

## 10. számú előterjesztés

Minősített többség

### **ELŐTERJESZTÉS** **Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének** **2019. május 30-i rendes ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

**Előterjesztő:** Szabó Loránd polgármester

**Készítette:** Pénzügyi Iroda

**Tárgyalta:** Humán Bizottság  
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott:** -

**Készítő részéről ellenőrizte:**  
Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**  
Kovács Gyula irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Szabó Péter jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A zárszámadási rendeletre vonatkozó előírásokat az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91.§-a szabályozza. A zárszámadási rendeletnek a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig kell hatályba lépnie.

Az előterjesztéshez csatolom az előírt mérlegeket, az adóság állományát, a vagyonkimutatást, részesedések alakulását és a kiemelt előirányzatok teljesítését.

Dombóvár Város 2018. évi költségvetését a 10/2018.(III.2.) önkormányzati rendelet tartalmazza, melyet a képviselő-testület három alkalommal módosított.

A költségvetés elfogadásakor a képviselő-testület 2018. évre hat kiemelt programot határozott meg, melyek többsége esetén a célok megvalósításáról számolhatok be.

- Az önkormányzat kezdeményezése és előkészítő munkája alapján létrejött tizennégy település összefogásával a Kapos-hegyháti Natúrpark, a cím elnyerése után elkezdődött a természeti és kulturális értékek bemutatása, rendezvények szervezése.

- Az egészségprogram a Kreatív Dombóvár programsorozatban kiemelt szerepet kapott, a képviselő-testület az egészséges életmódra ösztönzés érdekében a sporttámogatások 5%- át lakossági sportprogramok szervezésére írta elő, a gyermekek részére speciális foglalkozásokat szervezett, a tájékoztatást megkezdte.

- Gunaras területén megkezdődtek a fejlesztések, megépült a sétány és a kerékpárút, a biztonság érdekében térfigyelő kamerákat helyezett ki az önkormányzat.

- A Tüskei Ipari Park cím megnyerése érdekében az önkormányzat benyújtotta pályázatát.

- A klímastratégia program keretében az önkormányzati tulajdonú épületeknél (gimnázium, Százszorszép tagóvoda, Szuhay Sportcentrum) megvalósult az energetikai korszerűsítés.

- A Dombóvári HACS Egyesület közzétette a felhívását a pályázatok benyújtására. Az önkormányzat a pályázatok kidolgozása érdekében a civil szervezetek részére támogatást biztosított, döntött a kulcsprojekt tartalmáról, az egyesület munkáját segítve kölcsönt nyújtott, jogi és közbeszerzési tanácsadót bocsátott rendelkezésükre.

Az év során az önkormányzatnál 10 db Európai Unió támogatású program volt, melyek közül a legmagasabb összegű kifizetés az épület energetikai korszerűsítésének és a humán kapacitások fejlesztése programokban volt.

Az önkormányzati feladatok körében jelentős változás volt a lakásgazdálkodás területén, a bérbeadói jogokat átvette az önkormányzat, ezzel a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. tevékenysége szűkült, a közszolgáltatási szerződés ellentételezésének módját átalakította a képviselő-testület, a cég pénzügyi helyzetének javítása érdekében pótbefizetésről döntött.

A Farkas Attila Uszoda üzemeltetése szintén az önkormányzathoz került.

A képviselő-testület döntött az ÖKO-DOMBÓ Kft. végelszámolásáról, a Dombóvári Térségi Humán Szolgáltató Társulás megszüntetéséről, szándékát fejezte ki az idős

ellátásához kapcsolódó szociális szolgáltatások fenntartásáról, a bentlakásos szociális ellátások átadásáról a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület részére.

Az országos közutak melletti kerékpárutakat jogszabályi változás miatt a Magyar Közút Nonprofit részére átadta.

A Dombóvár Árpád u. 2-6 sz. alatti lakóház megsüllyedése miatt a lakóknak megítélt kártérítési összeget az önkormányzat átvállalta a Dombóvári Vízmű Kft-től.

A foglalkoztatás bővítése érdekében a képviselő-testület támogatta a Viessmann Technika Dombóvár Kft. tulajdonában lévő Köztársaság utcai ingatlanok és a cég melletti volt sportpálya cseréjét.

Az önkormányzati bevételek az eredeti előirányzathoz képest az uniós programokon kívül a távhő vagyon bérbeadásából, az ágazati pótlékok igényléséből, rendkívüli önkormányzati támogatásból növekedtek.

A felhalmozási bevételek körében továbbra is kiesés mutatkozik, a meghirdetett ingatlanok nagy részére pályázó nem volt (Tüskei Ipari Park), kollégium épülete, Pataki Ferenc utcai telkek).

Az önkormányzati nagyobb beruházások érdekében fejlesztési hitel felvételére kérelmet nyújtott be az önkormányzat, melyeket csak az év végén engedélyeztek, így a fejlesztések megvalósítása is a tervezettnél később indulhatott.

Az intézményi feladat ellátásról szóló beszámolókat az előterjesztéshez mellékelem.

### **Bevételek alakulása**

Az önkormányzat bevételeinek nagysága a finanszírozási bevételek és a következő évi állami támogatás megelőlegezése nélkül 3.024.143 eFt, mely az előző évi adatot 230.921 eFt-tal haladja meg. A növekedés elsősorban az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások (uniós támogatás) és a felhalmozási bevételek (ingatlancsere, részvényértékesítés) esetében tapasztalható. Az állami támogatások esetében a bölcsődei kiegészítő támogatás és az egyéb szociális feladatok támogatása esetében van elmaradás az előző évhez viszonyítva.

A működési jellegű bevételeknek nagyobb arányban az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet által elért bevétel marad el a módosított előirányzattól.

Az intézmény látja el a gyermekétkeztetés feladatát, az önkormányzati óvodában, bölcsődén kívül a tankerületi központ és az állami szakképzési szerv által fenntartott oktatási intézményekben és kollégiumban is biztosítani kell az önkormányzatnak a szolgáltatást, az intézményi és a szünidei gyermekétkeztetést.

Az igénybe vett adagszámok csökkenése nem állt meg, 2018.évben az előző évhez viszonyítva 4,3 % -kal kevesebb, 269.430 db az adagszám.

A gyermekétkeztetés esetében normatív módon több kedvezmény jár a térítési díj megállapítása során.

A díj alapja az élelmezés nyersanyag költségének egy ellátottra jutó összege.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI. törvény előírásai alapján ingyenes a gyermekétkeztetés a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő bölcsődés, óvodás, 1-8 évfolyamban tanuló részére, ha olyan családban él, ahol legalább három gyermeket nevelnek, illetve az egy főre jutó jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér adóval, pótlékkal csökkentett összegének 130 %-át.

A törvény szerint 50%-os normatív kedvezményt kell biztosítani az 1-8. évfolyamon felüli nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül.

Önkormányzati rendelet alapján a dombóvári gyermekek részére 10%-os kedvezmény lehetséges.

A mellékletben szereplő adatok alapján a középiskolás menzai és kollégiumi étkezők száma rendkívül kevés, a teljes árat térítők aránya a bölcsődések, óvodások esetében alacsony. A bölcsődében a teljes árat fizetők aránya 19%. (2017. év 23,7%), az óvodáknál 11,8%, (2017. év 28,8%), az általános iskolai csak ebédelőknél 69%, (2017. év 69%), a háromszori étkezőknél 32,6%.

A térítési díjkedvezmények, valamint az egyre növekvő hátralékok miatt a tervezett bevételt nem érte el az intézmény.

Az önkormányzati saját bevételek növekedését okozta a lakásgazdálkodás átkerülése az önkormányzathoz, az eredeti tervtől eltérően, korábbi időpontban. Az új szerződéses feltételek és bankszámlaszám miatt az átállás nem volt zökkenőmentes, a bérlők egy része a tájékoztatás ellenére az Nkft számlájára fizette a bérleti díjat.

A bérleti díjak összege tartalmazza az egyes ingatlanok után számlázott használati díjakat is, mely közül a Földvár utca 18. sz. alatti ingatlan emelkedik ki, az oktatási intézmények rendszeres terembérlete mellett eseti jellegű rendezvényre is igénybe vették, illetve az ingatlan területét tárolási célra is használták. Nem tervezett bevételt jelentett a Viessmann Technika Dombóvár Kft ingatlancsere miatti bérleti díja.

A távhő vagyont az önkormányzat megvásárolta, koncessziós szerződés keretében bocsátotta a Veolia Energia Magyarország Zrt, majd a DOMBÓVÁRHŐ Kft. részére. A bérlők a koncessziós díj mellett a Dombóvár Árpád u. 31/a alatti ingatlanra és a távhő szolgáltatást biztosító eszközökre fizettek bérleti díjat, a telken található kéményen elhelyezett antennák után is az önkormányzat szedte be a díjat. A fizetett bérleti díj a vitás kérdések tisztázása után előző időszakra számlázott díjat is tartalmaz.

Az uszoda épületét az önkormányzat megvásárolta a Dombóvári Vízmű Kft-től, majd üzemeltetésre visszaadta, 2018. év folyamán az üzemeltetés is az önkormányzathoz került. A bevételek között számoltunk a Kft által fizetendő uszoda üzemeltetési díjjal, mely az átvétel miatt elmaradt.

Az Árpád utca 2-6 szám alatti megsüllyedt ház miatti kártérítést a bírósági ítélet miatt a Dombóvári Vízmű Kft-nek kellett megfizetnie. Az önkormányzat számára az ítélet alapján a lakásszövetkezetnek és a lakóknak a perköltséget kell megtérítenie.

Az önkormányzat a lakók kártérítését beszámította a Vízmű Kft. helyett az uszoda ellenértéke fejében átvállalt összegbe. Az uszoda vételár egyes részlete a következő évben volt esedékes, a lakóktól származó perköltséget 2019. évben számoljuk el bevételként.

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft tevékenysége megszűnt, így a tulajdonosok a végelszámolásról döntöttek. A végelszámolás megkezdődött, a kintlévőségeket a végelszámoló rendezte, a bevételek a céghez megérkeztek, azonban a folyamat 2018. évben nem fejeződött be, így az önkormányzatot megillető vagyon sem érkezett meg.

A víziközmű vagyont a DRV Zrt. üzemelteti. Az üzemeltetési szerződés kiegészült az ivóvíz minőségjavító program keretében létrehozott vagyonnal, azonban a bérleti díj összegére a bérbeadott eszközállomány növekedése nincs hatással, a jogszabályi korlátozás miatt a szolgáltatóval nem sikerült megállapodni a bérleti díj emelésében. Az alacsonyabb díj miatt az eszközök amortizációjának megfelelő bevétel nem áll rendelkezésre, a későbbiekben a pótlásukra, felújításra az önkormányzatnak saját forrást kell bevonnia. A bérleti díj az értékesített szennyvíz és ivóvíz mennyiségével arányos, az előző időszaki fogyasztással tervezett előirányzatot a teljesítés nem érte el.

A felhalmozási bevételek körében az előző évi döntések szerint a Kórház melletti terület értékesítése megtörtént, a Gunaras Zrt. önkormányzati tulajdonában lévő részvényeinek vételárát a vevő részletekben fizeti, a 2018. évi utolsó részlet 2019. január hó végén érkezett az önkormányzat számlájára. A vételár megfizetése után kerül az adott részletnek megfelelő részvénycsomag a vevő birtokába.

Az év közben meghozott döntés alapján a Viessmann Kft-vel az ingatlancsere szerződésnek megfelelően 2018. december hónapban elszámoltuk a volt sportpálya értékét.

