

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2013. február 14-i rendes ülésére

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetése

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Városgazdálkodási Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Városgazdálkodási Bizottság
Oktatási és Kulturális Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Kovács Gyula, Városgazdálkodási Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai határozzák meg a költségvetési rendelettel kapcsolatos testületi kötelezettségeket, a rendeletben szükséges bontásokat, tagolásokat, a költségvetési bevételek és kiadások megosztását előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami feladatok szerint.

A költségvetési rendelet előkészítése során a képviselő-testületnek a költségvetési koncepció megtárgyalásakor hozott határozatában kell rendelkeznie a költségvetés-készítés további munkálatairól.

A képviselő-testület 379/2012. (XII.14.) Kt. határozatával fogadta el a költségvetési koncepciót, melyben döntött egyes feladatok megvalósításáról is.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármesternek a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig kell benyújtania a képviselő-testületnek.

Az intézmények tervezett költségvetési előirányzatait a jegyzővel és a költségvetési szervek vezetőivel egyeztettem, az egyeztetésre valamennyi képviselőt meghívtuk. A benyújtott részletes intézményi anyagok a Városgazdálkodási Irodán megtekinthetők. A költségvetési koncepció előterjesztésében már jeleztem, hogy az önkormányzatok feladatellátása 2013. évben jelentősen megváltozik, melyhez kapcsolódóan a finanszírozási rendszer is átalakul.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.) 10. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

Az önkormányzat önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.

Az önkormányzat feladat-vállalásait azonban a törvény úgy korlátozza, hogy az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges. A fentiek alapján az önkormányzatnak a szükséges feltételek (személyi, technikai) rendelkezésre állása esetén is vizsgálnia kell, hogy a saját bevételekből mennyit kell a kötelező feladatokra fordítania, az önként vállalt feladatokra csak a saját bevételek maradványát és az e célra biztosított külön forrásokat veheti figyelembe.

Az előírt cél érdekében kell a költségvetési rendeletben már a kötelező és önként vállalt feladatok megbontását végrehajtani, illetve a költségvetési törvény az állami hozzájárulásokat felhasználási kötöttséggel állapítja meg, így nem lehetséges az egyes kötelező feladatokra megállapított állami támogatás esetleges maradványának

bevonása a nem kötelező feladatellátás finanszírozásába. Az előzőektől eltérő felhasználás esetén a támogatást kamatokkal terhelve kell visszafizetni.

Az Möt. nem határozza meg a kötelező feladatok pontos körét, a 13. §-ban felsorolt feladatok nem a teljes kört tartalmazzák, illetve az önkormányzatok eltérő adottságait (lakosság, közigazgatási terület nagysága) nem veszik figyelembe. A kötelező feladatellátás körét és mértékét az ágazati jogszabályok tartalmazzák. Az ágazati jogszabályok alapján az önkormányzat rendelkezésére bocsátott, országosan egységes értelmezést elősegítő lista nincs, az előterjesztés mellékletében a kötelező és önként vállalt feladatok bontását a hivatal munkatársai állították össze.

Az Möt. költségvetési gazdálkodásra vonatkozó szabályai 2013. január 1-jén léptek hatályba.

A költségvetés megállapítása és az alapján történő gazdálkodás az önkormányzat önálló hatásköre, de a törvény jelentősen korlátozza a feltételeket. A költségvetésben az előző évekhez hasonlóan el kell különíteni a működési és felhasználási kiadásokat, azonban 2013. évtől a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A bevételek és kiadások időbeni eltérése miatti likviditási hitellel az átmeneti hiány rendezhető, azonban a hitelt az év végére vissza kell fizetni. Az elmúlt években az önkormányzat költségvetése működési hiányt tartalmazott, melynek hatására 2012. december 31-én a működési hitel állománya 231 millió Ft volt.

A feladatok átrendeződésével párhuzamosan a finanszírozási rendszer is átalakult. 2013 január 1-től, úgynevezett feladatfinanszírozás került bevezetésre.

A feladatfinanszírozás tartalma a következő:

Az önkormányzatok által kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú, az adott feladathoz jogszabályban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatással biztosítja. E támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Ellenkező esetben a támogatás összegét kamatokkal köteles visszafizetni. Az új rendszer célja, hogy álljon rendelkezésre a feladatellátás fedezete.

Az önkormányzati támogatás összegét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg. Fontos feladat az önkormányzatok számára, hogy minden helyi önkormányzat törvényben meghatározott módon és határidőig adatot köteles szolgáltatni az állami támogatás következő költségvetési évre való meghatározásához.

Az Möt. 115. §-a szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Möt. többek közt a költségvetés elfogadásának hiányát is bünteti, az elfogadás határidejét követő hónaptól a mulasztás megszüntetését követő hónapig a nettó

finanszírozás keretében finanszírozott támogatások folyósítását felfüggeszti a Magyar Államkincstár.

Tehát:

A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Továbbá ha a helyi önkormányzatnak a költségvetési évre nincs elfogadott költségvetése, a költségvetési évet megelőző évi zárszámadása, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget és az előbbi kötelezettségek teljesítésére előírt határidő leteltét követő hónaptól a mulasztás megszüntetését követő hónapig a nettó finanszírozást az Állam felfüggeszti.

A finanszírozási struktúra átalakításából logikusan következik, hogy a könyvvizsgálók megbízására 2013-tól csak az önkormányzatok saját elhatározása alapján kerül majd sor. Mint „kötelező” feladat kikerült a szabályozási környezetből.

Megjegyezendő, hogy a feladat alapú finanszírozásra való áttérés jogszabályi kidolgozása nem volt teljes, hiszen a normatívák nagy része megmaradt és a többségén összecszerű változtatás sem történt.

A 2012. évben elfogadott törvények az önkormányzat feladatellátását és a rendelkezésre álló forrásait jelentősen módosították. A gazdálkodásért történő felelősség figyelembe vételével a költségvetési kiadásokat úgy kell elfogadni a képviselő-testületnek, hogy nem haladhatják meg a bevételeket, illetve a gazdálkodási döntések meghozatalával mérlegelnie kell annak költségvetésre gyakorolt hatását.

A törvény alapján saját bevétel:

- a helyi adók,
- saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat és bérleti díj,
- átvett pénzeszközök,
- törvény alapján az önkormányzatot megillető illeték, bírság, díj,
- önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei.

A saját bevételek felhasználhatóságát 2013. évre már erősen korlátozták önkormányzatunk számára:

- a 2013. évi központi költségvetésről szóló 2012. évi CCIV. törvény 2. számú melléklete alapján a kötelező feladatok támogatási összegét csökkentette az önkormányzat elvárt bevétele beszámítás címen.
A beszámítás összege: 123.197 eFt (a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5%-a).
- az önkormányzat tulajdonában álló állami intézményfenntartó központ által fenntartott intézmények üzemeltetéséhez megfizetendő hozzájárulás (max. a gépjárműadó és a helyi adó várható összegének 50%-a) összege: 174.552 eFt.

A képviselő-testület a koncepcióban döntött arról, hogy a feladatellátáshoz szükséges forrást a helyi adók emelése nélkül biztosítja.

A helyi adók emelésének a korlátja a lakosság és a helyi vállalkozások teherviselő képessége. Tekintettel arra, hogy a gazdasági válság elhúzódik, a vállalkozói terhek nőnek a lakosság teherviselő képessége egyre kisebb nem is célszerű a helyi adók megemlése, hangsúlyozva azt, hogy a helyi adók kérdésköre önkormányzati hatáskör. De természetesen eljöhét az a gazdasági helyzet mely kikényszerítheti az adóemelést.

Az Alaptörvény rendelkezései alapján az önkormányzati vagyon a nemzeti vagyon része, a feladatváltozásokkal összefüggésben az önkormányzati vagyon ingyenesen elvonhatóvá vált. A rendelkezések következményeként az önkormányzat vagyona jelentősen csökkent, az elmúlt időszakban az elvont vagyonra önkormányzati forrásból, saját bevételekből származó ráfordítások nem térültek meg, sem a tűzoltósággal, sem az egészségügyi intézményekkel kapcsolatban, az oktatási intézményeknél, a járás kialakításánál a vagyonkezelői jogot ingyenesen kellett biztosítani, sőt a működéshez hozzájárulást adni.

A fentiek miatt a vagyon hasznosításából bevételre csak felhasználási kötöttséggel és minimális összegben számíthatunk (kivéve víziközmű vagyon).

Az önkormányzati feladat-változással kapcsolatban az állami feladatként megjelenő köznevelési intézményekre jutó központi hozzájárulások elvesztése mellett a megosztott bevételek esetében tapasztalható módosítás is jelentős kiesést okoz.

2012. évben a személyi jövedelemadóból a helyben maradó rész 159.602 eFt, míg a jövedelem-differenciálódás mérséklésére kapott összeg 456.138 eFt, a gépjárműadóra beszedett összeg 108.754 eFt volt.

2013. évtől a személyi jövedelemadóból az önkormányzatok nem részesednek, a gépjárműadó esetében 40% az önkormányzatot illető rész.

A személyi jövedelemadó gazdálkodásunkra és költségvetési rendeletünkre gyakorolt hatását mutatja a 2012. évi költségvetés. A 2012. évben 615 740 ezer forintot kapott Dombóvár Város Önkormányzata az átengedett személyi jövedelemadó jogcímen. Erre az összegre ebben az évben nem számíthatunk.

2012. évben gépjármű adó jogcímen tervezéskor, 120 millió forint összeggel számolhatott a Testület a költségvetésének tervezésekor. Tekintettel a jelentős elvonásra, az idei költségvetésben mindössze 45 millió forint a tervezett összeg.

A 2013. évben is maradó kötelező feladatokra kapott központi támogatás és a megosztott bevételek változásának az elkerülő feladatokhoz biztosított önkormányzati saját forrással való összevetése alapján az önkormányzat 2013. évre 260 millió forint összegű veszteséget szenved el az előző évhez képest. Tehát ha a 2013. évben itt maradó feladatok finanszírozását összevetjük a 2012. évi finanszírozással akkor is kimutatható a jelentős elvonás. A 2013. évben kötelezően ellátandó feladatok finanszírozása is csökken 260 millió forinttal a 2012. évhez viszonyítva.

A kieső bevételeket és az intézményüzemeltetésre átadott hozzájárulást új bevételből az önkormányzat pótolni nem tudja, a képviselő-testületnek az eddigi feladatok ellátását kell szűkíteni.

Az önkormányzati feladatokat meghatározó törvények meghozatala után a konkrét feladatokat tartalmazó végrehajtási rendeletek megjelenése több esetben elmaradt, a törvényben lévő rendelkezések nem egyértelműek.

Az egészségügy átalakítása során a fekvőbeteg intézmények átvételét szabályozó törvény alapján az egészségügyi intézmények által használt vagyont átadta az önkormányzat, elvonták a nővérszálló épületét is. A jegyzőkönyvben rögzített kérdésekre az önkormányzat a mai napig nem kapott választ, nincs értesítés a kórház rekonstrukció kapcsán fennálló tartozás rendezéséről sem.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény alapján víziközmű vagyon 2013. január 1-jén az ellátásért felelős tulajdonába kerül. A képviselő-testület megbízta az üzemeltetéssel a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt-t.

Az előzetes információk alapján a az üzemeltetés átvétele a tervezett időpontban nem várható, az átmeneti időszakra az üzemeltetésről a képviselő-testületnek döntenie kell. A törvény felhatalmazó rendelkezései alapján kapott felhatalmazást a Kormány, illetve a miniszter a részletes szabályok alkotására, melyek még nem jelentek meg.

A járások kialakításáról szóló 2012. évi XCIII. törvény alapján az önkormányzat mindazon vagyona és vagyoni értékű joga, amelyek az átvételre kerülő államigazgatási feladatok ellátását biztosítja, 2013. január 1-jén a Magyar Állam ingyenes használatába kerül.

A képviselő-testület döntése alapján a Dombóvár, Szent István tér 1. szám alatti ingatlant az átvevő kizárólagosan használja (az anyakönyvi ügyintézésre vonatkozó rendelkezések figyelembe vételével).

A törvény alapján a Járási Hivatalhoz kerülő feladatokhoz a szükséges munkaerőt az önkormányzat átadta. Az eddigi tapasztalatok alapján a munkaigényesebb, nagyobb ügyfélforgalmat jelentő feladatok (pl.: szociális ügyintézés) maradtak az önkormányzatnál, melyhez szükséges feltételekkel már nem rendelkezünk.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján 2013. január 1-jétől az önkormányzat csak az óvodai nevelésről gondoskodik.

A 2012. évi CLXXXVIII. törvény alapján az önkormányzat az eddigi intézmények vagyonát ingyenesen biztosította a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak. A megállapodást 2012. december 15-ig az önkormányzat aláírta, azonban több részletkérdés még továbbra sem tisztázott. Az ÖNHIKI támogatásból az intézmények lejárt számláit az önkormányzat rendezte.

A képviselő-testület 357/2012. (XII.4.) számú határozatával elfogadta Szakcs, Lápafő és Várong község kezdeményezését közös önkormányzati hivatal létrehozására.

A költségvetési törvény tervezete alapján határozott a közös hivatal működésére kapott állami támogatás megosztásáról. A költségvetési törvényben a városi önkormányzatok hivatalának elismert létszáma emelkedett, a tervezett megállapodásban a lakosságszám arányának megfelelően javasolt a megosztás.

A 2012. év végén elfogadott törvények, illetve áremelés elmaradása hátrányosan érintették az önkormányzat gazdasági társaságait is.

A víziközmű szolgáltatás esetén a közművezetékek után adót kell fizetni, a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény alapján a hulladékgyűjtés költségeit emeli a hulladéklerakási járulék.

A hulladékgyűjtési közszolgáltatási díjat a 2012. december 31-én alkalmazott bruttó díjhoz képest legfeljebb 4,2%-kal lehet megemlíteni 2013. évben.

A szolgáltató az árbevétel kiesés és a költségek növelésének ellensúlyozására a tevékenységek elhagyását illetve módosítását látja megoldásnak.

A javaslatok között szerepel a hulladékudvar nyitvatartásának korlátozása, vagy az udvar bezárása, zöldhulladék gyűjtés szüneteltetése, edényzet bérbeadásának megszüntetése, edények értékesítése, számlázási gyakorlat módosítása.

Az elfogadott javaslatok pénzügyi hatása nem jelentkezik azonnal, a jelenlegi likviditási gondokat nem oldja meg.

Az önkormányzati társaságok helyzetének javítására várhatóan 2013. évben az önkormányzatnak saját forrása nem lesz.

A költségvetési törvény szabályozta az 5000 fő feletti önkormányzatok adósságtvállalásának rendelkezéseit.

Az adósságtvállalás a 2012. december 31-ei, az átvállalás időpontjában fennálló adósságállományra, és az átvállalás időpontjáig számított járulékra terjed ki.

Az átvállalás mértékének alapja az önkormányzat 2012. június 30-án az egy főre jutó iparüzési adóerőképességének aránya a településkategória korrigált átlagához.

Az adósságtvállalás százalékos mértékéről az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter 2013. február 28-áig megállapodást köt az önkormányzattal. Az adósságtvállalásról a 2013. június 28-áig megkötendő megállapodás rendelkezik. Dombóvár esetében az adósságkonszolidálás tervezett mértéke 60%.

A költségvetés tervezéséhez a szakmai egyeztető tárgyaláson az átvállalandó hitelek, kötvények fizetésére, ütemezésére, illetve mértékére információt nem tudtak adni.

Önkormányzati intézmények működése Egyesített Szociális Intézmény

A központi költségvetésről szóló törvény elfogadása előtt kormányzati szándék mutatkozott a szociális ellátórendszer átalakítására, ezen belül elsősorban a szakosított ellátást végző intézmények állami fenntartásba vételére. A szükséges törvényi és vonatkozó szakmai rendeletek módosítása nem történt meg.

A 2013. évi központi költségvetés elfogadása során valamennyi, korábban alap- és szakellátás körébe tartozó feladat finanszírozása bekerült a jogszabályba azzal, hogy a költségvetés az alapellátás körén túl finanszírozza az idősek átmeneti és tartós, és a hajléktalan személyek tartós ellátását is.

A szakosított ellátás esetében a támogatás két jogcímen hívható le:

- A finanszírozás alapján elismert szakmai létszám után 2 606 040 Ft/fő támogatás igényelhető. Az elismert létszám az intézményvezetőn kívül négy ellátottra számított egy fő szakmai dolgozói létszámot jelent. Az így finanszírozott létszámkeret alacsonyabb, mint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendeletben foglalt előírás szerinti létszám. (A szakmai szabályozást tartalmazó rendelet módosításáról nincs tudomásunk.) A szakmai ellenőrzést végző Tolna Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala tájékoztatása szerint a működési engedély feltételeinek ellenőrzése során nem a finanszírozási szempontból elismert, hanem a jogszabályban előírt minimális létszámot fogják ellenőrizni, amely meghaladja a finanszírozott létszámot.
- Intézmény-üzemeltetési támogatás igényelhető az intézmények szakmai dologi kiadásaihoz, nem szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, épület működtetéséhez, stb.

