg. A megbízási díj összege a beruházás költségei között szerepel.

A felújítások között általában az előző évben indított munkák a jellemzőek.

A Városrehabilitációs akcióban megvalósult fejlesztés összegét a zárójelentés elfogadása után utalta át a Kincstár közvetlenül a szállítónak.

A zsidó imaház felújítása befejeződött.

A gimnázium férfi vizesblokk felújítása pályázati támogatásból megvalósult, kifizetése októberben volt.

Az útfelújítások közül a Béke utca második felének teljes felújítását elhalasztotta a Képviselő-testület.

A kerékpáros övezet kialakítása során elsősorban meglévő felület javítására került sor, így az útfenntartási keretnél tüntettük fel teljesítését.

Pénzmaradvány

A pénzmaradvány-kimutatás az önkormányzat alaptevékenységének maradványát és vállalkozási tevékenységének eredményét mutatja.

A pénzkészlet 292.890 eFt volt, melyből az

- | | |
|--|-------------|
| • Állami hozzájárulás számla egyenlege | 179.683 eFt |
| • Bérlet ép. program /Liget ltp. | 15.904 eFt |
| • Bérlet ép. program /Tanácsk.tér 1-3. | 4.021 eFt |

• Bérlakás ép. program /Fecskeház	2.398 eFt
• Kertvárosi víziközmű számla	1.894 eFt
• Szuhajdombi víziközmű számla	6.847 eFt
• Lekötött betét /óvadék/	20.000 eFt
• KIOP jóteljesítési garancia	20.093 eFt

A bankszámlák egyenlegét korrigálják a mérlegben kimutatott rendezetlen aktívák és passzívák. Az aktív elszámolások összege 29.156 eFt, melynek döntő része a december hónapban kifizetett bérek, tiszteletdíjak, ápolási díjak nettó összege, valamint a MÁK részére biztosított forgótőke.

A passzív tételek összege 241.800 eFt, melynek legnagyobb tétele a 2008. évi állami támogatások összegéből az állam által 2007. év végén utalt támogatás. A fenti tételek figyelembevételével a pénzmaradvány összege 117.775 eFt.

Vállalkozási tevékenységet az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola végez, melynek pozitív eredménye /480 eFt/ az alaptevékenységre visszaforgatásra kerül. Így a tartalékok összege 118.134 eFt, a mérleggel megegyezően.

A pénzmaradvány-kimutatáson kerül elszámolásra az önkormányzat és az intézmények közötti finanszírozások, melyet a 3/1sz. melléklet mutat. 2007-ben az Egyesített Szociális Intézmény /1975 eFt/ és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola /7.194 eFt /egyenlege mutat túlf finanszírozást, melynek oka, hogy az intézményeknek a pályázataik elszámolásához teljesíteni kellett a kiadásokat, a támogatások azonban csak a későbbi időszakban érkeznek.

A pénzmaradvány-kimutatás részét képezi még az állami támogatások elszámolása. A normatívák és a normatív kötött támogatások alapját képező mutatószámok ellenőrzése alapozza meg a támogatások elszámolását. A 3/1 sz. melléklet tartalmazza az intézményeknek még járó, illetve az elvonandó támogatások összegét.

Az összesítések alapján a normatív támogatásokból az önkormányzatnak még járó összeg 18.483 eFt. A normatív kötött előirányzatokból 199 eFt-ot, a központosított előirányzatokból 873 eFt-ot kell (az EU-s pályázatokhoz saját forrás kiegészítésre kapott támogatások elszámolása miatt) visszafizetni.

Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásának elszámolásakor össze kellett hasonlítani a ténylegesen teljesített működési intézményi bevételeket és az önkormányzati sajátos működési bevételeket az elvárt bevételekkel. A működési bevételek elszámolása miatt támogatás-visszafizetés nem keletkezett. A támogatás számításakor figyelembe vett normatív hozzájárulásokat szintén össze kell vetni a ténylegesen járó normatív hozzájárulásokkal. A tényleges hozzájárulás 25.500 eFt-tal haladja meg a tervezett összeget. Lehetőség van a kötelező feladatokhoz tartozó feladatbővülés miatti normatíva-növekedés beszámítására. E címen az elszámolás során 17.777 eFt-ot kértünk elszámolni, melyet a Magyar Államkincstár a későbbiekben vizsgál felül. A fentiek miatt egyelőre 7.723 eFt összegű támogatást fizettünk vissza.

