

Dombóvár Város Önkormányzata 2010. évi gazdálkodásának végrehajtása

A polgármesternek a költségvetési évet követő négy hónapon belül kell előterjesztenie a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet, az önkormányzat egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, könyvviteli mérlegét, pénzmaradvány kimutatást és eredménykimutatást.

A beszámolóban a költségvetési előirányzat teljesítését, az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és létszám helyzetének alakulását, a feladatmutatók és az állami normatív és kötött felhasználású normatív támogatás nagyságát mutatjuk be.

A 2010. évi költségvetés elfogadásakor a képviselő-testület a kötelező önkormányzati feladatok elsődlegességét és az Európai Unió forrásból megvalósuló fejlesztések végrehajtását jelölte meg fő célként.

A költségvetési rendeletet működési hiánnyal fogadta el a képviselő-testület, ezt a hiányt az év során az ÖNHIKI támogatással nem sikerült csökkenteni, a folyamatosan vállalt kötelezettségekkel a költségvetési rendeletben az előirányzat tovább emelkedett. Az év végi átmeneti finanszírozási problémák miatt a működési jellegű számlákat az önkormányzat és intézményei nem tudták kiegyenlíteni, emiatt az előirányzatok teljesítése alacsonyabb, az önkormányzat mérlegében viszont jelentős a szállítói állomány.

A folyószámlahitel 100 millió forintos keretéből igénybevett 97.278 eFt mellett a munkabér hitel 110.000 eFt összegét is felhasználtuk, így az önkormányzat év végén a szerződések alapján rendelkezésre álló hitelkeretet maximálisan kimerítette.

A felhalmozási feladatoknál a kitűzött célokat nem sikerült elérni. A költségvetés eredeti előirányzataiban a folyamatban lévő beruházásokon kívül csak kisebb fejlesztések voltak. A kiemelt projektek esetében a projektfejlesztés időszaka után a szociális célú városrehabilitációra és a belvárosi funkcióbővítő városrehabilitációra a II. fordulóra pályázatot nem sikerült benyújtani, a Kórház „A” szárny rekonstrukció esetében pályázati kiírás hiányában nem volt lehetőség támogatás igénylésére, az Új Tudástár – Új Tudástér TIOP pályázatból a közbeszerzési eljárások eredménytelensége miatt kellett a támogatásról lemondani.

A további beruházásoknál a tervezett ütemezést nem tudta tartani az önkormányzat, a Művelődési Ház felújításához a közbeszerzés után az előirányzottnál magasabb saját erőt kellett biztosítani, az Új Kapos-menti Oktatási Rendszer kialakítása esetében a kivitelezés később kezdődött meg és jelentős a kivitelező pótmunka igénye is.

A Dombóvár térségi szennyvízkezelés kiépítésének előkészítése befejeződött, az önkormányzat a kivitelezést is meg szeretne volna kezdeni 2010. évben.

A II. forduló pályázatot a Dombóvár Térségi Önkormányzati Társulás nyújtotta be, melyet 2010. májusában befogadtak és 2010. október végén támogatásban részesítettek, a támogatási szerződés megkötésére azonban a tulajdonviszonyok rendezése és a támogatási összeg pontosítása miatt még nem került sor.

A kötvénykibocsátásból származó forrást az év során a fejlesztések önjelére és a fordított áfa kifizetésére használta az önkormányzat. A szállítók számláit szállítói finanszírozással egyenlíti ki a közreműködő szervezet, mely csak kis mértékben történt meg 2010. évben, így a mérlegben a beruházási szállítók egyenlege is jelentős.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzati feladatellátás esetében a legnagyobb részt az oktatási tevékenység jelenti. Az Apáczai Oktatási Központ 2009. augusztus 1-jei alapítása után a tárgyévben már egész éves feladatot jelentett. Az intézmények működésére az alábbiak a jellemzők:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

Fő feladata a szervezethez tartozó önállóan működő intézmények gazdasági, pénzügyi, munkaügyi feladatainak teljes körű ellátása. Feladatai közé tartozik az óvodai konyhák és a bölcsődei konyha működtetése, az intézményeknél lévő takarítási feladatok ellátása.

Az Integrált Szervezet és az önállóan működő intézmények együttműködési rendjét az együttműködési megállapodások tartalmazzák.

A 2010 márciusában alakult Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás könyvelési feladatait az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el. Külön pénzügyi, gazdálkodási szabályzatokat készítettek a Társulás részére.

Az Integrált Szervezet munkavállalóinak létszáma 110 fő. Ebből a létszámból az adminisztratív dolgozók száma 29 fő, 46 fő takarító, 1 fő takarítási csoportvezető, 24 fő egyéb technikai dolgozó (óvodai karbantartók, konyhai személyzet) és 10 fő védőnő tartozik még a szervezethez.

Az adminisztratív dolgozók közül 22 fő az Integrált Szervezet épületében dolgozott, 7 fő pedig kihelyezett gazdasági ügyintézőként az általános és középiskolákban, valamint a szociális intézményekben (feladatuk a térítési díjak beszedése, ellátmányok kezelése, bejövő számlák nyilvántartása, számlák Integráltba bevitele, ANAL programmal a kis értékű tárgyi eszközök nyilvántartása, eszközök leltározásában aktív részvétel, stb.) dolgoznak.

A takarítási feladatokkal 2008-ban bővült jelentősen utoljára az Integrált létszáma, ezen feladatokat a takarítási csoportvezető koordinálja, ezen kívül vezeti az eszközök és tisztítószeres analitikus nyilvántartását, és a dolgozók szabadság-nyilvántartását. A dolgozók szükség szerinti átcsoportosításával csökkent a túlórák száma, 2010. január 1-jétől a tisztítószereset közbeszerzést nyert szállító szállítja, a takarékos tisztítószer felhasználás mellett törekednek a környezetbarát koncentrátumok, egészségre nem veszélyes készítmények szakszerű használatára.

A feladatellátás költségmutatói (e Ft):

Felhalmozási kiadások:	1 005	0, 40%
Személyi kiadások:	144 166	58,20%
Munkaadót terhelő járulékok:	36 901	14,90%
Dologi kiadások:	65 640	26,50%
Költségvetési kiadások összesen:	247 712	100,00%

Apáczai Oktatási Központ

Az **Apáczai Csere János Bölcsőde, Óvoda, Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium** (rövidített néven Apáczai Oktatási Központ) intézmény átszervezést követően 2009. augusztus 1-jével jött létre az alábbi jogelőd nevelési – oktatási intézményekből:

Szivárvány Óvoda és Bölcsőde – Dombóvár

Kaposszekcsői Óvoda és Általános Iskola

Csikóstóttósi Tagiskola

Óvoda Kaposszekcső

Óvoda Csikóstóttós

Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény - Dombóvár

Apáczai Csere János Egységes Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium – Dombóvár, Döbrököz

A Szivárvány Óvodai Tagintézményre vonatkozóan egy új feladat-ellátási hely lett a Dombóvár, Kórház utca 35. szám alatt, valamint a létszám is módosult.

Az óvodai intézményegységen belül 5 tagóvoda üzemel – 3 Dombóváron, 1 Kaposszekcsőn és 1 Döbröközön. A csikóstóttósi óvodai csoport a Kaposszekcsői Óvodai Tagintézmény telephelye.

Többcélú intézményen belül *szociális feladatokat* ellátó bölcsődei intézményegység is működik.

Az Egységes Iskolai Intézményegységben középiskolai, gimnáziumi valamint érettségi utáni szakképzés folyik 9-15. évfolyamon, valamint ugyanezen telephelyen az integrált intézmény kollégiumi intézményegysége található. Az egységes iskola általános iskolás diákjai – 1-8. évfolyamon – Döbröközön tanulnak.

Az intézmény általános iskolai tagintézményei két feladat-ellátási helyen biztosítják az alapfokú oktatást 1-8. évfolyamokon: Dombóváron a Belvárosi Általános Iskolai-, valamint a Kaposszekcsői Általános Iskolai Tagintézményben. A kaposszekcsői tagiskola csikóstóttósi telephelyén 1-4. évfolyamos általános iskolai oktatás folyik.

Az általános iskolákban bevezették az iskolaotthonos oktatást. A Belvárosi Általános Iskolai Tagintézményben már évek óta, 1-4. évfolyamon, valamennyi osztályban, Csikóstóttósön 2009. szeptember 1-jétől 1-4 évfolyamon, Kaposszekcsőn 2010. szeptember 1-jétől 1. évfolyamon felmenő rendszerben, Döbröközön 2010. szeptember 1-jétől 1-2. évfolyamon működik.

Ezen túl alapfokú művészetoktatási intézményegység is megtalálható, ahol az érdeklődő diákok művészeti nevelése folyik három művészeti ágban: zeneművészet, táncművészet, szín- és bábművészet.

A tagintézmények és intézményegységek szakmai munkáját az intézmény élére kinevezett főigazgató koordinálja. A főigazgatót 2010-2011. tanévtől Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megbízta kapcsolt munkakörben az Apáczai Oktatási Központ Belvárosi Általános Iskolai Tagintézménye igazgatói feladatainak ellátására is.

Apáczai Oktatási Központ - Főigazgatóság

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	9 557	73,99%
Munkaadót terhelő járulékok:	2 499	19,35%
Dologi kiadások:	861	6,66%
Költségvetési kiadások összesen:	12 917	100,00%

Apáczai Oktatási Központ Bölcsődei Intézményegysége

A **Bölcsőde** működéséhez szükséges tárgyi feltételek 2010-ben jelentősen javultak. Az Önkormányzati Minisztérium pályázatán nyert támogatás nem teljeskörű felhasználásával megújult a tetőszerkezet egy része, a homlokzati hőszigetelés és nyílászárók cseréjére került sor. A felújítás a pályázati támogatás maradványösszegének felhasználásával 2011. évben tovább folytatódik.

A napi jelenlét átlaga 2010. évben 34,38 fő volt, ami 68,67%-os kihasználtságnak felel meg. A beírt létszám azóta növekszik, a felvehető létszám emelése jelenleg nem látszik szükségesnek.

Jelenleg 50 férőhellyel rendelkezik az intézmény, 3 gondozási egységben, 5 csoportszobában gondozzák a gyermekeket.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	17 973	67,29%
Munkaadót terhelő járulékok:	4 533	16,97%
Dologi kiadások:	4 203	15,74%
Költségvetési kiadások összesen:	26 709	100,00%

Apáczai Oktatási Központ Óvodai Intézményegység

Az **óvodai intézményegységet** 5 tagóvoda alkotja, amelyek 7 telephelyen működnek. A Szivárvány Óvoda esetében 2010. szeptember 1-jétől a fenntartó új óvodai csoport indításáról döntött, mivel a gyermekek jelentkezése meghaladta a dombóvári tagóvodákba a törvény által meghatározott felvehető létszámhatárt. A Szivárvány Tagóvoda óvodapedagógusi (2 fő) és dajkái (1 fő) létszáma az új csoport indulása miatt nőtt.

A tagóvodák dolgozóinak létszáma 2010. október 1.

Tagintézmény	Óvodapedagógus (fő)	Dajka (fő)	Óvodatitkár (fő)	Összesen (fő)
Szivárvány	1 +14	7	1	23
Bezerédj Amália	8	4	0	12
Erzsébet	8	4	0	12
Városi tagóvodák összesen	1+30	15	1	47
Döbröközi	5	3	0	8
Kaposszekcsői	3	2	0	5
Csikóstóttósi	3	2	0	5
Vidéki tagóvodák összesen	11	7	0	18
Intézményegység összesen:	42	22	1	65

(A fenti létszámból határozott idejű kinevezéssel rendelkezik a dombóvári tagóvodákban 2 fő óvodapedagógus; aki GYES-en illetve tartós táppénzen lévő óvodapedagógus helyettesítését látja el)

A gyermekcsoportok létszáma 2010. évben a tanév közben jelentkező gyermekekkel együtt is elérte (Erzsébet), vagy meghaladta (Szivárvány, Bezerédj) a törvény szerinti maximumot (25 fő).

A gyermek létszám és alakulása

Tagóvodák	Csoportok száma	Gyermekek száma 2010.10.01.	HH gyerekek	SNI gyerekek
Szivárvány Óvodai Tagintézmény	6+1	182	52	2
Bezerédj Amália Óvodai Tagintézmény	4	110	35	0
Erzsébet Óvodai Tagintézmény	4	95	42	1
Dombóvári tagóvodák összesen	15	387	129	3
Döbröközi Óvodai Tagintézmény	3	71	57	1
Kaposszekcsői Óvodai Tagintézmény	2	47	14	0
Csikóstóttósi Óvoda	2	39	11	2
Vidéki tagóvodák összesen:	7	157	82	3
Intézményegység összesen:	22	544	211	6

Az Erzsébet Tagóvodában 28 gyermek a német nemzetiségi kétnyelvű, 12 gyermek a cigány kulturális nevelés programjában vesz részt.

A Tanuszoda 2010. évben három úszó turnust szervezett (10 foglalkozás/turnus), amelyben turnusonként 200-250 óvodás gyermek vett részt (többen egész évben). A nyári időszakban két hetes tanfolyamokat szerveztek és bérbe adták az uszodát sport táborhoz. Az uszoda kihasználása érdekében csecsemő- és kisdud úszás lehetőségét is

biztosították, ami nagyon népszerű a városban. A rendszeres résztvevők száma: 45-55 fő. Az óvodai úszó foglalkozásokért a szülők tanfolyami díjat fizetnek (4000 Ft/10 foglalkozás), a csecsemő úszás alkalmanként 1000 Ft. Az uszoda kihasználtsága a lehetőségekhez képest maximális volt 2010. évben.

Pályázati támogatással is jelentős infrastruktúrafejlesztés valósult meg a tagóvodákban:

- Szivárvány, Bezerédj Amália – fűtőkorszerűsítés, nyílászáró csere, eszközfejlesztés
- Kaposszekcső, Csikóstóttós – épület- és eszközfejlesztés (DDOP)

A gyermekek étkeztetésével kapcsolatosan, a konyhák üzemeltetési feladatait az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el, az intézményegység a Kaposszekcsői és a Csikóstóttósi Tagóvodák melegítő konyhájának működtetéséért felelős.

Dombóvár Óvodák

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	98 739	68,78%
Munkaadót terhelő járulékok:	26 281	18,31%
Dologi kiadások:	18 528	12,91%
Költségvetési kiadások összesen:	143 548	100,00%

Kaposszekcső Óvoda

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	10 977	71,11%
Munkaadót terhelő járulékok:	2 851	18,47%
Dologi kiadások:	1 609	10,42%
Költségvetési kiadások összesen:	15 437	100,00%

Döbrököz Óvoda

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	16 632	70,93%
Munkaadót terhelő járulékok:	4 422	18,86%
Dologi kiadások:	2 396	10,21%
Költségvetési kiadások összesen:	23 450	100,00%

Csikóstóttós Óvoda

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	9 064	61,68%
--------------------	-------	--------

Munkaadót terhelő járulékok:	2 321	15,79%
Dologi kiadások:	3 310	22,53%
Költségvetési kiadások összesen:	14 695	100,00%

A **Belvárosi Általános Iskolai Tagintézményben** a korábbi struktúrában szervezték a nevelő-oktató munkát.

A tagintézmény vezetését 2010. szeptember 1. napjától a főigazgató látta el. Az iskola tanulólétszáma az elmúlt évihez képest 25 fővel, a tanulócsoporthoz száma eggyel csökkent.

Az alsó tagozatos osztályok valamennyien iskolaotthonos formában dolgoztak, a felső tagozaton két tanulószobai csoport működött az elmúlt évben.

Az engedélyezett pedagógus álláshelyek száma 2,5 fővel csökkent.

Az iskola szakos ellátottságának javítása érdekében a beiskolázási tervében megjelölte a hiányzó szakokra történő beiskolázást, 2010. évben azonban az alábbi tantárgyak esetében nem tudja ellátni saját pedagógussal a feladatot:

- kémia
- német nemzetiségi

A rendelkezésére álló órák számához képest felesleg mutatkozik az intézményben technika, biológia, földrajz szakos tanárból, jogszerű foglalkoztatásuk a tanulócsoporthoz számának csökkenése miatt egyre nehezebb.

Az iskola épülete az elmúlt évben jelentős felújításon esett át, emiatt 2010. május hónapban a székhely épületből ki kellett költözniük. A felső tagozat 15 osztálya délutános tanítás formájában az 516. sz. Ipariban és az Illyés Gyula Gimnáziumban nyert elhelyezést, az alsó tagozatosok a Szabadság és Bezerédj utcai épületekben tanultak. A felújítási munkák csúszása miatt a visszaköltözésre 2010. évben nem került sor.

A felújítás és költözés miatt nem, vagy csak részben megtartott tanórán kívüli és egyéni foglalkozások pótlásáról és a tanulók középiskolára való felkészítéséről az iskola a 2010/2011. tanév végén többletórák biztosításával gondoskodik.

