

18. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS **Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének** **2016. május 26-i rendes ülésére**

Tárgy: Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Humán Bizottság
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott:

Készítő részéről ellenőrizte:

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

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint az éves költségvetési beszámoló alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni.

A zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről elfogadta a 9/2015. (II.20) önkormányzati rendeletét, melyet 4 alkalommal módosított, a költségvetés főösszege 2.992.898. Ft-ról 3.424.715. Ft-ra változott.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a alapján az önkormányzat költségvetési rendelete működési hiányt nem tartalmazhatott.

Az év során likviditási hitel igénybevételel a bevételek és kiadások időbeli eltérése miatti finanszírozási szükségletet az önkormányzat biztosítani tudta, azonban az év végére a fenti korlát betartása érdekében a hitelt törleszteni kellett. A ténylegesen befolyt bevételek nagysága határozta meg a teljesíthető kiadások szintjét is. A bevételek nagy része kötött felhasználású. Az állami támogatásokat a feladatfinanszírozási rendszer alapján a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatokhoz felhasználási költséggel kapta az önkormányzat, a saját bevételek egy része szociális feladatokhoz, állami intézményfenntartó által fenntartott intézmények működéséhez, iparüzési adó miatti beszámításhoz rendelt, más része elkülönített számlán kezelt.

A rendelkezésre álló bevételek nem fedezték a kiadásokat, az önkormányzat pályázott a működőképesség megőrzésére szolgáló rendkívüli támogatásra.

A pályázatok alapján a rendkívüli szociális támogatás I. és II. ütemében sikerült kiegészítő forráshoz jutni, de rendkívüli önkormányzati támogatásként csupán 15.000 eFt-ot folyósítottak.

Az önkormányzati bevételek elsősorban a felhalmozási célú bevételek esetében maradnak el a rendeletben szereplő módosított előirányzattól.

A kieső bevételek miatt a kiadások pénzügyi teljesítésére sem volt lehetőség, így az előző évhez hasonlóan magas az év végén a szállítói számlák egyenlege, a költségvetési évben esedékes kötelezettségek 80.506 eFt tesznek ki.

Az év során az óvodai nevelésben a Dalmandi és Csikóstóttósi tagintézményekre a feladatellátási megállapodást felmondta az önkormányzat, az állami intézményfenntartó által fenntartott intézmények működtetésének kötelezettsége alól a felmentést megkaptuk, de az iparüzési adóerő-képesség csökkenése ellenére az eddigi mértéknek megfelelő hozzájárulást kell fizetnünk. A szociális és a gyermekjóléti intézményfenntartó társulások átszervezésével az év végével megszűnt a Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ intézmény.

A szociális ellátások biztosítása nagyrészt a járási hivatal feladatává vált 2015. március 1-től, az önkormányzat elsősorban települési támogatást nyújtott.

Az önkormányzat átvette a Katona József utcai sporttelep és a Szuhay Sportcentrum üzemeltetését.

A fejlesztések közül a Hóvirág utcai és a III. utcai orvosi rendelő fejlesztése és a Tamasz Otthon felújítása emelkedik ki.

Önkormányzati feladatellátás alakulása

Kötelező és önként vállalt köznevelési feladatok

2013. január 1-jétől már csak az óvodai ellátás (óvodai nevelés, a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése és a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése) a települési önkormányzat kötelező köznevelési közfeladata. Az óvodai intézményrendszer átszervezését követően 2013. július 1-től mindkét óvodai intézmény fenntartója Dombóvár Város Önkormányzata lett. Az önkormányzat feladatellátási megállapodást kötött az óvodai nevelés ellátására Kapospula, Dalmand és Csikóstöttös települések önkormányzataival, amely alapján a kapospulai gyermekek óvodai nevelését a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde biztosítja az Erzsébet Óvodai Tagintézményében, Csikóstöttösön és Dalmandon pedig a Dombóvári Gyermekvilág Óvoda tagintézményei működtek. Dombóvár Város Önkormányzata a Dalmand és Csikóstöttös községek önkormányzataival az óvodai nevelés ellátására kötött megállapodást 2015. augusztus 31. nappal felmondta, a Dombóvári Gyermekvilág Óvoda dalmandi és csikóstöttösi tagóvodáját pedig megszüntette.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) 61. § (3) bekezdése, valamint 1. és 2. melléklete határozza meg a vezetők és óvodapedagógusok kötelező létszámát, illetve a nevelő munkát közvetlenül segítők finanszírozott létszámát. Az Nkt. alapján az óvodában a pedagógiai asszisztensek finanszírozható létszáma 3 óvodai csoportonként 1 fő. A Dombóvári Gyermekvilág Óvodában 2015. augusztus 31-ig összesen 8 óvodai csoport – ebből a dombóvári székhelyen 5 óvodai csoport – működött, így a pedagógiai asszisztensek finanszírozható létszáma 2 fő volt. 2015. szeptember 1-jétől a két községi tagóvoda megszűnésével a Dombóvári Gyermekvilág Óvoda szakmai létszáma 1 pedagógiai asszisztens munkakörrel csökkent, mivel a 2015/2016. nevelési évben indított 5 óvodai csoport után a pedagógiai asszisztensek finanszírozható létszáma 1 főre redukálódott, továbbá az óvoda tevékenysége sem indokolta az óvodatitkár mellett két pedagógiai asszisztens foglalkoztatását.

A pedagógusok 2013. szeptember 1-jétől bevezetett előmeneteli és illetményrendszere az óvodapedagógusokra is kiterjed, a pedagógus munkakörben foglalkoztatottak garantált illetménye 2017. szeptember 1-ig több lépcsőben folytatódik, így 2015. szeptember 1-jétől is emelkedett az óvodapedagógusok illetménye, amihez a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított. A központi költségvetésről szóló törvény 2015. január 1-jétől a pedagógus illetményalapot 101.500,- Ft összegben rögzítette, ezzel megszűnt a pedagógus illetményalapnak a mindenkori legkisebb munkabérhez kötése.