A 3/2. tábla a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványt mutatja.

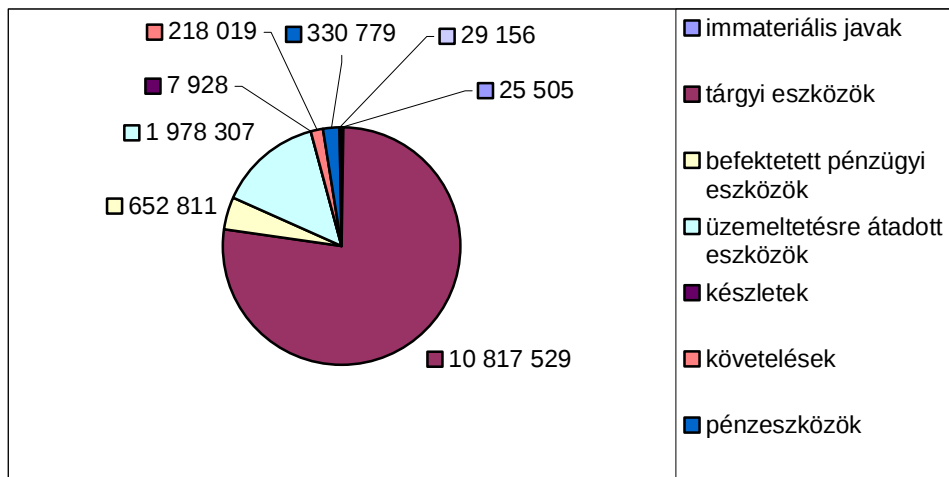
A pénzmaradványok elszámolásánál javaslom az intézményi túlf finanszírozások elvonását, mivel azt az intézmény támogatásként más szervezettől 2008. évben megkapja, valamint az Önkormányzati Tűzoltóság részére a 6.976 eFt alulfinanszírozás biztosítását a 2008. évi költségvetésben. Az intézmények részére javaslom az állami támogatások elszámolásából adódó különbözetek megadását,

illetve elvonását. Biztosítani kell továbbá az intézményeknek a pályázatokból, szakképzési alpból származó felhasználási célhoz kötött pénzeszközöket.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 14.060.034 eFt, mely az előző évit 609.457 eFt-tal haladja meg.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 96%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 118.883 eFt, nettó értéke 25.505 eFt, állományuk a Polgármesteri Hivatalnál (nettó érték: 18.211 eFt) és az Apáczai Csere János Általános és Szakközépiskolánál (nettó érték: 10.726 eFt) jelentős. 2007. évben összesen 3.851 eFt összegű beszerzés valósult meg.

2007. évi jelentősebb beszerzések:

- Polgármesteri Hivatal: KATAWIN kataszteri nyilvántartó program 3 modul 283.500 Ft
- Egyesített Szociális Intézmény: Riasztásfogadó hardverkulcs (1.013.794 Ft)
- 516. sz. Ipari Szakképző Iskola: ITEM programcsomag (1.010.912 Ft), irodai programcsomag szoftver (140.000 Ft)
- Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet: Gordius pénzügyi program (960.000 Ft)

A nettó érték az elszámolt értékcsökkenés és selejtezés hatására 15.109 eFt-tal csökkent az előző évhez képest.

Az ingatlanok bruttó értéke 1.012.846 eFt-tal, nettó értéke 829.550 eFt-tal emelkedett. Az ingatlanok 87%-a a Polgármesteri Hivatal mérlegében található, értékük növekvő, melyet befolyásol az ingatlanértékesítés, valamint az üzemeltetésre átadott eszközök állományának változása.