Az önkormányzati saját bevételek legnagyobb részét a helyi adók képezik.

Dombóvár Város Önkormányzata a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 1. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján megalkotta 40/2015. (XII.1.) önkormányzati rendeletével a magánszemélyek kommunális adójáról, az idegenforgalmi adóról és helyi iparüzési adóról, a 41/2015. (XII.1.) önkormányzati rendeletével az építményadót, valamint a 46/2016. (XI.30.) önkormányzati rendeletével a települési adóról szóló rendeleteit.

Dombóvár Város közigazgatási területén a következő adófajtákra terjed ki az adóztatás:

1. Építményadó
2. Magánszemélyek kommunális adója
3. Idegenforgalmi adó
4. Helyi iparüzési adó
5. Települési földadó

A bevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak:

## **1. Építményadó**

Adózók száma: 1236 fő

Adótárgyak száma: 1614 db, mely jogi személy, egyéb szervezet tulajdonában lévő lakás, magánszemély és nem magánszemély tulajdonában lévő nem lakás célú épületek épületrészekre, üdülőre, kereskedelmi egységekre, szállásépületre terjed ki, összesen 1605 adótárgyat tartottunk nyilván.

Adótétel: üdülőkre 700 Ft/m<sup>2</sup>, lakás és nem lakás célú épületek, épületrészek esetében 100 m<sup>2</sup>-ig 300 Ft/m<sup>2</sup>, 101 m<sup>2</sup>-500 m<sup>2</sup>-ig 450 Ft/m<sup>2</sup>, 501 m<sup>2</sup> felett 500 Ft/m<sup>2</sup>.

A Képviselő-testület 2018. évben az építményadó esetén - az adóalanyok körét és az adótárgyak fajtáinak számát nem módosította. Új adótárgyak kerültek bevonásra az adózás körébe 2018. január 1-től. Bevezetésre került a reklámhordozók adóztatása, melynek évi mértéke a reklámhordozó számított felülete alapján 12.000 Ft/m<sup>2</sup>.

Helyi adórendeletünkben 2018. évben Gunaras-fürdő területén található magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épület adókedvezményét 62 fő tulajdonos adóalany vette igénybe, kérelmükre 1,9 millió Ft adótörlesztést vezetünk át. 2018. december 31-ig 134.250.569 Ft adó folyt be.

## **2. Magánszemélyek kommunális adója**

Adózók száma: 7997 fő

Adótárgyak száma: az adóztatás 10.412 db lakás, 2980 db garázs és 547 db présház ingatlanokra terjed ki.

Adótétel: lakások esetén övezeti besorolás szerint és alapterület nagysága szerint, sávosan kerül megállapításra. Présház után 4.800 Ft, garázs után 1.800 Ft az adótétellel.

2018. december 31-ig 67.637.799 Ft adó folyt be.

A rendeletünknek megfelelően felülvizsgáltuk a kedvezményben részesített adóalanyokat, akik 65-69. életévüket betöltötték. 974 fő adóalanyt érintett az 50 %-os lakás utáni kommunális adókedvezmény, így 3.997.565 Ft kivetett adót töröltünk el.

A 70 éven felüliek mentessége 2303 fő adóalanyt érintett, ezért 21.664.384 Ft adótörlesztést vezetünk át. 2018. évben képviselő-testületi határozat alapján megtörtént a 70 éven felüli adóalanyok ellenőrzése abból a szempontból, hogy amennyiben haszonélvezeti jog jogosultjai és már elhunytak, bejelentésre kerültek-e az új adóalanyok. 164 db olyan ingatlant találtunk, ahol már történt tulajdonjogi változás. A visszaérkezett adóbevallások alapján 269.520 Ft került megállapításra.

## **3. Iparüzési adó**

Adózók száma: 1260 fő

Adótétel: adóalap 2 %-a

Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után: 5000 Ft/nap.

Továbbra is fennáll annak az adóalanyok az adómentessége, akinek a vállalkozás szintű adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió forintot.

Túlfizetés visszautalás főként az iparüzési adóból történt 22.697.820 Ft összegben. A képviselő-testület ez évben elrendelte az iparüzési adóbevallások helyességének ellenőrzését. Az ellenőrzés az őstermelőket vette célpontba, így 21 adózó került felszólításra önellenőrzés céljából. Ennek eredményeként mind a 21 fő benyújtotta az önellenőrzésre vonatkozó bevallását. A feltárt adóhiány összesen 2.593.849 Ft volt, mely 2019. évben realizálódik.

2018. december 31-ig 543.525.641Ft adó folyt be.

#### **4. Idegenforgalmi adó:**

Adómérték: személyenként és vendégéjszakánként 300 Ft.

2018. évi bevétel: 18.002.000 Ft

Továbbra is fennáll az adóbeszedés alóli mentesség, mely szerint mentesség illeti meg a legfeljebb 8 szoba és legfeljebb 16 ággal rendelkező üdülőtulajdonost.

#### **5. Települési földadó:**

Adózók száma: 850 fő

Adótárgyak száma: 1995 db földterület.

A Képviselő-testület 2018. január 1-től a gyep, rét, legelő, és minden egyéb művelési ág tekintetében az adó mértékét továbbra is 0,-Ft/AK/év összegben határozta meg, a szántó és erdő művelési ágú ingatlanok esetében viszont felemelte az adó mértékét 250,-Ft/AK/év összegre.

2018. évben a települési földadóból elvárt 15 millió Ft bevételből 1,3 millió Ft folyt be, mivel a jogszabályváltozások következtében a befolyt földadót vissza kellett utalni 5.762.070 Ft-ot az adózóknak a kárenyhítési hozzájárulás köztehernek történő minősítése miatt. Erről az adóalanyok írásban nyilatkoztak és kérték a befizetett adó visszatérítését.

#### **6. Gépjárműadó:**

A megosztott bevételek esetében a gépjárműadónak csak 40 százaléka illeti meg az önkormányzatot. A beszedett gépjárműadó 60 százalékát a központi költségvetésnek átutalta az önkormányzat.

Adózók száma: 6483 fő

Adótárgyak száma: 7989

2019. december 31-ig 123.201.687 Ft folyt be, melyből – mivel megosztott bevétel - a Magyar Államkincstárnak a befolyt gépjárműadó 60 %-át, 73.921.012 Ft-ot utaltunk át. Az így fennmaradó 40 %, 49.280.675 Ft illeti meg a helyi költségvetést. A teljesítési adatok alapján az előírt adó 99 %-ban teljesült.

#### **7. Talajterhelési díj:**

Az adózás rendjéről szóló törvény értelmében az önkormányzati adóhatóságnak kell kezelni a talajterhelési díjat is, mely 342 főnek került megállapításra, melyből 2018. évben 7.998.358 Ft folyt be.

**Víziközmű** tartozásból 2018-ban összesen: 562.470 Ft került beszedésre, valamint 4 főnek a kimutatott érdekeltségi hozzájárulás meg nem fizetése miatt a Földhivatalnál a tulajdonukban lévő ingatlanra jelzálog bejegyzés történt végrehajtási eljárás keretében.

### **Központi költségvetésből származó források**

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján a helyi önkormányzat a működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a 2013. évben bevezetett feladat alapú támogatási rendszerben a törvény 2. melléklete szerinti jogcímenek részesült támogatásban. A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

Az önkormányzatot megillető állami támogatás utalása havonta a nettó finanszírozás keretében történt. Az önkormányzatot megillető állami támogatás utalását az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szabályozza, a 4. melléklet C) pontja meghatározza a nettó finanszírozás tartalmát és ütemezését.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására (önkormányzati hivatal működésének támogatása, település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, üdülőhelyi feladatok támogatása, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása, 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása, polgármesteri illetmény támogatása) a 68.350 eFt beszámítás (2016. évi iparüzési adóalap összege alapján elvárt bevétel) összegével csökkentve 331.242 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására (óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, óvodaműködtetési támogatás, minősítésből adódó többletkiadások támogatása) 232.645 eFt, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tanyagondnoki szolgáltatás, időskorúak, demens személyek, pszichiátriai betegek, hajléktalanok nappali ellátása, bölcsődei ellátás, családok átmeneti otthona, időskorúak bentlakásos ellátása, szociális feladatok egyéb támogatása, közösségi ellátások, támogató szolgáltatás) támogatására 478.235 eFt, könyvtári, közművelődési feladatokra 23.567 eFt támogatást folyósítottak az önkormányzatnak.

Az igényelt támogatások évközi módosítására 2018. évben két alkalommal volt lehetősége az önkormányzatnak. A május 15-ig illetve október 5-ig esedékes módosítások során a törvényben meghatározott támogatási jogcímeneknél mindkét alkalommal lehetséges volt pótigény illetve lemondás bejelentése is.



A 2018. évi támogatás a májusban pontosított mutatószámok alapján 15.887 eFt-tal emelkedett. Az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tervezett létszámának 10 fővel történő emelkedése miatt a támogatás 1.598.033 Ft-tal emelkedett. Az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 1.137.586 Ft támogatást kapunk azoknál a pedagógusoknál, akik a minősítést 2018. január 1-jei minősítéssel szerezték meg (3 fő), ez a támogatás eredeti előirányzatként nem volt tervezhető.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény Szakcsi Tagintézményénél a házi segítségnyújtásban részesülők tervezett mutatószáma 6 fővel növekedett, ami a támogatást 2.574.000 forinttal növeli.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet alapján 1000 fő köznevelési intézményben nyilvántartott gyermekekre vetítve 1 fő óvodai és iskolai szociális segítő alkalmazása szükséges. A feladatot a család- és gyermekjóléti központok szakemberei látják el. A központi költségvetés a feladatellátáshoz 2018. évben (3 havi bérköltségre és hozzá kapcsolódó járulékra, dologi kiadásokra) 4.155.599 Ft támogatást biztosított a 2018. évi költségvetési törvény 2. melléklet III.3.n. pontja alapján. Az önkormányzatot megillető támogatás éves összegét a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter 2018. augusztus 15-éig állapította meg.

A májusi felmérés során az intézmény-üzemeltetési támogatást megalapozó adatokat az időskorúak átmeneti és tartós bentlakást nyújtó intézménye, a gyermekek és családok átmeneti otthona és a bölcsőde esetében is a szakmai dolgozók személyi juttatás és járuléka adataival is ki kellett egészíteni.

A felmérés alapján az időskorúak átmeneti és tartós bentlakást nyújtó intézménye, a gyermekek és családok átmeneti otthona esetében a korábbi 0 Ft helyett 8.465.000 Ft intézmény-üzemeltetési támogatást állapítottak meg, a bölcsődei intézmény-üzemeltetési támogatást viszont 2.347.000 Ft-ról 303.000 Ft-ra mérsékeltek.

Az októberi felmérés során az intézmények az eltelt 9 hónap valamint az októberi statisztika adatai alapján tovább pontosították a támogatás igénylés alapját képező mutatószámokat, létszámokat. A 2018. évi állami támogatás az októberben pontosított mutatószámok alapján összességében 5.218 eFt-tal csökkent. Az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tervezett létszámának az októberi adatok alapján 15 fővel történő csökkenése miatt a támogatás 2.176 eFt-tal csökkent. Az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadások támogatása a módosítás következtében 125 eFt-tal csökkent.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által ellátott feladatoknál a tervezett mutatószám a szociális étkeztetésnél -7 fővel, a házi segítségnyújtás -3 fővel, az időskorúak nappali ellátása -4 fővel, a demens személyek nappali ellátása +2 fővel, a pszichiátriai betegek nappali ellátása -2 fővel változott, ennek következtében a támogatás 2.723 eFt-tal csökkent.