2014. évben került sor a pedagógusok első minősítési eljárásának lefolytatására, a dombóvári óvodákban a minősítésen részt vett óvodapedagógusok közül a Dombóvári

Gyermekvilág Óvodában 2 fő, a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsődében 9 fő 2015. január 1-jével Pedagógus II. fokozatba, 1 fő óvodapedagógus pedig a Mesterpedagógus fokozatba került átsorolásra. A központi költségvetésről szóló törvény az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz kiegészítő támogatást biztosított.

A Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde a székhely óvodában működő tanuszkodával a térségben egyedülálló szolgáltatást nyújt. A tanuszkodában babaúszást is tartanak, illetve más óvodák gyermekei is igénybe vehetik az uszodahasználatért fizetett térítési díj ellenében, így az intézmény saját bevételhez jut. Az uszodában a páratlanító berendezés karbantartását az elmúlt években sikerült megoldani, továbbá a nevelő munkát közvetlenül segítő munkakörben lehetőség nyílt úszómester foglalkoztatására is a központi költségvetésből nyújtott támogatás igénybevételével.

Az önkormányzat önként vállalt feladatként biztosítja a mászlonyi és szarvasdi óvodások utaztatását. A gyerekek szállítását 2014. szeptembertől közbeszerzési eljáráson kívüli beszerzési eljárás útján kiválasztott szolgáltató végezte, amely 2015. szeptemberétől ismét jogosulttá vált a szolgáltatás nyújtására az újabb eljárás alapján. A nyári időszakban a járat csak azokban a hetekben működik, amikor az Erzsébet Óvoda nyitva tart, illetve a szülők igénylik.

A 3000 főt meghaladó lakosságszámú települési önkormányzat gondoskodik - a szakképző iskola kivételével - az illetékességi területén lévő összes, saját tulajdonában álló, az állami intézményfenntartó központ által fenntartott köznevelési intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyon működtetéséről. A települési önkormányzat e kötelezettségének teljesítése alól - az ahhoz szükséges gazdasági és jövedelemtermelő képesség hiánya esetén - felmentést kérhet. Dombóvár Város Önkormányzata 2015. augusztus 31-ig mentesült a köznevelési intézmények működtetésének kötelezettsége alól és havonta 14.546 ezer Ft hozzájárulást fizetett. Tavaly az önkormányzat ismét kérelmet nyújtott be a működtetési kötelezettség alól történő felmentésére, amit meg is kapott, viszont 2015. szeptember 1-től havonta ismét 14.546 ezer Ft hozzájárulás megfizetésére kötelezte az állam.

A Dombóvár Város Önkormányzata továbbra is tagja a Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft-nek, a Nonprofit Kft. működéséhez 2015. évre 567.712,- Ft-tal járultunk hozzá. A szakképzés szervezeti átalakítását követően a szakképző iskolák 2015. július 1-jétől a megyei szakképzési centrumokhoz kerültek, a fenntartó a Nemzetgazdasági Minisztérium lett. A szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény 92/B. § (3) bekezdése alapján az önkormányzat részesedésével működő térségi integrált szakképző központ feladatait, valamint az ezzel összefüggő projekt-végrehajtási és projekt-fenntartási kötelezettségeit 2015. július 1-jei hatállyal kötelezően átadja a szakképzési centrum részére. A Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft. tulajdonosai a 2015. október 29-i taggyűlésen döntöttek a törvény szerint a projekt-fenntartási kötelezettségek 2015. július 1-jei hatállyal történő átadásáról a Kaposvári Szakképzési Centrum részére, valamint a Nonprofit Kft. tulajdonában lévő ingó vagyon vagyonezelésbe történő átadásáról. A

Kaposvár-TISZK Közhasznú Nonprofit Kft. tényleges érdemi tevékenységet már nem folytat, a projekt-fenntartási kötelezettsége is megszűnt, ezért a többségi tulajdonos Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata kezdeményezésére a taggyűlés 2015. december 22-i ülésén a tagok a cég jogutód nélküli megszüntetéséről döntöttek, a Nonprofit Kft. végelszámolása még nem zárult le.

Az önkormányzat csatlakozott a Bursa Hungarica Önkormányzati Felsőoktatási Ösztöndíjrendszer 2015. évi fordulójához is, a képviselő-testület az ösztöndíjra 3,5 millió Ft-ot különített el a költségvetésében, ebből összesen 3.148.000,- Ft került a hallgatók részére kifizetésre, az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő az önkormányzat részére visszautalta azt az összeget, ami jogosultság hiányában (megszűnt hallgatói jogviszonyok) nem került kifizetésre.

Szociális és gyermekjóléti feladatok

Bölcsődei ellátás

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján az a települési önkormányzat, amelynek területén 10.000 főnél több állandó lakos él, köteles bölcsődét működtetni. Dombóvár Város Önkormányzata a 3 éven aluli családban nevelkedő gyermekek napközbeni ellátását a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde Bölcsődei Tagintézményében biztosítja 60 férőhelyen. A bölcsőde kihasználtsága éves átlagban megfelelő, az év végére inkább már a férőhelybővítés igénye merült fel. A Dombóvári Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya a TO-02R/085/02990-5/2015. iktatószámú végzésében Dombóvár Város Önkormányzatát a fenntartásában működő Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde Bölcsődei Tagintézményében a közegészségügyi hiányosságok megszüntetésére szólította fel a végzés kézhezvételétől számított 60 napon belül. A végzésben foglalt hiányosságok közül a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde a személyzeti WC-ben a csempehiányokat pótolta, a gyermeköltöző szekrényeinek ajtaján a felület felszakadozottságát megszüntette, azonban az egyik csoportszobában elrendelt linóleumborítás hézagmentesítésére (lényegében cseréjét) nincs forrása. Az önkormányzat jelezte, hogy a benyújtani kívánt európai uniós pályázatban szándékozik felújítani a teljes épületet.