A város ingatlanvagyonára bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlanvagyon nélkül 11.111.335 eFt, melyből a forgalomképtelen ingatlanok 60%-ot, a korlátozottan forgalomképes ingatlanok 31%-ot, míg a forgalomképes ingatlanok értéke 9%-ot tesz ki.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2007. évi beruházások, felújítások:

- Ingatlanvásárlás (gunarasi földterület, Bordás Antal u. 6. Erzsébet u. 34/C., Kórház u., Baross u. 13., Bartók u. 29., Teleki u. 75.)
összesen: 69.719 eFt
- Arany János tér rehabilitációja 34.237 eFt
- Térségi Foglalkoztatási és Szociális Módszertani Fejlesztőközpont (Kinizsi u. 37.) 70.025 eFt
- DFC sportpálya világítás, kerítés 5.057 eFt
- XIII. századi lakótorony-rekonstrukció 4.190 eFt
- 56-os tér felújítása 1.903 eFt
- DFC sportpályán lelátó vásárlás 1.961 eFt
- Útfelújítások (Dália u., Pipacs u., Kórház u., Udvari Vince u., Erkel Ferenc u., Dombó Pál u., stb.)
összesen: 45.246 eFt
- Járdafelújítás (Kossuth L. u.) 3.187 eFt
- Ivóvízminőség-javító program 225.574 eFt
- Kórház urológia felújítása 17.681 eFt
- Kórházrekonstrukció 122.668 eFt
- Felújítások intézményeknél:
 - Illyés Gyula Gimnázium Szakközépiskola és Kollégium
férfi vizesblokk felújítása 14.395 eFt
akadálymentesítés (tervek) 846 eFt
 - 516. sz. Ipari Szakképző Iskola
tanműhelybővítés (TISZK) 5.750 eFt

A gépek, berendezések értéke a Polgármesteri Hivatalnál és a középiskoláknál jelentősebb, bruttó és nettó értékük is emelkedett. A középiskolák szakképzési hozzájárulás, illetve pályázatok segítségével elsősorban számítástechnikai eszközöket szereztek be. Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium tudta a legnagyobb összeget (több mint 30 millió forintot) felhalmozási kiadásokra fordítani, jelentős része konyhai, tanműhelyi eszköz. Az Apáczai Csere János Általános és Szakközépiskola közel 12 millió forint, az Illyés Gyula Gimnázium 957 eFt értékben vásárolt számítástechnikai és egyéb műszaki eszközöket.

A Polgármesteri Hivatalnál papírgyűjtő konténerek, ivóvízminőség-javító program gépészeti berendezései, könyvesbolt homlokzati óra, számítástechnikai eszközök, 3 db iratmegsemmisítő, kerékpáros útvonal útbaigazító táblák, kerékpártárolók, 2 db információs terminál került beszerzésre.

A járművek bruttó értéke 37.495 eFt-tal emelkedett. A Polgármesteri Hivatalnál pályázat keretében egy Renault típusú szelektív hulladékgyűjtő jármű (37.224 eFt), ezen kívül a mezőöri feladatellátáshoz egy Aprilia RX motorkerékpár (220 eFt) beszerzése történt meg.

Az üzemeltetésre átadott eszközök bruttó értéke 2.478.846 eFt, az előző évhez képest 1.180.171 eFt-tal emelkedett. A címzett támogatásból megvalósított beruházást adtuk át üzemeltetésre a Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Kht.-nak.

Az átadott eszközök jelentős része a Szent Lukács Egészségügyi Kht.-nál van, a gépek, berendezések jelentős része teljes mértékben 0-ig leíródott. Az ingatlanok közül legnagyobb értékű a kórház épülete.

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok között szerepel a Művelődési Ház, a Móra Ferenc Általános Iskola, a DFC sportpálya, a Margaréta Óvoda. Az épületek, építmények között vízvezeték-hálózat, lakások, üzletek szerepelnek még.

Az önkormányzat tulajdonában lévő tárgyi eszközök után az értékcsökkenés elszámolása a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendeletben meghatározott kulcsok figyelembevételével negyedévente történik. Terven felüli értékcsökkenést bontások, illetve selejtezések alkalmával számoltunk el.

A befektetett pénzügyi eszközök az egy évnél tartósabban lekötött pénzügyi befektetések összegét és az éven túli lejáratra adott kölcsönöket tartalmazzák.