	2009. évi	2010. évi
	Statisztikai létszám (fő)	
1.) Tanulólétszám	696	671
2.) Tanulócsoporthoz száma	31	30
3.) Napközis tanulócsoporthoz száma	2	2
4.) Integráltan nevelt SNI tanulók létszáma	35	37
5.) Hátrányos helyzetű	269	263
<i>Az intézményi létszám százalékában</i>	38,6	39,2
6.) Halmozottan hátrányos helyzetű	63	88
<i>Az intézményi létszám százalékában</i>	9%	13,1%
7.) Magántanuló	4	2
8.) Gyógytestnevelésben résztvevők száma	115	120
9.) Engedélyezett pedagógus álláshely	67	64,5

10.) Pedagógusok száma	67	66 ¹
11.) Technikai létszám	9	9

Apáczai Oktatási Központ - Belvárosi Általános Iskolai Tagintézmény

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadás	1 240	0,46%
Személyi kiadások:	180 735	66,38%
Munkaadót terhelő járulékok:	47 430	17,42%
Dologi kiadások:	38 039	13,97%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	4 817	1,77%
Költségvetési kiadások összesen:	272 261	100,00%

Apáczai Oktatási Központ - Alapfokú Művészetoktatási Intézményegység

Az **alapfokú művészetoktatásban** a tanulólétszám jelentősen nem változott, a zenei képzésben résztvevők száma 292, társastáncon 60, színjátszás tanszakon 16 fővel kezdte a 2010. évben a tanévet az iskola. 2010. évben teljesítette először az iskola 100%-ban a korrepetíciós órákra vonatkozó kötelezettségét, a korábbi években szakos tanár hiánya miatt erre nem volt lehetősége.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	44 170	67,83%
Munkaadót terhelő járulékok:	11 616	17,84%
Dologi kiadások:	9 332	14,33%
Költségvetési kiadások összesen:	65 118	100,00%

Apáczai Oktatási Központ Egységes Iskolai Intézményegység

Az **Egységes Iskolai Intézményegység Középiskolájában** évek óta stabil tanulólétszámmal folyik az oktatás, 2010. évben kismértékű emelkedés volt tapasztalható. Gimnáziumi oktatást két tanulócsoportban, a 10. és 11. évfolyamon folytatott az iskola, míg a szakközépiskolai oktatást ebben az évben öt tanulócsoporttal indította a 9. évfolyamon. A szakképző évfolyamok létszáma jelentősen nem változott az előző évihez képest, a csoportok átlagléttszáma eléri a közoktatási törvényben előírtakat.

A **döbröközi** iskola tanulólétszáma és feladatellátása nem változott. Az évfolyamonként egy tanulócsoport ellátáshoz az iskola a megfelelő személyi

¹ Ebből egy fő igazgató felmondását töltötte, egy főt 50%-os részmunkaidőben foglalkoztattak.

feltételekkel rendelkezik, a tárgyi feltételek a DDOP pályázatnak köszönhetően nagyságrendekkel jobbak lesznek, mint a felújítás előtt. A tornaterem az elmúlt évben használhatatlan volt, a testnevelési feladatokat tornaszobával oldotta meg az intézmény.

A középiskolában 46 főállású pedagógussal és 24 óraadóval biztosították az oktatás személyi feltételeit. A döbröközi tagintézményben 15 főállású pedagógus tanít.

Apáczai Oktatási Központ - Egységes Iskola

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	16 789	7,31%
Személyi kiadások:	137 527	59,88%
Munkaadót terhelő járulékok:	36 551	15,92%
Dologi kiadások:	33 663	14,66%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	5 124	2,23%
Költségvetési kiadások összesen:	229 654	100,00%

Apáczai Oktatási Központ - Döbrököz

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	44 655	70,49%
Munkaadót terhelő járulékok:	11 766	18,57%
Dologi kiadások:	5 518	8,71%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	1 410	2,23%
Költségvetési kiadások összesen:	63 349	100,00%

Kaposszekcsői tagintézmény

Kaposszekcsőn nyolc évfolyamon, évfolyamonként egy osztály, **Csikóstóttősen** 1-4. évfolyamon két összevont osztály működik. Mindkét településen az alsó tagozatos osztályok tanulólétszáma változó, a közoktatási törvény mellékletében meghatározott létszám számítás alapján az elmúlt évben valamennyi tanulócsoport létszáma elérte a jogszabályban meghatározott átlaglétsszámok 75%-át. A felső tagozaton minden osztály 25 és afeletti tényleges létszámmal működött. Az iskola személyi feltételeiben és a szakos ellátottságban jelentős változás nem történt.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadás:	847	0,91%
Személyi kiadások:	53 021	56,71%
Munkaadót terhelő járulékok:	13 736	14,69%
Dologi kiadások:	24 687	26,40%

Ellátottak pénzbeli juttatása:	1 203	1,29%
Költségvetési kiadások összesen:	93 494	100,00%

Csikóstóttós

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	10 503	64,83%
Munkaadót terhelő járulékok:	2 671	16,49%
Dologi kiadások:	2 806	17,32%
Ellátottak juttatása:	220	1,36%
Költségvetési kiadások összesen:	16 200	100,00%

Apáczai Oktatási Központ Kollégiumi Intézményegység

Az **Apáczai Oktatási Központ Kollégiumi Intézményegysége** 2009. augusztus 1-je óta működik önálló tagintézményként egy épületben az Apáczai Középiskolával.

A kollégium tanulói összetétele megegyezik az Apáczai középiskola tanulóinak összetételével. A 2010. év első felében 88 kollégista volt, ebből 37 lány és 51 fiú, összesen 64 településről érkeztek.

2010 szeptemberétől a kollégium felújítása miatt 63 tanulót tudtak elhelyezni (24 lány és 39 fiú) a körülmények megváltozása következtében.

A **Kollégium** kihasználtsága a felújítási munkák miatt jelentősen csökkent, a statisztikai adatközlés időpontjában 50% körül mozgott. A konyha ideiglenes szüneteltetése miatt az általa ellátott intézmények tanulóinak étkeztetését az Ipari konyhájának maximális kapacitással történő működtetésével a Belvárosi Iskola, Illyés Gyula Gimnázium, 516. sz. Ipari és a Polgármesteri Hivatal látta el.

A kollégiumban szeptember közepéig főzőkonyha is működött. Általános- és középiskolás korú gyermekek, valamint felnőttek részére naponta átlagosan 750-800 adag ebéd készült, valamint a kollégisták részére + 80 adag reggeli és vacsora heti étlap alapján. A főzőkonyháról két melegítőkonyhára történt kiszállítás hőtárolós ételszállító edényekben. Külső szállító gépkocsival szállított naponta átlagosan 550 adag ételt.

Apáczai Oktatási Központ - Kollégiumi Intézményegység

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Személyi kiadások:	33 884	34,84%
Munkaadót terhelő járulékok:	8 808	9,06%
Dologi kiadások:	54 574	56,10%

Költségvetési kiadások összesen:	97 266	100,00%
---	---------------	----------------

József Attila Általános Művelődési Központ

Az intézményi adatok alapján a **József Attila ÁMK Százszorszép Óvodájában** 2010. évben az előző évihez képest 7 fővel magasabban alakult a gyermeklétszám. Az óvodában az engedélyezett pedagógus létszám 11,5, a gyermekcsoportok száma évek óta 6.

A vidéki (attalai, dalmandi) óvodákban szintén a korábbi struktúrában szervezték a nevelőmunkát.

A gyermeklétszámok az előző évihez képest nem változtak jelentősen: az attalai óvodában 1 fővel, a dalmandi óvodában 6 fővel csökkent az ellátott gyermekek száma.

A **dombóvári iskolában** a tanulólétszám az előző évihez képest csekély mértékben csökkent 524 főről 515 főre, amely a tervezett osztályok számát nem változtatta. A dalmandi tagintézményből 5. évfolyamra felvett tanulók a dombóvári iskola osztályaiban nyertek elhelyezést.

A dalmandi iskola létszáma két fővel, az attalai iskoláé 4 fővel nőtt az előző évihez képest, a tanulócsoportok száma változatlanul alakult.

Az intézmény feladatellátásában az előző évihez képest a nevelés-oktatás területén nem történt változás.

A dombóvári óvodában és iskolában 2006 szeptemberétől – felmenő rendszerben – minden csoportban és évfolyamban bevezették a kompetencia-alapú oktatás óvodai programját, magyar és matematika „A” moduljait, illetve valamennyi érintett osztályban a szociális, illetve életviteli kompetenciát. A HEFOP-3.1.3./B nyertes pályázat támogatási összegéből finanszírozták az érintett osztályok tankönyveit, beszereztek notebook-okat, segédeszközöket, alapanyagokat.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	935	0,27%
Személyi kiadások:	223 513	64,23%
Munkaadót terhelő járulékok:	58 434	16,79%
Dologi kiadások:	60 994	17,53%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	4 107	1,18%
Költségvetési kiadások összesen:	347 983	100,00%

Illyés Gyula Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium:

Az **Illyés Gyula Gimnáziumban** a tanulólétszáma az előző tanévhez képest 15 fővel csökkent, ezen belül a 8 évfolyamos gimnáziumi oktatás 5-8. évfolyamán 13, a 4-5 évfolyamos oktatásban két fő létszámcsökkenést regisztráltunk.

Megfelelő számú jelentkező hiányában ismét nem sikerült indítani a szakképzési évfolyamon az utazási ügyintéző szakot.

A kollégium kihasználtsága megfelelő ellátási körülmények mellett évről évre csökken, a 2010. évi statisztikai adatközlés időpontjában 53%-os feltöltöttséggel működött. Az intézmény feladatellátása az előző évihez képest nem változott, új feladattal nem bővült.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	9 086	4,26%
Személyi kiadások:	129 922	60,86%
Munkaadót terhelő járulékok:	34 036	15,94%
Dologi kiadások:	36 942	17,31%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	3 475	1,63%
Költségvetési kiadások összesen:	213 461	100,00%

516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégiumban szakiskolai és szakközépiskolai oktatás, felnőttoktatás, kollégiumi szálláshelynyújtás, valamint iskolai intézményi közétkeztetés folyik.

Az iskola tanulólétszáma 35 fővel csökkent a tavalyihoz képest, ezen belül 25 fővel csökkent az esti oktatásban résztvevők létszáma.

A szakiskolai oktatásban egy tanulócsoport indult a 10. évfolyamon, mivel ebben az évben jelentkezők hiányában nem indított az iskola 9. évfolyamos osztályt, az előrehozott szakképzés 9. évfolyamán azonban a korábbi szakiskolai létszámnál jóval többen, 141-en kezdték meg tanulmányaikat.

Szakközépiskola esetében a közismereti évfolyamokon mintegy 21 fővel alacsonyabb az iskola tanulólétszáma, a szakképzési évfolyamokon az előrehozott szakképzés bevezetésével szintén átrendeződést tapasztaltunk, a „klasszikus” (1/11-3/13. évfolyamig) szakképzésben résztvevők létszáma jelentősen csökkent.

A tavaly bevezetésre került szakiskolai ösztöndíj támogatás a Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési és Képzési Bizottság (továbbiakban: RFKB) által meghatározott hiányszakmában tanuló, szakképzésben résztvevő diákoknak jár. Ennek hatására kismértékben, de emelkedett az előző évihez képest a hegesztő, kőműves és villanszerelő szakmára jelentkezők létszáma.

Az RFKB 2010. szeptember 24-én a 2011/2012. tanév egészére vonatkozóan megállapította a régióban az alábbi hiányszakmákat:

- | | | |
|---|-------------------|-------------------------|
| – Hegesztő | – Borász | – Kőműves |
| – Villanszerelő | – Gépi forgácsoló | – Húsipari termékgyártó |
| – Gazda | | |
| – Mezőgazdasági gépüzemeltető, gépkarbantartó | – Szerszámkészítő | – Géplakatos |

Az iskola tanulói közül a 2010. statisztikai adatközlés időpontjában a 140-ből 128 fő felelt meg a követelményeknek, és kapott szakiskolai ösztöndíjat.

Az iskolai tanműhelyben a korábbi tanévnél 37 fővel kevesebben végezték a szakmai gyakorlatot, a tanulószereződéssel rendelkező tanulók létszáma szintén csökkent, 25 fővel kevesebb az előző tanévinél.

A kollégium 2010 szeptemberében 96 fővel kezdte meg működését, amely az előző tanévnél 15 fővel kevesebb létszámot jelent, kihasználtsága 80%-os.

A főmunkaviszony keretében, pedagógus munkakörben foglalkoztatottak létszáma évről-évre csökken. Az üres álláshelyek száma 11.

Az iskola tárgyi feltételei - leszámítva a tanműhely anyag-, kéziszerszám-, védőeszköz-, munkaruha ellátottságát, valamint a tankonyha, tanétterem és tancukrászda helyhiányát -, megfelelőek.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	15 532	3,34%
Személyi kiadások:	245 809	52,83%
Munkaadót terhelő járulékok:	63 221	13,59%
Dologi kiadások:	126 885	27,27%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	13 832	2,97%
Költségvetési kiadások összesen:	465 279	100,00%

„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ

Az intézmény az alábbi feladatokat látta el:

Családsegítő szolgálat

A családsegítés a szolgáltatást igénybe vevő személy otthonában, családi környezetében tett látogatások, illetve a családsegítő szolgálatnál folytatott segítő beszélgetés és egyéb segítő tevékenységek útján valósul meg. Teljes körű információnyújtás és tanácsadás a szociális, gyermekjóléti, társadalombiztosítási, családtámogatási és munkanélküli ellátásokkal kapcsolatban.

Szociális, gyermekjóléti, társadalombiztosítási, családtámogatási és munkanélküli ellátásokkal kapcsolatos ügyintézés, életvezetési-, pszichológiai tanácsadást, és mentális gondozást biztosítanak klienseik számára. Adósságkezelési tanácsadást működtetnek, melynek fő célja az érintett, lakhatással összefüggésben eladósodott, szociálisan rászoruló családok fizetőképességének helyreállítása, illetve a jövőbeni eladósodás elkerülésében nyújtott segítség.

Tanyagondnoki szolgálat

Feladata a különböző szolgáltatások hozzáféréseinek javítása és biztosítása, a közösségeken belül működő kapcsolatrendszerek megerősítése, információnyújtás, családsegítésben való közreműködés, intézmények és az ellátott közötti kapcsolattartás elősegítése. A tanyagondnoki szolgálat tevékenysége a Dombóvár város közigazgatási határán belül élő teljes külterületi lakosság alapszükségleteinek kielégítésére terjed ki, a kistérség településeit nem érinti.

Szenvedélybetegek közösségi ellátása

Az alapellátás elsősorban azon saját otthonukban élő szenvedélybetegek, illetve közvetlen környezetük részére nyújt segítséget, akiknek a betegsége ambuláns szakellátás mellett egyensúlyban tartható, és akik életvitelükben, valamint szociális helyzetük javításában igényelnek segítséget. 2010-ben egyre több településről jelentkeztek a szolgáltatást igénylők, várható a további növekedés.

Pszichiátriai betegek közösségi ellátása

Az alapellátás elsősorban azon saját otthonukban élő pszichiátriai betegek, illetve közvetlen környezetük részére nyújt segítséget, akiknek a betegsége ambuláns szakellátás mellett egyensúlyban tartható, és akik életvitelükben, valamint szociális helyzetük javításában igényelnek segítséget.

Támogató szolgálat

A fogyatékkal élők számára biztosítja az alapvető szükségletek kielégítését nyújtó szolgáltatásokhoz való hozzájutást. Mindezekhez igénybe vehető a kerekesszékesek szállítására is alkalmas gépjármű, mely rendelkezik, rámpával és célja a fogyatékkal élők szállítására, orvosi ellátáshoz, szolgáltatásokhoz, társadalmi élet helyszíneihez való hozzájuttatása. A 2005. óta kiépített és működtetett szolgáltatás megtartása elengedhetetlen az esélyegyenlőség biztosításához. A területi lefedettség megoldott, a településenként való kihasználtság változó.

Házi segítségnyújtás

A működési engedély szerint házi segítségnyújtás 2006. óta a kistérség 12 településen biztosítható. Jelenleg az igények szerint nyolc településen szolgáltat az intézmény. Az ellátás iránti igény folyamatosan bővül. Az ellátott otthonán belül nyújtott szolgáltatás költséghatékonyabb és csökkenti a bentlakásos intézmények terheltségét.

Gyermekjóléti szolgálat

A kistérségben 1998 novemberétől működik a gyermekjóléti szolgálat. Ez az ellátási forma beépült a köztudatba, ismert a térség lakossága körében. Az elmúlt évig a gyermekjóléti szolgálat munkatársai felnőtt gondozási feladatokat is elláttak. 2010-től azonban a családsegítő szolgálat családgondozója is bekapcsolódott a feladatellátásba. A megoldandó feladatok köre egyre bővül, az esetek jellegüket tekintve egyre súlyosbodnak (szegénység, agresszió, családon belüli erőszak, stb.).

Helyettes szülői ellátás

A helyettes szülői hálózat kialakítása és működtetése 2000-től folyamatos. A szolgáltatás egyaránt lefedi Dombóvárt és a dombóvári kistérséget. Az igénybevétel településenként változó, a 11 év alatt három település kivételével (Várong, Lápafő, Kurd) mindenhol volt igény az ellátásra. A szolgáltatás hozzáféréseinek biztosítása, a krízis problémák megoldása mellett, nagy segítséget nyújt azoknak, akik számára a bölcsődei ellátás nem elérhető.

Családok átmeneti otthona

A Családok Átmeneti Otthona bentlakásos intézmény, amely az alapellátás keretében a gyermek és szülője, illetve a várandós anya számára alaptevékenységként biztosítja az átmeneti gondozást. Befogadja az életvezetési problémák vagy más szociális és családi krízis miatt otthontalanná vált, továbbá a védelmet kereső szülőt és gyermekét, a válsághelyzetben lévő bántalmazott vagy várandós anyákat, szülészetéről kikerülő anyát és gyermekét.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	1 194	0,63%
Személyi kiadások:	105 911	56,20%
Munkaadót terhelő járulékok:	26 101	13,85%

Dologi kiadások:	47 639	25,28%
Ellátottak pénzbeli juttatása:	7 625	4,04%
Költségvetési kiadások összesen:	188 470	100,00%

Egyesített Szociális Intézmény

Az Egyesített Szociális Intézmény az állami normatív finanszírozásból, és a térítési díjakból származó bevételekből, és önkormányzati hozzájárulásból gazdálkodott a 2010. évben.