A szociális feladatokat ellátó Egyesített Szociális Intézmény részt vesz kistérségi szinten a szociális alap- és szakellátások megszervezésében. Intézményfenntartó társulás keretében látja el a feladatát, amelyek működését a jogszabályban foglaltak szerint át kell tekinteni és módosítani kell annak érdekében, hogy azok megfeleljenek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 2013. január 1-jétől hatályos szabályainak. Ennek határideje 2013. június 30. Amennyiben addigra a szociális alap- és szakellátások állami irányítására vonatkozó jogszabályok részletes rendelkezései ismertek lesznek, a társult képviselő-testületek annak birtokában dönthetnek a társulások további működéséről és a feladatellátás módjáról, intézményi kereteiről.

A költségvetési törvény a többcélú kistérségi társulások és intézményi társulási formák megszűnése, valamint e körön kívüli szervezetnek történő feladatátadás miatt számol az év közbeni fenntartóváltás lehetőségével, és szabályozza az időarányos támogatás lehívásának és elszámolásának feltételeit. E szerint a 2013. június 1-jével, szeptember 1-jével, vagy december 1. napjával történő fenntartóváltás esetén meghatározza az időarányos támogatás alapjául szolgáló adatszolgáltatás időpontját és tartalmát.

Feladat megnevezése	Feladatellátás feltételei (személyi, tárgyi)	Működési terület
Kötelező feladatok		
Nappali ellátás (idősek, demens,	Személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.	Dombóvári kistérség területe.

pszichiátriai betegek)		
Nappali melegedő	Szakmai követelményeknek megfelel.	Dombóvári kistérség területe.
Házi segítségnyújtás	Szakmai követelményeknek megfelel.	Dombóvár
Szociális étkeztetés és népkonyha	Szakmai követelményeknek megfelel.	Dombóvár
Önként vállalt feladatok		
Tartós bentlakás	Szakmai követelményeknek megfelel.	Dombóvári kistérség területe.
Átmeneti elhelyezést biztosító ellátás	Szakmai követelményeknek minimum megfelel.	Dombóvári kistérség területe.
Pályázati támogatással működő szolgáltatások		
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Szakmai minimum követelményeknek megfelel. A vállalt feladatmutatót a tavalyi évben az intézmény teljesítette.	A házi segítségnyújtás működési területén, továbbá megállapodás alapján Kaposszekcsőn.

Kapaszkodó' Szociális és Gyermekjóléti Központ Társulás

A „feladatellátásának struktúrája az elmúlt évben a következők szerint működött:

Feladat megnevezése	Feladatellátás feltételei	Megjegyzés
Kötelező feladatok		
Családsegítés <i>(valamennyi társult település kötelező feladata)</i>	Személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.	A feladatellátás a társulásban érintett valamennyi településre kiterjed.
Tanyagondnoki szolgálat	Szakmai követelményeknek megfelel.	A szolgáltatás Dombóvár közigazgatási területéhez tartozó lakott külterületre terjed ki.
Házi segítségnyújtás <i>(valamennyi társult település kötelező feladata, de nem minden településen a Kapaszkodó látja el a feladatot)</i>	Szakmai követelményeknek megfelel.	Várong, Lápafő, Nak Attala, Dalmand, Döbrököz, Kurd, Kocsola, Csibrák települések területén látja el a feladatot.

Önként vállalt feladatok		
Helyettes szülői ellátás	Szakmai követelményeknek megfelel.	A szolgáltatások működési engedélye kiadásának időpontjában a város lakosság száma alapján kötelező feladat (Gyermekek Átmeneti Otthona) kiváltása érdekében kerültek kialakításra. A szociális törvény rendelkezése szerint nem tartoznak a 20.000 főnél kevesebb állandó lakosság számú települések kötelező feladatai közé. Megszüntetésükkel a tavalyi évben kért állásfoglalás szerint a szakmai felettes szervek (NCsSzI, Tolna Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala) nem értenek egyet. Az ellátási szerződések megszüntetése, és a feladat jogszabály szerinti ellátása jelenleg más módon nem biztosítható. (Gyvt. 94. § (2): az önkormányzat kötelező feladata szervezni és közvetíteni a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutást.)
Családok Átmeneti Otthona	Szakmai minimum követelményeknek megfelel.	
Biztos Kezdet Gyerekház	Szakmai minimum követelményeknek megfelel.	A 2013. évi központi költségvetés 293 millió Ft támogatást tartalmaz a pályázati forrásból kialakított gyerekházak működésére. A központosított előirányzatból igényelhető támogatás összege, nagyságrendje a pályázati eljárás során válik ismertté, várhatóan (a tavalyi évhez hasonlóan) utólagosan kerül megállapításra.
Pályázati támogatással működő szolgáltatások		
Közösségi pszichiátriai ellátás	Szakmai minimum követelményeknek megfelel.	A vállalt feladatmutatót a tavalyi évben az intézmény teljesítette.
Közösségi szenvedélybeteg ellátás	Szakmai minimum követelményeknek megfelel.	A vállalt feladatmutatót a tavalyi évben az intézmény teljesítette.
Támogató szolgáltatás	Szakmai minimum követelményeknek megfelel.	A tavalyi évben a vállalt feladatmutatót a szállítás és a szakmai segítség tekintetében is teljesítette az intézmény.

Az intézmény engedélyezett létszámkerete 2012. év végén 43 fő volt, amely a szakmai minimum követelmények teljesítése szempontjából megfelelő, csökkentése csak feladat megszüntetése esetén lehetséges.

A pályázati forrásból támogatott feladatok közül a szenvedélybetegek közösségi ellátását teljes mértékben fedezte a támogatás, a pszichiátriai betegek ellátáshoz kb. 500 ezer, a támogató szolgálathoz 1,1 millió Ft önkormányzati kiegészítés szükséges. A Biztos Kezdet Gyerekház támogatásának elszámolása még nem történt meg, az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet szerint várhatóan nem lesz szükség kiegészítésre.

Az egyes szolgáltatások feladatmutatói várhatóan az ideivel azonos nagyságrendben alakulnak, és a működési engedélyekben foglaltaknak megfelelnek.

Az intézmény a munkakörök összevonásával, hatáskörök integrálásával a tavalyi évben jelentősen csökkentette a finanszírozási szükségletet. Az intézmény keretében működő Családok Átmeneti Otthonának elmúlt évi ellenőrzései során több hiányosság is felmerült, amelyek kiküszöbölése csak folyamatos állagmegóvással, karbantartással oldható meg. A biztonságos működtetés érdekében a karbantartási feladatokra emiatt indokolt a tavalyi előirányzatnál többet tervezni.

Városi Könyvtár

A könyvtár részben önálló költségvetési szerv, az intézményen keresztül biztosítja az önkormányzat a könyvtári ellátással kapcsolatos kötelező feladatait. A társulással történt megállapodás alapján az előző években a társulásban lévő önkormányzatok részére biztosította a mozgókönyvtári ellátást is. A dolgozói létszám jelenleg 6 fő szakmai, valamint 2 fő részmunkaidős technikai dolgozó.

A könyvtár dolgozói

- 1 fő intézményvezető, szaktájékoztató
- 1 fő feldolgozó, állománygyarapító könyvtáros
- 1 fő általános tájékoztató, olvasószolgálatos könyvtáros
- 1 fő gyermekkönyvtáros
- 1 fő raktári rendért felelős könyvtáros
- 1 fő kistérségi könyvtáros

2012-ben a feldolgozó munkatárs nyugdíjba vonult. 2013-tól a kistérségi feladatok ellátását a megyei könyvtárak végzik a korábbi szolgáltató városi könyvtárak helyett, azokat eseti feladatok elvégzésére felkérheti. 2013. évben további nyugdíjazás várható. A felszabaduló álláshely betöltését nem javasoljuk. Az intézmény feladatai között lévő Szőlőhegyi közösségi ház törlését javasoljuk megfontolni, éves szinten működtetése 1 millió Ft-ot meghaladó kiadást okoz.

A könyvtár működtetéséhez kapcsolódó támogatás mellett központosított előirányzathoz érdekeltség-növelő támogatás igényelhető állománygyarapításra.

Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, Dombóvári Gyermekvilág Általános Művelődési Központ

2013. január 1. napjától a köznevelési feladatok ellátásáról – az óvodai nevelés, valamint a sajátos nevelési igényű, és a nemzetiséghez tartozó óvodások nevelése kivételével- az állam gondoskodik. Az óvodák esetében az önkormányzat látja el a fenntartói és működtetői feladatokat, amelyhez a központi költségvetés támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, figyelembe veszi továbbá a közoktatási/köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoportátlag létszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő, stb.).

Az oktatási feladatok állami átvételét követően az önkormányzat a korábbi társult önkormányzatokkal közösen tartja fenn a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményt, valamint a Dombóvári Gyermekvilág Általános Művelődési Központot. Előbbi az óvodai nevelési feladatok mellett bölcsődei nevelést, míg az ÁMK az óvodai nevelés mellett közművelődési feladatokat lát el, valamennyi a települési önkormányzat (lakosságszám figyelembevétel alapján) kötelező feladata.

A két intézmény foglalkoztatottjainak létszáma jelenleg a tavalyi évben engedélyezett létszámkeretnek megfelelő. (A volt József Attila ÁMK-ban iskolai feladatokra engedélyezett 0,5 álláshely korábban is az óvodában került felhasználásra, ezért ezt javaslom a nyitó létszám esetében az óvodánál szerepeltetni, és az átlaglétszám számításánál figyelembe venni.)

A Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló törvény átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodában foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodai intézményekben foglalkoztatott, a 2012/2013. nevelési év 8 hónapjára a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény és négy hónapra a 2013/2014. nevelési évben a nemzeti köznevelésről szóló törvény nevelés-szervezési paramétereit szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg. (Egy óvodaintézménynek kell tekinteni az anyaóvodát és tagintézményeit, telephelyeit együttesen akkor is, ha az utóbbiak a fenntartótól eltérő településen vannak.)

Az óvodapedagógusok átlagbérenek és közterheinek elismert költsége 2 832 000 forint/számított létszám/év, a nevelő munkát közvetlenül segítők bérének elismert költsége 1 632 000 forint/számított létszám/év.

Az elismert létszám az óvodai csoportok száma, a csoportok számított átlaglétszáma, a foglalkozási és az intézménytípus együttható alapján kerül megállapításra.

Egy óvodai csoport esetében heti 61 óra foglalkozási időkeretben, 20 fős átlaglétszám figyelembe vételével, az óvodapedagógus heti 32 kötelező óra alapján kerül kiszámításra az elismert létszám. A költségvetési törvény előírásai és az óvodások létszáma alapján, csoportonként (átlaglétszám esetén) **1,62** fő óvodapedagógus foglalkoztatását finanszírozza a fenti összeggel a költségvetés, emellett elismeri a köznevelési törvény rendelkezéseinek megfelelő vezetői órakedvezményből adódó

létszámtöbbletet is. Az elismert pedagógus létszámot az átlag feletti csoportlétszámok növelik.

2013. szeptemberétől a köznevelési törvény ekkor életbe lépő rendelkezései szerint emelkedik az óvodákban alkalmazható nevelő-oktató munkát segítő elismert és finanszírozott létszáma. A jogszabály alapján legalább 100 fős intézményben óvodatitkár, 3 óvodai csoportonként pedagógiai asszisztens, legalább 3 csoportos telephelyen gondozó-takarító, 500 fő ellátotti létszámig 0,5 fő óvodapszichológus, és csoportonként egy fő dajka foglalkoztatható.

A következő tanévre tervezett gyermeklétszám a dalmandi és attalai óvoda kivételével valamennyi tagintézményben csökkenést mutat, ennek megfelelően a finanszírozott pedagógus létszám is csökken. A csikóstóttósi óvodában jelenleg két csoportban folyik a nevelés, a létszámcsökkenés miatt azonban 2013. szeptemberétől csak egy csoportot tervezünk.

A Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde önként vállalt feladatként üzemelteti az uszodát, amely megfelelő kihasználtsággal működik a fűtési időszakban. Jellemzően fogva a térítési díjából származó bevételek nem fedezik az üzemeltetés költségeit, azonban a nevelési feladatok megvalósítása és az egészséges életmód szokásainak kialakítása érdekében indokolt a további fenntartás és működtetés. A köznevelési törvény 2013. szeptemberében életbe lépő rendelkezése a tanusodával rendelkező intézmények számára egy fő úszómester alkalmazását támogatja.

A törvény értelmében minden önálló intézményben egy fő rendszergazda foglalkoztatását finanszírozza a költségvetés. A jogszabály jelenleg nem zárja ki ebből a körből az óvodai feladatot ellátó intézményeket, ezért erre a feladatra is javasolom intézményenként egy-egy fő tervezését.

Az óvodák működtetésének támogatás a gyermeklétszám alapján történik, fajlagos összege 2013. évben 54.000 Ft/fő/év.

Az intézményi működtetéshez szükséges egyéb technikai létszám foglalkoztatása a fenntartó döntésétől függ.

A bölcsődei nevelés finanszírozásának összege és feltételei a 2013. évben nem változnak. A szakmai és technikai létszámot a 2012. záró létszámnak megfelelően javasolom tervezni.

Az óvodai nevelést és egyéb nem köznevelési feladatot ellátó intézmények struktúrájának változtatása a köznevelési intézmények átszervezésére jogszabályban előírt időben, 2013. július 1. és augusztus 31. között kerülhet sor. Amennyiben a képviselő-testület az átszervezés mellett dönt, és az óvodai nevelési feladatoktól idegen közművelődési feladatot más intézmény keretében kívánja ellátni, ehhez a közművelődési törvény rendelkezései alapján a testületi döntés meghozatala előtt 30 nappal a miniszter véleményét be kell szerezni és annak tartalmát a testülettel

ismertetni kell. A miniszter a megkereséstől számított 30 napon belül nyilváníthat véleményt.

Az óvodai nevelést ellátó intézményeket fenntartó önkormányzatoknak 2013. június 30-ig át kell gondolniuk a fenntartás kereteit, és amennyiben a közös fenntartást továbbra is fenn kívánják tartani, akkor vagy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően át kell alakítani a társulást, vagy a köznevelési törvényben szabályozott megállapodással történhet az intézmény(ek) további működtetése. Amennyiben önállóan kívánják fenntartani az illetékességi területükön működő óvodát, abban az esetben az átszervezésnek minősülő eljárás lefolytatását követően kerülhet sor intézmény alapítására. Ennek eldöntésére kb. 3 hónap áll rendelkezésre, ezt követően az átszervezésről szóló végleges (szakértői, intézményi véleményezést követő) döntést valamennyi, a fenntartásban érdekelt önkormányzatnak május utolsó munkanapjáig meg kell hoznia.

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

A szervezet az alábbi intézmények, társulások gazdasági feladatait látja el:

1. Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde
2. Dombóvári Gyermekevilág Általános Művelődési Központ
3. Egyesített Szociális Intézmény
4. Kapaszkodó Alapszolgáltató Központ
5. Városi Könyvtár
6. Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás
7. Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet szakmai létszáma jelenleg 16 fő, a dolgozók az intézmények munkaügyi, gazdasági, és egyéb ügyviteli feladatait látják el, szakmai csoportokra bontva. Számviteli csoport fő feladatai közé tartozik a banki könyvelés, jelentések, bevallások és beszámoló készítés. Pénzügyi csoport fő feladatai közé tartozik a pénztárak könyvelése, utalások, ellátmányok kezelése, valamint a kapcsolattartás az intézményekkel. A munkaügyi csoport fő feladata a munkabérhez, személyi anyagokhoz kapcsolódó teljes körű ügyintézés, MÁK felé havi, negyedéves jelentések leadása. Vagyon és ügyviteli csoport fő feladata az intézményeknél a kis és nagy értékű tárgyi eszközök leltározása, vagyonyilvántartás, közbeszerzések, beszerzések lebonyolítása. Külsős, intézményeknél dolgozó gazdasági ügyintézők száma jelenleg 2 fő. Az intézményhez tartozik a védőnői szolgálat gazdasági és munkaügyi feladatainak ellátása.

2013. január 1-től a Képviselő-testület döntése értelmében az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezethez tartozik a bölcsődei, óvodai és az oktatási – nevelési intézmények étkeztetési feladatának ellátása. Az eddigi 5 (bölcsődei és óvodai) konyhán felül januártól még 4 (2 főző- és 2 melegítő konyha) konyha került át az intézményhez, konyhai dolgozókkal együtt. Az intézményekben az étkezési térítési díjak beszedését az Integrált látja el.