Az önkormányzat 2007. december 31-én a következő (25%-on felüli) részesedésekkel rendelkezik:

- 100%-os részesedés
 - Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Szolgáltató Kht., a vételi ár alapján a részesedés nyilvántartási értéke 3 millió és 1 Ft,
 - Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. 10.100.000 Ft
- 75% feletti részesedés
 - Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft., a részesedés értéke 400.080 eFt. Dombóvár Város tulajdoni aránya 81%
- 50% feletti részesedés
 - Dombóvári Művelődési Ház Kht., részesedés értéke: 1.160 eFt (70%)
 - ÖKO Dombó Kft., részesedés értéke: 30.000 eFt (60%)
- 25% feletti részesedés
 - Dombóvári Ipari Park Kht., részesedés értéke: 3.000 eFt (44%)

2007. évben az önkormányzat az alábbi, megszűnt gazdasági társaságokban lévő részesedéseit vezette ki:

- Média Kft. 100.000 Ft
- Dombóvári Jóléti Szolgáltató Kht. 2.000.000 Ft
(megszűnés beolvadással a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-be)

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.-ben az önkormányzat részesedése év végén 88.700 eFt (24,51%).

25% alatti részesedéssel rendelkezik még az önkormányzat a Kapos ITK Kht.-ban (100.000 Ft), a Caminus Kft.-ben (390.000 Ft), a Kaposvári Térség Szakképző Kht.-ban (360.000 Ft) és a BLOKOM Kft.-ben (390.753 Ft).

A tartósan adott kölcsönök állománya 134.182 eFt, az előző évhez képest 4.845 eFt-tal emelkedett.

E körben szerepel az állami ház vásárlására adott hitelek (3.913 eFt), dolgozói lakásépítési kölcsönök (7.557 eFt), lakásszerzési támogatás (18.519 eFt), szociális kölcsön (5.099 eFt), a hosszú lejáratú működési kölcsönök (93.000 eFt). A 2008-ban esedékes törlesztő részlet az egyéb követelések között szerepel (12.568 eFt)

A forgóeszközök között a készletek értéke nem jelentős, 7.928 eFt, az előző évhez képest 100 eFt-tal növekedett.

Készletként csak az új, raktáron lévő készleteket mutattuk ki.

A követelések összege 218.019 eFt, 109.607 eFt-tal több az előző évinél.

A követelések közül a termékértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó, áfát is tartalmazó vevőkövetelés értéke 8.117 eFt.

A növekedést a megszűnt kertvárosi és szuhajdombi víziközmű társulatoktól átvett követelések összegei okozzák, melyek év végi értéke 97.689 eFt.

Az adósok között mutatjuk ki az előírt, ki nem egyenlített követeléseket. Itt szerepel a helyi adók hátraléka pótlékkal, bírsággal együtt, bérbeadással kapcsolatos követelések, mezőöri járulék hátralékok, közműfejlesztési hozzájárulás miatti követelések, térítési díj hátralékok.

Értékvesztés elszámolására a helyi adók esetében került sor, a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet alapján biztosított egyszerűsített értékvesztés elszámolásának használatával. A helyi adóknál mind a hátralék, mind az értékvesztés összege jelentősen nőtt.

	eFt	
	2006. év	2007. év
Hátralék	59.992	74.956
Értékvesztés	28.230	42.568

A hátralékok az alábbi adónemeknél növekedtek jelentősen:

- magánszemélyek kommunális adója 1.529 eFt
- iparüzési adó 4.044 eFt
- gépjárműadó 4.336 eFt
- pótlék 2.623 eFt
- egyéb bevétel (szabálysértés) 4.345 eFt
- idegenhelyről kimutatott tartozások 3.373 eFt

A magánszemélyek kommunális adója esetében a hátralékok a helyi rendelet módosításából adódtak, amely érintette a 62. év és 71. év közötti adózóknak az újbóli adóztatását, így csak 50%-os adókedvezményt ad a helyi rendelet.