A tartós bentlakást nyújtó Idősek Otthona két telephelyen az Arany-sziget idősök otthonában és Platán otthonban működik összesen 110 férőhelyen. A fokozott ellátási igény, az ellátottak fokozatosan romló egészségi állapota az ellátó személyzetre is nagy terhet ró. A 110 férőhelyen belül 40 fő számára biztosítottak demens ellátást.

2010. évben a térítési díjak felülvizsgálata megtörtént. A körütekintő gazdálkodásnak köszönhetően az elmúlt évhez képest csökkent az intézményi térítési díj összege. 5 fő esetén került a térítési díj különbözetének megfizetési hiánya miatt jelzálogjog bejegyeztetése. Az ellátottak közül 35 fő csak részben tudta megfizetni az ellátási díját. 983 338 Ft térítési díj hátralék keletkezett a tartós bentlakást nyújtó ellátások térítési díj be nem fizetéséből.

Az Arany-sziget Idősek Otthonában működő Konyha működését elősegítő eszközbeszerzésére több gondot kellett az elmúlt évben fordítani. A kis értékű tárgyi eszközök beszerzését részben sikerült megoldani, tányérok, poharak, és bögrék beszerzése az elmúlt évben teljesült. Melegen-tartó ételtároló bekötése megtörtént.

Gyulajon működő Idősek Otthona 18 férőhelyen nyújt tartós bentlakást a rászorulóknak számára.

Az intézményrendszer szakcsi telephelyén működő Idősek Otthona 25 férőhelyen látja el a lakókat 2010. október 15-től, a működési engedély módosítása értelmében a férőhelyek száma 28 főre emelkedett.

Az átmeneti elhelyezést nyújtó Idősek Gondozóháza 10 férőhelyes. Dombóvár város Képviselő-testülete az Idősek Gondozóháza esetében az idősök számára is megfizethető intézményi térítési díjat állapított meg 2010.-ben.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetében 2010. évtől pályázati forrás biztosítja a működési feltételeket. A fenntartó 106 db készülékre kötötte meg a feladat-ellátási szerződést. Problémát a folyton változó adminisztrációs előírások okoztak.

A nappali ellátást nyújtó idősök klubjaiban a költségek hatékonyságára és a szükségletekre való figyelemmel demens betegek ellátását folyamatosan felvállalják. Az Őszi Szociális Alapszolgáltatások Intézményében a bevételek növelése érdekében 10 fő pszichiátriai betegek ellátására kértek működési engedélyt, amit 2010. október 15-től kaptak meg.

A megállapított intézményi térítési díjat az Idősek Klubja tagjai meg tudták fizetni, kivéve 4 fő.

A házi segítségnyújtás és étkeztetés tekintetében is az ellátást igénybe vevők megfizették a megállapított intézményi térítési díjat. Az étkeztetésben, házi segítségnyújtásban és az idősek klubjában keletkezett hátralék a többszörösen hátrányos helyzetből adódott.

Költségmegtakarítás a személyi kiadásoknál keletkezett, melynek oka, hogy három fő tartós táppénzen (egy hónapot meghaladó) volt az elmúlt évben, valamint két főre még 2010. évre áthúzódó támogatást kaptak a Munkaügyi Központtól. Az engedélyezett létszámon felül az elmúlt évben 24 fő közhasznú foglalkoztatásban részesülő segítőt foglalkoztattak.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások:	2 620	0,69%
Személyi kiadások:	190 172	49,96%
Munkaadót terhelő járulékok:	49 086	12,89%
<u>Dologi kiadások:</u>	<u>138 781</u>	<u>36,46%</u>
Költségvetési kiadások összesen:	380 659	100,00%

Védőnői Szolgálat

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet működteti a védőnői szolgálatot. 2010. október 1-jéig 9 körzetben volt a védőnői ellátás, ezt követően 10 körzet került kialakításra, két iskola védőnői és 8 területi védőnői körzet, ezzel jogszabályoknak, a finanszírozási szabályoknak és a szakmai irányelveknek megfelelő, hatékonyabb védőnői ellátási rendszer alakult ki.

Városi Könyvtár

2010 márciusában a könyvtár a „Hagyomány és Megújulás” felújítási projekt miatt eredeti épületéből (Hunyadi tér 25.) átköltözött a volt mozi épületébe, (Kossuth Lajos u. 69.), ahol 2010. november közepéig működött. A mozi épületben való tartózkodás jelentős mértékben korlátozta a könyvtári tevékenységet. Ebben az időszakban a könyvtárlátogatók száma valamelyest csökkent.

November 22-én kezdődött a visszaköltözés a felújított épületbe a nyitás 2011. január 19-én volt.

A Városi Könyvtár közös épületben helyezkedik el a Művelődési Házzal. Több mint 80.000-es állományát könyvek, folyóiratok cd-k, dvd-k, videokazetták, hanglemezek, hangkazetták képezik. A közgyűjteményben kiemelt szerepet kap a helyismereti gyűjtemény.

A Városi Könyvtár a 2010-évben 24.210 személyt fogadott, akik valamennyi szolgáltatását (dokumentumok kölcsönzése, helyben használat, könyvtárközi kölcsönzés, számítógép, internet használat stb.) igénybe vették.

A feladatellátás költségmutatói (eFt):

Felhalmozási kiadások	979	2,96%
Személyi kiadások:	14 782	44,62%

Munkaadót terhelő járulékok:	3 860	11,65%
Dologi kiadások:	13 504	40,77%
Költségvetési kiadások összesen:	33 125	100,00%

Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága

Az elmúlt időszakban jelentősen javult a tűzoltóság vezetés-irányítási rendszere, hatékonyabb lett a képzés, mely a szakmai munka színvonalának emelkedését eredményezte. A tűzoltóság közszolgálati feladatainak ellátásához a személyi feltételek biztosítottak voltak az elmúlt év során.

A tűzoltóság működésének másik fontos eleme a tárgyi feltételek biztosítása. A vizsgált időszakban ezen a területen is jelentős fejlődésen ment keresztül a tűzoltóság. A működéshez szükséges források a költségvetési törvényben meghatározottak alapján 2010. évben rendelkezésre álltak. Takarékos és megfontolt gazdálkodással biztosítani tudták a feltételeket a biztonságos működéshez. Az években olyan beruházásokat sikerült megvalósítani az állomány aktív közreműködésével, mely hosszú évekig elősegíti a tűzoltóság működését.

A rendelkezésre álló pénzügyi forrás biztosította az intézmény működését. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően lehetőség volt az eszközállomány kisebb fejlesztésére is.

Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.

A járó- és fekvőbeteg ellátást a 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő NKft. végzi. A Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft. számára a 2010. év – a többi egészségügyi szolgáltatóhoz hasonlóan - igen nagy kihívást jelentett abban a tekintetben, hogy az egyre szűkülő finanszírozási források és humán erőforrás problémák ellenére a folyamatos működőképesség fenntartható legyen. A kórháznak 2010-ben is állandóan változó és rendkívül bizonytalan, kiszámíthatatlan gazdasági, finanszírozási, jogi és szakmai környezetben kellett az ellátást biztosítani és fenntartani. 2010-ben összességében a 2007-ben megállapított aktív és krónikus fekvő- illetve járóbeteg ellátó kapacitások kerültek finanszírozásra. Utóbbiak esetében a szükségletekhez jobban igazodó belső átcsoportosítás történt az egyes szakterületek között. A fokozódó alulfinanszírozottság, az egyre alacsonyabb szinten megállapított teljesítmény volumen korlát (TVK), a humánerőforrás helyzet negatív hatásainak kezelése, a gyakori hatósági ellenőrzések nagy próbatételt jelentettek.

A Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft. 2010-ben a meghatározott szakmai fejlesztési tervben foglaltak gyakorlati megvalósítására törekedett. A struktúrában fekvő és járóbeteg ellátó kapacitásokban összességében változás nem történt.

A bevételek csökkenését a költségek redukciójával nem lehetett kompenzálni, ezért a 2010. év során két alkalommal kapott kiegészítő finanszírozásnak, konszolidációs forrásoknak döntő szerepe volt abban, hogy a pénzügyi, gazdasági stabilitást sikerült fenntartani.

A közhasznú tevékenységek közül 2010. évben a *fekvőbeteg ellátás, a járóbeteg-ellátás (gondozás), egyéb humán-egészségügyi ellátás* tevékenységeket végezték.

Az *aktív kórházi fekvőbeteg-ellátás* területi kötelezettsége a 2006-os mintegy 70 ezer fős adathoz képest a 2007. április 1-jei egészségügyi reformnak köszönhetően 44 ezer

és 61 ezer között mozog szakmától függően. **Krónikus fekvőbeteg ellátás** – szintén a reform hatására – a 2006-os, a megye egész területéről érvényes beutalási rend helyett 44 ezer fő beutalását teszi lehetővé, melyet többször kifogásoltak az Egészségügyi Minisztériumban.

A fekvőbeteg ellátás keretében kezelt betegek száma és a teljesített ápolási napok a következőképpen alakultak:

	<i>kezelt beteg</i>	<i>teljesített ápolási nap</i>
▪ aktív kórházi osztályok	6 187 fő	37 451
▪ krónikus osztályok		
- rehabilitációs osztály	3 085 fő	71 923
- krónikus belgyógyászat	437 fő	8 295
- ápolási osztály	525 fő	12 729
▪ egynapos	649 fő	649

Fekvőbeteg ellátás 2007. április 1-ig 407, ezt követően 415 kórházi ágyon történt.

A **járóbeteg-ellátás** vonatkozásában a területi ellátási kötelezettség mintegy 90 ezer fő. A rendelőintézet két telephelyen működik: Dombóvár és Tamási.

Az **egyéb humánegészségügyi ellátás** keretén belül érvényes engedélyek és szerződés alapján mozgó szakorvosi szolgálatot (gyermek és nőgyógyászati) működtettek.

Az egészségügyi ellátást vállalkozók végzik a 8 háziorvosi, a 4 gyermek háziorvosi és 5 fogorvosi körzetben. A II. sz. háziorvosi körzetben (Dombóvár, Hóvirág u. 1.) 2010. október 1-jétől 2010. december 31-ig dr. Radochay Imre halála miatt a feladatot az önkormányzat látta el, a helyettesítési feladatokkal dr. Boros Katalint bízta meg.

A foglalkozás-egészségügyi (üzemorvosi) szolgáltatást a dr. Pucsli és Társa Bt. látja el az önkormányzat által fenntartott valamennyi intézménynél, összesen 813 fő volt az ellátotti létszám 2010. évben.

A központi házi orvosi ügyeletet a 2006-ban 4 éves időtartamra kötött feladat átadási szerződés alapján 2010. évben továbbra is az Emergency Service Bt. biztosította.

2009-ben a képviselő-testület közbeszerzési eljárást indított a szabadpiaci villamos energia beszerzésére 1 éves időtartamra, melynek eredményeképpen három szolgáltatóval állapodott meg a különböző fogyasztási helyekre, valamint a közvilágítás aktív elemeinek üzemeltetésére és karbantartására külön szerződést kötött. 2010. júliusban ismét közbeszerzési eljárást indítottunk 2011. végéig 15 hónapos időtartamra. Az eljárás eredményeként az MVM Partner Zrt. biztosítja a villamos energiát az önkormányzat, az Elmib Zrt. pedig a kórház részére, a rendszerhasználati díjat az E.On felé kell megfizetni.

A helyi közutak állapotának javítása érdekében a szokásos kátyúzás mellett 2009. évben több út és járda felújítására nyújtott be pályázatot a város, a közbeszerzés lefolytatása után a tényleges kivitelezés áthúzódott a 2010. évre.

A tavaszi kátyúzásokat a legkedvezőbb ajánlatot adó Stabil Kft. végezte el. A belváros területén a korszerűbb, marásos technológiát alkalmazták, ami tartósabb megoldást eredményez. A kátyúzásra fordított összeg meghaladta az előző évi kiadást.

A tavaszi kátyúzásokat követően ősszel ismét kátyúzási tevékenység vált szükségessé, az egy éves kátyúzási ciklus nem oldja meg az időközben képződő útburkolati hibák kezelését.

Megtörtént az útburkolati jelek felújító festése valamint a kerékpárutak sárga jeleinek felfestése tartós festékekkel.

A járdajavításokat megrendelések alapján a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. folyamatosan elvégezte.

A lakossági járdaprogramra 13 lakóközösség nyújtott be pályázatot. Megvalósításra került az Ivanich utca 46-66, a Mikes Kelemen utca 19-29, és az I. utca 38-46 lakóközösség pályázata, amely szakaszokon önkormányzati segítséggel monolit beton járda létesülhetett összesen 3 millió forint értékben.

A Garay utca vegyes szerkezetű burkolata felújításra került PÖMA technológiával, ami gyors és megfelelő megoldást jelentett a régóta járhatatlan horhóban.

Az közúthálózat síkosságmentesítését és a hóeltakarítást a Kaposvári Városgazdálkodási Zrt. végezte.

A köztemetők állapotának javítása érdekében az üzemeltetési szerződésben meghatározott felújítási, karbantartási munkákon kívül megvalósult mindkét temetőben a ravatalozók felújítása.

Az önkormányzat a helyi tömegközlekedésre a Gemenc Volán Zrt.-vel 2005-ben 5 évre kötött szerződést, melyet 2009-ben 2,5 évvel meghosszabbított, a helyi személyszállítási szolgáltatást 2009. június 1-től alvállalkozó bevonásával végzi. A szolgáltatást központosított előirányzat mellett saját forrásból is támogatta.

A hulladékgazdálkodás területén az Erzsébet utcai hulladékudvar üzemeltetésével, a szelektív és zöldhulladék gyűjtésével, a szelektív és zöldhulladék gyűjtésével az ÖKO-DOMBÓ Kft.-t bízta meg a képviselő-testület.

A települési szilárd hulladékgyűjtést, elszállítást, ártalmatlanítást szintén az ÖKO-DOMBÓ Kft. végzi. A kft. törzstőkéje veszteségrendezés miatt 7 millió forinttal került leszállításra.

A parkfenntartási, gyalogos és kerékpárutak tisztítását az előző évekhez hasonlóan a 4 tagú konzorcium látta el.

Az önkormányzati lakás és bérlemény kezelést a Város- és Lakásgazdálkodási Kht. végezte.

Az önkormányzat a sportról szóló rendeletének megfelelően támogatta az egyesületeket, fenntartotta a városi tulajdonú sportlétesítményeket, közvetett támogatásként biztosította térítésmentes igénybevételüket.

Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése

Az önkormányzat 2010. évi összes bevétele 6.513.730 eFt, melyből a működési célú bevétel 5.134.444 eFt, felhalmozási célú bevétel 1.545.069 eFt, kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel -165.783 eFt. A pénzmaradvány és a finanszírozási műveletek nélkül a bevétel 5.434.986 eFt. A bevételből az intézményi működési bevételek 13,8%-ot, a helyi adók 10,8%-ot tesznek ki. Az átengedett központi adók (SZJA, gépjárműadó) 14,7%-ban, az önkormányzat költségvetési támogatása 44,4%-ban, az átvett pénzeszközök pedig 13,6%-ban részesedik a bevételből.

A pénzforgalmi adatok összesítése, a működési és fejlesztési célú kiadások mérlege a ténylegesen rendelkezésre álló bevételeket nem jól mutatja, az előző év végén az önkormányzat Takarékszövetkezet Invest Likviditási Befektetési Alapban 300 millió forint befektetési jeggyel rendelkezett, mely visszaváltása a pénzforgalomban halmozódik.

A Magyar Államkincstárral történt konzultáció eredményeképpen a könyvelt tételeket változatlanul hagytuk, így az önkormányzat 2010. évi beszámolójában és emiatt a zárszámadásban is a fenti összeg duplázódik.

Az előző évi pénzmaradvány-kimutatás alapján a módosított pénzmaradvány megállapításánál a záró pénzkészlet mellett a forgatási célú értékpapírok záró állományát (300.000 eFt) is figyelembe kellett venni.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek között az önkormányzat a teljes pénzmaradványt megtervezte, és a pénzmaradvány igénybevételét lekönnyvelte.

A finanszírozási célú pénzügyi műveletek teljesítési oszlopában feltüntettük az előző évben vásárolt befektetési jegyek értékesítését, emiatt a fenti 300 millió forint a pénzforgalom nélküli bevételek (pénzmaradvány) és a finanszírozási bevételek (értékpapír értékesítés) között egyaránt megjelent, az önkormányzat tárgyévi bevétele 300 millió forinttal magasabb a ténylegesnél.

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet és a hozzá tartozó részben önállóan gazdálkodó intézmények 2010. évben teljesített működési bevétele 360.636 eFt. Ennek 58,93%-át 212.533 eFt-ot az ellátottak térítési díja teszi ki, az alkalmazottak térítése 2,85%, 10 264 eFt éves szinten. Jelentős összeget jelentett a 2010-es évben is az intézmények számára a helyiségek bérleti díjából származó bevétel, főként az Apáczai Oktatási Központnál (4.803 eFt), valamint a tornatermi kapacitások kihasználtsága miatt jelentős bevétele van ezen a jogcímen az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolának is (6.433 eFt).