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása az adagszám csökkenése miatt 193 eFt-tal csökkent.

Az önkormányzat 2018. év decemberében a 2019. évi támogatásból 41.198.088 Ft támogatási előleget kapott, amit az Áhsz. 43. § (13) bekezdés b) pontja és 15. melléklete

előírásai szerint a teljesítéssel egyidejűleg a finanszírozási bevételek között a B814. államháztartáson belüli megelőlegezések rovaton kellett elszámolni.

A 2017. év végi mutatószám-felmérés alapján a 2018. évi állami támogatások összege eredetileg 1.050.997 eFt volt, mely a módosítások során 10.669 eFt-al emelkedett. A ténylegesen teljesített mutatószámok, létszámadatok alapján az éves beszámolóban kellett a jogszerűen felhasznált összegekkel elszámolni.

A önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások év végi elszámolása alapján 2.342 eFt támogatás illeti még meg az önkormányzatot (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása -8 eFt, köznevelési feladatok +1.974 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatok -1.019 eFt, időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása, gyermekek és családok átmeneti gondozása +2.848 eFt, gyermekétkeztetés -2.033 eFt, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése -20 eFt, bölcsőde támogatása +599 eFt). Az önkormányzat valamennyi támogatást felhasználta a jogszabályban meghatározott feladatokra.

A kincstár a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolója alapján hatósági ellenőrzés keretében minden évben felülvizsgálja a támogatások elszámolását, felhasználását. Ha a kincstár a felülvizsgálat során az éves költségvetési beszámolóban közölt adatokhoz képest eltérést tár fel, akkor megállapítja a helyi önkormányzatot megillető vagy az általa visszafizetendő támogatás összegét. A 2017. évi támogatás elszámolását 2018. szeptember 6. és 2018. október 31. között ellenőrizte a Kincstár a rendelkezésére álló dokumentumok alapján, valamint 2018. szeptember 17-21. között helyszíni ellenőrzés is történt (időskorúak nappali ellátását, bölcsődei ellátást vizsgálták). Mindkét hatósági ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.

A 2017. évi állami támogatások elszámolása alapján az önkormányzat részére 2.511 eFt támogatás kiutalásáról intézkedett a Kincstár.

Üdülőhelyi feladatok támogatására (a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1 forint) 14.464.900 Ft támogatást kapott az önkormányzat a 2016. évi teljesített idegenforgalmi adóbevétel alapján. A támogatás a helyi önkormányzat nettó finanszírozása keretében havi ütemekben került folyósításra.

A központi költségvetési törvény előirányzatot biztosított az önkormányzati intézményekben foglalkoztatottak 2017. december havi keresete után járó bérkompenzálás támogatására, a 2011-2012. évi adó és járulékváltozások ellentételezése miatt. A 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására 924 eFt támogatást kaptunk.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet határozta meg a kompenzációs támogatás folyósításának rendjét.

A 2018. évi kompenzáció fedezetére – a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet terhére – a Belügyminisztérium 7.058 eFt támogatást hagyott jóvá.

A 2018. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a szociális ágazati összevont pótlékról, mely szerint a központi költségvetés támogatást bizto-

sít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2018. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósította. A 2018. évben kifizetett pótlék után járó támogatás összege 54.648 eFt.

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet (a továbbiakban: kulturális Kjtvr.) 21. §-a szerinti, 2018. január - 2018. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához.

A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósította. 2018. évre 1.800 eFt-ot kapott az önkormányzat.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI. 23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a központi költségvetés támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/C. §-a szerinti, 2018. január - 2018. november hónapokra vonatkozóan számfejtésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. 2018. évi támogatás összege 3.541 eFt volt.

A költségvetési törvény alapján támogatást igényelhetett az önkormányzat a könyvtár állománygyarapítására és a technikai eszközök, berendezések beszerzésére.

A támogatás összegének megállapítása a könyvtárat fenntartó önkormányzatok által a 2017. évben saját bevételek terhére biztosított, állomány gyarapítására fordított összegek arányában történt. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra kapott összeg 757 eFt.

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklete szabályozta az önkormányzatok kiegészítő támogatásait és igénybevételeik feltételeit.

A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására augusztus hónapban nyújtott be pályázatot az önkormányzat. A támogatás a helyi közlekedési közszolgáltatás ellátása során felmerülő veszteség pótlására szolgál, a szolgáltató részére kell tovább utalni. A feladat támogatására az előző évben a feladatra fordított összeg, valamint a szolgáltató előző évi helyi közlekedési teljesítménye alapján 11.005 eFt-ot ítélték meg részünkre, melynek folyósítása novemberben egy összegben történt.

A támogatást a rendeletben írt határidő figyelembevételével a szolgáltató részére átutaltuk.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 131 fő után 334.050 Ft-ot kapott 2018. évben az önkormányzat, melynek folyósítása négy egyenlő részletben történt.

Az önkormányzat rendkívüli támogatási igényt nyújtott be a működési kiadások fedezetére. A támogatási igényünk a kincstári felülvizsgálatot követően 103 millió Ft volt. A 2018. december 6. napján kelt miniszteri döntés alapján a pályázatra 15 millió Ft vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat.

A hajléktalan ellátásban 2018. október 15-ét követően jelentkező azonnali feladatok ellátásához szükséges források biztosításáról és a további feladatok meghatározásáról szóló 1498/2018. (X. 12.) Korm. határozat 6. pontja alapján Dombóvár Város Önkormányzata a nappali melegedő meghosszabbított nyitvatartási ideje miatt a hajléktalanok nappali ellátására többlettámogatási igényt nyújtott be a települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása terhére. A benyújtott pályázat alapján a 2018. november 27. napján kelt miniszteri döntésnek megfelelően 1.780 eFt támogatást kaptunk.

A támogatások felhasználását igazoló bizonylatokat a kincstárhoz a támogatói okiratban előírt határidőre megküldtük.

A települési önkormányzatnak a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen kell biztosítani.

A központi költségvetés kötött felhasználású támogatást biztosít az önkormányzatoknak a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladattal összefüggésben felmerülő kiadásaihoz.

A támogatás kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el. A támogatás szempontjából kizárólag a „Intézményen kívüli gyermekétkeztetés” kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A tényleges adagszámok alapján az önkormányzatot megillető támogatás összege 1.688 eFt.

A központi költségvetés 2018. évben is tartalmazott forrást az önkormányzati fenntartású vagy a települési önkormányzattal kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi szintér műszaki technikai eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására. Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Tinódi Ház Közművelődési Nonprofit Kft műszaki-technikai eszközállományának és berendezési tárgyainak fejlesztésére. A pályázathoz vállalt 500 eFt önerő mellé 268 eFt közművelődési érdekeltség-növelő támogatást kaptunk.

A Kubinyi Ágoston Programban a Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény közérdekű muzeális gyűjteményének infrastrukturális fejlesztésére (helytörténeti gyűjtemény előteréből nyíló kiállító tér, illetve a mellette található, szintén kiállítási funkciót betöltő helyiség átalakítása) 2 millió Ft költségvetési támogatást nyertünk pályázaton, melyhez a képviselő-testület - két helyiség világításkorszerűsítésére, illetve két helyiségben rolók felszerelésére – további 1.160 eFt-ot biztosított a 394/2018. (XII. 10.) Kt. határozat alapján.

A Kormány téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatásáról szóló 1602/2018. (XI.27.) Korm. határozatában hozott döntése alapján a 2018. október 15-ig benyújtott igénylések alapján 914 háztartás részére 10.968.000 Ft támogatást hagyott jóvá, amit az önkormányzat az igénybejelentéssel érintett háztartások –háztartásonként 12.000 Ft összegű - természetbeni támogatására használhat fel.

### *Európai Unió projektjei*

Dombóvár Város Önkormányzata a 2018. évben az alábbi projektek megvalósítását végezte:

**EFOP-1.5.3-16-2017-00063 kódszámú Humán kapacitások fejlesztése a Dombóvári járásban** című projekt alapvető célja a helyi együttműködésekben, közösségekben rejlő lehetőségek lehető legszélesebb kiaknázásával a Dombóvári járás hátrányos helyzetű térségének fejlesztése, valamint a helyi lakosság esélyegyenlőségének biztosítása. A projekt 7 konzorciumi partner együttműködésével valósul meg. A projekt legfőbb célja a területi különbségek és különösen a településméretből adódó társadalmi hátrányok komplex megközelítéssel történő, a helyi igényeken alapuló csökkentése a humán közszolgáltatások tekintetében, valamint a minőségi közszolgáltatásokhoz való hozzáférés javítása érdekében. Ennek érdekében a helyi szükségletekhez jobban igazodó, és a helyi társadalmat aktívabban bevonó célzott és komplex felzárkózási programok indítása szükségesek. **A projekt szakmai tartalmának** részét képezi a hátrányos helyzetű csoportok mentorálása, azon belül is a munkaszocializáció megszerzését segítő tevékenységek, a munkára való képességet javító intézkedések és képzések, valamint a pályaorientációs, pályakorrekciós tanácsadás. A térségben jellemző a roma kisebbség megjelenése is. Az egészségfejlesztés szintén fontos részét képezi a projekt szakmai tartalmának. (egészségnapok, sportnapok egészségtudatosság erősítése, rendszeres testmozgás népszerűsítése).

A projekt 2018. március 1-jén indult, eddig 2 mérőföldkő zárult. A 2018-ban lezárult a hátrányos helyzetű célcsoportok toborzása, folyamatos a mentorálási tevékenység. A májusban beadott módosítási kérelmünk elfogadásra került, ami után az abban lévő módosítások szerint beszerzésre kerültek az eszközök. 2018-ban a projekt keretében a közbeszerzések közül lezajlott a képzések esetében a könyvtáros képzés beszerzése, ami során 2 fő elkezdte a betervezett OKJ-s képzést Kecskeméten. A másik, nagy képzési közbeszerzésünk folyamatban volt 2018-ban. Az utalványok esetében a közbeszerzést nem tudtuk lefolytatni. A rendezvényszervezéshez kapcsolódó közbeszerzésünk lezajlott, októberben aláírásra került a szerződés, aminek következtében megin-

dultak a szakmai megvalósítás rendezvényekhez kapcsolódó elemei, amik szép számmal mozgatták meg - a terven felül - a lakosságot.

### **EFOP-3.9.2-16-2017-00047 Humán szolgáltatások fejlesztése a Dombóvári járásban**

A projekt ezen időszakában a tervezett valamennyi tanulmány elkészült az alábbiak szerint:

- Humán közszolgáltatások szakember/szaktudás kapacitásainak felmérése, hiányok enyhítését célzó programok kidolgozása és az ezt összefoglaló tanulmány elkészítése. A helyi humán közszolgáltatásban dolgozók képzettségi és végzettségi szint-jének felmérése, adatbázis létrehozása.
- Helyi közösségi közlekedést felmérő, elemző, értékelő tanulmány készítése.
- Óvodába járást felmérő, elemző, értékelő tanulmány készítése.

Dombóvár Város Önkormányzata lefolytatta azt a pályázati eljárást, melynek célja **ösztöndíj**, egyéb támogatás biztosítása azon hátrányos helyzetű tanulók, hallgatók részére, akik egyéb ösztöndíjban nem részesülnek. A pályázat során 25 főt ösztöndíjban részesített.