Iparüzési adónál a hátraléknövekedést a felszámolás alá került gazdálkodóegységek növekedése, a fedezethiányos számlák miatt visszautasított azonnali beszedési megbízások növekedése, a megszűnt cégek – megszűnt számlái – miatt behajthatatlan követelések, valamint a vitatott követelések – még el nem bírált fellebbezések – okozták.

A gépjárműadóról szóló törvény módosítása következtében az adóztatás nem súly szerint történt, hanem a teljesítményadatok alapján kerültek megállapításra. Ezért az adókiivetés nagyságrendje összességében is emelkedett, mely indokolja a hátralékok növekedését is.

A rövidlejáratú kölcsönök állományát a Jóléti Szolgálat Alapítvány Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatánál fennálló 1.500 eFt rendezetlen kölcsön, a Kapos ITK Kht. tagi kölcsöne (1.950 eFt), a Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Szolgáltató Kht.-nek nyújtott 30.000 eFt-os tagi kölcsön (címezett támogatás önerőhöz) teszi ki.

Az egyéb követelések sorban a tartósan adott kölcsönök következő évi törlesztő részlete van.

A pénzeszközök állománya a pénztárban, a költségvetési elszámolási számlán és az elkülönített számlákon lévő egyenlegekből, valamint az idegen pénzeszközökből tevődik össze, összege 330.779 eFt.

Források

Az önkormányzati források összege továbbra is emelkedik, összege 14.060.034 eFt, az előző évit 4,5%-kal haladja meg. A forrásokon belül a saját tőke és a tartalékok 91%-os részarányt képviselnek, az önkormányzat eszközeinek finanszírozásához idegen forrást alacsony arányban vett igénybe, a saját tőke és tartalék aránya a forrásokon belül az előző évhez viszonyítva 2%-ot emelkedett.

A saját tőkén belül az induló tőke összege 857.724 eFt, mely az 1993. január 1-jén meglévő tartós forrás állománya. A tőkeváltozás összege 11.880.954 eFt, az azóta eltelt időben képződött saját forrás. Az önkormányzat a vagyon értékét nem helyesbítette piaci értékelés alapján.

A tárgyévi költségvetési tartalék a pénzmaradvány-kimutatás alapján a záró pénzkészlet aktív és passzív pénzügyi elszámolásokkal korrigált, előző években képzett tartalékok maradványával csökkentett összege, az alaptevékenység ténylegesen teljesített tárgyévi bevételeinek és kiadásainak különbözete.

A mérlegben szereplő tartalék nem tartalmazza az előző évi teljesítés elszámolása alapján szükséges költségvetési befizetés, illetve költségvetési kiutalás összegét.

A tárgyévi költségvetési tartalék összege 110.333 eFt, a tavalyit 34.015 eFt-tal haladja meg. Az előző évi költségvetési tartalék 7.442 eFt, a megszűnt intézményektől átvett tartalék, rendezése 2008. évben lesz.

A kötelezettségek összege 1.203.222 eFt, melyből a hosszú lejáratú kötelezettség részaránya 21%, a rövidlejáratú kötelezettség aránya 59%, míg a passzív pénzügyi elszámolások aránya 25%.

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege 250.732 eFt, az előző év végi adatnál 11%-kal magasabb. Az adat az egy évnél hosszabb lejáratra kapott hitelek, kölcsönöket tartalmazza. A hosszú lejáratú hiteleket a mérlegben a 2008. évben esedékes törlesztőrészletekkel csökkentett összegben szerepeltettük.

A hitelek között a legnagyobb összegű a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. által a Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására folyósított kamattámogatásos hitel, melyből a fennálló állomány 122 millió Ft. A CIB Bank Zrt. beruházásokra és a panelprogramra adott hiteléből 97 millió Ft a tartozás. A víziközmű társulatok megszűnése miatt az önkormányzat mérlegében található a lakossági érdekeltségi hozzájárulások befizetése érdekében a társulatok által felvett hitelek összege is.

A víziközmű társulatok hitelei miatt az önkormányzat kötelezettsége 99 millió Ft-tal emelkedett.