Az egyéb saját bevételek az alábbiakban részletesen, intézményenként is bemutatásra kerülnek, a legjelentősebb bevétel a tankonyhán (12.402 eFt), és a vendégétkezőknél (16.866 eFt) jelentkezik az 516. számú Ipari Szakképző Iskolánál.

Egyéb bevétel bontása intézményenként (eFt)

	<i>Integrált Önkormányzati Szolg. Szervezet</i>	<i>16 235</i>
Vendég étkezők	2 992	

Tűzoltóság ügyviteli szolgáltatás	1 296	
Közbeszerzéssel kapcsolatos bev.	520	
Kártérítés, kötbér	27	
Továbbszámlázott szolg.	11 398	
Egyéb bevétel	2	
		Városi Könyvtár 4
	199	
Fénymásolás	113	
Tagdíj	367	
Könyv értékesítés	248	
Kártérítés	306	
Számítógép használat	389	
Egyéb sajátos bevétel	2 776	
		„Kapaszkodó” Szociális és
		Gyermekjóléti
		Alapszolgáltató Központ 3
		070
Fuvar bevétel	3	
Továbbszámlázott szolgáltatás	435	
Egyéb (Mobil befizetés, személy szállítás, Házi javító bevétele, Helyettes szülői díj, Házi gondozás díja)	2 632	
		Egyesített Szociális
		Intézmény 2 585
Vendég étkezők	1 971	
Tanfolyam bevétele	175	
Fuvar bevétele	3	
Kártérítés	404	
Egyéb	32	
		József Attila ÁMK 953
Továbbszámlázott szolg.	513	
Kártérítés	228	
Egyéb (tanulmányi verseny nevezési díjak, fénymásolás, telefon térítés, internet használat)	212	
		Illyés Gyula Gimnázium
		2 587
Vizsgadíjak	218	
Kártérítés	294	
Szállásdíj	1 267	
Továbbszámlázott szolg.	158	
Egyéb (Úszásoktatás, Tanórán kívüli oktatás)	650	
Apáczai Oktatási Központ	14 238	
Vendég étkezők	2 679	
Vizsgadíjak, tanórán kívüli okt.	1 658	

Szakmai szolgáltatás	3 183
Tandíj	438
Továbbszámlázott szolg.	2 243
Kártérítés	943
Egyéb (Szállás díj, Étkező kártyák díja, OKTV szervezési díja, Tankönyv jutalék bevétele, telefon térítés)	3 094
516. sz. Szakképző Iskola	40 986
Vendég étkezők	16 866
Tanműhelyek	1 261
Tankönyha	12 402
ECDL tanfolyam	3
Tanfolyamok, vizsgadíjak	2 370
Tandíj	2 188
Fuvar	2 802
Továbbszámlázott szolg.	530
Kártérítés	160
Szolgáltatás térítés (Szállásdíj, rendezvény bevétel)	1 778
Egyéb (telefonterítés, utánfutó kölcsönzés, ételhulladék, reklám, nevezési díjak, étkezési kártya, ellenőrző, munkanapló)	626
Dombóvár Város Hivatásos Önk. Tűzoltósága	1 944
Továbbszámlázott szolgáltatás	109
Fuvar	194
Felesleges készlet értékesítés	6
Egyéb (Magasban végzett tevékenység, utánfutó kölcsönzés, fakivágás)	1 635

Az intézmények a működési bevételeket 92,6%-ban teljesítették, részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

	eFt		
	eredeti	módosított	teljesítés
Integrált Önk. Szolg. Sz.	43 000	43 000	37 206
Városi Könyvtár	4 000	4 207	4 207
Kapaszkodó Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Központ	4 000	4 000	4 444
ESZI Dombóvár	130 000	130 000	128 705
ESZI Szakcs	20 447	21 894	21 900
ESZI Gyulaj	15 019	15 019	14 039
<i>Egyesített szociális Intézmény</i>	<i>165 466</i>	<i>166 913</i>	<i>164 644</i>
József A ÁMK Dombóvár	1 500	3 537	3 537
Ált. Isk. és Óvoda Dalmand	1 200	2 046	2 046
Ált. Isk. és Óvoda Attala	453	1 253	1 253
<i>József Attila ÁMK összesen</i>	<i>3 153</i>	<i>6 836</i>	<i>6 836</i>
Illyés Gyula Gimnázium	3 000	3 711	3 710
Apáczai Oktatási Központ összesen	57 411	64 342	54 821

516. sz. Ipari Szakképző Iskola	94 000	94 000	82 563
Önkorm. Hivatásos Tűzoltóság	2 376	2 376	2 205
<i>Intézményi működési bevétel összesen:</i>	<i>376 406</i>	<i>389 385</i>	<i>360 636</i>

Az iskolák étkeztetését két főzőkonyha, az Apáczai Csere János Általános és Középiskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (2010. szeptemberig) és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola konyhái látják el. A gyermekek részéről az igénybevétel csökkenő tendenciát mutat, miközben az étkezési kedvezményben részesülők aránya folyamatosan növekszik (középiskolában 55%, általános iskolában 60,8%).

Az APOK kollégiumának felújítása miatt 2010. szeptember közepétől az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola látja el az élelmezési feladatokat a József Attila ÁMK és a Szabaság u. 27. szám alatti melegítőkonyha esetében is.

Az intézményeknél 2010. évben összesen 122.644 eFt volt a pénzeszköztámvétel (89.540 eFt működési célú, 33.104 eFt felhalmozási célú), nagy összegű pályázatokat nyertek el, jelentős támogatást kaptak a Munkaügyi Központtól, a szakképzést végző középiskolák szakképzési támogatást kaphatnak vállalkozói felajánlásból a szakképzési feladatok ellátására, mely összeget tárgyi eszközök beszerzésére kell fordítaniuk. 2010. évben az Apáczai Oktatási Központ Egységes Iskolai Intézményegysége (15.560 eFt) és az 516. számú Ipari Szakképző Iskola (3.757 eFt) kapott szakképzési hozzájárulást, mely a Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft-n keresztül érkezett az intézményekhez.

Átvett pénzeszközök részletezése intézményenként:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	190 eFt
Városi Könyvtár	4 153 eFt
„Kapaszkodó” Szociális és Gyermejjóléti Alapszolg. Közp.	42 070 eFt
Egyesített Szociális Intézmény	1 191 eFt
József Attila ÁMK	7.072 eFt
Illyés Gyula Gimnázium	8 937 eFt
Apáczai Oktatási Központ	23 971 eFt
516. sz. Ipari Szakképző Intézet	35 060 eFt
Tűzoltóság	0 eFt
<i>Összesen:</i>	<i>122.644 eFt</i>

Az önkormányzati bevételek között a helyi adók összege 585.212 eFt. A helyi adók adótételei a tavalyihoz képest nem változtak.

Az önkormányzat helyi adó bevételei közül az iparüzési adó a legjelentősebb (495.387 eFt). A tervezett adóbevétel 99%-a folyt be a költségvetésbe 2010. évben, ami azonban közel 98 millió forinttal kevesebb az előző évinél, az adóból gazdasági növekedés esetén lehetséges többletbevétel, szorgalmazni kell az önkormányzat illetékességi területén a vállalkozások letelepedését. 2010. január 1-jétől a törvényi módosításoknak megfelelően az adónem átkerült az APEH-hoz, mely jelentős bevételkiesést okozott. A gyakorlatban azt jelentette, hogy az I. félévben fennálló iparüzési adó túlfizetések az adóalanyok visszakérték az adóhatóságtól, 57 millió forint visszautalása történt meg a

folyó évi bevételek terhére. A törvényi változás alapján az iparüzési adót 2010. július 1-jétől újra az önkormányzat kezeli.

Az átengedett központi adók között szereplő gépjárműadó 100%-ban az önkormányzatnál maradt, teljesítése az előirányzatnál alacsonyabb (a tervezett 120.000 eFt-tal szemben 113.907 eFt). A teljesítmény utáni adóztatás 4 éve működik. A hátralékok növekedése miatt 232 db gépjármű forgalomból történő kivonása történt meg aminek következtében 4.483 eFt adót fizetettek be a hátralékos gépjármű tulajdonosok.

A magánszemélyek és vállalkozók kommunális adója (56.279 eFt) 97%-a, az építményadó (27.900 eFt) 99,6%-a az eredetileg tervezett összegnek. Lakás és bérlet esetén a magánszemélyek kommunális adójának mértéke a lakás nagysága és a lakás övezeti besorolása alapján differenciált mértékű, 4.000 Ft-tól 12.000 Ft-ig terjed adótárgyanként. Az adó alól mentes volt az a magánszemély, aki az adóévben betöltötte a 72. életévét, 50%-os adókedvezmény illette meg azt a magánszemélyt, aki az adóévben betöltötte a 62. életévét. A kommunális adóból befolyt bevételeket kizárólag felhalmozási célú kiadásokra fordította az önkormányzat.

A vállalkozók kommunális adójára tervezett 2.000 eFt bevételhez képest 1.484 eFt a teljesítés. A bevétel 281 eFt-tal kevesebb a tavalyi évhez viszonyítva, az adó mértéke 1.500 Ft/fő. Az adónem 2011. évtől megszűnt.

Az építményadó mértéke 700 Ft/m². Az építményadó kiterjed a Gunaras-fürdő területén lévő üdülőkre és a vállalkozási tevékenységet folytató magánszemélyek tulajdonában lévő üzletre, műhelyre, irodára. Az adózók legnagyobb része gunarasi üdülő után fizető magánszemély, az adónemnél a hátralék kis mértékű.

Az idegenforgalmi adó mértéke nem változott (300 Ft/vendégéjszaka). Az idegenforgalmi adó bevételek eredeti előirányzata 4.500 eFt volt, az I. félévi alacsony teljesítést követően, az idegenforgalmi szezon végére az év elején tervezett összeg 125%-ban teljesült, 5.646 eFt folyt be, melyet a hozzá kapcsolódó állami támogatással együtt a Gunaras Zrt. alaptőke emelésére kell fordítani a részvényátruházási szerződés alapján. A bevétel növekedés a díjbeszedő hatékonyságával, valamint a törvényi módosítással indokolható, mely szerint a 70 év feletti vendégeknek is meg kell fizetni az idegenforgalmi adót. A Gunarasfürdőn végrehajtott fejlesztések a szálláshelyek és a vendégéjszakák számának emelkedésével jár együtt. Az előző évihez képest a bevétel 1.726 eFt-tal emelkedett.

A talajterhelési díj összege 2009. évihez képest 385 eFt-tal csökkent, amely a szennyvízrákötések emelkedésével magyarázható.

Nagyobb összegű a hátralék a gépjárműadónál (40,5 millió Ft), helyi iparüzési adónál (38 millió Ft) jelentkezik.

Az építményadó hátraléknövekedés oka, hogy a külföldi tulajdonosok nem jelentkeztek a tartozás rendezésére, valamint megszűnt vállalkozások adótartozásából tevődik össze a kintlévőség növekedése.

A magánszemélyek kommunális adója esetében a hátralékok több éves adótartozásból állnak, melyet sok esetben a tulajdonukban lévő ingatlanra jelzálogjogként ráterheltük, illetve az adótartozás behajtása átadásra került a Kapos-menti Pénzügyi Végrehajtó és Ellenőrző Társulásnak.

Iparüzési adónál a hátraléknövekedés abból adódik, hogy több adózónál felszámolási eljárás van folyamatban.

A gépjárműadónál a teljesítményadóból eredő nagymértékű adókivetések okozzák a hátralékokat. A gépjárművek vétele, eladása miatt meg nem fizetett adótartozások is előidézték a hátralékok emelkedését.

Költségvetési kapcsolatokból származó bevételek

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 felmérés nem volt szükséges ebben az évben.

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 2010. július és október hónapokban módosította a normatív hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámokat.

A július 31-ig megküldött lemondás és pótigénylés adatainak megfelelően az önkormányzat 2010. évi előirányzata 24.170.934 Ft-tal csökkent, a pótelőirányzat összege 11.276.945 Ft, összességében a normatív támogatás 12.893.989 Ft-tal kevesebb lett.

A lemondás önkormányzati szinten a bölcsődei létszámot (5 fő), gimnáziumi oktatást (2010/2011. 27 fő), szakiskolai oktatást (2010/2011. 50 fő), szakképzési évfolyam elméleti képzést (2010/2011. 27 fő), valamint a gyakorlati képzést érintette.

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 4. számú melléklete B) III.6.1. pontja alapján az önkormányzatoknak július 31-éig el kellett számolniuk a 2010. június 30-ai iparüzési adóerőképeségükkel. Az elszámolás alapján az adóerőképeség 3.588.592 forinttal emelkedett, ami miatt ugyanekkora összeggel a jövedelem differenciálódás mérséklésére juttatott SZJA csökkent.

2010. októberben a várható statisztikai adatok alapján ismételt lemondásra került sor. Az októberi lemondás során az előirányzat 3.840 eFt-al csökkent, három intézmény jelzett csökkenést, Illyés Gyula Gimnázium 1.357 eFt-ot (szeptemberben nem indult a szakképző évfolyam), Egyesített Szociális Intézmény 1.174 eFt-ot (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása), APOK Kollégiumi Intézményegység 1.340 eFt-ot mondott le.

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

A tényleges mutatószámok alapján az év végi elszámolásnál az önkormányzat részére kiutalandó normatív hozzájárulás 8.110.810 Ft (az önkormányzatot ténylegesen megillető hozzájárulás éves összege 1.660.841.633 Ft).

A 2009. évi normatív hozzájárulások és támogatások, illetve egyéb központi költségvetési támogatások elszámolását a Magyar Államkincstár Dél-Dunántúli Regionális Igazgatósága 2010. szeptember hónapban helyszíni ellenőrzés során vizsgálta. A vizsgálat végeredményeként 11.249.173 Ft visszafizetési kötelezettséget állapítottak meg. A visszafizetést 1.438.711 Ft késedelmi kamat is terhelte.

A vizsgált jogcímek alapján érintett intézmények az Egyesített Szociális Intézmény, a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ, az Apáczai Oktatási Központ és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium. Az ellenőrök két intézménynél állapítottak meg eltérést. A „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ esetén a helyettes szülői tevékenységnél -2 fő az eltérés, a családok átmeneti otthona esetén -6 fő az eltérés.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium esetén a gyakorlati oktatásnál a 2008/2009 tanévben -61 fő, a 2009/2010 tanévben -43 fő az eltérés.

A jövedelemkülönbség mérséklésének év végi elszámolása során 10.076.536 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, ennek oka a térségi feladatellátás (középiskolai nevelés, kollégiumi ellátás, stb.) mutatószámainak csökkenése a tervezetthez képest (4325 helyett 4069). A lakhelyen maradó SZJA 8%-a 197.207 eFt, az önkormányzat iparűzési adóerőképesége 351.493 eFt, a jövedelemkülönbség mérséklés összege 478.556 eFt.

Központosított támogatások

A lakossági közműfejlesztés (gázhálózat, víz- és csatornahálózat) támogatására 1.304 eFt támogatás érkezett, amely szabályszerűen kifizetésre került magánszemélyek részére.

A nyári gyermekétkeztetésre kapott támogatást (4.655.344 Ft, 370 Ft/adag) teljes egészében felhasználta az önkormányzat. A „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola közreműködésével 2010 nyarán 233 rászorult gyermek részesült 54 napon keresztül egyszeri meleg ebédben.

A helyi közlekedés támogatására pályázaton elnyert 2.944 eFt-ot az önkormányzati 4.500 eFt saját forrással együtt a Gemenc Volán Zrt. részére a rendelet előírásainak megfelelően továbbutalta az önkormányzat.

A József Attila ÁMK-ban folyó integrációs oktatásra I. ütemben 1.182 eFt-ot (Dombóvár, Dalmand, Attala), II. ütemben 241 eFt-ot (Dalmand, Attala) nyertünk el, ami tárgyévben felhasználásra került.

A szakmai vizsgáztatásra (nyári és őszi) és az érettségi vizsgáztatásra összesen 3.965 eFt központosított támogatást kapott az önkormányzat. Érettségi vizsgáknál 1.785 Ft/vizsgatárgy, szakmai vizsgák esetében 4.340 Ft/vizsgáló ill. 4.770 Ft/vizsgáló volt a támogatás mértéke, ami az előző évinél jelentősen alacsonyabb volt.

A József Attila ÁMK-ban folyó nemzetiségi oktatás tankönyveinek és munkafüzetekének beszerzéséhez 146 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.

Informatikai normatívából összesen 9.000 eFt illette meg az önkormányzatot. A támogatásból fizette ki az önkormányzat a Taninform iskolaadminisztrációs szoftver 1 éves felhasználási díját (2,7 millió forintot), a fennmaradó összeget, 7,6 millió forintot pedig informatikai eszközök (asztali számítógép, notebook, nyomtató, projektor, monitor, stb.) beszerzésére fordíthatták az intézmények. Az előző évektől eltérően szakmai eszközök beszerzésére nem lehetett fordítani a támogatást.

Az Új Tudás-Műveltség Program keretében a pedagógusok anyagi ösztönzését szolgáló támogatásokra (integrációs rendszerben részt vevő intézményekben dolgozó pedagógusok anyagi támogatása, a sajátos nevelési igényű gyermekekkel, tanulókkal foglalkozó gyógypedagógiai pótlékra jogosultak támogatása és az osztályfőnöki pótlékra jogosultak támogatása) 6.060 eFt támogatást kaptunk.