Az önkormányzat 2013. évi bevételei

1. Központi költségvetésből származó források:

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény alapján a helyi önkormányzat a működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a törvény 2. melléklete szerinti jogcímenek részesül támogatásban. A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

Az ágazati feladatok mutatószámainak felmérésének határideje 2012. november 20-a volt, az Országgyűlés ezt követően, december 11-én fogadta el a költségvetési törvényt.

I. Az általános támogatásokból az alábbi forrásokat kapja az önkormányzat:

a) Önkormányzati hivatal támogatása

a támogatás fajlagos összege 4.580.000 Ft/fő, az elismert hivatali létszám alapján

2013. év első 4 hónapjára időarányos támogatás (átmeneti támogatás) illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy az önkormányzati hivatal működtetéséről 2012. december hónapban gondoskodott. 2013. május 1-jétől nyolc havi időarányos támogatás illeti meg az önkormányzatot annak figyelembevételével, ahogy 2013. május 1-jén az önkormányzati hivatali feladatról gondoskodik.

Dombóvár lakossága 2012. január 1-jén 19.621 fő, az ennek figyelembevételével kiszámított 39,51 fő elismert hivatali létszám 2 fővel emelkedik, mivel Dombóvár járási székhely önkormányzat (ez a +2 fő független attól, hogy önállóan vagy közös hivatal útján gondoskodik a hivatali feladatok ellátásáról).

Az első 4 hónapra 41,51 fő elismert létszám alapján az éves támogatás összege 190.115.800 Ft, ez a támogatás az önkormányzatot megillető nyolc havi időarányos támogatás meghatározását követően módosul.

A hivatali alaplétszám május 1-jétől közös hivatal esetén 8,5 fővel emelkedik a lakosságszám növekedése és a korrekciós tényezők miatt (közös hivatal fenntartó önkormányzatok száma alapján 0,06, nemzetiségi önkormányzatok száma alapján 0,07, közös hivatal székhelye járási székhely önkormányzat 0,04).

Közös önkormányzati hivatal esetében a nem székhely szerinti önkormányzat a lakosságszámának a közös hivatal fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszámához viszonyított arányában részesül támogatásban.

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

ba) zöldterület-gazdálkodás

Fajlagos összege: 22.261 Ft/ha, a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban nyilvántartott adatok alapján támogatott a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakítása és fenntartása.

bb) közvilágítás fenntartása

A támogatás alapja a településkategóriánként számított átlagos kiadási szint, a kiépített kifizetés hálózatra vetítve.

A támogatás nem haladhatja meg az önkormányzat közvilágítási szakfeladatok szerinti 2011. évi nettó működési kiadásainak 110%-át.

bc) köztemető fenntartás

A támogatás alapja a településkategóriánkénti átlagos nettó működési kiadási szint a köztemető területének figyelembevételével.

A támogatás nem haladhatja meg a szakfeladatok 2011. évi nettó működési kiadásainak 110%-át.

bd) közutak fenntartása

A támogatást a település kategóriánkénti átlagos kiadási szint és a belterületi utak hossza alapján állapítják meg.

A támogatás nem haladhatja meg a szakfeladatok 2011. évi nettó működési kiadásának 110%-át.

c) Beszámítás

A fenti támogatások összegét csökkenti az önkormányzat elvárt bevétele, mely a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5%-a.

A támogatás számított összege az alábbi:

a) hivatal támogatása:	190.115.800 Ft
b) település üzemeltetés	
ba) zöldterület-gazdálkodás	28.071.121 Ft
bb) közvilágítás	38.564.470 Ft
bc) köztemető	476.300 Ft
bd) közutak	21.816.999 Ft
c) beszámítás	-123.197.325 Ft

A Hivatal és a településüzemeltetés összes támogatása: 155.847.365 Ft.

d) Egyéb kötelező feladatok támogatása

Egyéb kötelező feladatok támogatására lakosonként 2.700 Ft, összesen 52.976.700 Ft-hoz jut az önkormányzat.

II. Köznevelési feladatok támogatása

1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása.

A központi költségvetés átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bérének és az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 2.832.000 Ft/fő/év, az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 1.632.000 Ft/fő/év.

A társulásban működtetett óvodák összlétszáma alapján 230.704.000 Ft támogatást kapunk a szakmai feladatot ellátó dolgozók bérére és járulékaira.

A gyermeklétszám alapján a finanszírozott létszám 2013. év első 8 hónapjára 61 fő óvodapedagógus (dombóvári óvodák ebből 44 fő), 31 fő segítő (dombóvári óvodák ebből 21 fő), 2013. év utolsó 4 hónapjára 59 fő óvodapedagógus (dombóvári óvodák ebből 43 fő), 48 fő segítő (dombóvári óvodák ebből 35 fő).

2. Óvodaműködtetési támogatás

A nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, eszközök és felszerelések beszerzéséhez, óvodaépület folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan 54.000 Ft/fő/év támogatás illeti meg az önkormányzatot. Éves összege: 38.484.000 Ft (dombóvári óvodák ebből 27.666.000Ft).

3. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása

Az önkormányzatnak kell gondoskodnia a bölcsődében, óvodában és az állami intézményfenntartó központ által fenntartott iskolába járó tanulók (Móra Ferenc Általános Iskola is), kollégiumi ellátásban részt vevők étkeztetéséről. A támogatás fajlagos összege az előző évi 68.000 Ft/fő/év összegről 102.000 Ft/fő/év összegre emelkedett (iskolások esetében ez napi 551 Ft, óvodások esetében napi 463 Ft támogatást jelent az eltérő osztószám miatt). Az ingyenes, illetve 50%-os normatív étkezési díjkedvezményben részesülők után jár a támogatás. A kedvezményezett gyermekek 1.163 fős létszáma alapján 118.626.000 Ft támogatást igényeltünk (ebből 1.021 dombóvári). A társulásban működtetett óvodák étkezőire is Dombóvárnak volt lehetősége a támogatást megigényelni, melyet átadunk az étkeztetést ténylegesen biztosító községi önkormányzatoknak.

III. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

1. Jövedelempótló támogatás kiegészítése

Továbbra is igényelhető támogatás az önkormányzatnál maradó ellátások esetén a rendszeres szociális segélyre, lakásfenntartási támogatásra kifizetett összeg 90%-ára, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80%-ára.

2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz

A fenti ellátások önrészéhez, illetve helyi hatáskörű segélyezéshez biztosított támogatás. A támogatás központilag számított összege 76.360.717 Ft.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A szociális és gyermekvédelmi törvényben meghatározott szolgáltatások és intézmények működési kiadásaihoz kapcsolódó támogatás fajlagos összege nem változott, a családsegítés és a gyermekjóléti feladatok társult formában történő ellátása esetében 300 Ft/fő kiegészítő támogatás igényelhető.

A szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, nappali intézményi ellátás esetén társulási működtetésnél magasabb fajlagos összeg igényelhető (110%-150%).

Az időskorúak átmeneti és tartós bentlakást nyújtó intézményeihez bértámogatást és intézményüzemeltetési támogatást biztosít a költségvetés. A szociális ügyekért felelős, az államháztartásért felelős és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter döntése alapján az üzemeltetési támogatás összege 25.634.000 Ft. A nem szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez és járulékához, szakmai dologi kiadásokhoz valamint az épület működtetéséhez biztosított támogatás alapja az önköltség 2013. évi tervezett összege melyet csökkenteni kell a térítési díjak tervezett összegével. A várható teljesítési adatok évközi módosítására áprilisban van lehetőség, az év végi elszámolásnál az esetleges többletigény elismerésére már nincs lehetőség. Az évközi módosítás alapján jelentkező pótigény elismerése nem automatikus, arról a 3 miniszter dönt az előirányzat év közbeni teljesülésére figyelemmel.

A szociális terület feladataira a többcélú társulás 2012. évben 33 millió Ft-ot adott át.

IV. Az önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

a) nyilvános könyvtári ellátás és a közművelődési feladatokhoz 1140 Ft/fő fajlagos összeg alapján 22.367.940 Ft illeti meg az önkormányzatot.

A központosított előirányzatokban a tervezet szerint továbbra is pályázható a feladatellátás ésszerű megszervezése esetén felszabaduló létszám miatti többletköltség, az európai uniós fejlesztési pályázatok saját forrás kiegészítése, önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztések támogatása, könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, Biztos Kezdet Gyermekházak támogatása.

A központosított előirányzatok közé került át az üdülőhelyi feladatok támogatása (a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1,5 forint), melyre eredeti előirányzatként 14.642.250 Ft-ot kap az önkormányzat a 2011. évi 9.761.500 Ft-os teljesített adóbevétel alapján. Az elszámolás a 2013. évi beszámoló keretében történik a 2013. évi tény adatok alapján, a tervezett adóbevétel idei évre 13.000.000 Ft, mely jelentősen meghaladja a 2011. évi tény adatot.

Az iskolai oktatásban az állam a pedagógusok és a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének finanszírozása miatt a helyben maradó személyi jövedelemadó megszűnt, a jövedelemkülönbség mérséklésére fordított forrás átcsoportosult, valamint a gépjárműadó 60%-a is elkerült az önkormányzattól.

A 2012. évi eredeti előirányzatok alapján a gépjárműadóból származó bevételünk 72.000 eFt-tal, a személyi jövedelemadóból származó forrás 615.740 eFt-tal, összesen 687.740 eFt-tal csökken.

Önkormányzati saját bevételek

Az önkormányzati feladat-ellátás rendszerének átalakulásával az állami hozzájárulások jelentősen csökkentek, a megosztott bevételek nagysága az előző évinek a 6%-ára esett vissza, így az önkormányzati saját bevételek jelentősen felértékelődtek.

A saját bevételek felhasználásáról az önkormányzatok csak részben dönthetnek, már utaltunk rá, hogy a kötelező feladatok finanszírozásához a beszámítás és az átadott

intézménynek üzemeltetéséhez előírt hozzájárulás már 300 millió Ft-ot leköt összegükből.

Az önkormányzati saját bevételek legnagyobb részben a helyi adóbevételekből tevődnek össze. A 2012. évben helyi adóból tervezett összeg 556.000 eFt volt, az év során befolyt adó 559.593 eFt. Az adó 82%-a az iparüzési adóból származott.

Az iparüzési adó mértéke az adóalap 2%-a, az adóalapot a vállalkozási tevékenység korrigált nettó árbevételéből számítjuk.

Az iparüzési adóbevétel 2009. évben 593.328 eFt volt, majd fokozatosan csökkent, a 2011. évi bevétele 457 millió Ft, a 2012. évi 459 millió Ft. A 2013. évre fizetendő adóelőleg a május hó végéig benyújtandó adóbevallások alapján véglegesíthető. A 2012. december havi feltöltés összege elmaradt az előző évitől, így számottevő iparüzési adó emelkedéssel 2013. évben nem számolhatunk, a tervezetben az inflációnak megfelelő összegű emelkedés van.

A helyi adóztatás változtatására 2012. novemberében a Polgármesteri Hivatal kidolgozta több változatot tartalmazó javaslatát. A képviselő-testület az adórendelet módosítását nem tűzte napirendre, a 379/2012. (XII.14.) Kt. határozatában a rendelkezésre álló források és a várható kiadások ismerete nélkül döntött arról, hogy az önkormányzati feladat-ellátáshoz szükséges forrást a helyi adók emelése nélkül biztosítja.

A változatlanul maradt adórendelet alapján a tervezett adóbevétel az előző évinek megfelelő. A közvetett támogatásként megjelenő adómentességek, adókedvezmények összegét külön mellékletben, a költségvetési rendeletben szerepeltetni kell.

A magánszemélyek kommunális adóját lakás, présház, garázs után kell fizetni, lakásnagyság és elhelyezkedéstől függően differenciáltan.

A 65. életévet betöltöttek 50%-os kedvezményének és a 70 éven felüliek mentességének összege 18 millió Ft, melynek figyelembevételével 58 millió Ft bevételt várhatunk. A városban folyó fejlesztések során az eddigi övezeti besorolások alapja változott, viszont a rendeletmódosítás elmaradása miatt az övezeti határok és ezzel együtt az egyes ingatlanok átsorolása nem valósult meg.

Az építményadó esetében az adóalanyok a Gunaras-fürdő területén lévő üdülőtulajdonosok, valamint az üzlettel, műhellyel, irodával rendelkező magánvállalkozók. Az adóalanyok körének bővítésére és a 700,-Ft/m² adómérték növelésére nem került sor, így az adóból mintegy 28 millió Ft tervezhető.

Az idegenforgalmi adó esetében az elmúlt időszakban a Gunarasban épület új szálloda indulásával a vendégéjszakák száma emelkedett. Az idegenforgalmi adó mértéke a 2007. évi szinten maradt, a szálláshelyek számának emelkedése nem várható, emiatt a rendelettervezeten az előző évi teljesítési adatnak megfelelő az előirányzat összege.

Az intézmények számának csökkenése miatt az intézményi működési bevételek esetében szintén elmaradás tervezhető, az intézményi vagyont az intézményfenntartó központ kezeli. A vagyonhasznosításból elsősorban az általános és középiskolák esetében volt bérleti díj bevétel, a szakképzés esetében a gyakorlati oktatásban szolgáltatási díj, illetve kiemelkedő nagyságú átvett pénzeszköz.

Az oktatás, alapfokú művészetoktatás esetében tandíjat, térítési díjat szedtek az intézmények, melyre már nincs lehetőségünk.

Az óvodák esetében a saját bevétel elérésére minimális lehetőség van, az óvodai úszásoktatás esetén tervezünk bevételt.

A gyermekétkeztetés feladata maradt az önkormányzatnál. Az étkeztetés intézményi térítési díját az élelmiszer nyersanyagköltsége szerint kell megállapítani, az alap a nyersanyagköltség egy ellátottra jutó összege. A gyermekétkeztetés normatív kedvezményei alapján a beszedhető személyi térítési díj nem éri el a nyersanyag költségét. A térítési díj összege a norma emelése esetén növekedhet, azonban a bevétel emelkedése a kedvezmények miatt kevesebb a költségek emelkedésénél. A közbeszerzés alapján elért élelmiszerárak nem teszik szükségessé a norma növelését.

A gyermekétkeztetéshez a gyermek lakóhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulás igényelhető, melyet a díjkedvezményben nem részesülő ellátottak, tanulók esetében javasunk. A felmérés alapján a bejáró, étkezést igénybevevő tanulók 56 önkormányzat területéről származnak, a hozzájárulás beszedése jelentős munkával jár.

A szociális intézményi térítési díjakat a képviselő-testület megállapította. A személyi térítési díj az intézményi térítési díjnál alacsonyabb, mivel a szolgáltatást igénybe vevő személy rendszeres havi jövedelmét is figyelembe kell venni, mely nappali ellátás esetén nem haladhatja meg a havi jövedelme 15%-át, nappali ellátás és ott étkezés esetén 30%-át, átmeneti elhelyezésnél 60%-át, tartós elhelyezésnél 80%-át, de a bentlakásos intézménynél a térítési díjat úgy kell megállapítani, hogy az öregségi nyugdíj legkisebb összege 20%-ának megfelelő költőpénz is maradjon az ellátottnál.

A személyi gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjának számítását a 29/1993. (II.17.) Korm. rendelet szabályozza. Az intézményi térítési díj a szolgáltatási önköltség és a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatás egy főre jutó összegének különbözete, melyet szolgáltatásonként kell meghatározni.

A szolgáltatási önköltséget a tervezett adatok alapján tárgyév április 1-jéig kell megállapítani és év közben egy alkalommal korrigálható.

Az intézményi térítési díjat a számítottnál alacsonyabb mértékben is megállapíthatja a fenntartó.

Az Egyesített Szociális Intézmény adatai alapján az ellátottak személyi térítési díja átlagban az intézményi térítési díj 85,2%-a, tehát az állami támogatáson felüli önköltség 15%-át a fenntartónak kell biztosítani saját forrásából a tartós és átmeneti elhelyezés esetén.

A népkonyhai étkeztetésért, családsegítésért, közösségi ellátásokért, hajléktalanok nappali ellátásáért, éjjeli menedékhelyért térítési díj nem kérhető.

Az önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működési bevételei a feladatok egy részének járásához kerülésével csökkennek, a hivatal épületének közös használata miatt az épületre vonatkozó szerződéseket még nem mondhattuk fel, a továbbszámlázott tételek kiadásként és bevételként is megjelennek.