A fenti hitelekből 76 millió Ft került át a rövidlejáratú kötelezettség közé.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege 710.674 eFt, a hosszú lejáratú hitel esedékes törlesztő részleten kívül itt kell kimutatni az egy évet meg nem haladó lejáratra kapott működési és fejlesztési hiteleket, az áruszállításból és szolgáltatásteljesítésből származó – általános forgalmi adót tartalmazó – kötelezettségeket.

A rövidlejáratú hitelek állománya 388.825 eFt, az előző évi állományt jelentősen meghaladja. A kötvénykibocsátás elhúzódása miatt a Képviselő-testület hozzájárult a fennálló tartozások kifizetésére hitel igénybevételéhez, valamint a folyószámlahitel keretét is csaknem teljes egészében kihasználta az önkormányzat.

Az év végi szállítói állomány nagysága jelentősen csökkent, összege 186.954 eFt, melyből a kórház „B” szárny rekonstrukció eszközbeszerzéséhez kapcsolódik 57.911 eFt, melyet a címzett támogatás megérkezésekor egyenlítette ki az önkormányzat.

A szállítói kötelezettségből 2007. évet terhel 142.079 eFt, az intézmények állománya ebből 53.024 eFt, elsősorban az intézményfinanszírozásnál „problémás” intézményeknél (József Attila ÁMK 16.321 eFt, 516. sz. Ipari Szakképző Iskola 19.690 eFt, Egyesített Szociális Intézmény 8.821 eFt) van.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között kell feltüntetni az iparűzési adó feltöltésre érkezett összeget (48.762 eFt) és a helyi adó túlfizetésének összegét is (7.280 eFt).

Az egyéb passzív pénzügyi elszámolásként kell kimutatni azokat a függő bevételeket, amelyek az adott időszakban nem számolhatóak el véglegesen költségvetési bevételként, továbbá a gazdálkodáshoz közvetlenül nem kapcsolódó átfutó bevételeket.

Az egyéb passzív pénzügyi elszámolások legnagyobb tétele a 2008. évi állami támogatás I. részlete (179.683 eFt), valamint az ivóvízminőség-javító programhoz átutalt jótéjesítési garancia (20.000 eFt).

Finanszírozási műveletek

A 2007. évi költségvetés elfogadásakor a finanszírozási bevételek között szereplő működési hiány összege (281.120 eFt) és az év során a felhalmozási bevételek elmaradása nagyban meghatározta az önkormányzat pénzügyi helyzetét.

A Képviselő-testület döntést hozott az ÖNHIKI pályázat beadásáról a működési hiány fedezetére. A pályázaton elnyert összeg (110.830 eFt) finanszírozási gondokat enyhítette, de nem oldotta meg. A kiadások teljesítésére, lejárt számlák rendezésére a folyószámlahitel-keretet 100 millió Ft-ra emelte az önkormányzat, átmeneti jelleggel működési hitelt és az illetmények kifizetéséhez munkabérhitelt vett fel.

Az év során 60.000 eFt összegű Panel Plusz hitelre közbeszerzési eljárást indított a város, melyet a Raiffeisen Bank nyert el. A hitelre a szerződést megkötöttük, de a kivitelezésre kiírt közbeszerzés elhúzódása miatt igénybevétel nem volt.

Az esedékes hiteleket, kamatokat az önkormányzat határidőben törlesztette.

A felújítások, beruházások forrását biztosító értékesítésből származó bevételek elmaradása következtében a kiadások teljesítése veszélybe került.

A Képviselő-testület a fennálló hitelek kiváltása, a pályázatok saját erejének megteremtése érdekében több alkalommal tárgyalta a kötvénykibocsátásról, melyről a IV. negyedévben döntött 1 milliárd Ft összegben.

A kötvény keletkeztetéséig szükséges idő miatt átmeneti jelleggel 200 millió Ft összegű hitel felvételét engedélyezte 2007. december hónapban a felhalmozási kiadásokra.

Az önkormányzat a működőképességét a támogatásokkal és a hitelfelvételekkel megőrizte, azonban a 2007. évi kieső bevétel pótlására a következő évben az ingatlan-értékesítést előtérbe kell helyezni.

Dombóvár, 2008. április 30.

Szabó Loránd
polgármester