Lefolytatásra került a közbeszerzés a rendezvényszervezőre vonatkozólag. 2018 októberétől a rendezvények tervszerűen, folyamatosan zajlanak a Ferling Kft. szervezésében, melyek iránt nagy érdeklődés mutatkozik.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény 1 alkalmazottja esetében megvalósult 1 fő falu- és tanyagondnoki képzés. A munkavállaló OKJ-s bizonyítványt szerzett.

2018. év végén a projekt egyéb képzéseinek megvalósítását célzó közbeszerzési eljárás még folyamatban volt, így a 2. mérőföldkő elérésekor elvárt indikátorszámától elmaradt a projekt, de ezt a későbbiekben pótoljuk, hiszen a képzések azonnal megindulhatnak, ha a közbeszerzési eljárás lezárul, azaz a vállalt indikátorok teljesítése a projekt végére maradéktalanul, mind megtörténik.

Az összes elszámolható költségnek több mint 30 %-áról kifizetési igénylés került benyújtásra.

2018-ban tovább folytatódott a 2017. szeptember 1-jén megkezdett városrehabilitációs projektek megvalósítása az alábbiak szerint:

- TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00001 „A dombóvári Mászlony szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”
- TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00002 „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumokban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”
- 5.2.1-15-TL1-2016-00004 „A dombóvári Kakasdomb-Erzsébet utcai szegregációval veszélyeztetett területen élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”

A projektek célja a leszakadó városrészekben, szegregátumokban élő hátrányos helyzetű lakosság felzárkóztatása. A projektben 2018. év végén a 4. mérőföldkövet zárta

sikeresen az önkormányzat, mely mérőföldkövek szakmai tartalmát a Közreműködő Szervezet hivatalosan is jóváhagyta. A projektben vállalt műszaki-szakmai eredmények és indikátorok időarányos teljesítése megtörtént, a szakmai dokumentumban vállalt létszámra (Mászlony esetében 47 fő, Szigetsor-Vasút szegregátum esetében 54 fő, Kakasdomb-Erzsébet utcai területen 106 fő) elkészültek az egyéni fejlesztési tervek.

A szociális munka folyamatos a 3 akcióterületen. A fentiekén kívül az alábbi tevékenységek valósulnak meg a projektek keretében:

- iskolai szociális munkás tevékenység és iskolai pszichológus foglalkoztatása
- konyhakerti program Mászlonyban
- közösségi szőlészet az Erzsébet utcában
- iskolán kívüli tanulást segítő program
- egészségprogramok
- pályorientáció
- pénzügyi megtakarítási program
- foglalkoztatást, munkába állást elősegítő program
- közösségi akciók lebonyolítása, rendszeres közösségi programok

A 2018. évben zárultak Dombóvár Város Önkormányzatának a **TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00025 „Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium épületén”**, valamint a **TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00026** kódszámú **„Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Szivárvány Óvoda Százszorszép Tagóvodája épületén”** elnevezésű projektjei.

A gimnázium felújítása során az iskola épülete hőszigetelő vakolatot kapott, megtörtént a fűtésrendszer korszerűsítése a hőközpont fejlesztésével, a világítás rendszer felújítása is megvalósult. A külső fa nyílászárók csiszolást és új festést kaptak, illetve a belső fa nyílászárók műanyagra cserélése is megtörtént hőszigetelő üveggel ellátva. A tornateremben egy levegő-levegő hőszivattyú került felszerelésre az optimális hőmérséklet kialakítása szempontjából, valamint az intézmény tetejére napelemek kerültek elhelyezésre, illetve a padlásfödém is szigetelést kapott. A projektben egy akadálymentes mosdó is kialakításra került, a radiátorok egy része is lecserélésre került.

A Százszorszép Tagóvoda esetében az épületet új ajtókkal és ablakokkal, valamint külső homlokzati- és padlásfödém-szigeteléssel látták el. Modernizálták a fűtési rendszert, sőt a lapos tetőre napelem-parkot is telepítettek annak érdekében, hogy racionalizálják az energiahasználatot.

A **TOP-5.1.2-15-TL1-2016-00002 „Foglalkoztatási paktum létrehozása Tamási és Dombóvár városok környezetében”** című projekt esetében 2018. december 31-ig a projekt konzorciumi tagjai teljesítették a vállalt eredmény indikátort: „A foglalkoztatási paktumok keretében munkaerő-piaci programokon résztvevők száma” –145 fő. A Tamásiban és Dombóváron tevékenykedő vállalkozások 6+3 és 8+4 hónapos bérköltség támogatást vehettek igénybe, mely értelmében 6 vagy 8 hónapig a munkaügyi központ vállalta az alkalmazott személy munkabérének térítését, melyért cserében a munkáltatónak 3 vagy 4 hónapig tovább foglalkoztatási kötelezettsége volt.

A tavalyi évben megkezdődött a **TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumok rehabilitációja”** című projekt megvalósítása is. A 2018. évben megtörtént a projektmenedzsment szervezet beszerzése, valamint a tervezési munkálatok megindítása és év végére elkészült a projekt műszaki tartalmához szükséges valamennyi tervezési munka és árazott költségvetés. A projekt-előkészítés szakasza a tavalyi évben lezárult, jelenleg a közbeszerzés indításához szükséges ex-ante vizsgálat lezárására várunk.

Továbbá 2018. év végén került aláírásra a **TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 Mászlony – oázis az agrársivatagban** elnevezésű projekt támogatási szerződése, melynek megvalósítását 2019. év elején kezdte meg az önkormányzat.

### **Az önkormányzat költségvetési kiadásai**

A finanszírozási kiadásokat levonva az önkormányzat kiadásai teljesítési főösszege 3.055.120 eFt, az előző évinél 364.378 eFt-tal nagyobb.

A felhalmozási kiadások összege emelkedett a tavalyi adatokhoz képest, azonban az összes kiadáson belüli aránya még mindig alacsony.

A személyi juttatások esetében tapasztalható a legnagyobb mértékű emelkedés. A 2018. január 1-től megállapított minimálbér és garantált bérminimum 8 illetve 12 százalékos emelése növelte a személyi juttatásokat, az önkormányzati dolgozók többsége sajnos érintett volt az egy főre jutó alacsony bér miatt.

A foglalkoztatottaknak kifizetett összegek nagy része a törvény szerinti illetmény, munkabér volt, a teljesítés 1,7 százalékát tette ki a céljuttatás, normatív jutalom, 2,9 százalékát a béren kívüli juttatás.

A szakmai pótlékokra a forrást az év során a pótelőirányzatokban biztosította a képviselő-testület.

A személyi juttatások esetében a nagyobb összegű megtakarítás az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél, illetve a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál volt, mindkét helyen jellemző, hogy a jóváhagyott álláshelyeket nem tudták feltölteni, a távozó dolgozók pótlása azonnal nem történt meg, az új foglalkoztatás esetében a támogatott foglalkoztatást helyezték előtérbe.

Az önkormányzati személyi juttatások esetében tapasztalható a külső személyi juttatások eredeti előirányzathoz képest nagyobb kifizetés, az új feladatok (piacfelügyelet, sátorállítás, fűnyírás, kulturális feladatokra megbízás) miatt.

A munkaadókat terhelő járulékok esetében a szociális hozzájárulási adó mérték 22%-ról 19,5%-ra csökkent, mely miatt a teljesítési adatok kisebb mértékben emelkedtek az előző évhez viszonyítva.

A dologi kiadások teljesítési adata teljes mértékben nem tükrözi a tényleges kötelezettségvállalásokat és a beérkező számlákat.



Az önkormányzat működési forráshiányos volt, a benyújtott rendkívüli támogatási igényre a szükségesnél alacsonyabb összegű támogatást kapott, így a teljesített munkák egy részét az év végén nem tudta rendezni.

A dologi kiadásokra jóváhagyott előirányzat 1.059.254 eFt, a teljesítés 877.991 eFt.

A városüzemeltetési feladatoknál az előirányzat felhasználása az alábbi:

A város-és községgazdálkodás témán elsősorban a város területén elvégzendő feladatokhoz beszerzett anyagok, az üzemanyag, közüzemi költségek, karbantartási szolgáltatások kiadása, az utcai kisértékű bútorok beszerzése, kártevőirtás, táblák kihelyezése, zászlók beszerzése szerepel.

A szűnyogyérítésre önkormányzati forrást nem kellett felhasználni.

Az útburkolati jelek felújító festését 2019. évben fizette ki az önkormányzat.

A belvízvédelem, települési vízellátás témán a legnagyobb kiadást a közkifolyók vízdíja, a csapadécsatornák tisztítása, helyreállítása, az átemelők villamos energia költsége teszi ki.

Az ingatlanüzemeltetés során az önkormányzati ingatlanokkal összefüggő karbantartási munkák, közüzemi költségek, közös költségek, a használatra átadott épületekben lévő, gyermekélelmezést szolgáló konyhák működtetési költségei szerepelnek.

A jelentősebb munkák az orvosi rendelők villamos felülvizsgálata és az energiarendszer felújítása, valamint az épületbontások voltak.

A helyi utak fenntartásának döntő része a város útjainak kátyúzása, melyet tételes felmérés alapján fizetett ki az önkormányzat. A szerződéses kátyúzás mellett az év során kisebb összegű javítási munkák is elkészültek, valamint a Szőlőhegyi horhók rendezésére is sor került. A keretből kellett megoldani a közlekedési táblák cseréjét és a jelzőlámpák működtetését.

A hulladékgyűjtés előirányzatának jóváhagyásakor a Képviselő-testület számolt az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit megszűnésével.

AZ ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. az év második felétől nem láthatta el a közszolgáltatási tevékenységet a megfelelőség hiányában, A Képviselő-testület 537/2017. (XII. 14.) Kt. határozata alapján 2018. január 1. napjától 2019. december 31. napjáig a Dél-Kom Nonprofit Kft.-t jelölte ki közszolgáltatónak Dombóvár város közigazgatási területén végzendő hulladékgazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására. A közszolgáltatási szerződés alapján a közszolgáltató a vegyes hulladék gyűjtése és kezelése mellett elvégezte a lomtalanítást, a szelektív hulladékgyűjtést és a kezelést, valamint a zöldhulladék ingatlanok előtti gyűjtését. A fenti feladatok díja az a közszolgáltatási díj része.

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. feladatainak megszűnése miatt a tulajdonosok egyeztetése alapján az önkormányzat előző időszak számláira részletfizetést biztosított. A cég nem szűnt meg 2018. év végéig, így a számlák és az önkormányzatot megillető vagyon elszámolása elmaradt.

A hóeltakarítás és a síkosságmentesítés költségeit nehéz becsülni, a rendelkezésre állás mellett a tényleges munkavégzés és anyagköltség az időjárás függvénye. A munkadíj mellett jelentős összegű volt a szóróanyag költsége.

A zöldterület gondozás esetében a Dombóvári Város- és Lakásgondozási Nonprofit Kft. a közszolgáltatási szerződés módosítását követően egyes területek kezelését átadta a TAGE-VLN konzorcium részére. A parkfenntartás esetében a tárgyidőszakban október hónappal bezáró teljesítésre fizette ki a számlákat az önkormányzat.

A fák állapotának felülvizsgálatára, a szükséges kivágásra és pótlásra kiemelt figyelmet fordít az önkormányzat, mely a kisvaszari család tragédiája után is előtérbe került.