Dombóvár Város Önkormányzata a bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése, valamint közösségi buszok beszerzése támogatás igénybevételének részletes feltételeiről szóló 1/2010.(I.19.) ÖM rendelet alapján pályázatot nyújtott be, és 15.008 eFt támogatást nyert az Apáczai Csere János Bölcsőde, Óvoda, Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium intézménye Kórház utcai bölcsődéjének felújítására. A felújítás műszaki tartalma: tetőfelújítás, homlokzati nyílászárók cseréje, belső festés, részleges homlokzati hőszigetelés, tető hőszigetelés.

A munkák ősssel elkészültek, s a közbeszerzési eljárás nyomán a rendelkezésre álló kerethez képest kedvezőbb áron tudtunk szerződést kötni a kivitelezésekre. Ezért a támogatóval egyeztetve mintegy nettó 2,7 millió Ft összegű további felújításra (egy újabb szekció tetőfelújítása és a homlokzati hőszigetelés folytatása) nyílt lehetőség 2011. évben.

A központosított előirányzatok között a legnagyobb összegű a 2010. évi keresetkiegészítésre kapott támogatás (118.410 eFt), a keresetkiegészítés összege az előző évinél alacsonyabb volt (340 eFt havi bruttó illetményig 98.000 Ft), az éves összeg két részletéhez (február, április) a szükséges összeget biztosították.

A prémiumévek programban az Illyés Gyula Gimnázium Szakközépiskola egy dolgozója vett részt, akinek munkaviszonya 2010.07.31-vel megszűnt nyugdíjazás miatt, a 2010. évi támogatás összege 1.574 eFt.

A teljesítménymotivációs pályázaton összesen 3.226 eFt támogatást nyert el a József Attila ÁMK, az Illyés Gyula Gimnázium és az Apáczai Oktatási Központ. December hónapban került az önkormányzat számlájára az összeg, a rendelet előírásainak megfelelően kiemelt munkavégzésért járó keresetkiegészítésre a minőségirányítási rendszerrel rendelkező iskolákban került kifizetésre. A forrás ebben az évben már nem központosított hanem fejezeti előirányzat volt.

A költségvetési törvény 8. számú melléklete szerinti normatív kötött felhasználású támogatások egy részét (tűzoltóság feladatainak támogatása, pedagógiai szakszolgálat) a nettó finanszírozás keretében havi részletekben folyósították.

A normatív kötött felhasználású támogatások között a szociális feladatok támogatása jogcímen a szociális segély, időskorúak járadéka, az adósságcsökkentési támogatás, lakásfenntartási támogatás 90%-át, a Szoc tv. 41. § (1) bekezdésében szabályozott ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék 75%-át, a közcélú munka keretében kifizetett bér és közterheinek 95%-át, a rendelkezésre állási támogatásra kifizetett összegnek 80 %-át igényelhettük vissza.

Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek

Az intézményfenntartó társulások működéséhez a Többcélú Társulás járult hozzá a költségvetési törvény 8. számú melléklete alapján megállapított állami támogatás átadásával. A tervezett összeg az Apáczai Oktatási Központ 33.157 eFt, a József

Attila ÁMK-ra 19.582 eFt, az Egyesített Szociális Intézményre 12.860 eFt, a Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központra 19.288 eFt, belső ellenőrzésre 3.397 eFt (összeségében 4,6 millió forinttal több mint az előző évben, a növekedés oka, hogy az APOK esetében 2010. évben már a kaposszekcsői tagintézmények esetében is a 19,9 millió Ft támogatást Dombóvár kapta meg).

A társulással kötött megállapodás alapján a pótigényléssel módosított 91.310 eFt kötött felhasználású normatív felhasználású támogatást mutatószámok alapján az önkormányzat megkapta (9.940 eFt teljesítése 2011. év elejére áthúzódott).

A Társulás által 2009. évre igényelt támogatások elszámolása alapján az önkormányzatnak 646.200 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Az intézményfenntartó társulások számában 2010. évben nem történt változás.

Intézményfenntartó társulásban működik a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ, a József Attila Általános Művelődési Központ, az Egyesített Szociális Intézmény, az Apáczai Oktatási Központ is.

A társulások finanszírozásában a Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás hozzájárulása mellett a résztvevő önkormányzatoktól átvett pénzeszköz is jelentős nagyságrendű.

A társulásokban résztvevő önkormányzatokkal a 2009. évre átadott hozzájárulásokkal június hónapban elszámoltunk a ténylegesen teljesített bevételek és kiadások, valamint a 2009. december 31-ig átutalt összegek alapján. Az elszámolás a 2009. évi zárszámadás alapján történt.

2010. évben intézményfenntartói hozzájárulás címén a községektől összesen 91.481 eFt érkezett a tárgyévi előírások, illetve az előző év elszámolása alapján, Szakcs Község Önkormányzatának 3,4 millió forintot utaltunk át a 2009. év elszámolása alapján. Döbrököz Község Önkormányzatának az előző év elszámolása alapján járó 1.935 eFt átutalása nem teljesült, mivel a községi önkormányzat az elszámolást nem fogadta el.

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

A teljesítési adatok alapján a bevételek és kiadások összevetésével az intézmény tárgyévi működéséhez a saját bevételen, normatív hozzájáruláson, többcélú normatíván felül 12,4 millió forint szükséges, ezen felül jelentkezik még 2010-ben a 2009. évi normatív hozzájárulások ellenőrzése alapján visszafizetett 5,5 millió Ft.

Az építésügyi társulásban résztvevő 10 önkormányzat lakosonként 100 Ft-ot fizet évente, melynek 50%-a március 1-jéig, 50%-a szeptember 1-jéig volt esedékes. Fizetési kötelezettségének valamennyi önkormányzat eleget tett, előző évi hátralékból 72.450 Ft, tárgyévi hozzájárulásból 817.700 Ft érkezett.

Az APOK Belvárosi Általános Iskolai Intézményegységébe bejáró tanulók után 2010. évre a költségvetési adatok alapján számított - alsós tanulók után 64.370 Ft/fő/év, felsős tanulók után 56.370 Ft/fő/év - hozzájárulást (összesen 64,67 fő átlaglétszám alapján) Kapospula és Nak az 1-8. évfolyamos tanulók után fizette meg, elszámolása a ténylegesen teljesített bevételek és kiadások alapján 2011. évben történik meg. Attala

Község Önkormányzatának a társulási megállapodás alapján a felsős tanulók után kellett volna 883 eFt-ot fizetnie, a hozzájárulás átutalása azonban nem történt meg.

Kaposszekcső, Csikóstóttós és Jágónak Község Önkormányzatával a 2009. év elszámolását csak év végére sikerült teljesen lezárni. A községek a hozzájárulást csaknem teljes egészében átutalták, a csikóstóttósi óvodába járó négy kaposszekcsői tanuló után azonban sem Kaposszekcső, sem Csikóstóttós nem fizette meg az összesen 168.556 Ft hozzájárulást. Az intézmények 2010. évi működtetéséhez összesen 26.023 eFt érkezett az önkormányzatoktól.

A József Attila Általános Művelődési Központ fenntartására kötött társulási megállapodás szerint a tagintézmények működtetéséhez az állami hozzájárulás és egyéb kiegészítő hozzájáruláson kívül szükséges további költséget biztosítják az önkormányzatok, a támogatást havonta kell utalni.

Dalmand Község Önkormányzata a tagintézmény működésére, a külön megállapodásban vállalt Dombóvárra bejáró felsős tanulók utáni hozzájárulásra továbbá a 2009. év elszámolására összesen 26.576 eFt-ot utalt át.

Attala Község Önkormányzata a 2010. évre előírt 6.627 eFt-ból utalást egyáltalán nem teljesített, a 2009. év elszámolása alapján fizetendő 2.004 eFt-ot december hónapban utalta át.

Az Egyesített Szociális Intézmény esetében Gyulaj községnek az előző év elszámolása alapján 1.698 eFt fizetési kötelezettsége keletkezett. A gazdálkodási kiadásokra az intézmények költségvetési főösszege alapján felosztott 861 eFt összeget Gyulaj Község Önkormányzata nem fogadta el, 400 eFt-ot tartott reálisnak, azonban az általuk elfogadott alacsonyabb 1.237 eFt hozzájárulást sem utalták át. A 2010. évre előírt 1.397 eFt-ból szintén nem történt törlesztés.

Szakcs Község Önkormányzatának a 2009. év elszámolása alapján vissza kellett utalnunk 3.400 eFt-ot. A 2010. évre vállalt 7.700 eFt-ból 1.400 eFt-ot utaltak át részünkre, a tervezettnél magasabb bevételekkel és alacsonyabb kiadásokkal együtt sem fedezi ez az összeg a tagintézmény 2010. évi működtetését.

A 2010. évi elszámolásokat elkészítettük, 2011. április hónapban küldjük ki az önkormányzatoknak, az előzetes számítások alapján a társulásokban résztvevő önkormányzatoktól több mint 24 millió forintot várunk.

A mezei őrszolgálat fenntartásához az önkormányzat az őrszolgálat fenntartásával és működésével kapcsolatban felmerülő költségek – személyi és dologi kiadások – 50%-ának, maximum 50.000 Ft/hó/fő megtérítését negyedévente utólag kérelmezheti. A két fő mezőőr foglalkoztatására 2010. évben 1.500 eFt állami hozzájárulás érkezett.

Az iskolatej akcióban 2010. évben az önkormányzat az általános iskolai tanulók részére minden tanítási napon 2 dl-es poharas tejet biztosított, támogatásként 13.548 eFt-ot (kiosztott tej bruttó vételára) kapott ehhez a város, a visszaigénylés módszere és az átutalásra rendelkezésre álló idő (3 hónap) miatt a teljesítési adatok az előző év második felére jutó támogatást is tartalmazzák. A programban résztvevők száma a társulási tagintézmények csatlakozásával emelkedett, és a tej vételárának növekedése miatt a támogatás is nagyobb összegűvé vált.

A jegyző által működtetett szakértői bizottság feladatának ellátására 2010. évben 110

eFt támogatást kaptunk. A szociális törvény módosításának következtében 2010. augusztus 17. napjától a gondozási szükséglet megállapítására irányuló eljárásokat már az intézményvezető végzi el.

Az írásbeli érettségi vizsgákkal kapcsolatban közreműködött körzetközponti jegyzők feladatainak támogatására 343.800 forintot kaptunk.

Az óvodák infrastrukturális fejlesztéséhez szükséges önerő a felújítás tényleges költségei alapján Dalmand esetében 713 eFt-ról 233 eFt-ra, Attala esetében 1.113 eFtról 398 eFt-ra csökkent, az önerőt mindkét önkormányzat a IV. negyedévben utalta át részünkre.

A védőnői ellátásra és az iskola-egészségügyi feladatok ellátására 34.008 eFt-ot utalt át az OEP.

A Foglalkoztatási és Szociális Hivatal a támogatási szerződésben foglalt ütemezésnek megfelelően utalta át a támogató szolgáltatás (7.680 eFt), a szenvedélybetegek közösségi ellátása (8.600 eFt) és a pszichiátriai betegek közösségi ellátásának támogatását (9.200 eFt).

A rendezési terv módosításához a vállalkozók felajánlása alapján a szerződések aláírása után, október illetve november hónapban érkezett meg a 7,5 millió forint. A teljesítési adat a felhalmozási célú pénzeszköz átvételnél szerepel (2.5.), a módosított előirányzat a támogatásértékű felhalmozási bevételeknél (2.1.9.).

A fordított áfára vonatkozó elszámolási mód miatt az áfa összege pénzforgalom nélküli tételként a kiadások és a bevételek között is megjelenik bruttó módon.

A kompetencia alapú oktatás (TÁMOP) pályázatra a támogatás folyósítása csak 2011. évben várható. Az elszámolást határidőben 2010. november 29-ig benyújtottuk. 2011. március végén szóban hiánypótlási igény érkezett, melynek 2011. április 7-ig eleget tettünk. A közreműködő szervezet jóváhagyását várjuk.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak részére két alkalommal 5.500 Ft/fő, összesen 11.965 eFt összegű pénzbeli támogatást fizetett ki az önkormányzat, melyet 100%-ban visszaigényelt.

A víziközmű társulatok megszűnése után a lakossági hozzájárulást az önkormányzat számlájára fizetik be az érintettek.

A kertvárosi szennyvízberuházással kapcsolatban megkötött lakossági lakáselőtakarékosági szerződések (Fundamenta, OTP) egy része lejárt, az ebből befolyt 15 millió forintot az önkormányzat a víziközmű hitel törlesztésére fordította.

Az Ady utcai utcai építkezések és a tourinform iroda kialakítása kapcsán 9 db parkoló megváltására 3.280 eFt bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

Önkormányzati kiadások alakulása

A dologi kiadások teljesítéséről általánosságban elmondható, ahol jelentős elmaradás mutatkozik az előirányzathoz képest, abból adódik, hogy több számla 2011. évben történt kiegyenlítésre.

Az intézményi költségvetések kiadási előirányzatának teljesítését az általános feladatértékelésnél mutattuk be. A 2010. december 31-én fennálló kifizetetlen szállítói állomány nagyban befolyásolta a teljesítés összegét, elsősorban a dologi előirányzatoknál.

A kiadások pénzforgalmi jellege miatt a teljesítési adatokban a tényleges kifizetések tükröződnek, azonban intézményi szinten összesen 60.457 eFt a lejárt számlák állománya.

A rendelkezésre álló kereteket a pénzforgalmi adatok alapján összességében az intézmények betartották, ha a kiemelt előirányzatokat nézzük az 516. számú Ipari Szakképző Iskola a személyi juttatások terén, a Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ viszont a támogatott programok kivételével valamennyi kiemelt előirányzat esetében megsértette a rendelet előírásait.

A lejárt számlák figyelembevételével a legnagyobb probléma az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola esetében van, mivel a számlaállomány összege 29.277 eFt, melyből a 30 napot meghaladó 16.974 eFt.

Nagyobb összegű volt még a számlaállomány az Apáczai Oktatási Központnál (19.659 eFt), a József Attila ÁMK.-nál (6.476 eFt) és az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél (4.703 eFt), de ezeknél az intézményeknél a számlákkal együtt számított kötelezettségvállalás nem haladta meg a keretet.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola esetében a 2010. évi költségvetés elfogadása után jelentkező elvonások jelentős hatással voltak a rendelkezésre álló forrásokra. A költségvetési rendelet alapján feladatmaradásnak számít, ha az intézmény által tervezett ellátotti létszámhoz képest alacsonyabb a tényleges létszám, és emiatt kevesebb állami normatíva áll az önkormányzat rendelkezésére.

Az intézmény miatt már a 2009. évi elszámolás után 4.644 eFt támogatást kellett visszafizetni, 2010. év során további 9.637 eFt lemondás volt, a Magyar Államkincstár ellenőrzése során még 2.807 eFt-ot vont el, melyek összességében a tervezetthez képest 17.088 eFt összegű csökkenést jelentettek., mivel a tervezett teljesítményt az intézmény nem hozta. A feladatmaradásnak az intézményi kiadások csökkenésében is jelentkezni kellett volna. Sajnos a 2010. évi normatívával kapcsolat ellenőrzés szerint a tanügyi dokumentumok alapján további 4.094 eFt-ot kell az elszámolás során visszafizetni, továbbra is probléma a tanuló jogviszony megszüntetésének időpontja az igazolatlan hiányzások miatt.

Az intézmény személyi juttatásainak eredeti előirányzata 215.000 eFt, elsősorban a keresetkiegészítés, a TÁMOP program miatti emelés után a módosított előirányzat 238.604 eFt, a teljesítés viszont 245.809 eFt, a normatíva lemondás, az alacsonyabb feladatmutató hatása nem tükröződik a teljesítési adatokban.

Továbbra is magas a személyi kiadásokon belül a rendszeres személyi juttatásokon (175.035 eFt) kívüli juttatások összege.

Kiugró összegű a túlóradíj (19.080 eFt), a külső személyi juttatások összege (17.496 eFt), az előirányzat túllépése ezen jogcímekhez köthető.

A személyi juttatásokon kívül a dologi kiadások között további 5.900 eFt szerepel számlázott szellemi tevékenység soron is.

Az intézmény jelezte a 2010. év során az élelmezési tevékenység és az ebből származó bevétel visszaesését is, sajnos itt sem tapasztaltuk, hogy a teljesítési adatokkal egyezően változtatták volna a foglalkoztatást.

A Polgármesteri Hivatal kiemelt dologi kiadásainál az alábbi felhasználás tapasztalható:

A Polgármesteri Hivatal közvetlen dologi kiadásai év közben a rehabilitációs járulék átcsoportosítása - személyi juttatások – miatt került csökkentésre, a többi kiadás szinte 100%-osan teljesült.

A testvárosi kapcsolatok kiadásai év közben módosultak a gyermekek ogulini csereüdültetése miatt. A növekedés finanszírozása az erre a célra (szülői hozzájárulások) befizetett összegek szolgáltak.

A televíziós műsorkészítés előirányzat a Dombóvár TV, valamint a Tolnatáj Televízió szerződéseinek kifizetéseit tartalmazza. Az utolsó kéthavi számla teljesítése 2011-ben történt, ezért elmaradás van az előirányzat teljesítésében.

Az intézményi vagyonbiztosítás szerződésszerűen teljesült.

Intézményi gáz előirányzat teljesítése szintén azért maradt el az előirányzattól, mert 2011-ben történt az utolsó két hónapra kiállított számla értékének átutalása.

Város és községgazdálkodás kiadás teljesítése is jelentősen elmaradt az előirányzattól, a teljesítés 64,6%-os volt. Ezen témán a mezőéri szolgálat dologi kiadásai, szökőkút üzemeltetéssel kapcsolatos vízdíj, áramdíj kiadások, egyéb karbantartási kiadások, szúnyogirtással, rágcsáló mentesítéssel, karácsonyi díszkivilágítással, köztereken lévő táblák kihelyezésével, pótlásával kapcsolatos kiadások kerültek elszámolásra.