Szociális és gyermekjóléti intézményfenntartó társulások

Dombóvár Város Önkormányzata a kötelező és önként vállalt szociális és gyermekjóléti feladatait 2015. december 31-ig a Dombóvár Térségi Humán Szolgáltató Társulásban, illetve a Dombóvár Város, Gyulaj és Szakcs Községek Szociális Intézményfenntartó Társulásában való részvétellel, azok költségvetési szervein keresztül gondoskodott. A társulások 2013. július 1-jétől jogi személyiségű társulásként működnek, az intézmények költségvetését a társulások költségvetése tartalmazza, az önkormányzat a többi társult településsel együtt pénzügyi hozzájárulást fizet az intézményfinanszírozáshoz és a társulások működésével kapcsolatban felmerülő költségekhez. A társulások által fenntartott intézmények tekintetében

Dombóvár, mint a társulások székhelye szerinti önkormányzat igényelheti a központi költségvetésről szóló törvényben biztosított támogatást, illetve az elszámolási kötelezettség is Dombóvárt terheli.

Az intézményfenntartó társulások munkaszervezetének feladatait a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el, amiért a társulások a Hivatal részére a központi költségvetésről szóló törvényben az önkormányzati hivatal működésének támogatására megállapított fajlagos összeggel azonos díjat fizetnek, ez 2015-ben 4.580.000,- Ft volt.

„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ

2015. június 30-ig a Dombóvár Térségi Humán Szolgáltató Társulásban részt vevő települési önkormányzatok mindegyike úgy határozott, hogy az év utolsó napjával kiválik a Társulásból. A Társulás megszüntetésére irányuló eljárás még nem zárult le, mivel a törzskönyvi nyilvántartásból való törléshez a társult önkormányzatok képviselő-testületei által elfogadott megszüntető megállapodás szükséges. A Társulás tagjai a Társulás által ellátott feladatok más szervezet útján való ellátásáról döntöttek, ezért a fenntartó Társulási Tanácsa a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ jogutód nélküli megszüntetéséről döntött. A Társulási Tanács – tekintettel arra, hogy a fenntartó csak november végén hozott döntést az intézmény jogutód nélküli megszüntetéséről – méltányosságból engedélyezte, hogy azoknak a közalkalmazottnak, akiknek a közalkalmazotti jogviszonya a munkáltató jogutód nélküli megszűnése jogcímen szűnik meg, a felmentés esetén a felmentési időre járó távolléti díjjal azonos összegű juttatást kapjanak, az intézményvezetővel együtt összesen 6 közalkalmazott kapott ilyen juttatást.

Dombóvár Város Önkormányzata a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ útján biztosított támogató szolgáltatás, pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek közösségi alapellátásának, valamint a Biztos Kezdet Gyerekház működtetésére a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatallal kötött finanszírozási szerződések alapján kapott támogatást. A Biztos Kezdet Gyerekház esetében a finanszírozási időszak 2016. december 31-ig szól, a támogató szolgáltatás és a közösségi ellátások esetében a finanszírozási időszak 2015. december 31-én lejárt, az önkormányzat a záró elszámolást benyújtotta, a szerződésben vállalt feladatmutató mindegyik szolgáltatás esetében teljesült, az elszámolás ellenőrzése még nem zárult le.

Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény

Dombóvár Város Önkormányzata 2016. január 1-jétől a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény útján a kötelező szociális alapszolgáltatásokat, valamint az önként vállalt szakosított (átmeneti elhelyezést biztosító és tartós bentlakásos) ellátásokat biztosítja. Az intézmény 2015. december 31-ig 6 dombóvári telephelyen valamint Szakcsón és Gyulajon egy-egy telephelyen működött. Gyulaj Községi Önkormányzat 2015. december 31-vel kivált az intézményfenntartó társulásból, így a Társulás és az intézmény feladatellátása Gyulajon megszűnt, az Idősek Gondozó Otthona telephelyet a fenntartó Társulási Tanácsa jogutódlással megszüntette.

2015-ben a fenntartó Fehér Jánosné nyugdíjazása miatt pályázatot írt ki az intézményvezetői megbízás ellátására, a Társulási Tanács a pályázók közül 2015. július 1-jétől 5 évre Horváthné Gyánó Bernadettet bízta meg a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény vezetésével.

Az intézmény 2015. év végén jelentős átalakításon ment keresztül, ami során 2016. január 1-jétől a tevékenységi köre a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ által Dombóvár, Szakcs, Várong és Lápafő önkormányzatok részére nyújtott szociális és gyermekjóléti ellátásokkal bővült, a feladatokat 2 új telephelyen látja el. Az átszervezésre tekintettel az intézményvezető kérésére az önkormányzat hozzájárult a dombóvári intézményegységek szakmai létszámának 2015. szeptember 1-jétől egy intézményvezető-helyettes álláshellyel történő bővítéséhez és vállalta, hogy a Társulás részére az intézményfinanszírozáshoz való hozzájárulásában biztosítja a szükséges fedezetet. Az intézményvezető-helyettes beosztást 2015. október 1-től Pandur Csilla tölti be, feladata elsősorban a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központtól átvett ellátások felügyelet és koordinálása.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény dombóvári telephelyei közül a Tamasz Otthon és a Platán Otthon 2016. december 31-ig került bejegyzésre a szolgáltatói nyilvántartásba, mivel nem feleltek meg a jogszabályban előírt akadálymentes közlekedés feltételeinek. Az önkormányzat 2015-ben a központi költségvetésről szóló törvényben a szociális szakosított ellátást és a gyermekek átmeneti gondozását szolgáló önkormányzati intézmények fejlesztése, felújítása támogatása jogcímen elkülönített előirányzatból 20 millió Ft támogatást kapott a Tamasz Otthon akadálymentesítésére és a szolgáltatói nyilvántartásba határozatlan időre szóló bejegyzéshez szükséges feltételek megteremtésére. A beruházás eredményeként a Tolna Megyei Kormányhivatal a Tamasz Otthont 2016. március 24-től határozatlan időre bejegyezte a szolgáltatói nyilvántartásba.