A közvilágítás korszerűsítését 2017. évi befejezéssel az U Light ESCO Kft. bérleti és üzemeltetési díj ellenében végezte el. A szerződés alapján az önkormányzat a közvilágítási eszközök bérletéért 1.669 eFt/hó összeget, a karbantartásra 340 eFt/hó összeget fizet. A közvilágítás áramdíját az MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt., a rendszerhasználati díjat az E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt. számlázta. A közvilágítás korszerűsítése során az önkormányzat megtakarítást ért el, ennek jóváírása azonban csak 2018. évben történt meg. A közvilágítás számláinak egy részét szintén 2019. év január első napjaiban utalta át az önkormányzat.

A központi orvosi ügyelet feladatának teljesítés igazolása során az önkormányzat és a szolgáltató véleménye a gyermekügyelet ellátásával kapcsolatban eltért, a megegyezésig a számlák kifizetését felfüggesztette az önkormányzat.

A víziközmű-fejlesztéssel kapcsolatos műszaki tanácsadást más cég vette át, az alanyi mentesség miatt a fizetendő összeg alacsonyabb.

A sportpályák üzemeltetésénél az ökolívó teremre az önkormányzat nagyobb összegű visszatérítést kapott a 2017. évi gázfogyasztás elszámolása során.

Az egyéb működési célú kiadások közül a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás működésére átadott pénzeszköz emelkedik ki. A költségvetés eredeti előirányzata az év során 333.530 eFt összegről 444.371 eFt összegre növekedett, a szociális ágazati pótlék, a szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó intézményekben foglalkoztatottak műszak pótléka és a minimálbér és garantált bérminimum emelés támogatása miatt.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynél az előző évek gyakorlatának megfelelően a költségvetésben nem került tervezésre a műszakpótlék összege, illetve 2018-ban csak egy havi összeg lett beállítva. 2017. évben nem okozott gondot ez az eljárás, mivel az önkormányzat rendkívüli támogatásként pályázat keretében a 2017. évi minimálbér és garantált bérminimum emelése következtében a kötelezően biztosítandó műszakpótlék növekedésére 20.126 eFt támogatást igényelhetett, melynek összege központilag került megállapításra. Ezzel a támogatással az intézmény rendezni tudta év végén az előirányzatokat.

2018-ban 12%-kal emelkedett a garantált bérminimum, mely alapja a műszakpótlék összegének. A kifizetett műszakpótlék 2018. évben az előző évi 28.184 eFt-ról 33.747 eFt-ra emelkedett, azonban a 2017. évi támogatást ebben az évben már nem lehetett igényelni.

2014. év végétől az intézmény a szakápolási tevékenységre a működési engedélyt, mint egészségügyi tevékenység kérte meg.

Az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló 2003. évi LXXXIV. törvény 14/B. § (1) bekezdés c) pontja értelmében az Mt. 141. és 142. §-ában foglaltaktól eltérően, az egészségügyi dolgozót és az egészségügyben dolgozót a megszakítás nélkül működő egészségügyi szolgáltatónál történő foglalkoztatás esetén a 14-22 óra közötti munkavégzés idejére húsz százalékos délutáni műszakpótlék és a 22-06 óra közötti munkavégzés idejére negyven százalékos éjszakai műszakpótlék illeti meg.

A társulás intézményének beszámolóját a feladatellátásról az előterjesztéshez csatolom.

Az államháztartáson kívüli támogatások köréből a Tinódi Ház Nkft.-nek juttatott összegek emelkednek ki.

A Tinódi Ház NKft. bevételei között a legnagyobb nagyságrendet az önkormányzattól működésre kapott támogatás képviseli. Ez 2016-ban 35.000 eFt volt, 2017-ben az összeg két lépcsőben 41.000 eFt-ra emelkedett, emellett 7.000 e Ft törzstőkeemelést és két részletben 5.000 eFt-os támogatási összeget is biztosított a város a nem bevételes és a nagy költségvetésű rendezvények finanszírozására. 2018-ban 38.400 eFt támogatást és 5.000 eFt tagi kölcsönt kapott az Nkft. Dombóvár Város Önkormányzata és a Tinódi Ház Nonprofit Kft. között 2018. március 7-én létrejött kölcsönszerződés alapján az önkormányzat 3 millió Ft, majd további 2 millió Ft összegű kölcsönt nyújtott a társaságnak. A kölcsön visszafizetésének határideje 2019. június 30.

Ezen kívül a cég számára a karbantartási munkálataira (fűtési rendszer átvizsgálására, vészvilágító lámpatestek és matricák felülvizsgálatára, cseréjére) 1.200 ezer Ft, a Tinódi Kávézó szociális blokkjának kialakítására 2.400 ezer Ft, a Tinódi Házban új kamerarendszer kiépítésére 2000 ezer Ft, külső kamerarendszerének bővítésére 751 ezer Ft támogatást biztosított.

A Dombóvári HACS Egyesület működési költségeinek és a TOP-7.1.1-16-2016-00046 projektben vállalt kötelezettségeinek teljesítéséhez 2018-ban két alkalommal (5.000 ezer Ft, majd 1.200 ezer Ft) részesült kamatmentes tagi kölcsönben Dombóvár Város Önkormányzatától. Az 5 millió Ft-os kölcsönből 2018. év végén törlesztett 2 millió Ft-ot, 2019. évben várható a fennmaradó 4.200 ezer Ft kölcsön visszafizetése.

Az önkormányzat minden évben külön támogatási keretet állapít meg a dombóvári civil szervezetek támogatása céljából, mely önként vállalt feladatnak minősül. A 2018. évi költségvetésben civil keretre 4.000 ezer Ft állt rendelkezésre, mely a hagyományos civil programok szervezésére fordítható pályázat alapján, valamint a Civil Tanács működési költségeire szolgált. A képviselő-testület a civil keretet megosztotta 2 millió Ft összegű hagyományos civil keretre és további 2 millió Ft-ot a Dombóvári HACS

Egyesület által kiírt helyi felhívások keretében benyújtandó pályázatok elkészítésének támogatására. A rendkívüli civil keret utófinanszírozású, így a teljes civil keret felhasználása 2018. évben nem történt meg.

A város kulturális vagy egyéb területén kiemelkedően meghatározó tevékenységet folytató civil szervezetek külön költségvetési sor terhére részesülnek minden évben önkormányzati támogatásban. A 2018. évben az alábbi támogatásokat biztosította az önkormányzat:

Kapos Alapítvány	1.000.000,-Ft
Dombóvári Polgárőr Egyesület	1.350.000,-Ft
Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekar	1.200.000 Ft
Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesület	400.000,-Ft

A polgárőrség támogatásából 350.000 Ft a 2017. év végén a Belügyminisztériumtól a helyi közbiztonság javítása érdekében kapott vissza nem térítendő támogatás összege.

2018. évben 14 sportszervezettől érkezett be támogatási igény 34.140.000,- Ft összegben. A 2018. évi sportkeret felosztása során figyelembe vettük a sportszervezetek 2017. évi pénzügyi beszámolóját és a támogatás felhasználását, a különböző határidők betartását, az egyesületek tavalyi támogatásának mértékét, versenyzőik eredményességét. Az önkormányzat a támogatási szerződésekben foglalt ütemezés alapján biztosította a támogatásokat.

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft-vel kötött közszolgáltatási szerződést a képviselő-testület módosította, a feladatok változása mellett a közszolgáltatás ellentételezését is más alapokra helyezte, a 2. félévtől kezdődően létszám-finanszírozást vezetett be.

### ***Beruházások, felújítások***

2018. évben az előző évhez viszonyítva magasabb összeget költött az önkormányzat beruházásra és felújításra. A felújítások esetében is a kiadások egy részét csak 2019. év elején (pl. utak felújítása) fizette ki. A felújítások, beruházások részletezését a zárszámadási rendelet melléklete és a szöveges előterjesztés vagyona vonatkozó része tartalmazza.

A megvalósult fejlesztések mellett az alábbiak esetében a munkák elvégzése a 2019. évben várható.

A tavalyi évben betervezésre került a Csipkeház, valamint Habsburg park közötti, jelenleg szórt alapú „sétány” megfelelő rendezése, kialakítása 3.000 eFt összegű előiránnyal. Tavaly nem készült el, de a művelődési ház előtti tér idén kerül felújításra, amely konstrukció mellett kialakításra kerül a sétány is.

A Dombóvári Helytörténeti Gyűjtemény szélfogó nyílászáróinak felújítása sem valósult meg, többszöri felhívás ellenére sem jelentkezett vállalkozó, aki vállalta volna a

munka elvégzését. Idén az őszi és téli időszakban újra kísérletet teszünk vállalkozó találására.

A Szuhay városrész, azon belül is a Lehel sor csapadékvíz elvezetése régóta megoldásra váró feladat, melynek érdekében még 2014-2015 években elkészült az autóbejárók rekonstrukciója, ily módon előkészítve meder betonlapos kialakítását, mely hatékonyabb csapadékvíz elvezetést és jobb karbantarthatóságot biztosíthat. E beruházás I. ütemében a Lehel sor keleti oldalának járdalapos burkolása került volna megvalósításra 5.000 eFt összegű előirányzattal. A közbeszerzési eljárás lefolytatása nem zajlott le a tavalyi évben, így a kivitelezésre idén kerül sor a nyugati oldalával együtt.

Képviselői jelzések, kérések alapján a 2018-as évben is betervezésre került a költségvetésbe a Fekete István köz csapadékvíz-elvezetése megoldása. A munkálatokra 2.200 eFt összegű keret került betervezésre. A munka nem valósult meg, de az idei költségvetésben ismételten szerepel.

A 2018-as év tervei között szerepelt a városban található buszmegállók felújításának megkezdése, azok egységesítése. Természetesen valamennyi buszmegálló egyidejű felújítására nem állt rendelkezésre forrás, így ezt ütemezetten terveztük megvalósítani. A felújítások megkezdésére 3.000 eFt-ot különítettünk el. A felújítások I. üteme nem valósult meg, tekintve, hogy a buszmegállók üvegeinek megrongálása, kitörése, azok pótlása jelentős költségekkel járt, így a nagyobb felújításokba már nem kezdett az önkormányzat.

A Képviselő-testület 16/2018. (I.25.) Kt. határozatával támogatta a Szállásréti-tó partfalvédelmi munkálatainak szakaszos megvalósítását, amelynek első üteme során az Európa úttal párhuzamos oldal, a kifolyó zsiliptől kiindulva 35 m-es szakaszon újult meg, 3.600 eFt keretösszegben. A kivitelezés a tervezett összegnél jóval magasabb áron tudott volna megvalósulni, így fedezet hiányában arra nem került sor.

A képviselő-testület a kórházi parkolások szabályosabbá és biztonságosabbá tétele érdekében a 325/2015. (VI.26.) Kt. határozatával támogatta 36 db parkoló létesítését a Szent Lukács Kórház északi telekhatára melletti területen. A parkoló kiválóan szolgálja kialakításának célját, azonban további igények mutatkoztak a parkolók számának növelésére, így a 2018-as évre további bővítést terveztünk 1.000 eFt összegben. A parkolás megoldottá vált egy másik területen, így a bővítésre nem került sor.