Helyi utak, fenntartása témán az utak javítása, kátyúzása, útfestése, szőlőhegyi bekötőút javítása stb. került elszámolásra.

A köztisztaság, parkfenntartásra összességében 202.732 eFt-ot költöttünk. Ebből az utak szennyeződés mentesítésére, főként a hó eltakarítással kapcsolatos (hó tolás, szóróanyagok) kiadások kerültek elszámolásra 32.899 eFt összegben, mely 2009-ről áthúzódó kifizetéseket is tartalmazott.

A hulladékgyűjtés kezelés, egyéb takarítás, valamint a zöldterület kezelés több esetben átfedi egymást, ezért nehéz a kiadásokat teljes mértékben elkülöníteni, összességében nem történt előirányzat túllépés. Közbeszerzés alapján a feladatokat négytagú konzorcium látja el, továbbá e feladat ellátására szerződésünk van a Város- és Lakásgazdálkodási Nkft-vel is, mely szerződés alapján az egyéb zöldterületeket gondozza, a hulladék elszállításában is részt vesz, valamint egyedi megrendelések alapján szükség szerinti feladatokat (kaszálás, hulladékelszállítás, gallyazás, fakivágás, nyesés stb.) is ellát. Szelektív hulladékgyűjtésre 21.544 eFt-ot (mely tartalmazza az állati hulladék elszállítását is külön szerződés alapján mintegy 3 millió forint kiadással), míg vegyes ömlesztett hulladék begyűjtésére 50.055 eFt-ot költöttünk.

A közvilágítás kiadási előirányzatát év közben szükséges volt megemelni. Az áramdíj fizetése megoszlott két szolgáltató között, az áramdíjat a Magyar Áramszolgáltató Kft. felé, míg az E-ON a rendszerhasználati díjat számlázta részünkre. A kiadásokat jelentősen megemelte, hogy még 2010. I. negyedévében is érkezett előző évre vonatkozó elszámoló számla, ennek oka, hogy 2009 szeptemberében történt a közbeszerzés miatt a szolgáltató váltás.

A szerződéses szociális ellátások kifizetései a szerződések alapján a havi elszámolások szerint megtörtént. A közcélú foglalkoztatás kiadásai év közben átcsoportosításra

kerültek a szociális kiadások közé, itt csak a foglalkoztatással kapcsolatban felmerült dologi kiadások kerültek elszámolásra. Közhasznú foglalkoztatásra csak év végén volt lehetőség, a dolgozókat az önkormányzat alkalmazta, így a bérhez szükséges összeg átcsoportosításra került.

A Dombóvár monográfia kiadásai részben teljesültek 2010-ben, néhány tétel áthúzódott 2011-re.

A kamatfizetési kiadások előirányzatai a fennálló beruházási, valamint az év közben felvételre kerülő munkabérhitelek, illetve a folyószámla hitel folyamatos kihasználása miatt maximálisan felhasználásra került.

Az interpellációs keret kiadásai között csak a közvetlenül elszámolt része szerepel ezen a soron, a meghatározott célra felajánlott felújítási vagy karbantartási kiadások, illetve támogatások az adott cél költségei között szerepel, az intézmények részére felajánlott pénzeszközök finanszírozásként kerültek elszámolásra.

Az iskolatej vásárlás előirányzata évközben átcsoportosításra került az önkormányzati ellátások kiadásai közé.

A kompetencia alapú oktatás (TÁMOP) kiadásainak teljesítése elmaradt a tervezettől, a pályázat lezárásra került, áthúzódó kiadás 2011-re nem maradt.

Az állami támogatások visszafizetése tartalmazza a normatíva elszámolás miatti befizetéseket összesen 20.598 eFt összegben (a 2009. évi elszámolás miatt, valamint a Magyar Államkincstár által végzett normatíva ellenőrzés miatti visszafizetés), valamint az egyéb pályázatok miatti visszafizetési kötelezettséget is (ROP Város rehabilitációs, valamint a József Attila ÁMK bölcsőtől a síríg pályázat miatt összesen 1.380 eFt).

A KAB-KEF Kábítószer Egyeztető Fórum dologi kiadásai esetében a 2010. év végén aláírt támogatási szerződés értelmében a pályázat lebonyolítása 2011-ben folytatódik, ezért a kiadások egy része áthúzódik a következő évre.

Az áfa befizetés teljesítése 258.038 eFt volt, mely főként a beruházási kiadások fordított áfa befizetéseiből adódik.

Támogatásértékkü kiadások, átadott pénzeszközök

A kisebbségi önkormányzatok támogatásának összege (2.319 eFt) tartalmazza a négy kisebbségi önkormányzat állami támogatását (1.250 eFt) és a Német Kisebbségi Önkormányzat önkormányzati támogatását (1.069 eFt).

A Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás működési kiadásait az önkormányzatok tagdíjából fedezi, melynek összege a Társulási Tanács döntése alapján 370 Ft lakosonként (2009. január 1-jei lakosságszám Dombóvár esetében 20.077 fő), a tagdíjat két egyenlő részletben kell megfizetni, 3.714.250 Ft átutalása 2011. január elejére húzódott át.

A Gunarasi üdülőttelep területén szezonális jelleggel működő Tourinform Iroda megvalósítására 1.000.000 Ft támogatást biztosított 2010. évben a Képviselő-testület. A Szociális és Munkaügyi Minisztérium közmunkaprogram pályázati felhívására a Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás által benyújtott, Dombóvár város területén megvalósuló közmunkaprogram finanszírozására létszamarányosan a téli-tavaszi közmunkaprogram esetén 504.672 Ft, a téli-tavaszi közmunkaprogram

kiegészítése esetén 140.250 Ft hozzájárulást biztosított az önkormányzat.

A 2009. évi normatíva elszámolás alapján az önkormányzatnak 646.200 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

A Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság a megnövekedett közrendvédelmi feladatok elvégzése során keletkező többletszolgáltatások biztosítására 2 millió forint hozzájárulást kapott.

Az intézményfenntartó társulásokkal kapcsolatban az Egyesített Szociális Intézmény szakcsi tagintézménye esetén a 2009. évi hozzájárulás elszámolása kapcsán 3,4 millió Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, amit a községnek visszautaltunk.

Döbrököz Község Önkormányzatának a döbröközi általános iskolások étkeztetésére általunk megigényelt normatív hozzájárulásból 4 millió forintot adtunk át, mivel az étellemezési feladatokat a községi önkormányzat látja el.

A Művelődési Ház NKft.-vel a közművelődési feladatokra megkötött megállapodás alapján az éves összeget inflációval növelten fizettük ki (38.500 eFt).

A városi rendezvények nagy részét szintén az NKft. szervezte, erre a célra további 2.500 eFt-ot, a nemzetközi diákszínházi találkozók támogatására pedig 2.000 eFt-ot biztosított az önkormányzat.

A helytörténeti gyűjtemény működtetésére a támogatást havi ütemezésben a Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesület megkapta.

A „Hospital” Alapítvány számára az alapító okirat szerint 50 Ft/lakos hozzájárulást adtunk, 19.972 főre összesen 998.600 Ft-ot.

Táboroztatás támogatására 600 eFt támogatást biztosított az önkormányzat.

A civil szervezetek támogatására a rendezvények időpontjához igazodóan 5.043 eFt, a sportegyesületek részére 43.165 eFt támogatás kifizetése történt meg a vállalt ütemezésnek (havonta, negyedévente, ill. félévente) megfelelően. A sportkeretből, a tábori támogatásokból és a civil támogatásokból az intézmények részére biztosított összegeket intézményfinanszírozásban számoltuk el.

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázatra 2,5 millió forintot fordítottunk, a Sipos Gyula ösztöndíjra 2010. évben nem volt kifizetés.

Az önkormányzat tagja a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulásnak és a Kaposvári Térségi Integrált Szakképző Központnak, a társulás üzemeltetési kiadásaihoz biztosított hozzájárulás összege 4.480 eFt a TISZK-nek 7.773 eFt, a 2011. évre húzódott át 3.331 eFt átutalása.

Védett épületek felújításának támogatására az 1,5 millió forintos keretből 820 eFt kifizetése történt meg év végéig, a fennmaradó összegre a pénzügyi elszámolások december 31-ig nem érkeztek be.

A csikóstóttósi árvízkárosultak részére jóváhagyott 300 ezer forint támogatást július elején utaltuk át.

A Polgárőrségnek a 2010. évi feladatainak ellátásához 1 millió forint támogatást nyújtott a képviselő-testület.

A Kapos Alapítvány gyermek táncegyüttese és a Kapos Kórus 1.750 eFt támogatásban részesült.

Dombóvár várossá avatásának 40. évfordulójával kapcsolatos rendezvények kiadásaira összesen 1,5 millió forintot biztosított az önkormányzat a programokat szervező egyesületek, iskolák részére.

A Képviselő-testület a Kaposszekcső, Liget lakótelep 5. szám alatti társasházban a tulajdonában lévő lakások után a közös költségből fennálló 1.545.199 Ft-ot a fűtés visszakapcsolása érdekében megtérítette a társasháznak, ezzel egyidejűleg elrendelte a közös költség és bérleti díj hátralékok behajtását.

A helyi közlekedés állami támogatását (2.944 eFt) és a saját erőt (4.500 eFt) a megállapodás szerint átadtuk a Gemenc Volán Zrt-nek.

Lakossági közműfejlesztési támogatásra kifizetett összeg 1.418 eFt volt 2010-ben.

A Szent Lukács Egészségügyi NKft. részére aggregátor beszerzésre 10.751 eFt, gyermek ideggondozó kialakítására 2.249 eFt támogatást biztosított az önkormányzat.

A Zrínyi u. 4-6. felújításához vállalt támogatásból 1.117 eFt-ot utaltunk át, az állami támogatásra a megállapodást csak 2011. évben írták alá, így a fennmaradó rész átutalása is 2011-re húzódott át, a Népköztársaság u. 39-45. panel program nem valósult meg.

A Képviselő-testület támogatta a Bajcsy-Zsilinszky utcai református templom felújítását. Az Egyházközség által benyújtandó pályázathoz a szükséges tervek és költségvetés elkészítésére 953 eFt támogatást nyújtott 2010. évben az önkormányzat.

Otthonteremtési támogatásban 3 fő részesült, összesen 4.615 eFt összegben.

Önkormányzat által folyósított ellátások

Az önkormányzat által folyósított ellátások között az adósságkezelés esetén jelentkezik az éves keretösszeg túllépése. Az eredeti előirányzat 12 millió forint, az éves teljesítés 15,6 millió forint. Az ellátottak átlaglétszáma az első félév adatai alapján 67 fő, januártól decemberig tartó időszakot vizsgálva már 73 fő. Az adósságkezelési támogatásban részesülő személyek a szolgáltatás időtartama alatt

lakásfenntartási támogatásra is jogosultak.

Az ápolási díj és az utána fizetendő nyugdíjbiztosítási járulék állami támogatásának csökkenése miatt feladatként jelölte meg a képviselő-testület a felülvizsgálatot. Az ápolási díjban részesülők száma folyamatosan emelkedik, év végén alanyi jogon 118 fő, önkormányzati rendelet alapján 49 fő jut az ellátáshoz, így a díj összegének csökkentése ellenére nem változik számottevően a kifizetett összeg. Az önkormányzati rendelet alapján folyósított díj esetében állami hozzájárulás nem igényelhető.

A lakásfenntartás támogatásra benyújtott kérelmek alapján a második félévben növekedett a támogatottak száma. A lakásfenntartási támogatásnál egyedi fűtés esetén a kérelmező részére az egy évre megállapított és egy összegben kiutalt lakásfenntartási támogatás helyett a szociális ellátásokról szóló rendelet 2010. április 1-jétől hatályos módosításával az ellátást havonta kapták meg a kérelmezők, mert a korábban egyösszegű kifizetést a tapasztalatok szerint több esetben nem tüzelőanyagra és nem a közüzemi költségek megfizetésére fordították a támogatottak. 2010. december 1-jétől a megállapított lakásfenntartási támogatás legfeljebb 50%-áig természetbeni ellátásként tűzifa vagy szén formájában is kérhető, illetve a lakásfenntartási támogatást 12 havi részletben minden hónap 5. napjáig a kérelmező által megjelölt szolgáltatóhoz kell folyósítani.

A teljesítési adatok alapján éves szinten 30,2 millió forint kiadás jelentkezett ezen a jogcímen az év elején tervezett 48 millió forinttal szemben.

Az ápolási díj esetében szintén módosítás történt április 1-jétől, ennek következtében a rendelet alapján folyósított ellátás mértéke 20%-kal csökkent.

A rendelkezésre állási támogatásra fizette ki az önkormányzat az ellátások közül a legnagyobb összeget, 104.488 eFt.

Az állami támogatás alacsonyabb mértéke miatt a cél az ellátottak számának csökkentése, a közcélú foglalkoztatás bővítése volt. A rendelkezésre állási támogatásban részesülők átlagléttszáma év végén elérte a 312 főt, a közcélú foglalkoztatásba bevont személyek létszáma a tervtől elmaradt (átlagosan 131 fő).

A kismamák utazási támogatására és a méhnyakrák elleni védőoltásra betervezett 5-5 millió forintos előirányzat esetén a teljesítési adat mindössze 1% illetve 11%.

A 60 év felettiek és a daganatos betegek szűrővizsgálatára betervezett összeget 2010. évben finanszírozási problémák miatt nem tudta átutalni az önkormányzat, a kórház a megállapodásban foglaltak szerint elszámolt.

Felhalmozási kiadások

2010. évben fejeződtek be az alábbi beruházások, felújítások:

Beruházások:

- Szabadság utcai iskolánál kiszolgáló út
- Szőlőhegyi Óvoda átalakítása lakásokká
- Parkoló kialakítása a Tanácsköztársaság téren

- Gárdonyi utcai BMX pálya
- Polgárvédelem részére utánfutó beszerzés
- Szigeterdei kiállítás illemhely kialakítása
- Kórház utcai csomópont kialakítása
- Hunyadi téri csomópont kialakítása
- Ady u. Hunyadi tér jobbra kanyarodó sáv kialakítása
- Buszváró pavilon létesítése (Gyöngyvirág krt., Szőlőhegy)
- Kinizsi u. 37. irodaépület fűtés költségelosztók felszerelése

Felújítások:

- Temetőravatalozók felújítása (Hetényi u., Gorkij u.)
- Kórházi mosoda felújítása (CÉDE)
- TEUT 2009. évi útfelújítások: Krúdy Gyula u., Allende u., Madách u., Viola u., Kórház u.
- Népköztársaság u. csomópontok akadálymentesítése
- Béke u. (VII.-VIII. u. között) felújítása
- Gyöngyvirág krt. buszöböl felújítása
- Buszmegálló építés Népközt. u. 39-41.
- Járdafelújítások
- Platán Otthon vizesblokk felújítása
- Bölcsőde fűtési rendszerének átalakítása, korszerűsítése
- Óvodák infrastrukturális fejlesztése

A Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzésére jóváhagyott 4 millió forint összegű keretből 2010. évben felhasználás nem volt.

A Gunaras Zrt. alaptőke emelésére a részvényátruházási szerződés előírása alapján a 2009. évi idegenforgalmi adó összegét és a kapcsolódó állami hozzájárulást, összesen 11.760 eFt-ot utaltunk át.

Az önkormányzat a Dombóvári Ipari Park NKft. jegyzett tőkéjét a 2009. évben meghozott döntés alapján a többi tulajdonossal együtt 50%-kal (Dombóvár esetében ez 1,5 millió forintot jelent) megemelte, a tulajdoni hányad (44,12%) így nem változott.

Az ingatlanvásárlásra jóváhagyott 5.000 eFt előirányzatból valósult meg az első három negyedévben elsősorban kisebb földterületek, az Erzsébet u. 16. ingatlan vásárlása, a Rutin Kft-vel a Kandó Kálmán utcai földterületcsere valósult meg, a teljesített kiadások összege 7.879 eFt.

A Dombóvár térségi szennyvízberuházással kapcsolatban teljesített kiadás december 31-ig 59.254 eFt, kifizetések az alábbiakra történtek: engedélyek, tervek (42.835 eFt), projektmenedzseri feladatok (5.184 eFt), közbeszerzési tanácsadó díja (4.375 eFt), tájékoztatás (1.875 eFt).

2010. évben fejeződött be a Hunyadi téri csomópont és a Kórház-Köztársaság utcai csomópont kiépítése. A beruházások kifizetése szállítói finanszírozással a második

félévben megtörtént, 2010. évben 102.650 eFt kiadás jelentkezett összesen a két beruházással kapcsolatban.

A Művelődési Ház felújítása júniusban kezdődött el, 492.107 eFt kifizetés történt 2010. évben (kivitelezőnek 281.299 eFt, Áfa befizetés 174.880 eFt, projektmenedzseri feladatok 9.000 eFt, tervellenőri feladatokra 2.813 eFt, tervek, közzétételi díjak 24 millió forint).

Az ÚJ K.O.R. projekt keretében a Belvárosi Általános Iskola felújításával kapcsolatban teljesített kifizetés december végéig 149.603 eFt, közzétételi díjak és a kivitelező Strabag Kft. részére előleg kifizetése történt a szerződés szerint.

A Kórház „A” szárny rekonstrukcióval kapcsolatban építési engedélyezési tervek, megvalósíthatósági tanulmány került kifizetésre összesen 19.146 eFt összegben.