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el az önállóan működő önkormányzati és társulási fenntartású költségvetési szervek, továbbá a Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás gazdasági-pénzügyi feladatait. A Társulás részére, valamint a társulás által fenntartott „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ, illetve a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény részére állandó díj ellenében. Korábban a Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás gazdasági-pénzügyi feladatait is az Integrált látta el, amit 2015. január 1-től a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal, mint a Társulás munkaszervezete vett át. Emellett az intézmény feladatkörébe tartozik a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerint a gyermekétkeztetés ellátása az önkormányzat, illetve a közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ, továbbá az állami szakképzési és felnőttképzési szerv által fenntartott köznevelési intézményekben. 2015. szeptember 1-

jétől kell alkalmazni a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV.30.) EMMI rendeletet, az egészségesebb táplálkozás jegyében a jogalkotó elvárásai nagyobbak, emiatt a gyermekétkeztetés intézményi térítési díját 2015. novemberben kis mértékben meg kellett emelni. A közétkeztetési feladatok vállalkozásba adására irányuló közbeszerzési eljárás eredménytelen lett.

Dombóvár Város Könyvtára

Az önkormányzat a helyi közművelődés támogatásával összefüggő kötelező feladatai közül a Dombóvár Város Könyvtárában biztosítja a nyilvános könyvtári szolgáltatást. A Könyvtár feladata 2014-ben a múzeumi tevékenységgel, ezen belül muzeológus foglalkoztatásával bővült.

2015-ben az Emberi Erőforrások Minisztériuma Közgyűjteményi Főosztálya a nyilvános könyvtárak jegyzékének vezetéséről szóló 120/2014. (IV.8.) Korm. rendelet alapján helyszíni ellenőrzést tartott a Könyvtárban. A szakfelügyeleti vizsgálat során felhívták a fenntartó figyelmét a Könyvtár alapidokumentumainak (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat) a jogszabályváltozásoknak megfelelő módosítására, a Könyvtár homlokzati feliratának elhelyezésére, illetve a Könyvtár helyiségeinek folyamatos állagmegóvására. Összességében az intézményt a nyilvános könyvtári feladatok ellátására alkalmasnak ítélték.

A Könyvtár munkáját 2015-ben a szakmai létszámon felül a kulturális közfoglalkoztatási program keretében a Nemzeti Művelődési Intézet által foglalkoztatott 3 fő is segítette.

2015-ben a Könyvtár igazgatójának vezetői megbízása lejárt, ezért az önkormányzat a magasabb vezetői megbízásra pályázatot írt ki, amely során a képviselő-testület újabb 5 évre Virágné Bán Emmát bízta meg a Könyvtár vezetésével.

Egészségügyi alapellátás

Az egészségügyi alapellátás keretében az önkormányzat köteles gondoskodni a háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról, az alapellátáshoz kapcsolódó ügyeleti ellátásról, a védőnői ellátásról és az iskola-egészségügyi ellátásról.

Dombóváron 8 háziorvos, 4 gyerekorvos és 5 fogorvos működik az egészségügyi alapellátásban, akik – az I. számú házi gyermekorvosi körzet kivételével – közvetlenül az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól kapják a finanszírozást. Az I. számú házi gyermekorvosi körzetben az önkormányzat a szolgáltató, a feladatokat ténylegesen megbízott orvosok látják el, az önkormányzat foglalkoztatja az ápolónőt, illetve viseli a dologi kiadásokat. A felmerült kiadásokra az OEP-től kapott támogatás elegendő fedezetet nyújtott.

A védőnői szolgálatra az Országos Egészségbiztosítási Pénztárral kötött szerződés alapján kap támogatást az önkormányzat, az állami hozzájárulás a szolgálat működéséhez elegendő fedezetet biztosított, nem volt szükség önkormányzati hozzájárulásra. 2013-ban a védőnői szolgálat működésének feltételeit 6 új számítógép beszerzésével tudta javítani az önkormányzat, 2014. év végén pedig a Stefánia Védőnői Nyilvántartó Rendszer szoftver került beszerzésre, ami teljes mértékben kiváltja a papíralapú dokumentációt a területi és az iskolavédőnői ellátásban is, a szoftver 2015. februártól működik a védőnői szolgálatnál.

Az ügyeleti ellátást a Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás által lefolytatott közbeszerzési eljáráson nyertes EMERGENCY Service Kft. látta el az OEP finanszírozáson felül nettó 366.120,-Ft/hónap megbízási díj ellenében. Dombóvár Város Önkormányzata 2015-ben havonta 217.464,-Ft-ot fizetett a Társulásnak, amely ezt az összeget a többi települési hozzájárulással együtt átutalta a szolgáltatónak.

Nemzetiségi önkormányzatok támogatása

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 16. pontja szerint a nemzetiségi ügyek a helyi önkormányzat kötelező feladatát képezik. Az önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerint biztosítja a dombóvári települési nemzetiségi önkormányzatok részére a működéshez szükséges személyi és tárgyi feltételeket, ezen túlmenően külön helyiséghasználatot is biztosít a Dombóvár, Bezerédj u. 14. alatti Nemzetiségi Közösségi Házban a német és horvát nemzetiségi önkormányzatok részére. A Dombóvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Dombóvár, Szabadság u. 4. alatt kapott helyiségeket, ahol a közüzemi díjak felét az önkormányzat viseli.

A 2012-ben elfogadott nemzetiségi koncepciónk rögzíti, hogy a dombóvári nemzetiségeket külön támogatással is segítjük, 2015-ben a képviselő-testület 1,2 millió Ft keretet különített el erre a célra, amit a Humán Bizottság átruházott hatáskörében a dombóvári nemzetiségi önkormányzatok között egyenlő arányban osztott fel, a támogatás felhasználásáról mindhárom nemzetiségi önkormányzat elszámolt.