A lakás és bérleménygazdálkodást a Város és Lakásgazdálkodási Nkft. végzi. A megállapodás alapján a bérleti díjnak csak egy részét kapja meg az önkormányzat. A bérleti díjak emelése elsősorban az Nkft. biztonságos gazdálkodása miatt javasolt. A bérlakás-programból származó bevételeket elkülönítetten kell kezelni.

A víziközmű üzemeltetési jog megszerzésének ellenértékeként fizetendő összeg első részlete 2012. évben megérkezett, a második részlete 2013. I. félév végén várható. A megküldött összegből az önkormányzatnak az áfát is be kell fizetnie.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételek köréből 2012. évben az önkormányzat 160 millió Ft-ra számított, a tényleges bevétel a terv töredéke lett.

Az értékesítésre kijelölhető ingatlanok száma csökkent, a növérszálló az egészségügyi ingatlanok átvétele miatt kikerült az önkormányzati vagyomból, a Kórház melletti telkekre az OTP Bank Zrt. jegyeztetett be jelzálogjogot.

A Konda-patak völgyében lévő 29 db építési telek értékbecslés szerinti forgalmi értéke 82 millió Ft, azonban megvásárlására érdeklődő nem volt. A jelentősebb értékkel bíró Zeneiskola (45 millió Ft) esetében a pályáztatás nem volt eredményes, a Mária-lak (40 millió Ft) eladását nehezíti, hogy az épület lakott.

A képviselő-testület döntött a bérlakások egy részének értékesítéséről, de 2012. év folyamán csak ennek előkészítése történt meg, illetve 2013. januári 31-i ülésen több ingatlant töröltek a kijelölt lakások közül. A bérlőknek csak egy része tud a feltételeknek megfelelni, több esetben részletfizetési kedvezményt kérnek, illetve a szükséges önerővel nem rendelkeznek.

A már megkötött szerződések szerint az önkormányzat bevétele egyenlőre a kívánt mértéket nem éri el.

Az ingatlan értékesítés bevételeinek tervezése az ingatlanpiac jelenlegi helyzetében jelentős bizonytalanságot tartalmaz.

A víziközmű-vagyon bérleti-üzemeltetési szerződésének kötése érdekében született megállapodás alapján az üzemeltetési jog megszerzését ellenértékhez kötötte az önkormányzat. A megállapodás szerinti összeg 50%-át már 2012. évben megfizette a szolgáltató, az előleg további részletét, 67.262 eFt-ot + ÁFA összegben 2013. évre terveztük.

Az önkormányzat a tulajdonában lévő szennyvízcsatornára és az ivóvízminőségjavító program keretében beszerzett eszközökre már az előző években üzemeltetési szerződést kötött a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft-vel.

2013. január 1-én az ellátásért felelős tulajdonába kerül a teljes víziközmű-vagyon. Az üzemeltetési szerződések alapján beszedhető használati díj nagyságát a folyamatban lévő vagyonértékelés eredménye határozta meg.

A jelenleg érvényes szerződések alapján jelentős az elmaradt bérleti díj.

A víziközmű használati díjából származó bevételt elkülönített számlán kell kezelni, és azt kizárólag víziközmű-fejlesztés finanszírozására használhatjuk fel.

Az elmúlt évben nagyobb összegű osztalékot csak a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft. fizetett. 2012. évben a szolgáltatási díjak az ivóvíz- minőségjavító program eszközeinek értékcsökkenésén kívül 4,2 %-kal emelkedtek. A Kft árbevételének a díjemelés miatt növekedni kellett. A 2011. évi gazdálkodás alapján fizetett osztalék mértékének szintén 4,2 %-os emelkedésével számolunk, mely osztalékot a bevételek között terveztük. A Kft. vagyona átkerül az önkormányzatokhoz, a tevékenységét az új szolgáltató végzi a továbbiakban, így az előző éveknek megfelelő nagyságú osztaléokra a továbbiakban nem számíthatunk.

Támogatások államháztartáson belülről, illetve kívülről

A köznevelési feladatok állami ellátása és a többcélú társulások szerepének csökkenése miatt a támogatások összege is zsugorodott.

Az elmúlt évi költségvetési törvény 8. számú melléklete a többcélú társulások működésére tartalmazott állami támogatásokat, melyek nagy részét a Társulás továbbadta az intézmények fenntartására. A 2013. évi költségvetési törvény a fenti hozzájárulásokat nem tartalmazza, az elmúlt évben a Többcélú Társulástól átvett pénzeszközök eredeti előirányzata 111 millió Ft volt.

Az átvett pénzeszköz az oktatási intézményeken kívül a szociális ágazathoz is kapcsolódott, melyet részben pótol a feladat-finanszírozásban megállapított hozzájárulás.

Az eddigi intézményfenntartó társulásokból a szociális intézményekén kívül csak az óvodai nevelésre létrehozott maradt, így az önkormányzatoktól átvett összeg is jelentősen csökken.

Az eddigi társulások tagjaival a 2012. évi tényleges adatok alapján el kell számolni, mely módosíthatja a várt támogatási összeget, illetve visszafizetési kötelezettség is lehetséges.

Az iskolatej-programban a támogatást a továbbiakban a fenntartó igényelheti, az utolsó időszak számlái alapján kaphat az önkormányzat támogatást.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár a védőnői ellátást és az iskolaegészségügyet finanszírozza, a tervezett összeg a fix díjat és a fejkvóta szerinti díjat tartalmazza a 2013. januári adatok figyelembevételével.

A szociális feladatok közül a nem kötelező támogatószolgálat, szenvedélybetegek ellátása, pszichiátriai betegek ellátása, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

feladatainak működtetésére pályázott az önkormányzat, melyhez a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal biztosít támogatást.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek esetében a támogatási szerződések szerint 2013. évre ütemezett bevételeket terveztük az előirányzatok között.

A képviselő-testület hozzájárult ahhoz, hogy Döbrököz Önkormányzata Nagypáltelep vízellátása érdekében Szarvasd-puszta vízellátási rendszeréhez csatlakozzon díj ellenében. A megállapodás ellenére Döbrököz a csatlakozási díjat nem fizette meg, az önkormányzatunk által jóváhagyott részletfizetést nem fogadta el, a tartozást vitatja. A folyamatban lévő peres eljárás várhatóan 2013. évben befejeződik, a bevételek között a tartozás teljes összegét számításba vettük.

Az államháztartáson kívülről csak kisebb összegű pénzeszköz átvétellel számolunk, a megszűnt víziközmű társulások esetében a lakás-előtakarékossági szerződések lejártak, a hátralék eredményes behajtása esetén lehetséges bevétel.

A Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás a szennyvíz-kezelés kiépítése KEOP támogatott projektet még nem fejezte be. A beruházás lezárása után kell a Dombóvár és Környéke Víziközmű Társulat megszüntetését és elszámolását elkészíteni, amely során a tagok érdekeltségi hozzájárulásának hátralékát is átadják az önkormányzatnak.

Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök esetében a Dombóvári Projektmenedzsment Nkft. részére nyújtott 12 millió Ft összegű tagi kölcsönből 9 millió Ft-ról a képviselő-testület lemondott, 3 millió Ft-ra engedményezési szerződést kötött. Az engedményezés alapja kártérítés, mely érvényesítésre még nem került, így a tervezett bevételek között nem számolunk vele.

A Hamulyák Közalapítvány korábban fennálló 7.066 eFt összegű kölcsönének lejáratát 2012. december 31-re állapította meg a képviselő-testület, valamint további 100 eFt összegű kölcsönt nyújtott 2012. évben. A kölcsönöket a Közalapítvány várhatóan nem tudja rendezni, a vagyonának értékesítéséről még nincs információ.

A Dombó Pál Lakásépítő és Fenntartó Szövetkezet az Árpád u. 2-4-6. szám alatti épület megerősítésére kapott 15 millió Ft összegű kölcsönt, mely a ház kártérítési ügyében indított per jogerős lezárulását követően esedékes. A per befejezése 2013. évben nem várható.

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt-nek nyújtott 78.000 eFt összegű tagi kölcsön és járulékai ügyében folyamatban lévő peres eljárás még jogerős döntéssel nem zárult le, a tőke és kamatai összegével a költségvetés bevételei között 130 millió Ft-tal számoltunk, a per befejezése és a kifizetés csak az év végére várható, emiatt a jóváhagyott kiadások egy részének felhasználását javasoljuk a bevétel beérkezéséig zárolni.

Önkormányzati kiadások

Az önkormányzati kiadások eddigi szintjének erőteljes csökkentéséről kell döntenie a képviselő-testületnek. Az állami intézményfenntartó központnak történő intézményátadások és a járási hivatalok megalakítása együtt jár az alacsonyabb kiadási főösszeggel. Az előző évben a kiadási előirányzatok egy részét ÖNHIKI támogatással és folyószámlahitel igénybevételével finanszírozta az önkormányzat. Az ÖNHIKI támogatás összege 134.774 eFt, a folyószámlahitel állomány növekedése 33.299 eFt volt, így összesen 168.073 eFt összegű forrás bevonására került sor a múlt év folyamán. A 2013. évben azonban a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, az önkormányzati működőképességének megőrzése érdekében kiegészítő támogatás csak kivételes esetben adható.

A rendelet-tervezet 5. számú mellékletében láthatóak azok a szerződések, melyek fizetési kötelezettséget jelentenek 2013. évben is. A megállapodások egy része határozott időre szól, a vállalkozási díj inflációkövető módon emelkedik.

A kötelező feladatokra meghatározott állami támogatások az adott célokra kötött szerződések pénzügyi teljesítéséhez szükséges forrást teljes mértékben nem tartalmazzák, elegendő saját bevétel nem áll rendelkezésre, így az érvényben lévő szerződések felülvizsgálatát és esetleges felmondását is javasoljuk.

Az intézményi költségvetések kiadási előirányzatának meghatározása esetén az utóbbiak figyelembevételét kérjük:

- az ágazati jogszabályok előírják a működtetéshez szükséges létszám előirányzatokat,
- a nemzeti köznevelésről szóló törvény az óvodai ellátás esetében a dolgozói létszám bővítést írja elő szeptembertől,
- az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetben számviteli, gazdasági feladatot ellátó dolgozói létszám 8 fővel csökkent, azonban a gyermekétkeztetési feladattal bővült tevékenységük. További 1 fő elvonásával 15 fő foglalkoztatására teszünk javaslatot,
- az ételmezési tevékenység felülvizsgálata után az egyes konyhák kapacitásával és az előállított adagszámmal arányosan kell a konyhai dolgozók létszámát meghatározni,
- a közfoglalkoztatás igénybevételével kell elősegíteni az intézményi feladat-ellátást,
- a Városi Könyvtárnál a mozgókönyvtár megszűnése miatt 1 fővel kevesebb szükséges.
- ha a tavalyi cafetéria mértékkel számolna melegétkeztetés esetében a képviselő-testület, 18.500 eFt kiadást kellene biztosítania

A költségvetési törvényben előírt feltételek alapján az előző évhez képest módosulás nem tapasztalható:

- köztisztviselői illetményalap, közalkalmazotti illetménytábla változatlan,
- illetménypótlék alapja 20.000,-Ft,
- kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés 5.250,-Ft/fő/hónap,

- a munkaadók által fizetendő közterhek nem módosultak, a szociális hozzájárulási adó az adóalap 27%-a, a rehabilitációs hozzájárulás a kötelező foglalkoztatási szintből hiányzó létszám alapján 964.500,-Ft/év/fő.

A minimálbért (98.000,-Ft/hó) és a garantált bérminimumot (114.000,-Ft/hó) a 390/2012. (XII.20.) Korm. rendelet 5,6%-kal emelte.

A dologi kiadások inflációt követő (5,7%) növelésére nincs lehetőség, illetve az intézményi tervekben szereplő szakmai anyag kísértékű eszköz beszerzésére forrást nem tudunk tervezni.

A Járási Hivatal, illetőleg a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ 2013. január 1-jei megalakulásával a Polgármesteri Hivatal létszáma 93 főről 62 főre csökkent (59 fő főfoglalkozású, 3 fő részfoglalkozású munkavállaló). A rehabilitációs hozzájárulás megfizetése alóli mentességhez 3 fő megváltozott munkaképességű dolgozót alkalmaz a Hivatal napi 4 órában.

A Hivatal szervezeti átalakításával a Hatósági Iroda vezetését az Aljegyző látja el – vezetői létszám 1 fővel csökkent –, így a vezetői illetménypótlék összege is csökkent. A Hivatal irodavezetőinek vezetői pótléka az alapilletményük 10%-a.

A jóléti kiadások (9. sz. melléklet) csökkenését 22.931 eFt-ről 15.360 eFt-ra szintén a Járási Hivatalba, illetőleg a KLIK-be történő áthelyezés okozta.

A cafetéria-juttatást a képviselő-testület a január 31-i ülésén bruttó 200.000,-Ft-ban határozta meg. A munkavállalók számára felhasználható nettó összeg – ahogy a korábbi előterjesztésben már utaltunk rá – az adójogszabályok változása miatt csökkent.

A Munkaügyi Központ által kiírt és elnyert pályázattal a közfoglalkoztatottak létszáma 5 fő (a Hivatalban 2 fő, az Önkormányzatnál 3 fő) 2012. december 31-étől 2013. február 28-áig. A közfoglalkoztatottak bérköltségét 100%-ban a Munkaügyi Központ finanszírozza.

A költségvetési törvény alapján a támogatott létszám 41,5 fő, mely közös Hivatal esetében korrekciós tényezők alapján emelkedik.

A támogatott létszám számításánál az Önkormányzat, valamint a Hivatal által ellátott feladatokat, az eltérő szociális és gazdasági adottságokat nem vették figyelembe, a létszám a besorolás (város), és a lakosság szám alapján alakult ki.

A Belügyminisztérium tájékoztatója szerint az önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímből elsődleges a hivatalban dolgozó köztisztviselők bére, a hivatal működésével kapcsolatos dologi kiadások finanszírozhatóak, de emellett akár a polgármester díjazására, vagy más, önkormányzattal foglalkoztatási jogviszonyban álló személy bérezésére is fordítható.

A Hivatal létszámát a képviselő-testület - közös önkormányzati hivatal esetén a létrehozó önkormányzatok képviselő-testületei – szabadon határozza meg, amely eltérhet az elismert hivatali létszámtól.

Az új hivatali struktúra szerinti finanszírozást a 2013. április 15.-i felmérés alapján állapítják meg, mivel országosan ekkorra alakul ki egységesen a közös hivatali rendszer.

A tájékoztatás szerint a beszámítás miatt nem kizárt, hogy az általános támogatások között az önkormányzat átcsoportosítást hajtszon végre, így a település- üzemeltetési feladatok között illetve a hivatali támogatás jogcímre is átcsoportosítás a többletforrás.

A Hivatal létszámából 30 fő részesül a minimálbér emelése miatt kiegészítésben.

A Hivatal személyi juttatásaira a költségvetési törvényben meghatározott támogatáson kívül a folyamatban lévő pályázatok projektmenedzsmenti feladataira elkülönített összegből, illetve az önkormányzatnál mezőőrök foglalkoztatásának támogatására is bevonható külső forrás.

A költségvetésben személyi kiadásokra és járulékra elkülönített forrás nem fedezi a szükséges összeget, további pályázatokból kell előteremteni a forrást.

A Járási Hivatal kialakításáról szóló megállapodás alapján az átadott épületre vonatkozó szerződéseket 2013. március 31-ig meg kell hosszabbítanunk, a vagyionkezelési szerződést 2013. június 30-ig kell megkötni.

A fentiek miatt a Hivatal dologi kiadásai a Járási Hivatal elhelyezését szolgáló épület költségét is tartalmazza az adott időszakig.

A képviselő-testület négy helyett 3 állandó bizottság létrehozásáról döntött, az intézkedés egy évre vetítve csak 1 millió Ft összegű megtakarítást jelent. A bizottságokhoz két olyan képviselő került be, aki eddig nem volt tag, így a részükre fizetett tiszteletdíj magasabb az eddiginél, illetve az eddigi bizottságokban 4 képviselő több bizottságban is végzett munkát, miközben tiszteletdíját legfeljebb 45%-kal növelhették.

A képviselői tiszteletdíj csökkentésére tett javaslatot a képviselő-testület nem fogadta el.

Az önkormányzati feladatok ellátásának szükségességéről, várható kiadásokról, illetve a feladatok szűkítése, elhagyása esetén a kiadási előirányzatról a Hivatal irodái készítettek javaslatot.