Az óvodák infrastrukturális fejlesztésére 31.674 eFt-ot fordított az önkormányzat, a 2009. évben elnyert 25.810 eFt támogatáshoz 20% önerőt kellett biztosítani. A felújítási munkák (nyílászáró cserék, padlócsere, festés, esőtető készítése) 26.693 eFt értékben valósultak meg, a fennmaradó összeget pedig eszközbeszerzésre (bútorok, fejlesztő eszközök, játékok) fordítottuk. A felújítás érintette a dombóvári, dalmandi és attalai óvodákat is.

A 2010. évben a bölcsőde felújítására elnyert 15.008 eFt központosított támogatás és a szükséges 20% önerő összesen 18.760 eFt fejlesztést tett lehetővé. Tetőfelújítás, homlokzati nyílászárók cseréje, belső festés, részleges homlokzati hőszigetelés, tető hőszigetelés értéke 15.206 eFt, a fennmaradó összeg 2011. év első felében kerül felhasználásra tetőfelújítása és a homlokzati hőszigetelés folytatására.

A Kinizsi u. 37. szám alatti épület költségmegtakarítását célzó beruházás keretében költségmegosztók (1.528 eFt), 2 db hőmennyiségmérő (635 eFt) került felszerelésre, az elektromos rendszer szervezeti egységekre való szétválasztása történt meg.

A Polgári Védelmi Kirendeltség feladatainak ellátásához 170 eFt értékben egy utánfutót szerzett be.

A Helytörténeti Múzeumnál tervezett beruházás (TIOP) nem valósult meg, mert a beruházás lebonyolítására megindított közbeszerzési eljárások eredménytelenül záródtak a magas vállalási árak miatt. Az Önkormányzat elállt a támogatási szerződéstől.

A Gárdonyi utca 14. szám alatti volt óvodából kialakított bérlakások használatbavételi engedélye jogerőssé vált, a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. megkezdte a hasznosításukat.

Elkészült a Szőlőhegyen a Csokonai utcánál lévő buszváró pavilon bővítése, és a meglévő szimpla buszváró pavilon a Gyöngyvirág körútra, a temető melletti megállóhoz került áttelepítésre.

Az Allende utcában, a vízelvezetés helyreállításával és aszfalt burkolat kialakításával 11 db, a Tanácsköztársaság téren, padka és járda korrekciókkal, aszfalt burkolat kialakításával 8 db közterületi parkoló került korszerűsítésre.

A kerékpárút 61-es számú főút alatt történő átvezetésének tervezési szerződése felbontásra került, mert a tervező nem fejezte be a tervezési munkát.

A Dombóvár, Arany János tér 15/A címen a megvásárolt lakás életveszélyességének megszüntetése megtörtént, 2.881 eFt-ot fordított rá 2010. évben az önkormányzat.

A Kórház utca 35. szám alatti bölcsődeépület állagának megóvása érdekében az épület fűtési rendszerének soron kívüli javítását, átalakítását, valamint a kazánházi berendezések energiatakarékosságot is eredményező korszerűsítését is elvégeztette az önkormányzat 10.093 eFt értékben.

A szociális és belvárosi városrehabilitációs projektek előkészítésére 26.133 eFt-ot fordított az önkormányzat 2010. évben.

A regionális pályázati támogatással (TEUT, CÉDE, TEKI) valósultak meg 2010. évben az útfelújítások (Krúdy u., Allende-Madách u., Viola u., Kórház u.) Népköztársaság utcai csomópontok akadálymentesítése, járdafelújítások (Árpád, Bajcsy, VI., Radnóti, Dombó P., Gárdonyi), temető felújítások, kórház mosoda fejlesztése. A tavaly elnyert támogatások nagy része az idei évben került felhasználásra, így a 2009-es évben megkezdett beruházások 2010-es évben fejeződtek be. A járdafelújítások két ütemben valósultak meg, mert a közbeszerzések során kiderült, hogy maradvány összegek álltak rendelkezésre, amelyeket a második ütemben sikerült újabb szakaszok kivitelezésére fordítanunk.

Az Illyés Gyula Gimnáziumnál szeptember végére műfüves sportpálya kialakítása történt meg önkormányzati és szülői támogatással, összesen 6.878 eFt összegben.

Önkormányzati saját forrásból valósult meg a Népköztársaság u. 5. fűtéskorszerűsítése (3.813 eFt), a Platán Otthon vizesblokk felújítása (596 eFt), temetőravatalozók felújítása.

A közvilágítás bővítési igények során kisebb beavatkozások történnek, 937 eFt kiadás jelentkezett 2010-ben.

Finanszírozási műveletek

Finanszírozási bevételek között eredetileg 240.691 eFt működési hitel és 252.000 eFt beruházási hitel felvétel szerepelt a költségvetésben, a működési hiány összege év

közben emelkedett, a képviselő-testület határozatai, a bizottságok döntései miatti módosítások, valamint az állami támogatás lemondása következtében a módosított előirányzat 277.629 eFt, a felhalmozási célú hiány 214.850 eFt-ra változott.

A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei működőképességének fenntartása érdekében elrendelte az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatásának igénylési feltételeinek vizsgálatát.

Az ÖNHIKI pályázat I. és II. ütemére is elkészítettük a pályázati kiírásnak és az útmutatónak megfelelően az igénylést, azonban forráshiányt a pályázati feltételek alapján nem tudott kimutatni egyik esetben sem az önkormányzat, annak ellenére, hogy a városnál az egy főre jutó működési kiadás az országos átlag 80%-a. Az ÖNHIKI pályázatban elvárt bevétel az önkormányzat számára nem teljesíthető, a számított iparüzési adóerőképeség 348.460 eFt, ezzel szemben az elvárt iparüzési adó 616.468 eFt volt, támogatást csökkentő tényezőként jelentkezett a 2009. évi teljesített és 2010. évre tervezett normatív hozzájárulás különbözete (-197 millió forint), valamint racionalizálás, létszámcsökkenés stb. által elérendő előírt megtakarítás (közel 51 millió Ft).

A 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény 6. számú melléklet 3. pontja alapján – a működésképtelen önkormányzatok egyéb támogatása jogcímen – november hónapban az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Belügyminisztériumhoz, azonban 2010. évben az önkormányzatot nem részesítette támogatásban a belügyminiszter.

A 2009. évi pályázaton elnyert 7 millió forint összegből 3 millió forint visszatérítendő támogatást 2010. május 31-ig kellett visszafizetnünk.

Az év során az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek eleget tett, a hiteleit rendben törlesztette. A hiteltörlesztésre és kamatfizetésre (beruházási hitelek és kötvény kamata) összesen 69 millió forintot fordított az önkormányzat (48.621 eFt tőketörlesztés, 20.424 eFt kamatfizetés).

Az önkormányzati kötvény esetén a kamatfizetés évente kétszer, márciusban és szeptemberben volt esedékes. A kamat mértéke a 2009. szeptemberi kamat megállapításkor 0,1 százalékponttal csökkent az előző félévhez képest (0,8967%-ra). A 2010. márciusi kamat megállapításkor a kamat mértéke kis mértékben tovább csökkent (0,8375%-ra).

A március végi kamattörlesztéskor az év elején tervezetthez képest 6,5 forinttal (kifizetett kamat összege: 5.478.652 Ft) , a szeptember végén esedékes törlesztéskor 30,2 forinttal (kifizetett kamat: 5.807.169 Ft) volt magasabb a Ft/Chf árfolyam, a kamatfizetés ezáltal 785 eFt-al volt több a tervezettnél.

A hitelállomány az év végén 385.168 eFt (hosszú lejáratú hitel 177.889 eFt, folyószámlahitel 97.279 eFt, munkabérhitel 110.000 eFt), az önkormányzati kötvény állománya 2010.12.31-i MNB árfolyamon 1.442.966 eFt.

2010. augusztus 15-én a szuhajdombi víziközmű beruházáshoz 2000. évben felvett

9.720 eFt összegű hitel lejárt. 2011. április 30-án esedékes a kertvárosi víziközmű hitel LTP megtakarításokkal fedezett részének törlesztése, 2012-től kezdődik a kötvény tőketörlesztése. A beruházási hitelek kamatait rendben fizette az önkormányzat, a kamat mértéke valamennyi hitelnél a BUBOR-hoz ill. az EURIBOR-hoz kötött, az előző évhez képest csökkent. A Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására kapott MFB hitelhez 2009. évtől már nem igényelhattünk kamattámogatást (20%), így ennek a hitelnek volt a legnagyobb mértékű a kamatfizetési kötelezettsége (6 hónapos BUBOR + 1%). A hitelek kamatfelára 2010. évben nem módosult.

A 2008. és a 2009. évet is folyószámla hitel állomány nélkül zártuk, 2010. év végén a folyószámlahitel összege 97.279 eFt. A 100 millió forintos folyószámla-hitelkeret szerződést 2010. június hónapban egy évre, 2011. júniusig meghosszabbítottuk.

A bank a folyószámlahitel és a munkabérhitel kamatát, jutalékait utoljára 2009. évben emelte, azóta a hitelek kondícióiban nem történt változás.

Folyószámlahitelt az első negyedévben egy napon, a második negyedévben 49 napon, a harmadik negyedévben 47 napon, az utolsó negyedévben 74 napon kellett igénybe vennünk, az átlagos állomány ezeken a napokon 61.814 eFt. Munkabérhitelt az év első felében nem vettünk fel, július, augusztus hónapokban, illetve szeptember hónap első felében a 100 millió forint összegű munkabér-hitelkeretet teljes egészében, december hónapban a 150 millió forintra megemelt hitelkeretből 110 millió forint hitelt vettünk igénybe.

A pénzforgalmi és látra szóló betétszámlákra a bank 2007. január 1-től 3 hónapos DKJ – 2% mértékű kamatot fizet.

A kötvénykibocsátásból befolyt bevételből a rendelkezésre álló összeget - kötvénykibocsátásból befolyt összeg felügyeletére létrehozott bizottság határozatai alapján - folyamatosan befektettük lekötött betétbe, befektetési jegybe. A befektetési jegyet fokozatosan váltottuk vissza év közben a beruházások finanszírozásához szükséges ütemben. A 2009. április 8-án vásárolt értékpapírokon 30,4 millió forint hozamot realizált az önkormányzat 2010. évben, a lekötött betétek kamata 15,5 millió forint volt.

A beruházási célú hitel felvételére december hónapban indított közbeszerzési eljárást az önkormányzat, a 210 millió forint összegű hitel folyósítása 2011. év első negyedévére húzódott át. Az MFB „Sikeres Magyarországért” Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési Hitelprogram keretében a Művelődési Ház felújításának megemelkedett saját forrás összegének finanszírozásához a három ajánlattevő közül az összességében legkedvezőbb ajánlatot adó UniCredit Bank Hungary Zrt. nyújtott hitelt.

Pénzmaradvány

A pénzmaradvány kimutatás az önkormányzat alaptevékenységének maradványát és vállalkozási tevékenységének eredményét mutatja. A záró pénzkészlet 113.884 eFt volt, melyből:

Lekötött betét: Völgység Hegyhát Takarékszövetkezet	50 000 eFt
Fecskeház	4 836 eFt
Kertvárosi Víziközmű elszámolási számla	206 eFt
Állami támogatás Bérlakás - Ligetlakótelep	21 965 eFt
Bérlakás: Tanácsköztársaság tér.	7 213 eFt
Kisebbségi Önkormányzatok pénztárainak és bankszámláinak egyenlege:	357 eFt
Intézmények bankszámláinak és pénztárainak egyenlege összesen:	24 157 eFt
Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás	4 246 eFt
Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás	466 eFt

A bankszámlák egyenlegét korrigálni kell a mérlegben kimutatott rendezetlen aktívák és passzívák összegével. Az aktív elszámolások összege 26.237 eFt, melynek döntő része a december hónapban kifizetett bérek, ápolási díj nettó összege, tiszteletdíjak, valamint a MÁK részére biztosított forgótőke.

A költségvetési passzív pénzügyi elszámolások összege 5.843 eFt, melyek olyan bevételeket tartalmaznak, amelyek besorolása december 31-én nem volt ismeretes, vagy végleges.

Vállalkozási tevékenységet az 516 sz. Ipari Szakképző Iskola végez, melynek pénzforgalmi eredménye 392 eFt, az előző évi vállalkozási tartalék -1.257 eFt. A vállalkozás könyvelése, költségeinek meghatározása és az eredmény számítása a számviteli politikában meghatározottak szerint valósult meg.

A pénzmaradvány kimutatáson kerül elszámolásra az önkormányzat és az intézmények közötti finanszírozások, melyet a 3/1. melléklet részletez. Az intézmények éves finanszírozásánál az év végén a Kapaszkodó és az 516 sz. Ipari Szakképző Iskola esetében túlf finanszírozás következett be, a többi intézmény előirányzaton belül maradt.

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

Az összesítések alapján a normatív hozzájárulásoknál az önkormányzatnak még járó összeg 8.111 eFt, a normatív kötött felhasználású támogatásokból 9 eFt. A központosított előirányzatokból 123 eFt-ot kell visszafizetni. A jövedelemkülönbség mérséklés elszámolása során visszafizetendő összeg 10.071 eFt.

2009. évtől a pénzmaradvány megállapításakor a forgatási célú értékpapírok és a rövidlejáratú likvid hitelek állományát is figyelembe kell venni, mely a mérlegben a tartalék összegére is hatással van.

2010. évben a pénzmaradvány negatív összegbe fordult át, melyet a fentiekben leírtakon kívül befolyásolt az önkormányzat rövid lejáratú likvid hitelállománya (207.278 eFt) is.

Az áthúzódó feladatra jutó kötelezettséggel, vagy szállítói szerződéssel terhelt –

maradvány összegét a szöveges beszámolóban részletezni kell.

A negatív pénzmaradvány ellenére vannak felhasználási kötelezettséggel terhelt pénzeszközök, melyet a 3/2. mellékletben mutatunk be.

A Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság részére 21.448 eFt alulfinanszírozás biztosítását a 2011. évi költségvetésben javaslom, mivel felhasználási kötöttséggel kapta meg az önkormányzat az állami hozzájárulást.

Az intézmények részére javaslom az állami támogatások elszámolásából adódó különbözetek megadását, illetve elvonását.

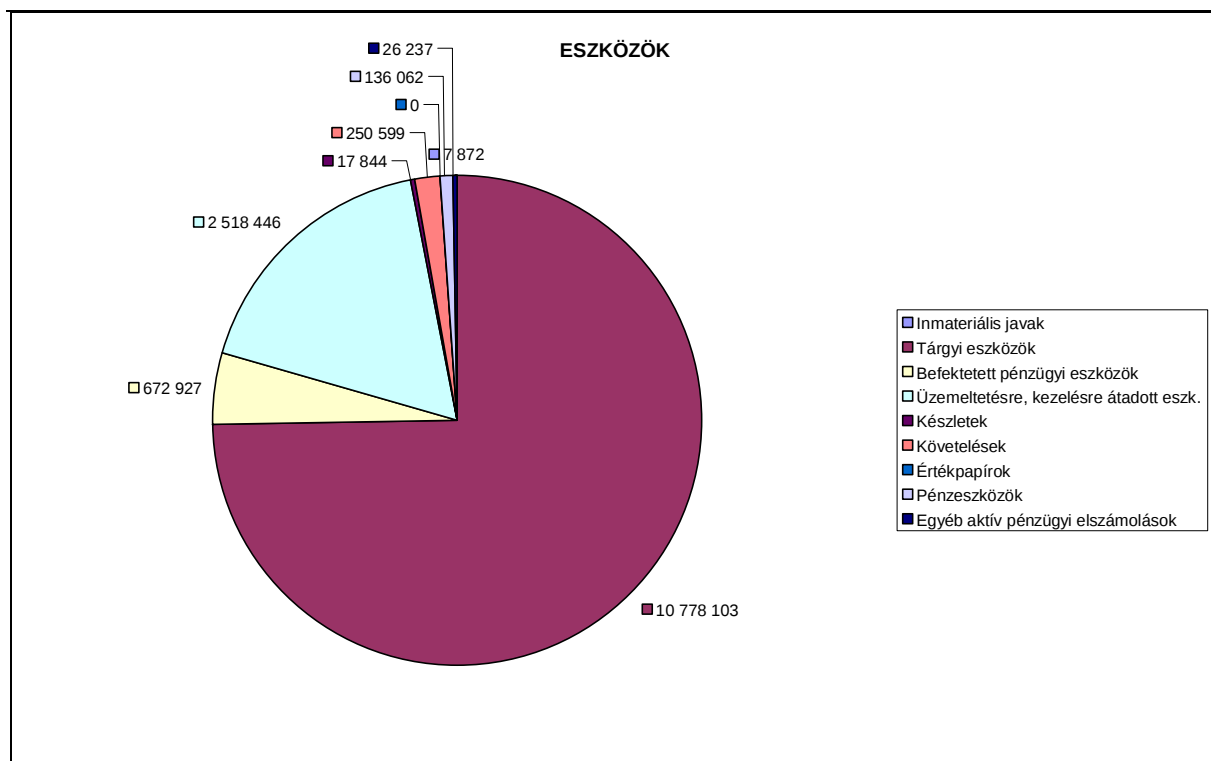
A 2011. évi költségvetési rendeletben szereplő hiányra tekintettel javaslom, hogy az intézményi alulfinanszírozással a 2011. évi költségvetésüket ne korrigálja a Képviselő-testület.