Városüzemeltetési feladatok

Hulladékgazdálkodás

Évről évre egyre nagyobb terhet jelent a városnak a keletkező hulladék jogszabályoknak megfelelő kezelése. A szelektív hulladékgyűjtés 2012. július 1-jétől része a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos közszolgáltatásnak, a „rezsicsökkentés” során meghozott intézkedések, vagyis a közszolgáltatási díj több ütemben történő csökkentése ezt a tevékenységet is érinti. Megkezdte működését a kaposszekcsői átrakó. A létesítmény használatba vételével jelentősen lerövidül a hulladék átrakásáig megtenni szükséges távolság, ezzel a közszolgáltató terhei jelentősen csökkennek. Az átrakó területén működő hulladékudvar a dombóvári lakosság számára is nyitott, jelenleg a Lucza hegyi hulladékudvar is működik még

párhuzamosan, szűkebb nyitvatartási időben, itt került elhelyezésre az állati hulladék tároló is. A hulladékgazdálkodással foglalkozó, önkormányzatunk többségi tulajdonában lévő Öko-Dombó Nkft. veszteségesen gazdálkodott, emiatt saját tőkéjét rendezte kellett. Hosszas eljárás során az Nkft a rezsicsökkentés miatti bevételkiesés ellensúlyozására állami támogatást kapott.

Közösségi közlekedés

A közszolgáltatást a 2014. április 1-jén hatályba lépett szerződés alapján a Régió 2007 Kft. látja el 2019. március 31. napjáig. A szerződés értelmében a közszolgáltatót megillető ellentételezés legmagasabb összege 349,- forint kilométerenként. A közszolgáltatás ellátásához kapcsolódó éves futásteljesítmény kb. 193.000 km évente, ennek megfelelően az önkormányzat által teljesítendő ellentételezés összege 50-60 millió forint, melyet kis mértékben csökkentett az állami hozzájárulás.

Víziközmű-szolgáltatás

A közszolgáltatást 2013. október 1-je óta a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. látja el. A Zrt. által előterjesztett – 15 évre szóló – gördülő fejlesztési tervet a képviselő-testület elfogadta

A tavalyi évben nem került megvalósításra a Petőfi utcai és a Bajza utcai rekonstrukció, tekintettel arra, hogy a beszerzési eljárások és az előkészítés nem fejeződött be. Kisebb, a folyamatos üzemeltetéshez kapcsolódó munkákat az üzemeltető elvégezte, a számlázásuk azonban késedelmes. Az önkormányzat felé fizetendő bérleti díjból a víziközmű vagyoni amortizációja sem képződik meg, a szolgáltató a fizetési határidőket sem tartotta. A KEOP-1.3.0/09-11-2013-0035 azonosító számú, „Dombóvár és térsége ivóvízminőség javító programja” megnevezésű projekt kedvezményezettje a Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás, a projekt önerejének állami támogatását az önkormányzaton keresztül kapta meg a társulás. A projekt pénzügyi lezárása még nem történt meg, a tervhez képest az elvégzett munkák módosultak Dombóvár hátrányára.

Parkfenntartási feladatok

A parkfenntartási feladatokkal a tavalyi évben a képviselő-testület a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft.-t bízta meg, a lejáró szerződést több alkalommal meghosszabbította az eredménytelen beszerzési eljárás miatt. A beszerzés tartalmának módosítása után a Deák Ferenc utca – Arany János tér – Erzsébet utca – Rákóczi utca – Köztársaság utca – Vörösmarty utca – Bajcsy-Zsilinszky utca – Jókai utca – 56-os forradalom tere, Szabadság utca által határolt területre, illetve a Szigeterdőre és a Szent László térre a parkfenntartási szolgáltatás, valamint gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosság-mentesítési munkái, illetve parkolók tisztítási feladatainak ellátása közbeszerzés került kiírásra, egyéb területeken továbbra is az Nkft. látja el a feladatokat.

Egyéb feladatok

A képviselő-testület a városüzemeltetési feladatok nagy részét a Dombóvári Város-és Lakásgazdálkodási Nkft-vel oldotta meg, melynek keretét több szerződésben szabályozta. Az Nkft végezte a közfoglalkoztatás szervezését, a helyi közutak kezelését, a kegyeleti közszolgáltatást, gyepmesteri feladatokat, ingatlankezelést, bérlakás-gazdálkodást, emiatt a fenti közfeladatokból eredő kötelezettségeket közszolgáltatási szerződésben szabályozta, a helyiséggazdálkodást önkormányzati ellátásba vonta.

Beruházások, felújítások

Korábban elkészültek a volt Korona Szálló azonnali megerősítésének tervei, a kivitelezésre azonban a tavalyi évben – fedezet hiányában – nem került sor. Időközben kértük az illetékes miniszternél a védettség megszüntetését, erről még nem született döntés.

A Városháza akadálymentes bejáratának kialakítása – a rendelkezésre álló fedezet ellenére – nem készült el, így ez a kiadás nem teljesült. A képviselőtestület döntése alapján megtörtént Szarvasd belterületbe vonása. Elkészült a Móra Ferenc Általános Iskola udvara, a III. utcai és a Hóvirág utcai egészségügyi intézmények fejlesztései, itt a képviselőtestület döntött a felújítással összefüggő átmeneti elhelyezés kiadásainak biztosításáról. A Kórház melletti parkoló kialakításhoz szükséges területcserék megtörténtek, a parkoló kialakítása 2016. évre húzódott át.

A Szőlőhegyi kerékpárút I. ütemének megépítése érdekében kisajátítási eljárást kezdeményeztünk, a kisajátítási kérelem azonban a területek és tervek pontosítása után visszavonásra került.

A Lidl melletti buszmegálló kialakítására jogerős építési engedéllyel rendelkezünk, az engedélyezési eljárás elhúzódása és a pályázati lehetőségek megjelenése miatt a kivitelezés a tavalyi évben elmaradt.