Városfejlesztési Iroda javaslatai			
		2013.	
	Tervezett feladatok	Irodai javaslat és összegyűjtött igények	Esetleges alternatíva
1.	Helyi utakkal, járdákkal, kerékpárutakkal, parkolókkal kapcsolatos feladatok		
1.1	Helyi utak fenntartása	30 000	12 000
1.2	Útfelújítások	10 000	0
1.3	Útépitések	0	0
1.4	Radnóti u.-i útépités (lakosság bevonásával)	54 000	0
1.5	Rajk L. utca hiányzó szakaszának megépítése	4 000	0

1.6	IX. u – Mágocsi u. keskeny szakaszának rendezése (padkarendezés vagy szélesítés)	6 000	6 000
1.7	Szőlőhegyi utak állapotának javítása (zúzottkövezés)	1 500	1 500
1.8	Járda felújítások	12 000	3 000
1.9	Hotel-Tinódi szobor között csapadékvíz elvezetés, járdaépítés	30 000	0
1.10	Kerékpárutak felújítása	1 000	1 000
1.11	Szőlőhegyi kerékpárút megépítése	90 000	0
1.12	Hóvirág u.-i parkolók aszfaltozása	650	0
1.13	Arany J. téri parkolók javítása (több ütemben, első ütemként az Erszébet utcai behajtó felőli rész)	1 400	1 400
1.14	Rét u.- Szigeterdő közötti járda felújítása	2000	2000
1.15	Az új menetrenddel kapcsolatban 3 db buszmegálló kialakítása	500	500
1.16	Szent Orsolya r. Ált. Iskola előtti közterületre 25 db parkoló létesítése	9 000	0
2.	Belvízvédelem, települési vízellátás		
2.1	Nyílt és zárt csapadékvíz rendszerek fenntartása	5 000	3 000
2.2	Petőfi utca víz-, és csapadékvíz rendszerének felújítása	100 000	80 000
3.	Ingtatlanok üzemeltetése		
3.1	Ingtatlanok üzemeltetése	16 000	16 000
3.2	Komplex mérnöki szolgáltatások	6 000	1 500
3.3	Szabadság u.-i orvosi rendelő korszerűsítése (alaprajzi + gépészeti)	11 000	280
3.4	JAM "U" alakú épületnél tetőszigetelési munkák elvégzése	5 000	0
3.5	Móra Ferenc Iskola átalakítása PH épület céljára	45 000	40 000
4.	Köztisztaság, parkfenntartás, közterület-fenntartás; közterületi fasorokkal, fákkal kapcsolatos feladatok		
4.1	Hulladékgyűjtés, kezelés, egyéb takarítás	110 000	60 000
4.2	Utak szennyeződésmntesítése	32 000	27 000
4.3	Zöldfelület kezelés	90 000	90 000
4.4	Kézi szeméttárolók ürítése	4 000	4 000
4.5	Közfoglalkoztatás hiányában kiskönyvesek alkalmazása városüzemeltetési munkák elvégzéséhez	1 000	0
4.6	Vadgesztenye és platánfák évi kétszeri permetezése (aknázómoly, csipkés platánpoloska)	2 000	2 000
4.7	Szűnyogírtás (4 alkalom)	5 000	5 000
4.8	Vakondriasztás	800	800
4.9	Rágcsálóírtás a belvárosban	500	500
4.10	Szökőkutak üzemeltetése	1 500	1 500
4.11	Utcanévtáblák (főleg a Kertvárosi területre) és közlekedési táblák felújítása, cseréje	3 000	0
4.12	Közterületen lévő fák, fasorok cseréje, telepítése, rendezése, nyesése, eseti fakivágások	23 500	3 000
5.	Temetőfenntartás	0	0
6.	Közvilágítással kapcsolatos feladatok		
6.1	Közvilágítással kapcsolatos általános költségek, üzemeltetés, karbantartás	61 000	61 000
6.2	Közvilágítás valamilyen szintű bővítése, korszerűsítése, fejlesztése (pl.: Tompa Mihály utca, Sáfár László utca)	4 000	0
7.	Katasztrófavédelemmel, közbiztonsággal kapcsolatos feladatok	1 000	500
8.	Környezet és természetvédelmi feladatok		
8.1	Környezet és természetvédelmi feladatok	9 000	500
8.2	Komposztálási program folytatása (komposztládák beszerzése, kiosztása)	1 000	1 000
10.	Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, a foglalkoztatási programból nem finanszírozható munkák fedezete	10 000	2 000
11.	Buszmegállók üzemeltetésével kapcsolatos feladatok		
11.1	Buszmegállók javítása, üvegezése	1 300	500
11.2	Hunyadi téri buszpályaudvar + buszsáv létesítése	15 000	0

12.	Játszóterek felülvizsgálata, a szükséges és lehetséges javítási, felújítási munkák elvégzése	5 000	1 000
13.	Közlekedési csomópontok és közlekedő felületek forgalom és használati biztonságának növelése		
13.1	Kórház u. – Fő u. kereszteződésnél Living Road csúszásgátló burkolat	1 800	0
13.3	Akadálymentesítési munkák, közlekedésbiztonságot javító feladatok végrehajtása	2 000	0
13.4	A 2011. évi forgalmi rend felülvizsgálatban szereplő, a Testület által szükségesnek ítélt munkák.	8 000	0
14.	Városüzemeltetési és egyéb hivatali feladatellátást biztosító beszerzések, megrendelések, feladatok		
14.1	Digitális térképi adatbázis beszerzése / frissítése	100	0
14.2	Fakopp 3D beszerzése	1 500	0
14.3	Zöldterületek, szilárd burkolatok geodéziai felmérése a közterület fenntartási munkák elvégzéséhez	5 000	0
14.4	1 db szintező műszer beszerzése	130	0
14.5	Tulajdoni lapok, hiteles térképmásolatok beszerzése, hatósági eljárások díjai	1 000	500
14.6	Híd kataszter elkészítése hídjainkról	2 500	0
15.	Egyebek		
15.1	Vízüzem hálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó tulajdonosi feladatok	3 000	0
15.2	Helyi védett épületek felújításának támogatása	1 500	0
15.3	Móricz és Mikszáth utca környezetében a csapadékvíz-elvezetés színvonalának javítása	500	500
15.4	Mezőöri szolgálat fenntartásával kapcsolatos költségek	500	500
15.5	Gyepmesteri telep fejlesztése I. ütem	5 000	0
15.8	Szent Gellért utca megnyitása	15 000	0
15.9	Aradi 13 szoborcsoport megrongálás miatti helyreállítása	400	400
15.10	Korona Szálló épületével kapcsolatos költségek	15 000	0
15.11	Közösségi közlekedés biztosítása	47 000	47 000
15.12	Tartalék előre nem tervezett városüzemeltetési feladatok ellátására	10 000	5 000
16.	Fejlesztések		
16.1	KEOP Élőhely helyreállítás a Kiskonda patak völgyében	40 000	40 000
16.2	Térfigyelő kamerarendszer kiépítése a város területén	50 000	0
16.3	Energetika szempontú felülvizsgálatok, tanulmányok (kiadáscsökkentési, megtakarítási lehetőségek)	5 000	0
16.4	Közvilágítás felülvizsgálata, felmérése (megtakarítási lehetőségek, kiadáscsökkentés)	1 500	0
	Összesen	1 037 080	522 380

Az alábbiakban találhatóak az egyes tételekhez kapcsolódó kiegészítő információk, magyarázatok.

„1. Helyi utakkal, járdákkal, kerékpárutakkal, parkolókkal kapcsolatos feladatok”:

A helyi közszolgáltatások körén belül a települési önkormányzat feladatai között kiemelt helyen szerepel a helyi közutak és közterületek fenntartása. Az elmúlt években keletkezett adatok, valamint igények alapján szerepel az irodai javaslatban az általunk összegyűjtött feladatok listája.

„Helyi utak fenntartása”: az eddigi gyakorlatnak megfelelő tétel, az előirányzat-tervezet az előző évi tényleges teljesítésen alapul.

„Útfelújítások”: az eddigi időszakban főként pályázati források igénybevételével (főként TEUT pályázatok) végrehajtott felújítási munkák.

„Útépitések”: az idei évben ilyen általános tétel megjelölését nem javasoljuk.

„Radnóti u.-i útépités (lakosság bevonásával)”: a Radnóti utca jelenleg pormentesített, de szilárd burkolat nélküli részének útépitési munkái (Szigligeti és Mikes utca közötti szakasz). Az útépitésbe az érintett lakosok bevonása lehetséges.

„Rajk L. utca hiányzó szakaszának megépítése”: a Rajk László utca északi és déli, elkészült részeinek összekötése szilárd burkolattal, ezzel a fél „fél utcaszakasz” összekötése megoldódik.

„IX. u – Mágocsi u. keskeny szakaszának rendezése (padkarendezés vagy szélesítés)”: a városból kivezető út keskeny keresztmetszeti adottsága miatt két jármű találkozásakor a rendezetlen padkára való ráhajtás a gépjárművek részére kockázatot jelent, a padka rendezése vagy az út szélesítése a nagy forgalom miatt szükségessé vált. A beruházás egy esetleges jármű-károsodás megelőzése miatt is fontos (károkozás esetében az önkormányzatnak helytállási kötelezettsége van).

„Szőlőhegyi utak állapotának javítása (zúzottkövezés)”: a szőlőhegyi köves utakat a nagy mennyiségű csapadék (zivatarok, felhőszakadás) rendszeresen rongálja, az összegyűlő és lefolyó csapadékvíz a kövezést elmossa, sok esetben a közlekedést ellehetetlenítve.

„Járdafelújítások”: a városi járdahálózat egy része állapotánál fogva jelentős felújításra szorul (felfagyott betonjárdák, hőmozgás következtében széttöredezett öntött aszfalt járdák, szétesűszott járdalapos gyalogutak... stb.).

„Hotel-Tinódi szobor között csapadékvíz elvezetés, járdaépítés”: már a 2011. évi költségvetési rendelet-tervezethez javaslatként megfogalmazott igény, amely azóta is megoldatlan. A Hotel épülete, valamint a Tinódi szobor közötti közterületi rész megújítása a város-rehabilitációs tervek szerint.

„Kerékpárutak felújítása”: a helyi kerékpárút hálózat felújítása a 2011. évi anyagi lehetőségekhez mérten teljes körűen elkészült, a 2013. évi kisebb felújítási munkák eseti jelleggel ebből a tételből finanszírozhatóak.

„Szőlőhegyi kerékpárút megépítése”: a Dombóvár – Szőlőhegy között található bekötő út melletti kerékpárút megépítése, amely az elmúlt évek költségvetési rendelettervezeteinél több alkalommal is jelzett feladat volt, azonban az éves költségvetésekből a pályázati támogatások hiányában a feladat megjelölése kimaradt; pályázat hiányában az önerőből való megvalósítás kérdéses.

„Hóvirág u.-i parkolók aszfaltozása”: a 2011. évben elkészült a Hóvirág utcai orvosi rendelő előtti parkoló, amely jelen esetben még zúzottköves felületű; amennyiben a felület aszfalttal történő zárását az idei évben meg akarja valósítani az Önkormányzat, úgy ennek a tételnek a rendeletben való szerepeltetése szükséges.

„Arany J. téri parkolók javítása (több ütemben, első ütemként az Erzsébet utcai behajtó felőli rész)”: a parkoló burkolata több helyen javításra szorul, a nagy gépjármű-forgalom miatt az Erzsébet utcai behajtó rész (a legrosszabb állapotban lévő parkoló rész) javítása mielőbb szükséges.

„Rét u.- Szigeterdő közötti járda felújítása”: a járda állapota jelentősen leromlott, felújítása mindenképpen indokolt.

„Az új menetrenddel kapcsolatban 3 db buszmegálló kialakítása”: a képviselő-testület által jóváhagyott összeg.

„Szent Orsolya r. Ált. Iskola előtti közterületre 25 db parkoló létesítése”: az Iskola előtti Kölcsey utcai szakasz iskolaidőben jelentős forgalommal és esetenként jelentős mennyiségű parkoló autóval terhelt, a forgalombiztonság és a kulturált közlekedés elősegítése érdekében érdemes lenne a 25 db parkolót megépíteni; a javaslat szerepelt a 2011. évi javaslatok között is.

„2. Belvízvédelem, települési vízellátás”: az eddigi költségvetésekben szereplő tétellel azonos tételmegnevezés; a törvényi megfogalmazás alapján a *„települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében különösen... a vízrendezés és vízvezetés”*.

„Petőfi utca víz-, és csapadékvíz rendszerének felújítása”: a képviselő-testület a korábbi tervek felülvizsgálatához hozzájárult, a beruházás forrása – részben – az elkülönítve kezelt bérleti díj.

„3. Ingatlanok üzemeltetése”: az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok üzemeltetése során rengeteg olyan feladat jelentkezik, amely fizikai beavatkozást igényel, ezek végrehajtása az önkormányzati vagyon és annak értékvédelme miatt szükséges.

„Komplex mérnöki szolgáltatások”: a pályázati forrásból létrehozott épület-felújítások jótállási időszaka alatti érdekképviselő ellátása, melyről a képviselő-testület 2011-ben döntött. A szerződés 2013. év elején lejár, meghosszabbítását vagy új szerződés megkötését nem javasoljuk, azonban az eseti jelleggel felmerülő problémák megoldásáról gondoskodni kell.

„Szabadság u.-i orvosi rendelő korszerűsítése (alaprajzi + gépészeti)”: az orvosi rendelő fűtési rendszere elavult, az üzembiztonsága és hatékonysága nem megfelelő, továbbá a korábban kialakított alaprajzi elrendezés felülvizsgálatára is – orvosi kérésre – igény van a jobb helykihasználás végett.

„JAM "U" alakú épületnél tetőszigetelési munkák elvégzése”: 2011. évi javaslatok között szereplő tétel, amely a 2011. évi költségvetésben nem szerepelt; az épület tetőszigetelése rossz állapotú.

„Móra Ferenc Iskola átalakítása PH épület céljára”: a jelzett összeg egy esetlegesen sikeres energetikai pályázat önerejére és a pályázatból nem finanszírozható, de a működéshez szükséges beruházásokra (pl. villamos energiaellátás biztosítására) elegendő.

„4. Köztisztaság, parkfenntartás, közterület-fenntartás; közterületi fasorokkal, fákkel kapcsolatos feladatok”: a tételek során megjelölt feladatok (4.1 – 4.10 és 4.12) a köztisztaság és településtisztaság biztosítása önkormányzati feladatokhoz kapcsolódik, a 4.11 feladat egy része lakossági igényhez (utcanév táblák), a másik része pedig a helyi közutakon való biztonságos közlekedéshez kapcsolódik. A megjelölt feladatok az előző évek költségvetéséhez hasonló módon kerültek megjelölésre.

„5. Temetőfenntartás”: az előző évek költségvetéséhez mérten hasonló módon megjelölt, kötelező önkormányzati feladat.

„6. Közvilágítással kapcsolatos feladatok”: a közvilágítás üzemeltetéséhez és a meglévő rendszer bővítéséhez kapcsolódó, a közvilágítási szolgáltatás által kevésbé vagy egyáltalán nem érintett városrészek szolgáltatásba való bevonását elősegítő feladatok összesítője.

„7. Katasztrófavédelemmel, közbiztonsággal kapcsolatos feladatok”: az új katasztrófavédelmi és közbiztonsági referenci feladatokhoz kapcsolódó esetleges kiadások finanszírozására javasolt tétel.

„8. Környezet és természetvédelmi feladatok”: az elmúlt évek költségvetéséhez hasonló módon került meghatározásra a feladatcsoport, melybe az eddigi feladatok mellett a korábbi években megindított „komposztálási program (komposztládák beszerzése, kiosztása)” folytatása is szerepel. A program folytatását mindenképpen javasoljuk, tekintettel arra, hogy alkalmas a keletkező hulladék mennyiségének csökkentésére.

„9. Közcélu / Közhasznú / Rehabilitációs foglalkoztatáshoz kapcsolódó tételek”: az elmúlt évek során több olyan tétel is szerepelt a költségvetésekben, amelyek ilyen gyűjtőfogalom alatt összesíthetők, irodai részről ezekhez a tételekhez nem került összeg-javaslat; a javaslatban való szerepeltetés indoka a 10. sorban megjelenített feladathoz való kapcsolódás ténye (attól külön kezelendő).

„10. Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, a foglalkoztatási programból nem finanszírozható munkák fedezete”: a 2011. évben beinduló START-projekt során az Önkormányzatnak forrást kellett biztosítania a mintaprojekthez, amely a tervezet szerint a 2013. évben is folytatódik, ezért javasolt már a 2013. évi alaprendeletben feltüntetni ezt a feladatot fedezet megjelölésével.

„11. Buszmegálló üzemeltetésével kapcsolatos feladatok”:

„Buszmegállók javítása, üvegezése”: a 2012. évben is rengeteg helyen rongálták meg a kihelyezett buszmegállót, a rongálók személyének felderítése csekély eredménnyel járt, így az okozott kár nagy részét az Önkormányzatnak kellett megtérítenie; a költségvetési rendelet-tervezet készítés időszakában is több buszmegálló állapota kritikus, városi ranghoz nem méltó.