Biztosítani kell viszont az intézményeknek a pályázatokból, szakképzési támogatásból származó felhasználási célhoz kötött pénzeszközöket.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 14.408.090 eFt, mely az előző évinél 94.765 eFt-tal kevesebb.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 96,9%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 126.522 eFt, nettó értéke 7.872 eFt (szinte teljesen

0-ra íródott), állományuk a Polgármesteri Hivatalnál (bruttó érték: 98.088 eFt, nettó érték: 4.457 eFt) és az Apáczai Oktatási Központnál (bruttó érték: 12.737 eFt, nettó érték: 571 eFt) jelentős.

A bruttó érték az előző évhez képest 1.776 eFt-tal emelkedett.

A Polgármesteri Hivatalnál 2010. évben állományváltozás nem történt.

2010. évi jelentősebb beszerzések intézményeknél:

- Egyesített Szociális Intézmény: Wyworg gondozó lokális rendszer (268 eFt)
- 516. sz. Ipari Szakképző Iskola: 20 db Windows szoftver (679 eFt)
- Városi könyvtár: könyvtári szoftver (979 eFt)
- Illyés Gyula Gimnázium: könyvtári szoftver (353 eFt)
- József Attila ÁMK: könyvtári szoftver (353 eFt)
- Apáczai Oktatási Központ: 2 db Windows szoftver (60 eFt), Final Cut Studio (278 eFt)

A beszerzések eredményeként a bruttó érték 1.776 eFt-tal, a nettó érték 414 eFt-tal növekedett az előző évhez képest.

A tárgyi eszközökön belül az ingatlanok bruttó értéke 161.204 eFt-tal növekedett, nettó értéke 23.832 eFt-tal csökkent.

Az ingatlanok 100%-a a Polgármesteri Hivatal mérlegében található, értékének változását befolyásolja az ingatlanértékesítés valamint az üzemeltetésre átadott eszközök állományának változása.

A város ingatlan vagyona bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlan vagyon nélkül 11.260.784 eFt, melyből a forgalomképtelen ingatlanok 61%-ot, a korlátozottan forgalomképes ingatlanok 30%-ot, míg a forgalomképes ingatlanok értéke (1.020.549 eFt) 9%-ot tesz ki.

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok 8%-a forgalomképes (bruttó értékük 219.181 eFt).

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2010. évi beruházások, felújítások:

- Ingatlanvásárlás (Erzsébet u. 6. lakóház, gunarasi földterületek, kaposszekcsői földterület, Radnóti u. földterület)
összesen: 550 eFt
- Zalka – Szent Gellért köz megnyitása (földterület vásárlás) 604 eFt
- Kinizsi u. 37. (irodaépület fűtés korszerűsítés) 1.528 eFt
- Járdafelújítások (Árpád u., VI. u., Gárdonyi u., Bajcsy-Zs. u., Dombó Pál u.) 22.074 eFt
- Útfelújítások (TEUT) Krúdy, Viola, Allende, Madách u. 24.640 eFt
- Ady u. jobbra kanyarodó sáv 8.356 eFt
- Gárdonyi u. 14. lakások kialakítása (volt óvoda) 15.486 eFt
- Parkoló kialakítása Tanácsköztársaság tér 3.334 eFt
- Gyöngyvirág krt. buszváró építés 285 eFt
- Gyöngyvirág krt. buszöböl felújítás 2.921 eFt
- Csokonai u. buszváró építés 892 eFt

• Népköztársaság u. buszmegálló építés (DDRFT pályázat)	582 eFt
• Népköztársaság u. csomópontok akadálymentesítése (TEKI)	5.227 eFt
• Gyenis Antal u. 16. nyilvános wc	5.771 eFt
• Hetényi u. temető ravatalozó felújítás (CÉDE)	1.984 eFt
• Hetényi u. temető ravatalozó előtető, térburkolat	9.445 eFt
• Gorkij u. temető ravatalozó felújítás (CÉDE)	1.619 eFt
• Gorkij u. ravatalozó előtető	5.337 eFt
• Béke u. felújítás	4.004 eFt
• BMX pálya kialakítása Szőlőhegy	777 eFt
• Óvoda felújítások központosított támogatásból	27.116 eFt
• Platán Otthon vizesblokk felújítás	596 eFt
• 516. sz. Ipari Szakképző Iskola nyílászáró csere pályázati tám.	8.796 eFt
• 516. sz. Ipari Szakképző Iskola padlófelújítás	245 eFt
• Bölcsőde fűtése korszerűsítés	10.093 eFt
• Illyés Gyula Gimnázium sportpálya építés	6.878 eFt
• Kapaszkodó épület felújítás (TÁMOP)	500 eFt
• Szabadság u. 8. felújítás (gyerekház kialakítása)	6.971 eFt
• Szabadság u. 14. Zeneiskola hőmennyiségmérő csere	288 eFt
• Százszorszép Óvoda hőmennyiségmérő csere	293 eFt
• Szabadság u. 27. útépítés	10.998 eFt

Ingtalan értékesítés, bontás miatti csökkenések (bruttó érték):

Mikes Kelemen u. telek értékesítése	1.940 eFt
Földterület értékesítés (szennyvízberuházás miatt)	620 eFt
Erzsébet u. 4/B lakóépület bontása miatt	402 eFt
Erzsébet u. 6. lakóépület bontása miatt	697 eFt
Margaréta Óvoda eszközeinek átadása Református Egyháznak	832 eFt
Fő u. 43. Községi Ház értékesítés	17.583 eFt
Hunyadi tér földterület értékesítés (Fortuna)	384 eFt

A gépek, berendezések értéke a Polgármesteri Hivatalnál és a középiskoláknál jelentősebb, bruttó értékük 16.591 eFt-tal, nettó értékük 22.815 eFt-tal csökkent. A középiskolák szakképzési hozzájárulás, illetve pályázatok segítségével elsősorban számítástechnikai eszközöket és gyakorlati képzéshez szükséges eszközöket szereztek be. Az Apáczai Oktatási Központ Egységes Iskolai Intézményegysége tudta a legnagyobb összeget, 16,8 millió forintot ilyen célra fordítani. Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola 6,7 millió Ft (jelentős része konyhai, tanműhelyi eszköz), az Illyés Gyula Gimnázium 2,2 millió Ft értékben vásárolt számítástechnikai és egyéb műszaki eszközöket.

A polgármesteri hivatalnál a bruttó érték a parkolójegy automaták térítésmentes átvétele (1.147 eFt) és központosított támogatásból óvodai eszközök beszerzése (2.201 eFt) miatt növekedett.

Csökkentette a bruttó értéket a képviselők által használt notebookok értékesítése

(5.939 eFt), notebookok, nyomtató, mobiltelefon selejtezése (1.287 eFt).

Gépjármű beszerzés az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél történt, ételszállításra egy használt Peugeot Partner autót vettek (1.005 eFt),

A Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság a 8 éves Renault Megane ügyintézői gépjármű helyett egy új Ford Focus gépjárművet vásárolt (4.626 eFt).

A Dombóvári Jóléti Szolgálat Alapítványtól a Kapaszkodó Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Központ térítésmentesen vette át a Ford Transit gépjárművet, a pályázatból megvalósított gázrugós lépcső beszerelésével együtt 2.127 eFt-tal nőtt a gépjárművek bruttó értéke.

A Polgármesteri Hivatalnál utánfutó beszerzése valósult meg a Polgári Védelmi Kirendeltség részére (170 eFt).

Az üzemeltetésre átadott eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések) bruttó értéke 3.334.785 eFt, az előző évhez képest 115.926 eFt-tal emelkedett.

CÉDE támogatásból megvalósított fejlesztés – Dombóvári Szt. Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.-nek

Ingatlan (mosoda felújítás) 2.555.000 Ft

DDOP pályázat keretében megvalósított beruházások átadása a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-nek

Ingatlanok: Hunyadi téri csomópont 67.587.329 Ft

Ingatlanok: Köztársaság-Kórház utcai csomópont 61.990.797 Ft

Az átadott eszközök jelentős része a Szent Lukács Egészségügyi Szolgáltató NKft.-nél van, a gépek, berendezések fele 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, balatonfenyvesi tábor, szigeterdei lakótorony, szőlőhegyi közösségi ház. Az épületek, építmények között vízvezeték hálózat, ivóvízminőségjavító program (KIOP) eszközei, lakások, üzlethelyiségek, orvosi rendelők, Hunyadi téri és Köztársaság-Kórház utcai csomópontok szerepelnek még.

Az önkormányzat tulajdonában lévő tárgyi eszközök után az értékcsökkenés elszámolása a 249/2000. (XII.24.) Korm. rendeletben meghatározott kulcsok figyelembe vételével negyedévente történik, a rendeletben meghatározottnál alacsonyabb leírási kulcsot a KIOP pályázat keretében beszerzett gépek, berendezések esetében alkalmaz az önkormányzat. 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 2010. december 31-én a következő részesedésekkel rendelkezik:

Dombóvár Város Önkormányzata részesedéseinek részletezése

társaság neve	székhelye	részesedés összege (Ft)	tulajdon %-a
Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.	7200 Dombóvár, Kernen tér 1.	123 040 000	23,84
Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	400 080 000	80,51
Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kórház u. 39-41.	3 000 001	100
Dombóvári Művelődési Ház Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	1 160 000	69,88
Dombóvári Ipari Park Nonprofit Kft.	7361 Kaposszekcső, Liget ltp. 10.	4 500 000	44,12
Kapos Innovációs Transzfer Központ Kht.	7361 Kaposszekcső, Liget ltp. 10.	100 000	1,1
Caminus Kft.	7100 Szekszárd, Páskum u. 5.	390 000	1,11
Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	10 100 000	100
Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft.	7400 Kaposvár, Virág u. 32.	180 000	6
ÖKO-Dombó Kft.	7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.	26 400 000	60
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	390 753	0,06
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	85 000	7,52
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	500 000	100
Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Bezerédj u. 14.	500 000	100
Dombóvári Borostyán Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	3 500 000	100
ÖSSZESEN:		573 925 754	

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.-ben az önkormányzat részesedése év végén 123.040 eFt, az előző évhez képest 11.760.000 forinttal emelkedett (2009. évi tőkeemelés összege), a tulajdoni hányad 22,1%-ról 23,84%-ra emelkedett. A részvényátruházási szerződésben vállalt éves tőkeemelés 2010. évi összege 2011. évre tolódott át.

Az önkormányzat a Dombóvári Ipari Park NKft. jegyzett tőkéjét a 2009. évben meghozott döntés alapján a többi tulajdonossal együtt 50%-kal (Dombóvár esetében ez 1,5 millió forintot jelent) megemelte, a tulajdoni hányad (44,12%) így nem változott.

Az ÖKO-Dombó Kft. jegyzett tőkéjét veszteség rendezése miatt 7 millió forinttal

szállította le a Kft. taggyűlése, Dombóvár Város Önkormányzatának részesedése ennek következtében 4.200 eFt-tal csökkent.

A részesedések könyv szerinti értéke összességében 9.060.000 forinttal emelkedett az előző év végi állományhoz képest.

A tartósan adott kölcsönök állománya 99.001 eFt, az előző évhez képest 7.904 eFt-tal csökkent.

E körben szerepel az állami ház vásárlására adott hitelek (1.655 eFt), dolgozói lakásépítési kölcsönök (4.008 eFt), lakásszerzési támogatás – 2007. évtől megszűnt - (12.841 eFt), szociális kölcsön (4.019 eFt), a hosszú lejáratú működési kölcsönök (Gunaras Zrt. 78.000 eFt, Dombó Pál Lakásépítő Szöv. 15.000 eFt). A 2011-ben esedékes törlesztő részlet az egyéb követelések között szerepel (16.522 eFt).

A forgóeszközök között a készletek értéke nem jelentős, 17.844 eFt, az előző évhez képest 2.627 eFt-tal növekedett.

Készletként csak az új, raktáron lévő készleteket mutattuk ki.

A követelések összege 250.599 eFt, 11.625 eFt-tal kevesebb az előző évinél.

A követelések közül a termékértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó, áfát is tartalmazó vevő követelés értéke 29.698 eFt.

Az adósok között mutatjuk ki az előírt, ki nem egyenlített követeléseket. Itt szerepel a helyi adók hátraléka pótlékkal, bírsággal együtt, bérbeadással kapcsolatos követelések (46,1 millió forint), mezőéri járulék hátralékok, közműfejlesztési hozzájárulás miatti követelések (51,3 millió forint), térítési díj hátralékok, jogosulatlanul felvett támogatások, segélyek (7,1 millió forint).

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

	eFt				
	2006. év	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év
Hátralék	59.992	74.956	89.888	125.377	148.691
Értékvesztés	28.230	42.568	53.740	72.503	108.147

A rövid lejáratú kölcsönök állományát 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), a Hamulyák Közalapítványnak nyújtott 7.066 eFt (5.500 eFt 2008-ban, 1.566 eFt 2009-ben) és a Dombóvári Projektmenedzsment Kft.-nek nyújtott 12 millió forintos kölcsön teszi ki.

A Dombóvári Jóléti Szolgálat Alapítvány a Ford Transit gépjárművet térítésmentesen átadta a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermejjóléti Központnak, cserébe az 1.500 eFt összegű kölcsöntartozását az önkormányzat elengedte.

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

A pénzeszközök állománya a pénztárban, a költségvetési elszámolási számlán és az

elkülönített számlákon lévő egyenlegekből, valamint az idegen pénzeszközökből tevődik össze, összege 136.062 eFt.

Források

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 14.408.090 eFt, ezen belül a saját tőke 81,7%-os, a tartalékok -0,5%-os részarányt képviselnek, az önkormányzat eszközeinek finanszírozásához igénybevett idegen forrás aránya 18,6%, 5,7 százalékponttal emelkedett az előző évhez képest.

2010. évtől a saját tőke: tartós tőke, tőkeváltozás és értékelési tartalék tőkeelemek szerint került megbontásra. Tartós tőkeként kell kimutatni az államháztartás szervezete eszközeinek forrásául szolgáló, 2010. január 1-jén meglévő induló tőke és a tőkeváltozás állományának pozitív összegét, a könyvviteli mérlegben negatív előjelű tartós tőke nem mutatható ki. A saját tőkén belül a tartós tőke összege 10.751.089 eFt.

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 és forgatási célú pénzügyi műveletekkel korrigált, előző években képzett tartalékok maradványával csökkentett összege, az alaptevékenység ténylegesen teljesített tárgyévi bevételeinek és kiadásainak különbözete.

A tárgyévi költségvetési tartalék összege -72.135 eFt. A pénzmaradvány megállapításakor a forgatási célú értékpapírok és a rövid lejáratú likvid hitelek (-207.278 eFt) állományát is figyelembe kellett venni.

A kötelezettségek összege 2.708.121 eFt, melyből a hosszú lejáratú kötelezettség részaránya 57,4%, a rövidlejáratú kötelezettség aránya 41,5%, míg a passzív pénzügyi elszámolások aránya 1,1%.

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege 1.555.103 eFt, az előző év végi adatnál 180.651 eFt-tal több. Az adat az egy évnél hosszabb lejáratra kapott hiteleket, kölcsönöket és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettséget tartalmazza. A hosszú lejáratú hiteleket a mérlegben ezen a soron a 2011. évben esedékes törlesztő részletekkel csökkentett összegben szerepeltettük.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között a legnagyobb összegű az önkormányzati kötvénykibocsátás miatti tartozás (6.480.000 CHF, 2010. december 31-i MNB devizaárfolyamon átváltott összege 1.442.966 eFt).

A beruházási hitelek közül a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. által a Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására folyósított kamattámogatásos hitel záró állománya 76.377 eFt, a CIB Bank Zrt. panel programra adott hiteléből 21,4 millió Ft a tartozás, a Raiffeisen Banknál felvett panel plusz hitelnél 45,6 millió forint a tőketartozás. A víziközmű társulatok megszűnése miatt az önkormányzat mérlegében található a lakossági érdekeltségi hozzájárulások befizetése érdekében a társulatok által felvett hitelek összege is (34.544 eFt).

A fenti hitelekből a következő évi törlesztőrészlet, 65.753 eFt került át a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 1.124.997 eFt, az előző évinél 818.314 eFt-tal

magasabb.

A hosszú lejáratú hitelek esedékes törlesztő részletein kívül itt kell kimutatni az egy évet meg nem haladó lejáratra kapott működési és fejlesztési hiteleket, az áruszállításból és szolgáltatás teljesítésből származó – általános forgalmi adót tartalmazó – kötelezettségeket.

Rövid lejáratú hitelek év végi állománya (folyószámlahitel és munkabérhitel) 207.278 eFt.

Az év végi szállítói állomány nagysága az előző évhez képest jelentősen (610.052 eFt-tal) emelkedett, összege 814.852 eFt, melyből 403.643 eFt a tárgyévet követő évet terhelő kötelezettség, az önkormányzati intézmények szállítói állománya összesen 84.047 eFt (ebből 60 napon túl lejárt tartozás 13.450 eFt). A szállítói állomány jelentős része (83%) beruházási szállító az EU-s pályázatok támogatásának kifizetésének elhúzódása (szállítói finanszírozással) miatt jelentkezik. A folyamatban lévő beruházásokra kibocsátott számlákat közvetlenül a szállítóknak fizetik ki a kifizetési kérelmek alapján. Az év végén a beruházási szállítók összeg 677 millió forint, amely nagy része a záró elszámolások elfogadása esetén támogatásból rendeződhet, így a későbbi időszakra hatással nem lesz.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között kell feltüntetni az iparűzési adó feltöltésre érkezett összeget és a helyi adó túlfizetésének összegét is (34.694 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.

Dombóvár, 2010. április 18.

Szabó Loránd
polgármester