A képviselő-testület a 432/2015. (X. 26.) Kt. határozattal döntött a Dombóvári Ifjúsági Sporttelep területén zúzottköves parkoló kialakításáról, azonban a beszerzési eljárás első köre eredménytelen volt.

Az előirányzat ellenére, a magas tervezői költségbecslés miatt nem valósult meg a Pannónia utca 5. szám alatti ingatlan felújítása.

A Lehel sor vízelvezetésének javítása és a keleti oldali árok burkolása – az idei évre áthúzódva – elkészült, ezzel reményeink szerint egy régóta fennálló, jelentős probléma került megoldásra.

A Teleki utca 1-3. előtti folyókacseréje és padkarendezése, továbbá az Illyés Gyula Gimnázium pince-klub helyiségének padlóburkolat felújítása az idei évben valósulnak meg.

Akadálymentesítési munkákra, közlekedésbiztonságot javító feladatokra tervezett 2.000 eFt-ból 1.642 eFt-ot használtunk fel akadálymentes felújítási tervre, Kórház u. 84. előtti buszmegálló akadálymentesítésére, Hunyadi tér Sparral szemközti buszmegálló akadálymentesítésére.

A beruházások között szerepel a Gunaras Zrt alaptőkéjének emelése (2011-2014. évekre összesen 71.960 eFt), melyre a tagi kölcsön rendezése és a részvény átruházási szerződés alapján vállalt kötelezettséget az önkormányzat.

A képviselő-testület döntött a Dombó-Média Kft megvásárlásáról (2.000 eFt), tőkéjének emeléséről (1.000 eFt).

A Szabadság u. 4. szám alatti irodaházban a 39/100 tulajdoni hányadú ingatlanrész vételárát részletekben fizeti meg az önkormányzat az eladó részére. 2015. évben 1/3 részt, 4.000 eFt-ot fizettünk ki rá.

A kórház melletti parkolók kialakításához kapcsolódó területcsere miatt a bruttó elszámolás alapján a területértékesítés a bevételi oldalon, a területvásárlás (5.474. eFt) a kiadási oldalon jelenik meg.

A közutak állapotának javítása érdekében 309 eFt-ért egy gréder (földgalyu) adaptert szereztünk be.

Saját forrásból folytattuk az előző évben megkezdett térfigyelő kamerarendszer kiépítését. A 2015. évben megkötött szerződésekből 1.244 eFt kifizetése 2016. évre húzódott át.

A Szigeterdő történelmi emlékhellyé nyilvánítása érdekében az önkormányzat megbízta az Arboretum Kert- és Szépművészeti Társaság Kft-t, hogy a kérelemhez szükséges koncepció tervet készítse el 3.500.000,- Ft + ÁFA tervezési díjért.

Játszóterek felülvizsgálatára, a szükséges és lehetséges javítási, felújítási munkák elvégzésére 1.214 eFt-ot fordítottunk az elmúlt évben (homokcsere, VI. u. játszótér felújítása, Hunyadi téri játszótér felújítása).

A Kórház u. - Fő u. kereszteződés közlekedésbiztonsági fejlesztése keretében 76 fényvisszaverő prizma került kihelyezésre, ami egyrészt a fényvisszaverésével, másrészt az általa okozott döccenéssel hívja fel a figyelmet az elsőbbségadásra. A rendelkezésre álló előirányzatból 658 eFt-ot használtunk fel a fejlesztésre.

A víziközmű vagyoni bérleti díjából terveztük a Petőfi utcai közművek (víz, csapadékvíz) rekonsztrukcióját, ami nem valósult meg 2015. évben.

A Jókai utca 13. szám alatti ingatlan (Pál-ház) műemléki védelem alatt áll, a tetőszerkezet felújítási munkáira 1.376 eFt-ot fordított az önkormányzat.

A Tamasz Otthon felújítására (bővítés, akadálymentesítés) 20.000 eFt támogatást nyert el az önkormányzat. A felújítás összköltsége 25.122 eFt volt, amiből 18.156 eFt-ot fizettünk ki 2015. évben, a fennmaradó rész kiegyenlítése 2016. januárban történt meg.

Dombóvári Spartacus Szövetkezeti Sportegyesület tulajdonában álló, a dombóvári 1358/A. hrsz. alatti, természetben az Ivanich Antal utca 39/A. szám alatti tekepálya tetőjavítási munkáinak elvégzéséért az önkormányzat 2.797 eFt-ot fizetett. A 2015. július 3-án kelt megállapodás alapján Dombóvár Város Önkormányzata 1733/10000 arányú tulajdont szerzett az ingatlanban beépítés jogcímén.

A Képviselő-testület a mentőszemélyzet munkavégzési feltételeinek javítása érdekében támogatta a Jókai utca 3. sz. alatti mentőállomás vizesblokkjának felújítását. A felújítási munkák elvégzésével a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.-t bízta meg. A felújítási munkák elvégzésére bruttó 584 eFt-ot fordítottunk.

Évek óta terveztük egy ultrahangos favizsgáló beszerzését, azonban a költségvetésben a korábbi években nem sikerült fedezetet biztosítani rá. 2015-ben a Képviselő-testület 1.600 eFt előirányzatot biztosított egy Fakopp 3D nevű készülék megvásárlására, ami rendkívül sokat segít a fák balesetveszélyességének megállapításánál. Használata egyszerű, könnyen megtanulható, speciális tudást nem igényel.

Polar Team2 termékek beszerzésére 1.512 eFt-ot fordított az önkormányzat. Az aktivitás- és pulzusmérő termékeket haszonkölcsön szerződés keretében, meghatározott időtartamra, térítésmentes használat keretében biztosít a helyi sportszervezetek felkészüléséhez, a versenyzők edzéseinek tervezéséhez és eredményeinek növeléséhez.

Bevételek alakulása

Az önkormányzat bevételi főösszegének módosított előirányzata 3.414.715 eFt, a teljesítés 92,1%-os.

A költségvetési bevételek összege 2.785.752 eFt, a finanszírozási bevételek összege 369.781 eFt.