„Hunyadi téri buszpályaudvar + buszsáv létesítése”: régi probléma, hogy a központi pályaudvar „autóbusz-befogadó” képessége a jelenlegi buszjárat-menetrend szerint szűkös, ezért több alkalommal is a négysávos úton kell várakoznia az autóbuszoknak nehezítve ezzel a 611-es számú út forgalmát; 2012. évi javaslatok között szereplő tétel, amely a 2012. évi költségvetésben nem szerepelt.

„12. Játsszóterek felülvizsgálata, a szükséges és lehetséges javítási, felújítási munkák elvégzése”: több éve húzódó feladat, amelynek az Önkormányzat többségében megfelelő forrás hiányában nem tudott eleget tenni.

„13. Közlekedési csomópontok és közlekedő felületek forgalom és használati biztonságának növelése”:

„Kórház u. – Fő u. kereszteződésnél Living Road csúszásgátló burkolat”: az előző évi rendőrkapitányi beszámolóban is megemlítésre került, hogy a Kórház utca – Népköztársaság útja – Fő utcai kereszteződés még mindig egy balesetveszélyes csomópont, ahol évente több baleset is történik; a 2011-es évben új burkolati jelekkel is próbáltuk a kereszteződést előjelezni, ez az újfajta burkolati megoldás – amely mind színében, mind felületi érdességében eltér a megszokott útfelülettől – erősítheti a közlekedésbiztonságot.

„Akadálymentesítési munkák, közlekedésbiztonságot javító feladatok végrehajtása”: több gyalogos átkelőhely akadálymentesítése megtörtént már, azonban még mindig vannak olyan járdaszakaszok, ahol az akadálymentesség kialakítása várat magára; továbbá a közlekedésbiztonságot fokozó intézkedések megtétele (pl.: belátási háromszögek beláthatóságának biztosítása egy-egy kereszteződésben; beláthatatlan helyekre tükrök felszerelése) mind a gyalogosok, mind a közúti közlekedők számára fontos lépés.

„14. Városüzemeltetési és egyéb hivatali feladatellátást biztosító beszerzések, megrendelések, feladatok”:

„Digitális térképi adatbázis beszerzése / frissítése”: a 2011. évben beszerzett adatállomány éves frissítése a hiteles és naprakész adatok alkalmazhatóságáért.

„Fakopp 3D beszerzése”: a fák belsejének (egészségi állapot) vizsgálatához használható tomográfus készülék beszerzése, mellyel a fakezelési munkák hatékonysága növelhető.

„Zöldterületek, szilárd burkolatok geodéziai felmérése a közterület-fenntartási munkák elvégzéséhez”: a közterületek és zöldterületek tisztántartásához és karbantartásához kapcsolódó felmérés, mellyel a feladatvégzések mértéke és minősége jóval részletesebb adatsor alapján rendelhető meg, így elérhető, hogy jóval kisebb tételekben történjen az egyes fenntartási munkák megrendelése, amellyel esetleg költségmegtakarítás is elérhető.

„1 db színtező műszer beszerzése”: az irodai eszközpark gazdagítása, mely eszköz egyszerű használatával több eldöntendő kérdés rövid mérés után lezárható.

„Tulajdoni lapok, hiteles térképmásolatok beszerzése, hatósági eljárások díjai”: hatósági eljárások során megfizetendő, technikai jellegű költségek.

„Híd kataszter elkészítése hídjainkról”: részletes adatbázis létrehozása, a 2011. évi javaslatok között szereplő tétel, amely a 2011. évi költségvetésben nem szerepelt.

„15. Egyebek”

„Víziközmű hálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó tulajdonosi feladatok”: a 2011. évben jelzett esettel (szivattyúcsere a Katona József utcai átemelőnél) analóg feladatok elvégzésével kapcsolatos tétel.

„Helyi védett épületek felújításának támogatása”: az elmúlt évek során meghirdetésre kerülő, önkormányzati pályázat.

„Móricz és Mikszáth utca környezetében a csapadék-vízvezetés színvonalának javítása”: lakossági jelzés alapján a csapadékvíz kontrollált elvezetésével kapcsolatos javaslat.

„Mezőöri szolgálat fenntartásával kapcsolatos költségek”: az utólagos állami támogatás kifizetéséig felmerülő költségek megelőlegezéséhez szükséges költségek.

„Horvay szobort csoport részleges felújítása”: a 2011. évi javaslatok között szereplő tétel, amely a 2011. évi költségvetésben nem szerepelt.

„Gyepmesteri telep fejlesztése I. ütem”: a szabályozási terv módosítását követően megindítható a gyepmesteri telep szabályos kialakításának munkája.

„Szent Gellért utca megnyitása kapcsán ingatlanbontás (749/1 és 749/2 hrsz.)”: a Szent Gellért utca megnyitásával a belváros közlekedése egy új útvonallal bővül.

„Aradi 13 szoborcsoport megrongálás miatti helyreállítása”: a helyreállításhoz szükséges összeg, az ügyben büntetőeljárás van folyamatban.

„Korona Szálló épületével kapcsolatos költségek”: a 2011. évben a Korona Szálló ügyében a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal kötelezést adott ki bizonyos állagvédelmi munkák elvégzésére, mely kötelezés ellen fellebbezéssel éltünk. A kötelezés már jogerős, de határidő-hosszabbítást kértünk, válasz nem érkezett. Elképzelhető, hogy a 2013. évben az Önkormányzatnak nagyobb anyagi ráfordítást kell eszközölnie a kritikus állapotú épület kapcsán.

„Közösségi közlekedés biztosítása”: a korábbi évek gyakorlata alapján várható bevételek és a közszolgáltatási szerződésben szereplő díj különbsége szorozva a tervezett futásteljesítménnyel. A finanszírozás havonta előre esedékes, utólagos elszámolás mellett, tartalmazza a fizetendő általános forgalmi adót is. A tervezet a tavalyi évről származó esetleges vállalkozói igényt nem tartalmazza.

„Tartalék előre nem tervezett városüzemeltetési feladatok ellátására”: tekintettel arra, hogy az előirányzat-tervezetek sok esetben szűkösek, javaslunk egy tartalék-keretet biztosítani,

„16. Fejlesztések”:

„KEOP Élőhely helyreállítás a Kiskonda patak völgyében”: az elnyert KEOP pályázat végrehajtása (pályázati támogatásból megvalósítható projekt).

„Térfigyelő kamerarendszer kiépítése a város területén”: a 2011. évi javaslatok között szereplő tétel, amely a 2011. évi költségvetésben nem szerepelt, a pályázati forrás nélküli megvalósítás kétséges.

„Energetika szempontú felülvizsgálatok, tanulmányok (kiadáscsökkentési, megtakarítási lehetőségek)”: a kiadási oldal csökkentése a szolgáltatási színvonal csökkentése mellett felújításokkal oldható meg, amelyhez alapadatok, kiindulási adatok kellene; érdemes lenne a kiadási oldalt olyan szempontból megvizsgálni, hogy mely szektorok az igazán „energiavámpír” szektorok és itt milyen megtakarítási lehetőségek adódhatnak.

„Közvilágítás felülvizsgálata, felmérése (megtakarítási lehetőségek, kiadáscsökkentés)”: alapvető cél lenne a jelentős megtakarítások elérése.

A Polgármesteri és Alpolgármesteri Titkárság feladataihoz kapcsolódóan javasolt előirányzatok

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében 2013. január 1-től kötelező önkormányzati feladat a

- kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása,
- sport, ifjúsági ügyek.

Sport, ifjúsági ügyek, külkapcsolatok:

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény nem biztosít forrást a sport és ifjúsági ügyekre, csupán e törvény 3. számú melléklete - *A helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok* – 10. bekezdésének (Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések) ab. pontja biztosít lehetőséget óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás megvalósítására, mely során az igényelhető maximális támogatás mértéke 20,0 millió forint.

Előző években e területre az alábbi forrásokat biztosította a képviselő-testület:

- DVMSE üzemeltetése: kb. 31. 000 e Ft
Dombóvári Város és Lakásgazdálkodási Nkft – üzemeltetési költségek: 16.152. e Ft) MÁV felé (bérleti díj, ingatlankezelési költség, közüzemi díjak) kb. 14.000 e Ft.
- Sportszervezetek, egyesületek támogatása: 30.000 e Ft (ez tartalmazza a Katona József utcai sportpálya fenntartását is, a DFC-vel kötött megállapodás miatt)
- Gyermek és Ifjúsági Önkormányzat támogatása: 250 e Ft (előző évvel megegyező)
- Testvérvárosi kapcsolatok támogatása előző évben 2.000 e Ft volt.

Kultúra, közművelődés:

A 2013. évi központi költségvetés szerint a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak ellátáshoz 1.140,-forint/fő támogatást nyújt. A települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg a támogatás.

A Városi Könyvtár, mint intézményünk fenntartása és működtetése, valamint a Művelődési Ház Nkft. kötött közművelődési megállapodásban vállalt fizetési kötelezettségen felül a 2013. évre érkezett támogatási igények, tervezendő kiadások:

➤ A városi rendezvények egy részét terveink szerint 2013-ban is Művelődési Ház Kht. szervezi. A részükre, erre célra a 2012. évvel megegyező 1.000.000,-Ft támogatást javasoljuk (ebből került megvalósításra a Pál Napi Vígasságok program is.)

➤ A Művelődési Ház Nkft. levélben jelezte, hogy 2013-ban az alábbi rendezvények támogatását kéri az Önkormányzattól:

- | | |
|----------------------------------------------------|---------------|
| - Weöres Sándor Országos Gyermekszínházi Találkozó | 250.000,-Ft |
| - Országos Diákszínházi Találkozó - | 2.000.000,-Ft |
| - XVIII. Pál Napi Vígasságok | 800.000,-Ft |

- A Polgármesteri Hivatal által hagyományosan megrendezésre kerülő városi rendezvényekre az előző évvel azonos, 2.000.000,-Ft elkülönítését javasoljuk.
- Az előző években a város költségvetésében önálló soron került meghatározásra a Kapos Alapítvány támogatása. Ennek mértékét 1.000.000 forintban javasoljuk meghatározni.
- A képviselőtestet 379/2012. (XII. 14.) Kt. határozatában az alábbiakat fogalmazta meg:
 - *A nyilvánosság biztosítása érdekében lehetőség szerint újra indítja a városi televíziót.*
Az előzetes egyeztetések alapján – az igényeket és a lehetőségeket megismerve egy elsősorban események rögzítésén alapuló műsorszolgáltatás éves díja 6.000.000,-Ft.
 - *A helytörténeti gyűjtemény megtartása, további működtetése érdekében költségvetési forrást biztosít. (kulturális örökség helyi védelme)*
A Városszépítő Egyesület a képviselő-testülethez címzett levelében 2.471.000 forint támogatást kér az előző évben felhalmozódott tartozásai kiegyenlítésére, valamint 1.045.000 forint támogatási előleget a január 1-től március 15-ig felmerülő kiadásokra. (összesen: 3.516.000,-Ft)
Az Egyesület 2013. évi múzeumi terve alapján az épület fenntartási, működési költsége 1.500.000,-Ft, a múzeumvezető munkabére 4.620.000,-Ft (a járulékokról nem tesz említést a terv), a tervezett programokhoz igényelt támogatás 322.000,-Ft.(a támogatási előleg levonását követően: 5.397.000,-Ft, mindösszesen: 8.913.000,-Ft)

Civil szervezetek:

- Csak azok a civil szervezetek részesüljenek támogatásban, akik közösségi munkavégzést vállalnak vagy a város egész lakossága részére elérhető programot valósítanak meg a támogatásból.
 - Általános civil keret: civil szervezetek által felvállalt feladatok elvégzésére: 2 millió Ft
 - A Civil Fesztivál és Civil Advent megszervezésére: 400.000,-Ft
 - Civil Iroda működése: 100.000,-Ft

A fenti igények teljesítését befolyásolja a kötött felhasználású állami támogatás nagysága, az eddig megkötött, érvényben lévő szerződések és az önkormányzat saját bevételeinek nagysága.

A kiadások egy részét a felhasználási kötelezettséggel kapott, illetve beszedett bevételek adják, illetve jelentős a továbbszámlázás is.

Egyes jogcímek esetében az intézmény átszervezések, átadások miatt bizonytalan a szükséges összeg.

A vagyonbiztosításnál nincs szerződésben rendezve, hogy a közoktatási intézmények vagyonkezelését végző KLIK az intézményi vagyont külön biztosítja-e, illetve az eddigi szerződés költségeiből megtérít-e, és milyen arányú összeget.

Az intézményi hőszolgáltatást a Dalkia Zrt biztosítja, a szerződő fél az önkormányzat, a szolgáltatást tovább számlázza az érintett intézményeknek. A szerződés módosítását kezdeményezzük az átadott intézmények fenntartója felé közvetlen számlázásra.

A köztisztaságra, parkfenntartásra kötött szerződések összege jelentősen meghaladja az e célra rendelkezésre bocsátott központi forrásokat, javasoljuk a megrendelések szűkítését.

A hitelek és kötvény kamatának várható összegére a teljes kiadási előirányzatot megképeztük, az adósságtólvállalás lehetséges összegét a bevételek között feltüntettük.

A DVMSE sportszarnok üzemeltetésére kötött szerződést meghosszabbította és összegét emelte a Képviselőtestület, azonban a szerződéshez adott számítások az üzemeltetéssel kapcsolatban bevételt nem tartalmaztak. Az üzemeltetésből származó bevételekkel csökkentve javasoljuk a kifizetést.

Az önkormányzati jogalkotás cím tartalmazza a hivatal és az önkormányzat megbontása miatt az önkormányzat dologi kiadásait. A kiadások között a jelentősebb összegű a testület működéséhez szükséges dologi kiadásokon kívül a kiutalt segélyek postaköltsége, postai közreműködői díj, könyvvizsgálat díja, ügyvédi feladatok díja, végrehajtási költségek, eljárási díjak, jutalékok, bankköltségek, városi intézmények dolgozói bérének átutalásához kapcsolódó csoportos átutalás díja, hirdetések, reprezentáció.

Az európai uniós pályázati forrásból megvalósuló projektek esetében a bevételek mellett az idei évben várható kiadások összegét is be kell tervezni.

A Gunaras Zrt részvényeinek eladására kötött részvény-átruházási szerződés alapján az önkormányzat vállalta, hogy az idegenforgalmi adó és a kapcsolódó állami támogatás 100 %-át 2011. évben, 75%-át 2012. évben tőkeemelésre fordítja. Az átutalás a két évre elmaradt.

Működésre átadott pénzeszköz

A képviselő-testület kinyilvánította szándékát, hogy a Többcélú Társulásnak továbbra is tagja kíván lenni. A társulás feladatainak szűkülése miatt a tagdíj összegét alacsonyabb összegben javasolta, lakosságszámhoz arányosítva. Dombóvár részére megállapított tagdíj összege 600 eFt.

A Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság részére az előző években a város területén végzett túlmunka kifizetéséhez biztosított támogatást az önkormányzat. A városban az állomány létszámának fejlesztése miatt várhatóan az eddigi szinten el tudja látni a feladatát, az idei évi támogatás a pénzügyi helyzet miatt megfontolandó.

Az önkormányzat igényelte le a társult óvodák gyermekeinek étkeztetésére járó állami normatívát, melyet az étkeztetést végző önkormányzatoknak kell átadni.

A működésre átadott pénzeszközök között legnagyobb összegű a köznevelési intézmények üzemeltetéséhez előírt hozzájárulás, amely az önkormányzat saját

bevételeit 174 millió Ft-tal terheli és ezzel meghatározó hatással bír arra, hogy az önkormányzat mekkora összegű támogatást tud nyújtani a városi szervezeteknek.

A pénzeszközátadások esetében nem dönthető el a kötelező és önként vállalt feladatellátás határa, mivel a vonatkozó jogszabályok nem fogalmazzak egyértelműen.

Az 1997. évi CXL. törvény 50. §-a alapján a fenntartó biztosítja a muzeális intézmény működéséhez szükséges személyi és infrastrukturális feltételeket.

A települési önkormányzat kötelező feladata a 64. § szerint a könyvtári ellátás biztosítása, a 76. § alapján a helyi közművelődési tevékenység támogatása, melynek formái között szerepel többek közt:

- az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, a megértés, a befogadás elősegítése, az ünnepek kultúrájának gondozása,
- az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődési közösségek támogatása,
- a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése,
- a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosítása,
- a települési könyvtár, valamint a település közigazgatási területén lévő muzeális intézmény közművelődési tevékenységének támogatása.