A Szuhay városrész csapadékvíz elvezetése szempontjából stratégiaileg kiemelkedő jelentőséggel bíró átemelő rekonstrukciója hosszú (több mint 15 éve) ideje elmaradt. Ennek következményeként 2016-ban az 1. számú szivattyúállás szivattyúja, majd 2017-ben a 2. számú szivattyúállás szivattyúja is meghibásodott, melyek közül az üzemeltetés megvalósíthatósága érdekében egy szivattyú felújító javítása és a sürgősségi gépészeti felújítások a tavalyi évben meg kellett, hogy történjenek. Ugyanakkor a helyszínen látottak, tapasztaltak és a teljes rekonstrukció költségeinek meghatározását célzó felmérések is azt támasztották alá, hogy az évtizedes elmaradásokat nem lehet tovább halogatni és az átemelő 2. számú szivattyújának felújításával és beépítésével

egyidejűleg a gépészeti felújításokat is el kell végezni. Az előbbieken leírtak végrehajtására a 2018-as évben 7.050 eFt-ot terveztünk. A városrészben pályázati forrásból származó felújítások (Földvár utcai közmű rekonstrukció) során felmerült ennek a beruházásnak is a megvalósítása, de az megghiúsult, így tavaly nem került megvalósításra. Az ide évre így ismételtén betervezésre került magasabb összegben.

Képviselői jelzések, kérések alapján a 2018-as évben betervezésre került a költségvetésbe a Gesztenyefa utca felújítása. A munkálatokra 2.000 eFt összegű keret került betervezésre. A munka nem valósult meg, tekintve, hogy a helyszíni felmérés alapján a vízelvezetés megoldásával kell a felújítást megkezdeni az utca jellege miatt, amely révén nagyobb költségekkel kell számolni, így az a 2019-es költségvetésbe újra betervezésre került 4.000 eFt összegben.

Az idei évben a városi hálózat karbantartásán túl a Szuhay Sportcentrum környezetében húzódó csapadékvíz elvezető hálózat szorul egy átfogóbb karbantartásra tekintve, hogy csapadékos időjárási körülmények között az ott lévő hálózat semmilyen tekintetben nem képes a csapadékot megfelelő mértékben elvezetni. E feladat elvégzéséhez az elsősorban a hálózati csatornaszemek feltárása, tisztítása, valamint a feltárásokat követően a hálózat gépi tisztítása szükséges. Amennyiben a hálózat ily módon a befogadóig kitisztítható, akkor egy hosszú ideje húzódó probléma kerülhet megoldásra, ugyanakkor a hálózat ismeretlensége okán gépi feltárások, esetlegesen csatornahálózat szakaszok építése is szükségessé válhat. E feladat végrehajtására a tavalyi évben 2.000 eFt-ot terveztünk. A tervezés és felmérés alapján nagyobb költségekkel kell számolni. A beruházás az idei évben pályázat keretében valósul meg, így a tavalyi költségvetésből erre a célra elkülönített keret nem került felhasználásra.

A 2018-as évre több felújítási munkálat betervezésre került a Szuhay Sportcentrumban, amelyeket az a városrészben folyó munkálatok és időhiánya miatt nem sikerült befejezni, így többek között szauna öltöző és mosdó helyiség felújítása 2.000 eFt összegben, nyílászáró csere kisteremben 1.000 eFt összegben, villamos hálózat fejlesztése és egyéb kisebb munkálatok.

A 2017. évben megvalósult a Petőfi utcában az ivó,- és csapadékvíz rekonstrukció. A beruházás során szükségessé vált olyan utcaszakaszok megnyitása a gépjárművek számára, amelyek nem, vagy nem teljesen voltak felkészítve erre és emiatt tönkrementek, állapotuk jelentős mértékben leromlott. Ilyen utcaszakasz volt a Szent Gellért utca Petőfi utca felőli vége is, melynek átfogó rekonstrukciója útépítés formájában a tavalyi év végén megvalósult. Az előbbi beruházás eredményeként egy egysávos út került megépítésre, mely a Hunyadi tér irányából a Petőfi utca irányában egyirányúsításra került. Tekintve, hogy az út szélessége a kétirányú kerékpáros forgalom számára biztonságosan nem használható, ugyanakkor ebből az irányból igen sokan közelítik meg a városközpontot kerékpárral, jelenleg a járdaburkolat igénybevételeivel, mely ugyancsak baleseti kockázatot jelent. Az előbbieken megfogalmazottak alapján egy, a jelenlegi járdaszakasz bővítésével (szélesítésével) kiépített járdakerékpárút jelentheti az itt kialakult problémákra a megoldást. Erre a célra 2.000 eFt-ot különítettünk el a tavalyi költségvetésben. A járdakerékpárút nem került megvalósításra.

Deák Ferenc utca 10. szám alatti ingatlan megvásárlására azért került volna sor, hogy a felújításon áteső zsinagóga kiszolgáló épületeként hasznosítsuk. Tekintettel arra, hogy az épületet nem az önkormányzat újítja fel, ezért az ingatlan vásárlására nem került sor, így az erre tervezett 2.500 eFt fedezet nem került felhasználásra.

Napsugár áruház előtti terület megvásárlására 1.993 eFt került betervezésre, azonban a Helyi Építési Szabályzat módosítása során tévedésből a 2016-as állapotok kerültek feltüntetésre, ennek javítása során és a Szabályzat módosító eljárásának lefolytatása után kerülhet sor az ingatlan megvásárlására, amely ebben az évben fog befejeződik.

A Képviselő-testület a szociális ellátásokról szóló 8/2015.(II.20) számú rendelete alapján a 2018. évben is számos szociális ellátást biztosított települési támogatásként az arra rászorulóknak.

A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2018-ban 62.494 eFt, volt, melyből fedezni kellett a szociális és gyermekjóléti feladatok, közfoglalkoztatási feladatok állami támogatáson kívüli részét, a települési támogatásokat, a gyermekékeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklését vagy elengedését.

A fenti ellátások forrásának megteremtése érdekében módosult a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény is, a települési adóból származó bevételt fejlesztési célra és a szociális ellátások finanszírozására, az iparűzési adóból származó bevételt különösen a szociális ellátások finanszírozására használható fel.

A 2018. évben az önkormányzati szociális ellátások terén az alábbi változások történtek:

Bevezetésre került települési támogatásként **az újrakezdési települési támogatás**. A támogatás célja a szociálisan rászoruló szegregált vagy szegregációval veszélyeztetett területen élő családok költözésének támogatása. A támogatás mértéke felnőtt személy esetében az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150 %-a, a 18. életévét be nem töltött kiskorú esetében pedig az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 100 %-a. A támogatás összege azonban egy család esetében nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének nyolcszorosát.

A 2018. évben egy kérelem volt, 228.000,- Ft volt a kifizetés erre a támogatásra.

További változást jelentett, hogy bevezetésre került a szociálisan rászoruló természetes személyeknek a tulajdonukban álló ingatlan utcafronti **nyílászáróinak cseréjére nyújtott támogatás**. A támogatást a fokozott zajjal terhelt utcák (Gagarin u., Rákóczi u. és Kórház u.) lakói igényelhették, amennyiben a feltételeknek megfeleltek. A támogatás mértéke a beruházás költségeinek 80%-áig terjedhet, de legfeljebb ingatlanonként 130.000,- Ft összegben állapítható meg. Egy kérelem érkezett, melyre 130.000,- Ft támogatás került kifizetésre.

Szintén új települési támogatásként került bevezetésre 2018. november 1. napjával a **kiegészítő települési támogatás a TOP-5.2.1-15 projektekhez kapcsolódóan**. A tá-

mogatást azok vehetik igénybe, akik Mászlony és Szigetsor-Vasút szegregátumokban, valamint a Kakasdomb-Erzsébet utcai szegregációval veszélyeztetett területen bejelentett lakcímmel rendelkeznek, és legalább 6, de maximum 12 hónapig részt vesznek a megtakarítási programban, havonta minimum 2.000,- Ft és maximum 8.000,- Ft közötti megtakarítást teljesítenek az önkormányzattal előzetesen megkötendő együttműködési megállapodásban meghatározottaknak megfelelően. A támogatást a következő formákban nyújtjuk:

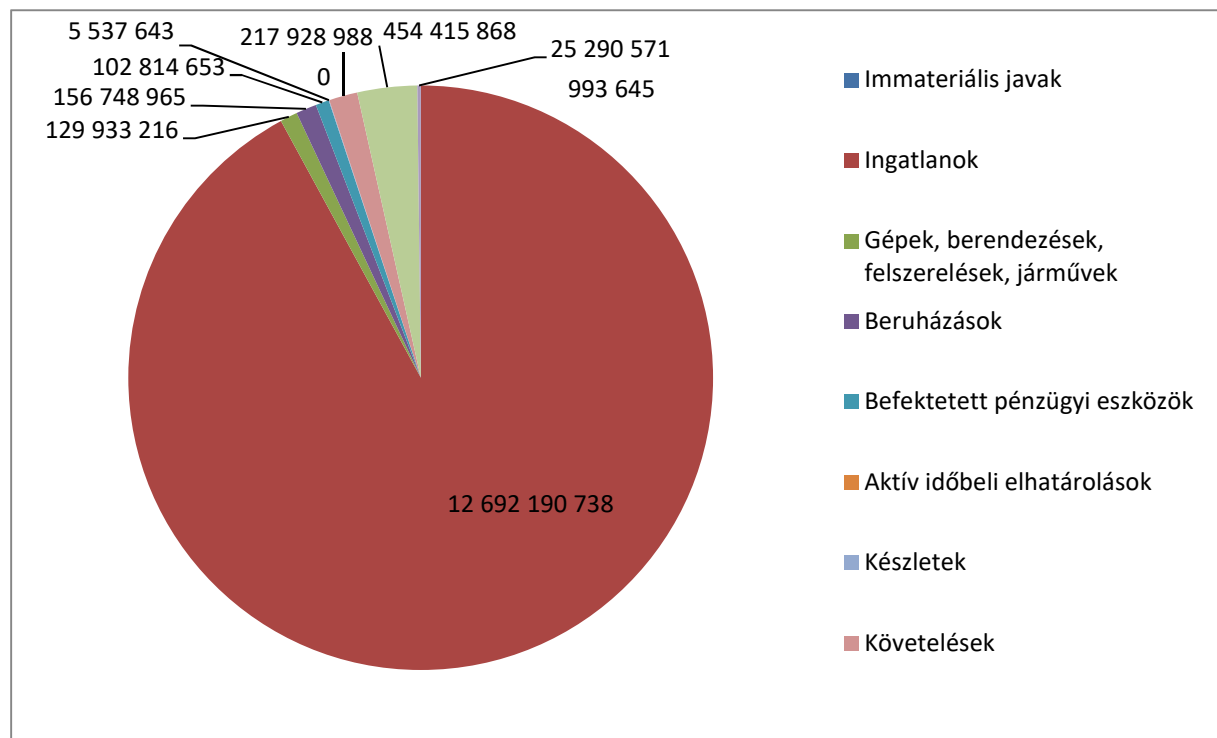
- a) Jogosítvány szerzésének támogatása,
- b) Lakásfelújítás támogatása,
- c) Lakás komfortfokozatának javításának támogatása,
- d) Jövedelemkiegészítő- és teremtő tevékenységhez eszközök beszerzésének támogatása,
- e) Tűzifa beszerzésének támogatása,
- f) Nem kommunális hulladék elszállításának támogatása,
- g) Kertek hasznosíthatóvá tételének támogatása.

A támogatásra a 2018. évben nem nyújtottak be kérelmet, így kifizetés sem történt.

### Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 13.785.854 eFt, mely az előző évi 11.780.297 eFt-nál 2.005.557 eFt-tal több.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 95%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 112.825 eFt, nettó értéke 994 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Közös Hivatalnál (bruttó érték: 19.004 eFt) és az Önkormányzatnál (bruttó érték: 87.080 eFt) jelentős.