A költségvetési bevételek közül az önkormányzat működési támogatása az eredeti előirányzathoz képest a szociális ágazati pótlék, a foglalkoztatottak bérkompenzációja és az egyéb kiegészítő támogatások miatt emelkedett, a felhalmozási célú támogatás az ivóvíz minőségjavító program EU Önerő Alap támogatása miatt növekedett, a közhatalmi bevételek az iparüzési adó miatt elmaradtak a tervezettől, a felhalmozási bevételek esetében a tervezett ingatlan és részesedés értékesítésnek csak töredéke valósult meg.

A 2015. évi teljesítési adatok alapján az önkormányzat rendelkezésére álló bevételek között a működésre járó állami hozzájárulás és támogatás adja a bevételek 39,6%-át, a közhatalmi bevételek a 20,8%-át, az intézményi működési bevételek csak az 5,7%-át.

Önkormányzati saját bevételek

Az önkormányzati saját bevételeket működési és felhalmozási bevételre osztják, melynek tartalmát az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet határozza meg.

A saját bevételek:

- a helyi adók,
- a saját tevékenységből, vállalkozásból, önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék,
- átvett pénzeszköz,
- az önkormányzati és intézményi egyéb sajátos bevételek.

Az intézményi működési bevételeket elsősorban a gyermek-élelmezés térítési díja adja, a szociális intézményekben az ellátottak által fizetett térítési díj a társulásoknál jelentkezik. Az élelmezési feladatot ellátó Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél a működési bevétel előirányzata 95.000 eFt volt, melyet a teljesített összeg nem ért el (88.945 eFt).

A gyermek étkeztetési feladat esetében az éves szinten előállított adagszám csökkenése nem állt meg, a bölcsőde kivételével az óvodai és iskolai étkeztetésnél is alacsonyabb az adagszám az előző évinél.

A bölcsődénél az élelmezési napok száma 235 nap, az átlagos napi adagszám 40,3. A gyermekek által igénybevett étkezéseknél 67,7 %-a téríti a teljes árat, 8,1%-a az ár 50 %-át, 24,2 % -a ingyenes.

Az óvodai éves élelmezési napok száma 220 nap, az átlagos napi adagszám 401,5. Az óvodai étkezés esetében az egyházi fenntartású Margaréta Óvoda a teljes árat megfizeti, átlagosan napi 84 adag esetében. A városi fenntartású óvodák esetében az összes adagszám 41,6 %-a után fizették a teljes árat, 8,6 %-a után a díj 50 %-át, 49,8 %-a ingyenes volt.

Az általános iskolai étkezésnél az élelmezési napok száma 185 nap, az átlagos napi adagszám ebéd esetében 418,4, napi háromszori étkezésnél 498,5.

A csak ebédet igénybevevők az összes adagszám 69 %-a után fizették a teljes térítési díjat, a napi háromszori étkezést igénybevevőknél a 27,9 %-a után, az adagszám 56,2 %-a esetében a kedvezmény 100 %.

A középiskolai étkeztetés továbbra sem népszerű, a HEMI esetében az ebéd átlagos napi adagszáma 12,4, az Apáczainál 24,1. A gimnázium kicsit javít az átlagon, a kisgimnázium esetében 52,8, míg a gimnáziumi tanulóknál 28,7 az átlag.

A kollégiumnál az élelmezési napok száma éves szinten 200 nap, az átlagos napi adagszám 60.

A gyermekétkeztetés állami támogatásának meghatározásakor az önkormányzat által jelzett térítési díj éves bevételénél mintegy 15 millió Ft-tal nagyobb volt az államilag elvárt bevétel.

Az intézményi bevételi előirányzat meghatározásakor a Képviselő-testület számolt a kedvezmények csökkentésével és a bevezetendő reform alapján az élelmezés nyersanyag összetételének módosítása miatt a térítési díjak emelésével. A képviselő-testület módosította az intézményi térítési díjak mértékét, valamint a Dombóvár város területén lakóhellyel rendelkező, normatív kedvezményre nem jogosult gyermekek részére az addigi 20 % helyett 10 % kedvezményt biztosított a személyi térítési díjból 2015. április 1-től.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit elsősorban a Tolna Megyei Kormányhivatalnak, önkormányzatoknak, intézményeknek továbbszámlázott üzemeltetési, szolgáltatási díjak adják.

Az önkormányzat működési bevételeinek tervezettnél nagyobb összegét a társulásoktól munkaszervezeti feladatok ellátása miatt kapott összegek, tervek értékesítése okozta.

A kamatbevételt a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt-nek nyújtott tagi kölcsönre járó kamat beszedése emelte.

A bérlemény hasznosítás átszervezése után a második félévtől a bérlemények után a bérleti díjat az önkormányzat szedte be. A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft-nél a lakásgazdálkodás maradt, a beszedett bérleti díjakból az Nkft-nek az állami támogatással létrehozott lakások bérleti díját kellett átutalni, melyet csak 2015. május végéig teljesített, így az előirányzathoz képest elmaradás tapasztalható.

A közhatalmi bevételek adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból és egyéb fizetési kötelezettségekből keletkeznek. Az önkormányzatnál a közhatalmi bevételek jelentősebb részét a helyi adók adják.

A helyi adók esetében a Képviselő-testület az előző évi teljesítési adatoknak megfelelő adóbevételre számított, az adó mértéke és az adóalanyok száma számottevően nem változott az előző évhez képest, az adórendelet kis mértékben módosult, további mentesség és kedvezmény megadásával bővült.

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

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

A bevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak:

1. Építményadó

Adózók száma: 935 fő

Adótárgyak száma: 958 db, mely üdülőre, kereskedelmi egységre és szállásépületre, valamint vállalkozói igazolvánnyal rendelkező magánszemély tulajdonában lévő üzletre, műhelyre, raktárra terjedt ki.

Adótétel: 700 Ft/m²

2015. december 31-ig 34.257.172 Ft adó folyt be.