A törvény 7. §-a azonban a helyi művelődési érdekek és kulturális szükségletek figyelembevételével, a lehetőségek és sajátosságok alapján az önkormányzatra bízta, hogy a felsorolt feladatokat a rendeletében határozza meg, hogy mit, milyen konkrét formában és mértékben lát el.

A 80. § alapján a települési önkormányzat a rendeletében rögzített feladatai vagy egyéb feladatok ellátására pénzügyi támogatásban részesítheti a közművelődési célú tevékenységeket folytatókat. E támogatás nem veszélyeztetheti a közművelődési rendeletben rögzített feladatok megvalósítását.

Az önkormányzat a közművelődési feladatok ellátására a Dombóvári Művelődési Ház Nkft-vel kötött közművelődési megállapodást.

A megállapodás szerint az önkormányzat a szolgáltatás díját évente a mindenkori inflációval növeli, 2013. évre járó összeg 44.353 eFt. A forrásokra tekintettel javasoljuk, hogy a megállapodás módosítását kezdeményezze a képviselő-testület.

A Városi Könyvtár önkormányzati finanszírozását 24.000 eFt-ban javasoljuk megállapítani.

Az önkormányzat költségvetési és közművelődési feladatainak állami támogatása 22.368 eFt.

A kulturális feladatok esetében a könyvtári és a közművelődési megállapodásból adódó kötelezettségre kell elsődlegesen finanszírozást biztosítani. Az Nkft. a városi rendezvényeken kívül több rendezvényre kért támogatást, melyet nem javasolunk engedélyezni.

A sportról szóló 2004. évi I. törvény 55. §-a szerint a települési önkormányzat:

- a) meghatározza a helyi sportfejlesztési koncepciót, és gondoskodik annak megvalósításáról,
- b) az a) pontban foglalt célkitűzéseivel összhangban együttműködik a helyi sportszervezetekkel,
- c) fenntartja, és működteti a tulajdonát képező sportlétesítményeket,
- d) megteremti az önkormányzati iskolai testnevelés és sporttevékenység gyakorlásának feltételeit.

A költségvetési törvény a sportban elkülönített támogatási keretet nem jelöl meg, egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása címen valamennyi, külön nem nevesített feladatra összesen 52.967 eFt támogatást hagyott jóvá, melyben szerepel többek közt a településfejlesztés, településrendezés, egészségügyi alapellátás, környezet-egészségügy (köztisztaság), lakás- és helyiséggazdálkodás, környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, helyi közfoglalkoztatás, közbiztonság, hulladékgazdálkodás.

A sporttámogatások közül a Katona József utcai sporttelep fenntartásának biztosítása jelenti a tulajdonban lévő sportlétesítmény működését.

A DVMSE sporttelepet az önkormányzat bérlő és fizeti a közüzemi költségeit, valamint a múlt évben döntött a képviselő-testület a működtetést biztosító Nkft. felé az előzőhöz képest emelt összegű díj fizetéséről.

A sportszervezetek felé pénzbeli és közvetett támogatást egyaránt nyújtott az önkormányzat. A közvetett támogatást a rendeletben külön kell jelölni és értékben kifejezni.

A Bursa Hungarica felsőoktatási pályázat keretösszegéről 2012. évben döntött a képviselő-testület és a pályázat eredményét is kihirdette.

Az önkormányzat tagja a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulásnak. A Társulásban a tagdíj összege 174,-Ft/fő, a 2013 évre számított összege 3.414 eFt, valamint a hátralékok rendezésére is felszólítást kaptunk.

2013. január 1-től az állam gondoskodik a szakközépiskolai és szakiskolai nevelés-oktatásról, a szakképzést folytató intézmények beolvadtak a Klebersberg Intézményfenntartó Központba (a továbbiakban: KIK). A KIK fenntartásába került dombóvári középiskolák (Herceg Eszterházy Miklós Szakképző Iskola, Speciális Szakiskola és Kollégium; Illyés Gyula Gimnázium; Apáczai Csere János Bölcsőde, Óvoda, Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény) tagjai a Kaposvári Térségi Integrált Szakképző Központnak. A szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény (a továbbiakban: Szt.) 2013. január 1-től hatályos 92/A. § alapján ha a gazdasági társaság uniós támogatás kedvezményezettje és legalább egy tulajdonosa olyan önkormányzat, amely 2012. december 31-ig szakképző iskola fenntartója volt, eltérő megállapodás hiányában 2013. január 1-jét követően is a

gazdasági társaság a kijelölt jogi személy, amely a térségi integrált szakképző központ nevében jogokat szerezhet és kötelezettségeket vállalhat. Ebben az esetben az állami intézményfenntartó központ köteles együttműködni a fenntartási kötelezettség teljesítése érdekében a gazdasági társasággal és a térségi integrált szakképző központ tagjaival, az uniós támogatásban részesült projekt fenntartási kötelezettségével összefüggésben költségviselésre nem kötelezhető. Az állami intézményfenntartó nem szerez tulajdonrészt a gazdasági társaságban, azonban ingyenes használati jog illeti meg a gazdasági társaság tulajdonában lévő vagy vagyoni értékű joga alapján rendelkezésre álló, szakképzési célt szolgáló ingó és ingatlan vagyon arányos, 2012. december 31-ig az átadott szakképző iskolák használatában álló részére.

A Kaposvár-TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi uniós támogatások kedvezményezettje:

- HEFOP 3.2.2 Térségi Integrált Szakképzési Központ szakképzés fejlesztési programjának végrehajtása Kaposváron: 2013. december 31-ig,
- HEFOP 4.1.1 Térségi Integrált Szakképzési Központ szakképzés fejlesztési programjának végrehajtása Kaposváron”: 2013. december 31-ig,
- TÁMOP 2.2.3 A Kaposvár-TISZK kereti között működő szakképző intézmények infrastrukturális fejlesztése: 2017. március 31-ig,
- TIOP 3.1.1 A TISZK rendszer fejlesztése a Kaposvár-TISZK keretei között működő szakképző intézményekben: 2017. március 31-ig.

A projekt-fenntartási kötelezettség miatt a Kaposvár-TISZK nem szüntethető meg, az ügyvezető egy csökkentett létszámmal és költségvetéssel működne tovább, amely a jövőben csak a projektek fenntartásával kapcsolatos feladatokat látná el, a szakképzési feladatok ellátását szolgáló vagyon pedig KIK ingyenes használatába kerülne, így a költségek jelentős részét a KIK venné át. A 2013. évben várható kiadások Dombóvárra eső összege (üzletrész arányában felosztva) 1.025 eFt.

A Térségi Szennyvízkezelési Társulás tagja Dombóvár és Attala Önkormányzata, vállalták a működési költségek finanszírozását, melyre 1.000 eFt elkülönítését javasoljuk.

A képviselő-testület az elmúlt időszakban több alkalommal hozott határozatot a közfoglalkoztatás támogatásáról, melyet elszámolás alapján fizet ki az önkormányzat.

A 2012.május 26-án módosított támogatási szerződés alapján az önkormányzat a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft részére a belvív elvezetési program végrehajtásához legfeljebb 7 millió Ft összegű támogatást biztosított.

A támogatási szerződés szerint az önkormányzat havi elszámolás alapján folyósítja a támogatást, 2013. január 31.-i elszámolással.

Az Nkft csak december végén nyújtott be 1.545 eFt értékű számlát a program keretében, mely kifizetése 2013. évben történt meg.

A helytörténeti gyűjteménnyel kapcsolatban már hagyott jóvá támogatást a Képviselő-testület az elmaradt számlák rendezésére. Az előző évben a működtetés átszervezésének vizsgálatáról már hozott döntést az önkormányzat. A Városi Könyvtár

bevonásával javasoljuk a gyűjtemény vezetőjének foglalkoztatását közalkalmazotti státuszban, ezáltal az egyesület mentesülne a foglalkoztatás terheitől, forrásait csak a gyűjtemény rendezésére és gyarapítására fordíthatná.

A Polgárőrség támogatását a közbiztonsági feladatok ellátása érdekében az érvényben lévő megállapodás alapján javasoljuk.

Az önkormányzat a fogyatékos személyek nappali ellátására szerződést kötött a Presidium Közhasznú Egyesülettel. Az egyesület igényt nyújtott be 3.370 eFt összegben a szolgáltatás támogatására. A támogatással kapcsolatban javasolom, hogy a képviselő-testület később döntsön róla, mivel az ellátottak tényleges száma magasabb lehet az igényelnél, illetve az ellátottak egy része nem az önkormányzat területéről veszi igénybe a szolgáltatást, így további önkormányzatoktól is lehetséges támogatás.

Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal által folyósított pénzbeli és természetbeni szociális ellátások

A pénzbeli ellátások közül az időskorúak járadékával és az alanyi jogú ápolási díjjal kapcsolatos ügyek átkerültek az önkormányzatiból az állami szférába, a járási hivatalba. Ezeknél az ellátásoknál a december havi, január hónapban kifizetett összegek és az ehhez kapcsolódó állami támogatást terveztük a költségvetésbe.

A méltányossági ápolási díjban részesülők ellátása képviselő-testület döntése értelmében 2011. december 31. napjával megszűnt.

Az önkormányzat önként vállalt feladatai a pénzbeli ellátásoknál az adósságcsökkentési támogatás (önkormányzati rendelet alapján még korábban megállapított kifutó ellátás 1 fő részére), a méltányos közgyógyellátás (2012. évben 16 fő részesült ebben az ellátásban), kismamák utazásának támogatása (2012. évben 20 bérlet vásárlása történt), a HPV elleni védőoltás támogatása (előző évben 44 fő igényelte a védőoltást).

A központi költségvetés támogatást biztosít a Szocvtv-ben szabályozott rendszeres szociális segélyre, lakásfenntartási támogatásra, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra, a Gyvt-ben szabályozott óvodáztatási támogatásra 80-100% közötti mértékben.

Ezeknek az ellátásoknak az önrészéhez, valamint az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez további 76.360.717 Ft támogatás illeti meg az önkormányzatot a 2012. január, április és június hónapokban a segélyekhez biztosított önrész illetve a lakosságszám arányában.

Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek és a nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betöltők részére

2012. december 31-én 38 fő volt jogosult az ellátásra, az egy főnek átlagosan kifizetett összeg 25.650 Ft/hó. A központi költségvetés 90%-ban támogatja az ellátást.

Foglalkoztatást helyettesítő támogatás

A megállapítható támogatás havi összege az öregségi nyugdíj összegének 80 %-a, 22.800 Ft/hó. 2012. december 31-én 367 fő jogosult az ellátásra, a létszám várhatóan emelkedni fog. A központi költségvetés 80%-ban támogatja az ellátást.

Átmeneti segély

A megállapítására vonatkozó jogszabályok nem változtak, az előirányzatot 13 millió Ft-os összeggel terveztük.

Lakásfenntartási támogatás

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2012. január 1. napjától a támogatás megállapítását jegyzői hatáskörbe utalta, ugyanakkor hatályát veszítette a helyi lakásfenntartási támogatás megállapításának lehetőségére vonatkozó szabályozás. Az előirányzat összegét 45 millió forintban javasoljuk meghatározni. A központi költségvetés 90%-ban támogatja az ellátást.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás

Az ellátásokra fordítható előirányzat összegét a tavalyi tényadatokkal azonos nagyságrendben javasoljuk megállapítani.

Kismamák utazási támogatása, méhnyakrák elleni védőoltás, óvodáztatási támogatás, temetési segély, köztemetés

Az ellátás iránti igény nagyságrendjének változása nem várható, a tavalyi tényadatok alapján javasoljuk az előirányzat összegét meghatározni.

Finanszírozási műveletek

Az önkormányzat nyitó adósságállománya 2013. évben 1.966.702 eFt, az előző évhez képest 212.069 eFt-tal csökkent.

Az önkormányzat 2013. évi nyitó adósságállománya a korábban felvett fejlesztési hitelek mellett az önkormányzati kötvény Ft/Chf árfolyamtól függő állományából és a 2012. évi tervezett bevételek elmaradása miatt a magasabb összegű rövidlejáratú hitel összegéből tevődik össze.

A kötelezettség legnagyobb részét a 2008. áprilisban (az európai uniós támogatásokból megvalósuló pályázatok saját forrására) kibocsátott önkormányzati kötvény jelenti, 1.464.440 eFt összeggel (6.075.000 svájci frank, 2012. decemberi 31-i MNB árfolyam 241,06 Ft/CHF, az előző évinél 14,85 Ft-tal alacsonyabb).

A kötvény visszafizetése 2012. szeptemberben megkezdődött (405.000 CHF/év), az előtte eltelt 4 év türelmi idő alatt csak kamatfizetési kötelezettsége volt az önkormányzatnak.

Kamatfizetés évente kétszer, márciusban és szeptemberben esedékes, a 2013. évi kamatot 240 Ft/Chf árfolyam figyelembevételével terveztük meg. A kamat mértéke az utolsó félévben 0,67833% volt, ami a 2012. szeptemberi kamatmegállapításkor 0,657%-ra csökkent, a kötvény utáni kamatfizetésre tervezett összeg 9,6 millió forint (2012-ben kifizetett kamat összege 9,8 millió Ft, 2011-ben 11 millió forint, 2010-ben 11,3 millió Ft, 2009-ben 29,3 millió Ft volt).

A tőketörlesztést a 2012. december 31-i árfolyammal számolva terveztük meg, a szeptember végi törlesztésnél a tényleges árfolyam 1 forintos eltérése 405.000 Ft többletkiadást illetve megtakarítást jelenthet.

A költségvetésben felhalmozási célú hitel felvételét nem terveztük.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CX.CIV. törvény rendelkezései szerint a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése továbbra is csak a Kormány előzetes hozzájárulásával lehetséges.

2012. évben felhalmozási célú hitelfelvétel nem történt, utoljára 2011. évben a Művelődési Ház felújítása projekt önerejének többletköltségére vett igénybe 210 millió forint összegű hosszú lejáratú hitelt az önkormányzat. A hitel tőketörlesztése 1 év türelmi időt követően az elmúlt évben megkezdődött, az éves tőketörlesztés összege 22,7 millió forint.

A két Panel Plusz hitel állománya összesen 37.501 eFt, a tőketörlesztésre 2013. évben 18.333 eFt-ot kell fordítani, a hitelek 2014. illetve 2015. évben járnak le.

A Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására az MFB-től felvett hosszú lejáratú hitel 2015-ben jár le, az éves tőketörlesztés összege 15.275 eFt.

A kamat mértéke az MFB hitelnél a legmagasabb (6 hónapos BUBOR + 1%) a jegybanki alapkamat változásával együtt változik.

A panel plusz hitelek is változó kamatozásúak, az alapkamat ezeknél a 3 havi EURIBOR, ami 2012. év eleji 1,343% értékről 2013. év elejére 0,186%-ra csökkent.

2012. évben a számlavezető OTP Bank Nyrt.-nél rendelkezésre álló 200 millió forintos folyószámla-hitelkeretünket a magas működési hiány miatt májusban 256 millió forintra megemeltettük. A hitel eredetileg engedélyezett 2012. december 21-i lejáratú időpontját a Stabilitási törvény november végi módosítását követően a Kormány hozzájárulása nélkül módosíthattuk 2013. június 30-ra.

A munkabér hitelkeret összege 150 millió forint, mely szintén 2013. június 30-án jár le.

2011. év végén 198.338 Ft volt a rövid lejáratú hitelek állománya, 2012. év végére 231.638 eFt-ra emelkedett. December 31-én munkabérhitel nem volt az önkormányzatnak.

A pénzmaradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, pályázatokra érkezett előlegek, beruházásokkal kapcsolatban kötelezően képzendő alapok. A pénzmaradványt a hiány finanszírozására kell felhasználni.

A végleges pénzmaradványt a képviselő-testület a zárszámadáskor hagyja jóvá, az előirányzatot ezt követően módosítani kell.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CX.CIV. törvény rendelkezései szerint működési célra kizárólag likvid hitel vehető igénybe, mely a bevételek és a kiadások egyensúlyát feltételezi, így működési hiány ennek segítségével nem finanszírozható.

Az 5000 fő feletti önkormányzatok adósságának állam általi részleges átvállalásával kapcsolatos folyamat januárban elkezdődött. Az adósságkonszolidáció eljárásrendjének részletszabályait a 2013. évi költségvetési törvény 72-76. §-a tartalmazza. A 2012. december 31-én fennálló állományról 2013. január 11-ig kellett adatot szolgáltatni. Az adósságátvállalás tervezett mértéke 60%.

Az adósságátvállalásról szóló megállapodás megkötésének végső határideje 2013. június 28.