Az immateriális javak bruttó értékét a Közös Hivatalnál a számítógépekhez szükséges szoftverek (windows, office) beszerzése növelte.

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

Az önkormányzat ingatlan vagyona bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlan vagyonnal együtt 16.020.081 eFt, melyből a forgalomképes ingatlanok értéke 694.911 eFt.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2018. évben aktivált beruházások, felújítások:

- Ingatlanvásárlás (Farkas Attila uszoda 31.470 eFt, Arany János tér 3. alatti ingatlan 13.400 eFt, Dombóvár 947/7 hrsz-ú Bezerédj u. fűtőmű ingatlan 3.400 eFt, dombóvári 0300/7 hrsz-ú szántó 100 eFt+520 eFt, dombóvári 2981/4 hrsz-ú ingatlan 200 eFt, dombóvári 0302/41 hrsz-ú rét és árok 500 eFt, Deák Ferenc u. 13/A. ingatlan 1.500 eFt, Deák Ferenc u. 13/B ingatlan (7/21-ed rész) 67 eFt, Deák Ferenc u. 13/E ingatlan 240 eFt, Dombóvár, Cinege u. 5. szám alatti ingatlan 50 eFt)  
összesen: 51.447 eFt
- Kórház utcai buszmegálló szigetek kialakítása 5.033 eFt
- Földvár u. 18. sz. alatti épületben szauna felújítása 360 eFt
- Gunaras, Fürdő u. térkő burkolatos járda és kerékpárút építés 13.990 eFt
- Ingatlan csere Viessmann Kft-vel 122.000 eFt
- Szent Gellért utcai útépítés 3.118 eFt
- Szent Gellért 2/A. előtti járda felújítása 870 eFt
- Vörösmarty utca járda felújítása 2.600 eFt
- Szigeterdő közvilágítás fejlesztés III. ütem 4.338 eFt
- Szabadság u. 14. sz. alatti ingatlanon termelői piac kialakítása 5.445 eFt
- Szabadság u. 14. sz. alatti ingatlanon termelői piac pótmunka 815 eFt
- Farkas Attila Uszodánál szárazföldi edzőterem felújítása 3.150 eFt
- Százszorszép Óvoda épületenergetikai korszerűsítése TOP-3.2.1 60.568 eFt
- Bezerédj u. 33. Zöld Liget Tagóvoda mosdó felújítása 1.945 eFt
- Elektromos töltőállomás a Hunyadi téren 2.215 eFt
- Eötvös u. 1-3-5. ivóvíz gerincvezeték cseréje 3.600 eFt
- Teleki u., Kossuth u. csomópontjaiban akadálymentes járdakapcsolatok kialakítása 1.509
- Orvosi ügyelet kialakítása a Szent István tér 1. sz. alatti ingatlanban 2.539 eFt
- Pataki Ferenc utca gerincvezeték hálózat kiépítése 30.040 eFt
- Szuhay Sportcentrum kültéri lelátó bővítése 346 eFt
- Vasút sor, Földvár utca, Szuhay SC és üzemi konyha szennyvízhálózat és ivóvíz hálózat kiépítése 141.263 eFt

• Szuhay Sportcentrum fűtési rendszerének automatizálása	765 eFt
• Szuhay Sportcentrum kistermének nyílászáró cseréje	546 eFt
• Szuhay Sportcentrum rendezvény teremben ablakcsere	254 eFt
• Radnóti utca kamionparkoló megvilágítása	438 eFt
• Út- és parkoló burkolat felújítási munkák Dombóvár területén (Erkel F. u. melletti parkoló, Gesztenyefa u. eleje, Hunyadi tér K-i oldal, Bezerédj u. parkoló, buszmegálló jobb oldala, hivatal mögötti parkoló Bezerédj u.)	16.254 eFt
• Platán tér 1-3-5. csapadékvíz rendezési munkái	2.192 eFt
• Tinódi Ház kávézójában vizesblokk kialakítása	1.760 eFt
• Gunarasi kerékpárút bővítése 4 db napelemes kandeláberrel	2.272 eFt

Térítésmentes átvétel:

• Szabadság u. 16. sz. alatti épületben (helytörténeti gyűjtemény) a Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény által végzett felújítási munkák (gázszerelés)	780 eFt
• Önkormányzati hivatal épületében a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal által végzett 2 db gázkazán cseréje	3.680 eFt
• Százszorszép Óvoda hálózatfejlesztése (óvodától)	549 eFt
• Százszorszép Óvodában aljzat burkolása (Integrálttól)	302 eFt
• dombóvári 3419/3 hrsz. alatti ingatlan	50 eFt
• dombóvári 0302/54 hrsz. alatti ingatlan	15 eFt
• Községi mintatér Gunarasi kiserdő	650 eFt
• dombóvári 0352 és 0348 hrsz-ú ingatlanok 4/8 része	500 eFt
• Dombóvár belterület 200/8. hrsz-ú ingatlan Deák F. u.	151 eFt
• Dombóvár térségi szennyvízkezelésének kiépítése pályázatból megvalósult beruházás KEOP-7.1.2.0/F-2008-147	1.979.461 eFt

Adásvételi szerződés felbontása miatt (növekedés):

• Arany János tér 7. sz. alatti ingatlan	479 eFt
--	---------

Ingatlan értékesítés, bontás miatti csökkenések (bruttó érték):

• 2878/15 hrsz-ú ingatlan értékesítése	9.706 eFt
• Ingatlan csere Viessmann Kft-vel	6.293 eFt
• 2161/1 hrsz-ú kivett közterület értékesítése	2.291 eFt
• Margaréta Református Óvoda ingatlanának értékesítése	4.219 eFt
• Erzsébet u. 21. sz. alatti társasházi ingatlan értékesítése	1.219 eFt
• Kórház u. 37. szám alatti ingatlan értékesítése	5.014 eFt
• Dózsa György u. és Kossuth Lajos u. sarkán lévő épület bontása	9.600 eFt

2013. január 1-jétől a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján a köznevelési feladatokat ellátó intézmények állami fenntartásba kerültek, melyeket a

Klebelsberg Intézményfenntartó Központ működteti. A törvény alapján KLIK ingyenes vagyonkezelésébe kerültek az ingó és ingatlan vagyonelemek.

2014. évtől az államháztartáson belülről vagyonkezelésbe adott ingó és ingatlan vagyonelemek az önkormányzat mérlegében értékkel nem szerepelnek.

Az önkormányzatnál és a közös önkormányzati hivatalnál a gépek, berendezések bruttó értékét a selejtezések és az értékesítések csökkentették.

Az önkormányzatnál a gépek, berendezések, felszerelések, járművek bruttó értékét növelő alábbi nagy értékű beszerzések, változások történtek:

• Mészki replika Kossuth szoborcsoporthoz	1.362 eFt
• Fészekhintára vandálbiztos ülőke	207 eFt
• Husqvarna fűnyíró traktor	748 eFt
• EVO-STAGE 1000 mobilszínpad kiegészítővel (TOP-4.3.1)	5.690 eFt
• IP kamerarendszer	1.810 eFt
• Esterházy parkba kör alakú pad	732 eFt
• Szuhay Sportcentrumba 3 db reflektor	820 eFt
• Szigeterdőbe új játszótéri elemek	797 eFt
• Szállásréti tóhoz sporteszközök (húzódkodó, kapaszkodórács)	242 eFt
• Szent László, Arany János, Buzánszky Jenő mellszobor	1.252 eFt
• Városunk mérföldkövei c. kőtábla	538 eFt
• Kétszintes vár csúszdával (Bezerédj u. és Árpád u. között)	304 eFt
• 5*10 m rendezvényátor ponyvával	279 eFt
• Tinódi Ház külső kamerarendszer	717 eFt

Csökkenések:

• Renault Premium szelektív hulladékgyűjtő jármű értékesítése	37.274 eFt
---	------------

A közös hivatalnál elsősorban kis értékű tárgyi eszközök beszerzése történt 2018. évben, ezen kívül 2 db nagy értékű informatikai eszköz beszerzés volt (1 db Apple iMac számítógép és 1 db Asus laptop).

Az intézményeknél az alábbi beruházások, felújítások történtek 2018. évben:

2018. évben legjelentősebb felújítás a Százszorszép Óvodában történt.

Az önkormányzat sikeres pályázatának köszönhetően az óvoda teljes épületében energetikai felújításra került sor. Ehhez kapcsolódóan sikerült az óvoda konyhájának aljzatát újra burkolni (383 eFt).

A Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény intézményben a múzeum felújítása tovább folytatódott. (990 eFt)

2018.évben a felhalmozási kiadásokat (beleértve a kis értékű tárgyi eszköz vásárlást is) a fenntartó önkormányzat teljes egészében saját forrásból finanszírozta az intézmények részére, ezzel javítva az intézmények működési feltételeit.

Az intézmények az elhasználódott kis értékű tárgyi eszközök pótlásán túl számítógépet, fénymásolót, laptopot vásároltak a régi elavult gépek helyett.

Jelentős előre lépésnek tartom, hogy a bölcsőde konyhájára sikerült megvásárolni egy háromaknás sütőt, két óvoda pedig új csepegtető kocsit kapott. A HEMI konyhán le tudtuk cserélni a konyhai robotgép tartozékait, mely állapotát a NÉBIH már évek óta kifogásolt.

### **Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet**

számítógép vásárlás	574.147.-
sütő-robotgép tartozékok	1.180.700.-
egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	2.902.671.-
<b>Összesen:</b>	<b>4.657.671.-</b>

### **Szivárvány Óvoda és Bölcsőde Dombóvár**

egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	1.338.736.-
<b>Összesen:</b>	<b>1.338.736.-</b>

### **Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény**

egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	1.497.932.-
<b>Összesen:</b>	<b>1.497.932.-</b>

**Felhalmozási kiadások összesen: 7.464.339.- Ft**

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok között szerepel a Művelődési Ház, a Margaréta Óvoda, a szigeterdei lakótorony, a szőlőhegyi közösségi ház.

2015. január 1-jétől a Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás helyett a Gunarasi Ifjúsági Tábort és a Balatonfenyvesi Ifjúsági Tábort Dombóvár Város Önkormányzata üzemelteti.

A Dombóvári Ifjúsági Sportközpont és a Szuhay Sportcentrum üzemeltetését 2015. szeptember 15-től az önkormányzat szintén saját hatáskörben látja el.

A nem lakáscélú helyiségek (üzlethelyiségek, garázsok) üzemeltetési feladatai is viszszerültek 2015. július 1-től az önkormányzathoz.

A Képviselő-testület 501/2017. (XI. 30.) határozatával döntött a bérlakásokkal kapcsolatos feladatok 2018. január 1-től történő fokozatos önkormányzati átvételéről a tevékenységet korábban ellátó Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft-től.

Az épületek, építmények között ivóvízminőségjavító program (KIOP) eszközei, a dombóvári vízmű vagyon eszközei, orvosi rendelők, Hunyadi téri és Köztársaság-Kórház utcai csomópontok szerepelnek még.

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok közül legnagyobb értékű a Művelődési Ház épülete.

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ és a Szekszárdi Szakképzési Centrum részére összesen 2.039.997 ezer Ft értékű ingatlan (iskolák) került átadásra. Az államháztartáson belül vagyonekezelésbe adott ingatlanokat a 0-ás számlaosztályban mutatja ki az önkormányzat, a mérlegben értékkel nem szerepelnek.

Az önkormányzat tulajdonában lévő tárgyi eszközök után az értékcsökkenés elszámolása a 249/2000 (XII.24.) Korm. rendeletben meghatározott kulcsok figyelembe vételével negyedévente történt, a rendeletben meghatározottnál alacsonyabb leírási kulcsot a KIOP pályázat keretében beszerzett gépek, berendezések esetében alkalmaz az önkormányzat.

A mérlegben a befektetett pénzügyi eszközökön belül kell kimutatni a tartós részesedéseket, a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat és a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését.

Az önkormányzat 2018. december 31-én a következő részesedésekkel rendelkezik:

#### Dombóvár Város Önkormányzata részesedéseinek részletezése

<i>társaság neve</i>	<i>székhelye</i>	<i>részesedés összege (Ft)</i>	<i>tulajdon %-a</i>
Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.	7200 Dombóvár, Kernen tér 1.	120 840 000 ért.vesztés: -17 171 000	20,17
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsényi u. 1.	142 812 000 ért.vesztés: -142 812 000	98,825
Tinódi Ház Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000 ért.vesztés: -2.500 000	100
Kaposszekcsői Ipari Park Nonprofit Kft.	7361 Kaposszekcső, Táncsics Mihály u. 32.	4 500 000	35,1
Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	3 000 000 ért.vesztés: -2 500 000	100
ÖKO-Dombó Nonprofit Kft. „v.a”	7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.	1 860 000	60
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	390 753	0,06
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	2310 Szigetszentmiklós, Lósonczy u. 28.	85 000 ért.vesztés: -85 000	2,83
DRV Zrt.	8600 Siófok, Tanácsház u. 7.	10 000	0,0002
Dombó-Média Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000	100
Dombó-Land Kft.	7200 Dombóvár, Szabadság u. 18.	3 000 000	100

Dél-Kom Nonprofit Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	100 000	0,08
ÖSSZESEN:		117 529 753	

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 54. §-a alapján a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

Az értékvesztés megállapítása során a számviteli politika alapján jelentős összeg:

- alapesetben, ha az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték 10%-át, de legalább százezer forintot,
- tulajdoni joggyakorló szervezeteknél a részesedések, esetén, ha az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték 10%-át, de legalább a 10 millió Ft-ot.

A 2018. évi mérleg fordulónapjára (december 31.) vonatkozó értékelés keretében az értékvesztés elszámolása megtörtént.

### **Források**

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 13.785.854 eFt.

A mérlegben a források között kell kimutatni a saját tőkét, a kötelezettségeket, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat és a passzív időbeli elhatárolásokat.

A forrásokon belül a saját tőke 95,2%-os, a kötelezettségek 2,5%-os, a passzív időbeli elhatárolások 2,3%-os részarányt képviselnek.

A mérlegben a saját tőkén belül kell kimutatni a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait, az egyéb eszközök induláskori értékét, a felhalmozott eredményt, az eszközök érték helyesbítésének forrását és a mérleg szerinti eredményt.

A nemzeti vagyon induláskori értékeként a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni (13.893.859 eFt). Ez a mérleg sor csak alapítás, megszűnés esetén, vagy törvény, kormányrendelet, miniszteri rendelet előírása alapján változhat.

A nemzeti vagyon változásai között a 2014. január 1-jét követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök kormányrendeletben meghatározott jogcímenek elszámolt változásait kell kimutatni.

A mérlegben az egyéb eszközök induláskori értéke és változásaiként a 2014. január 1-jén meglévő pénzeszközök forrását, jogszabályban meghatározott változásait kell kimutatni.

Felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni. A mérleg sor a mérlegben negatív előjellel is szerepelhet. Az előző évi

17.827 eFt összegű mérleg szerinti eredmény a felhalmozott eredményt -3.083.074 eFt-ről -3.065.877 eFt-ra módosította.

A mérlegben az eszközök értékhelyesbítésének forrásaként az elszámolt értékhelyesbítés összegét kell kimutatni. Az eszközök értékhelyesbítése és az eszközök értékhelyesbítésének forrása kizárólag egymással szemben és azonos összegben változhat. Az önkormányzat a vagyon értékét nem helyesbítette piaci értéken történő értékelés alapján.

A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredménykimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni, ami 2018. évben 2.292.287 eFt.

A mérlegben a kötelezettségek között az egységes rovatrend szerinti rovatokhoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlákon nyilvántartott végleges kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket kell kimutatni mindaddig, amíg azokat pénzügyileg ki nem egyenlítették, el nem engedték vagy egyéb módon nem rendezték.

A mérlegben a kötelezettségeket költségvetési évben esedékes kötelezettségek és költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek, ezen belül a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és finanszírozási kiadások szerinti tagolásban kell kimutatni. A mérleg a kötelezettségek között tartalmazza a kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokat is.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 208.871 eFt-ra emelkedett az előző évi 83.831 eFt-ről. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 192.771 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	955 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	102.285 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. c. kiadásokra	7.353 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	29.352 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	48.498 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. c. kiadásokra	4.076 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. finanszírozási kiadásokra	252 eFt

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 101.424 eFt-ra csökkent az előző évi 184.414 eFt-ről. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 100.036 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évet követően kötelezettségek fin. kiadásokra	100.036 eFt
---	-------------

Finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségként kell kimutatni a 2018. évi állami támogatások 2018. év végén folyósított 41.198 eFt összegű előlegét, ami a 2019. évi előirányzat 4%-a. Az előleg összege a 2019. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ból visszavonásra került. A 2016-2017. évben folyósított beruházási hitelek miatti kötelezettség összege 59.258 eFt.

A kapott előlegek soron szerepel a helyi adó túlfizetés, valamint a függő bevételek (letéti díjak, pályázati biztosítékok, üzlethelyiségek kauciója).

Más szervezetet megillető bevételek elszámolása soron mutatjuk ki az önkormányzat által behajtott nem saját köztartozás számlán szereplő év végi egyenleget, a beszedett gépjárműadóból a központi költségvetést megillető, még át nem utalt részt.

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolásokon belül kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolását és a halasztott eredményszemléletű bevételeket.

Itt szerepel a támogatási előlegként kapott fejlesztési célú államháztartáson belüli vissza nem térítendő támogatás összege, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásánál jelenik meg a 2018. december havi bruttó bér összege. Az időbeli elhatárolás során csak azokat a bérköltségeket, személyi jellegű egyéb kifizetések költségeit lehet passzív időbeli elhatárolásként elszámolni, melyek a 2018. évben nem kerültek már egyébként is költségként elszámolásra (pl. a hóközi kifizetés bruttó összegéből levont rész).

Az intézményeknél az alábbiak szerint alakultak a szállítói kötelezettségek:

#### **Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra**

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	6 840
Szivárvány Óvoda és Bölcsőde Dombóvár	746
Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	916
<b>Összesen</b>	<b>8 502</b>

#### **Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra**

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	1 388
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	0
Tinódi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	0
<b>Összesen</b>	<b>1 388</b>

A 2018. évi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek állománya az intézmények költségvetési fő összegéhez képest nem jelentős összeg, a kifizetetlen számlák jellemzően 30 napon belüli fizetési határidejűek voltak. A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek teljes egészében az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél élelmiszer és közüzemi számlákból adódott. Az Integrált jelentős finanszírozási kerettel rendelkezett év végén, ezért az előző évekhez viszonyítva jelentéktelen kifizetetlen számlák összege. (előző évhez képest 14 %)



*Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:*

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2018. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

A rendelet magában foglalja Dombóvár Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek teljesítési adatait.

Környezeti és egészségi következmények:

A rendelet végrehajtásának nincs a környezetre vagy az egészségre gyakorolt hatása.

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

Az Áht. 83. § (6) bekezdése szerint ha a helyi önkormányzat a Mötv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111/A. §-a alapján ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A jogszabály végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Szabó Loránd  
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2019.(.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának zárszámadásáról**

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Dombóvár Város Önkormányzata Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint Humán Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának zárszámadásával kapcsolatban a következőket rendeli el:

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya az önkormányzatra, annak Képviselő-testületére, szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.

**2. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. bevételi főösszegét	4.565.191 ezer Ft-ban
1.1. költségvetési bevételeket	3.024.247 ezer Ft-ban
1.1.1. a működési célú bevételt	2.492.185 ezer Ft-ban
1.1.2. a felhalmozási célú bevételt	531.962 ezer Ft-ban
1.2. finanszírozási bevételeket	1.541.044 ezer Ft-ban
a finanszírozási bevételeken belül	
1.2.1. az előző évi költségvetési maradványt	631.117 ezer Ft-ban
1.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezést	41.198 ezer Ft-ban
1.2.3. a hitelfelvételt	868.729 ezer Ft-ban
2. kiadási főösszegét	3.983.292 ezer Ft-ban
2.1. költségvetési kiadásokat	3.055.127 ezer Ft-ban
2.1.1. a működési célú kiadásokat	2.415.929 ezer Ft-ban
2.1.2. a felhalmozási célú kiadásokat	639.198 ezer Ft-ban
ebből:	
2.1.2.1. a beruházások összegét	393.652 ezer Ft-ban
2.1.2.2. a felújítások összegét	235.033 ezer Ft-ban
2.2. finanszírozási kiadásokat	928.165 ezer Ft-ban
a finanszírozási kiadásokon belül	
2.2.1. a hiteltörlesztés összegét	889.313 ezer Ft-ban
ebből:	

2.2.1.1. a felhalmozási célú hiteltörlesztést	20.584 ezer Ft-ban
2.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	38.852 ezer Ft-ban.

### 3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetési bevételeinek teljesítését forrásonként és célonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2., 2/a. mellékletek szerint fogadja el.

### 5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 581.902 eFt-ban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2018. évi állami támogatások elszámolása alapján a visszafizetési kötelezettség és a többlettámogatás intézményenként a 2019. évi előirányzatoknál rendezésre kerül.
- (3) A Képviselő-testület az intézmények részére a 2018. évi alulfinanszírozást nem biztosítja.

### 6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését 231.476 eFt összegben, célonkénti részletezését a 4/1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a beruházások teljesítését 391.841 eFt összegben, feladatonkénti részletezését a 4/2. melléklet szerint jóváhagyja.

### 7. §

- (1) Az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Képviselő-testület az 5/1., az 5/2. és az 5/3. mellékletekben részletezett költségvetési szervek szerinti mérlegadatok alapján 13.785.854 eFt-ban, az ingatlan vagyon nettó értékét 12.692.190 eFt-ban fogadja el.

## **8. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 254 főben hagyja jóvá, a 6. mellékletben részletezettek szerint.

## **9. §**

- (1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 7. melléklet mutatja be.

## **10. §**

- (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó kötelezettségvállalások közül a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök állományát a 8/1. melléklet, a rövid lejáratú hitelek, kölcsönök állományát a 8/2. melléklet, a garancia és kezességvállalást a 8/3. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **11. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 9/1., 9/2. mellékletek szerint hagyja jóvá.

## **12. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi konszolidált beszámolóját a 10-15. mellékletek, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét a 16. melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló programok teljesítési adatait a 17. melléklet szerint fogadja el.

## **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Loránd  
polgármester

dr. Szabó Péter  
jegyző

## Rendelet indokolása

### 2.§

Tartalmazza a 2018. évi költségvetés főösszegét, a teljesített költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

### 3-12. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírt mérlegeket, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek jóváhagyását tartalmazza.