Az adósságátvállalás módja pontosan még nem ismert, a kiadási oldalon szerepeltettük a 2013. évi tőketörlesztés és kamatfizetés teljes összegét, a bevételi oldalon az éves tőketörlesztés és kamatfizetés 60%-ával számoltunk, mint tárgyévet érintő állam által átvállalt összeg. Az átvállalást a folyószámla-hitelre és kamatára számítottuk, a beruházási hitelek és kötvény idei törlesztésénél a saját forrásokat vettük figyelembe..

Tartalékok

A rendeletben az önkormányzatnak céltartalékot és általános tartalékot is kell képeznie.

A céltartalékok között javasoljuk a víziközmű vagyron bérleti díját és a bérlakás program bevételeit és maradványát, jelenleg a kiadások között csak részben megjelenő tételeken túli összegének elkülönítését, mivel a bevételek kötött felhasználásúak. Az előző évben a helyi tömegközlekedésre szerződést kötött az önkormányzat. A vállalkozó a bevételekkel és a kiadásokkal még nem számolt el, emiatt a várhatóan önkormányzatot terhelő részre tartalékot javasolunk.

Pénzmaradvány

Az önkormányzat költségvetési rendelete a költségvetési hiány belső finanszírozásra tartalmazhatja az előző évek költségvetési maradványának igénybevételét működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

A pénzmaradvány a víziközmű üzemeltetési jog előlegére utalt összeget, a bérleti díjat, az elkülönített számlán lévő lakbéreket, valamint az EU projektek előlegét tartalmazza.

Határozati javaslat

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2013. évi költségvetés végrehajtása érdekében az alábbiakat rendeli el:

1. Dombóvár Város Önkormányzata - a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. § (2) bekezdésben biztosított lehetőségével élve - az általa fenntartott óvodákban és a közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott nevelési-oktatási intézményben biztosított étkeztetési feladat ellátásához a közigazgatási területén kívülről érkező gyermek, tanuló lakóhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulást kér. A hozzájárulás gyermekekénti/tanulónkénti összegének megállapításával megbízza az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetet.

2. Felül kell vizsgálni a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ Társulás keretében működő Családok Átmeneti Otthona ellátás biztosításának szükségességét.
3. A Képviselő-testület megbízza a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központot, hogy az óvodás gyermekek esetében vizsgálja meg, hogy az érintett családok életvitelszerűen a dombóvári bejelentett lakcímen tartózkodnak-e.
4. Felül kell vizsgálni, hogy szükséges-e a „Mezőgazdasági” program megvalósításához a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft. részére az önkormányzat tulajdonában lévő Dombóvár, Szabadság u. 8. szám alatti önkormányzati ingatlan térítésmentes biztosítása telephelyként.
5. Meg kell vizsgálni a Kaposvár TISZK Nonprofit Kft-ben fennálló tagságunk szükségességét, a működéshez biztosítandó hozzájárulás mértékét.
6. Az autóbusszal végzett, menetrend szerinti helyi tömegközlekedést biztosító szolgáltató kiválasztására a pályáztatást minél előbb le kell folytatni. A fizetési feltételek megállapításához, a lehetséges árkiegészítés, adófizetés nagyságáról, feltételeiről szakértői vélemény beszerzését rendeli el.
7. A DVMSE csarnok üzemeltetésére kötött megállapodás alapján fizetendő üzemeltetési díjat csökkenteni kell az üzemeltetési bevételekkel.
8. Meg kell vizsgálni, hogy a Városi Könyvtár a Helytörténeti Gyűjtemény fenntartásához a gyűjtemény vezetőjét milyen feltételekkel tudja foglalkoztatni, a tevékenység miatt elő kell készíteni az alapító okirat módosítását.

- Határidő:**
1. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 2. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 3. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 4. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 5. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 6. pont – 2013. áprilisi rendes képviselő-testületi ülés
 7. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés
 8. pont – 2013. márciusi rendes képviselő-testületi ülés

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős:

1. pont esetében: Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet
2. pont esetében: „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ
3. pont esetében: „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ
4. pont esetében: Városfejlesztési Iroda
5. pont esetében: Városgazdálkodási Iroda
6. pont esetében: Városfejlesztési Iroda
7. pont esetében: Önkormányzati és Szervezési Iroda
8. pont esetében: Önkormányzati és Szervezési Iroda

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2013. (.....) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésben, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Ötv.) 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Dombóvár Város Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére, és szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2013. évi költségvetésének

bevételi főösszegét:	2.949.902 ezer Ft-ban
kiadási főösszegét:	2.915.354 ezer Ft-ban
ezekben belül:	
- a felhalmozási célú bevételt	392.332 ezer Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást	494.229 ezer Ft-ban
ebből:	
- a beruházások összegét	146.087 ezer Ft-ban
- a felújítások összegét	144.556 ezer Ft-ban
a működési célú bevételt	2.557.570 ezer Ft-ban
a működési célú kiadásokat	2.421.125 ezer Ft-ban
- személyi jellegű kiadásokat	796.320 ezer Ft-ban
- munkaadókat terh. jár-okat és szoc. hozz. adót	210.930 ezer Ft-ban
- dologi jellegű kiadásokat	903.663 ezer Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatásait	300 ezer Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	509 912ezer Ft-ban
a költségvetési létszámkeretét	432,875 főben
a közfoglalkoztatottak létszámát	15,25 főben
költségvetési többletet	34.548 ezer Ft-ban
ezen belül:	
- a felhalmozási célú hiányt	101.897 ezer Ft-ban
- a működési célú többletet	136.445 ezer Ft-ban

állapítja meg.

A finanszírozási műveleteken belül	
a hitelfelvétel összegét	0 ezer Ft-ban
- ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt	0 ezer Ft-ban
a hiteltörlesztés, kötvény tőketörlesztés összegét	385.579 ezer Ft-ban
- ebből a felhalmozási célú törlesztést	153.941 ezer Ft-ban
Előző év felhasználható tervezett pénzmaradványát	351.031 ezer Ft-ban
- ebből a felhalmozási célú pénzmaradványt	255.838 ezer Ft-ban

határozza meg.

3. §

- (1) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg részletezését kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a *2. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a *2. melléklet* szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként a *2. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 166.094 eFt, működési céltartalékát 16.754 eFt, általános tartalékát 5.000 eFt összegben határozza meg.
- (6) A céltartalék összegéből 15.000 eFt pályázathoz szükséges saját erő biztosítására használható fel.
- (7) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a *4. melléklet* tartalmazza.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a 2013. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről készített előirányzat felhasználási tervet a *8. melléklet* szerint fogadja el.
- (10) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok kiadásait és bevételeit a *10. melléklet* hagyja jóvá.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a hitelek törlesztését a költségvetési bevételek terhére rendeli el.
- (2) A vagyonhasznosításból származó, a tervezett előirányzatot meghaladó bevételből év közben általános tartalékot kell képezni.
- (3) A bevételi források növelése érdekében elrendeli a korábban értékesítésre kijelölt ingatlanok, egyéb vagyონrészek eladásához szükséges intézkedések megtételét, a pályázati lehetőségek felkutatását és igénybevételét.
- (4) Az előző évi pénzmaradvány - az előző évben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások kivételével - a felülvizsgálat, illetve a Képviselő-testület jóváhagyását követően használható fel.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban az *5. és 6. melléklet* szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a Polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. §

- (1) A költségvetési rendelet alapján támogatott szervezetek és magánszemélyek a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegről írásban elszámolnak. A 2013. évben támogatottak részére az elszámolás teljesítéséig támogatás nem folyósítható. A támogatás jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.
- (2) A költségvetési rendelet alapján árubeszerzési, építési beruházási, illetve szolgáltatás megrendelési célra juttatott támogatások felhasználását a közbeszerzési törvény alkalmazásához kell kötni.
- (3) A támogatások nyújtásánál az Áht. rendelkezéseit figyelembe kell venni, a közzétételre vonatkozóan a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló önkormányzati rendelet rendelkezései az irányadók.

7. §

- (1) A Polgármesteri Hivatal 2013. évi költségvetési keretében garantálja a Képviselő-testület a képviselőtestület hivatala köztisztviselői és ügykezelői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló önkormányzati rendeletben felsorolt juttatások tárgyévi kifizethetőségét.
A juttatásokra a *9. melléklet* szerinti keretet biztosítja. A kereten belül az egyes juttatások közötti átcsoportosítást a szükségleteknek megfelelően a munkáltatói jogokat gyakorló jegyző végzi el.

Az 2013. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok és költségvetési létszám keretek között átcsoportosítást a Képviselő-testület engedélyezhet.
- (2) A Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert, hogy 5 millió Ft összeghatárig a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást végezzen a Városgazdálkodási Bizottságra ruházva át. Az átcsoportosításról a döntést követően a Képviselő-testület ülésén be kell számolni.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy utólagos beszámolás mellett 2013. évben a 2. melléklet szerint meghatározott keret terhére kötelezettséget vállaljon. A keretből nem finanszírozható az államháztartáson kívüli szervezetek támogatása.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a központi céljellegű előirányzatok saját hatáskörben történő felosztására, melyről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a két képviselő-testületi ülés közötti időszakban felmerülő halaszthatatlan, az SZMSZ-ben meghatározott, képviselő-testület hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben döntsön.
- (5) Az éves költségvetés jóváhagyásakor meghatározott egyes kiadási előirányzatok utólagos előirányzat-módosítással túlléphetők. Ezek azonban csak olyan előirányzatok lehetnek, amelyek esetében törvényben, kormányrendeletben megállapított támogatásra, ellátásra vonatkozó többletjogosultság eredményezhet előirányzatot meghaladó kiadást.
- (6) A költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület negyedévente dönt.
- (7) Ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik, a Polgármester pótköltségvetési rendeletet terjeszt a Képviselő-testület elé.

A gazdálkodás rendje

9. §

- (1) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség és kifizetés a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat, továbbá a letéti kezelésben történő kiadásokat. Tárgyéven túli fizetési kötelezettség – kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket – csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

- (2) Átmeneti likviditási hitelt a Polgármester az általa felhatalmazott személy ellenjegyzésével vehet fel, melynek összege esetenként a 150 millió Ft-ot nem haladhatja meg.
- (3) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről a Polgármester, illetve az általa felhatalmazott személy dönt.
- (4) Az új induló beruházások, felújítások körében a közbeszerzési értékhatár felett a 2011. évi CVIII. törvény és az önkormányzat közbeszerzési szabályzatának előírásait kell alkalmazni.
- (5) A költségvetési szervek – nettósított – költségvetési támogatását 1/12 szerinti ütemezésben biztosítja a Képviselő-testület. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a költségvetési szerv kérése alapján az utalványozásra jogosultak döntése alapján lehet.
- (6) A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt. tagi kölcsönének és kamatainak visszafizetési időpontjáig a költségvetési előirányzatok közötti sporttámogatások, civil támogatások 50%-a fizethető ki.

10. §

- (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetés alapján a jogszabályokban meghatározott feltételek mellett gazdálkodnak.
A költségvetési szervek a feladataik bővítésére vonatkozó kérélmeket csak az önköltség számítási szabályzataik alapján elkészített költségszámítással együtt terjeszthetik elő.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül – beleértve a létszámkeretet is - kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételét csak a Képviselő-testület előirányzat módosítása után használhatja fel. Előző évi pénzmaradványával a Képviselő-testület jóváhagyása után intézményi hatáskörű előirányzat módosítás után rendelkezhet. Többletbevétel miatt előirányzat módosítás csak akkor lehetséges, ha a költségvetés bevételi előirányzataként tervezett összeg már befolyt. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén a kiadási előirányzatok zárolására, illetve törlésére kerül sor.
A kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv csak a Képviselő-testület engedélye után módosíthatja.
Az előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő év(ek)ben nem járhat.
- (4) Tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkeznek el. Tárgyéven túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás

időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható.

A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia.

- (5) A költségvetési szervek beruházásaira az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.
- (6) A költségvetési szervek – a gazdálkodási jogkör szerinti besorolásuktól függetlenül – a részükre jóváhagyott, illetve módosított személyi juttatások és létszám-előirányzattal – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.
- (7) A költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra igénybe vevő számára a költségvetési szerv köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével.
Amennyiben a költségvetési szerv az alaptevékenysége ellátásához kapcsolódóan meghatározott feladat ellátására eseti bevételhez jut, vagy támogatásban részesül, a támogatás összegét úgy kell megállapítani, illetve az eseti bevétel beszedésével összefüggésben ténylegesen felmerült költségeket úgy kell megosztani, hogy a támogatás, illetve az eseti bevétel fedezetet nyújtson a felmerült közvetlen és közvetett költségekre is. Vállalkozási tevékenység esetén az amortizációt is fedeznie kell a bevételnek. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.
- (8) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátáshoz a szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáért, az intézményi számviteli rendért, a folyamatban épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéséért, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működéséért. A kötelezettségvállalást és ellenjegyzést a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 45-60.§ alapján kell végrehajtani. A vezető köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszerét a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató alapján, köteles elkészíteni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát.
- (9) A költségvetési szervek bankszámlájukat az OTP Bank Nyrt. Dombóvári Fiókjánál vezetik, más banknál bankszámlát nem nyithatnak.

- (10) Az önkormányzat és a költségvetési szervek pénzeszközei terhére végzett kifizetéseknél a készpénzkímélő fizetési módot kell előnyben részesíteni.
Készpénz kifizetéssel teljesíthető:
- társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
 - ellátottak pénzbeli juttatásai, költőpénz biztosítása,
 - kiküldetési, reprezentációs kiadások,
 - szolgáltatási kiadások 50 eFt összeghatárig,
 - készlet és tárgyi eszköz beszerzés 50 eFt összeghatárig,
 - városi rendezvényeken az előadók készpénzes kifizetését a polgármester egyedileg engedélyezheti,
 - egyéb kifizetések esetén a polgármester az ellenjegyzésre jogosultak egyetértésével járulhat hozzá a készpénzes kifizetéshez.
- (11) A költségvetési szervek az általuk elismert, esedékességet követő 30-60 napon túli tartozás állományról havonta, a tárgyhót követő 5-ig kötelesek adatot szolgáltatni a Polgármesteri Hivatalnak. Az adatszolgáltatás tartalmazza valamennyi követelésre vonatkozóan a tartozás időtartamát, összegét.
A költségvetési szervek vezetői kötelesek önkormányzati biztos kinevezését kezdeményezni, ha elismert, az esedékességet követő 30 napon túli tartozás állománya meghaladja a tárgyévi éves eredeti költségvetési kiadási előirányzatának 10%-át, vagy összege meghaladja a 15 millió forintot.
- (12) A költségvetési szervek a normatív támogatás alapját képező mutatószámokról kötelesek az elszámoláshoz szükséges naprakész nyilvántartást vezetni. A költségvetési szerveknél feladatmaradásnak kell tekinteni a költségvetési előirányzatok jóváhagyásakor alapul vett tervezett ellátotti létszám és a tényleges ellátotti átlaglétsszám különbségét, amennyiben a teljesítés elmarad a tervezett létszámtól. A létszámkülönbség és a költségvetési törvényben rögzített 1 mutatószámra jutó normatív támogatás teljes összegét kell feladatmaradásnak tekinteni. Az így számított összeggel a költségvetési szerv a zárszámadás keretében elszámol az önkormányzattal.
- (13) Az önkormányzat pótlékok esetén a mindenkori alsó határnak megfelelő előirányzatot biztosítja a költségvetési szerveknek. Az intézményvezető és az önállóan működő költségvetési szerv vezetője, a gazdasági vezető felelősen, hogy a saját költségvetése ismeretében a munkáltató saját hatáskörében engedélyezhető pótlékokat, megbízási díjakat, egyéb kifizetéseket csak olyan mértékben állapítson meg, melyet a költségvetéséből fedezni tud.
- (14) A Képviselő-testület a köztisztviselőket és a polgármestert megillető cafetéria juttatás éves keretét bruttó 200.000Ft/fő összegben állapítja meg.
- (15) A Képviselő-testület a költségvetési szervek ellenőrzését a 321/2012. (X.18.) Kt. *határozat* szerint rendeli el.
- (16) A Képviselő-testület Dombóvár Város Elismerő Díszjelvénye kitüntetéssel járó pénzjutalom mértékét személyenként bruttó 100.000 forintban határozza meg.

- (17) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Európai Unió támogatásai iránt benyújtott pályázatokhoz a vonatkozó jogszabály alapján saját forrás kiegészítése érdekében támogatási igényt nyújtson be.
- (18) Az egyes költségvetési szerveknél a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető együttes összeg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 3 %-át nem haladhatja meg.
- (19) A költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. A szerződéskötésre és a díj kifizetésre az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 51. § (2) bekezdése rendelkezéseit kell alkalmazni.

Záró rendelkezések

11. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerülnek.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Letenyey Róbert
jegyző