Helyi adórendeletünkben 2015. évtől Gunaras-fürdő területén található magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épület adókedvezményét 33 fő tulajdonos adóalany vette igénybe, kérelmükre 907.150 Ft adótörlesztést vezetünk át.

2. Magánszemélyek kommunális adója

Adózók száma: 7172 fő

Adótárgyak száma: 11.680 db, mely lakás, garázs, prásház ingatlanokra terjed ki.

Adótétel: lakások esetén övezeti besorolás szerint és alapterület nagysága szerint, sávosan kerül megállapításra, prásház után 4.000 Ft, garázs után 1.500 Ft adótétellel.

2015. december 31-ig 61.322.047 Ft adó folyt be.

A rendeletünknek megfelelően felülvizsgáltuk a kedvezményben részesített adóalanyokat, akik 65-69. életévüket betöltötték. 909 fő adóalanyt érintett az 50 %-os lakás utáni kommunális adókedvezmény, így 3.170.199 Ft kivetett adót töröltünk el.

A 70 éven felüliek mentessége 2136 fő adóalanyt érintett, ezért 16.810.988 Ft adótörleszt végeztünk el.

3. Iparüzési adó

Az iparüzési adóból várható a legnagyobb összegű bevétel, a vállalkozások a korrigált nettó árbevétel után fizetik meg. Az adó mértéke az adóalap 2 százaléka lehet, az alkalmazott mérték a fenti tételnek megfelelő. Az adóalanyok száma 764.

Az adóelőleget a vállalkozások az előző évi bevallásnak megfelelően fizetik meg, december 20-án a várható adó mértékéig feltöltési kötelezettség van. A bevallások alapján az előző évben egy adózó esetében kellett jelentős összeget visszafizetni az előlegből, mely azt eredményezte, hogy a teljesített adó elmaradt az 500.000 eFt-ban meghatározott előirányzattól, 2015. december 31-ig 479.830.965 Ft adó folyt be, az előző évi adó összegét kis mértékben meghaladóan (467.257 eFt). Az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképeség az adó összegének emelkedése és a lakosságszám csökkenése miatt növekedett az előző évhez képest, viszont még mindig jelentősen elmarad a hasonló nagyságú települések adataitól.

4. Idegenforgalmi adó:

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 300 Ft.

Adóbeszedés alóli mentesség illeti meg 2015. évtől a legfeljebb 8 szoba és legfeljebb 16 ágygal rendelkező üdülőtulajdonost. E mentesség 1.105.200 Ft adóelengedést jelentett.

A 2015. évi bevétel alakulásában szerepet játszott, hogy az egyik nagy szállásadó a 2014. évben beszedett bevétel egy részét csak a következő évben utalta át. A bevétel 20.508.900 Ft.

5. Gépjárműadó:

A megosztott bevételek esetében a gépjárműadónak csak 40 százaléka illeti meg az önkormányzatot. A teljesítési adatok alapján az előírt adó 91 %-ban teljesült.

Adózók száma: 6134 fő

Adótárgyak száma: 7994

2015. december 31-ig 113.556.356 Ft folyt be, melyből a Magyar Államkincstárnak a befolyt gépjárműadó 60 %-át, 68.133.813 Ft-ot utaltunk át, az így fennmaradó 40 %, 45.422.543 Ft illeti meg a helyi költségvetést.

6. Talajterhelési díj:

Az adózás rendjéről szóló törvény értelmében az önkormányzati adóhatóságnak kell kezelni a talajterhelési díjat is. 178 főnek került megállapításra, melyből 4.675.132 Ft folyt be.

7. Végrehajtás:

Az adócsoport nagy hangsúlyt fektetett a behajtási tevékenységre is, mivel sajnos egyre nagyobb a kintlévőség az adóbevételek vonatkozásában. Ennek eredménye a befolyt adóbevétel részét képezi. 487 db letiltó végzés került kibocsátásra, amelyből 2015. december 31-ig 14.849.052 Ft folyt be számlánkra, ezen kívül inkasszó alapján további 825.667,-Ft bevétel keletkezett.

Kiszabott adóbírságra 5.016.043 Ft, késedelmesen befizetett adó utáni pótlékra 4.231.390 Ft került befizetésre.

Szabálysértési- és egyéb közigazgatási bírságokból 2.448.515 Ft került elszámolásra, ez a befolyt összeg 40 %-a, amely megilleti az önkormányzatot.

A végleges adóbevallások alapján az adóhatóságnak el kell számolnia a befizetett előlegekkel is. A túlfizetések miatt 132 adózónak kellett visszautalni 45.638.833 Ft összegben, főként az iparüzési adóból.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A költségvetési rendeletben értékesítésre tervezett összeg 235.439 eFt volt, melynél a teljesítés jelentősen alacsonyabb mértékű lett, összesen 12.336 eFt.

2015. évben több ingatlan eladására is sor került, melyek egyik csoportja a szociális alapon kiadható bérlakások. Eladásra került az Arany J. tér 26. szám alatti 48/A/2 hrsz.-ú, az Arany J. tér 16. szám alatti 226/A/5 hrsz.-ú, az Erzsébet u. 21. szám alatti 24/3/A/1 hrsz.-ú, az Arany J. tér 7. szám alatti 196/4 hrsz.-ú, Pacsirta u. 4. szám alatti 6034 hrsz.-ú ingatlan. Az eladott ingatlanok együttes vételára 5.030 ezer Ft, melyek megfizetésre azonban a vevők részletfizetési kedvezményt kaptak. Az építési telkek közül a Kapos soron található utolsó két beépítetlen terület (6410/126 és 6410/127 hrsz.-ú) értékesítése történt meg 900 Ft/m² áron, a befolyó vételár összege: 1.728.900,- Ft.

Az egyéb ingatlanok közül:

- a hosszú évek óta használaton kívüli harkányi üdülő értékesítésére került sor 1 millió forintért.
- kaposszekcsői 0532 hrsz.-ú vízmű megnevezésű ingatlan tulajdonjogának ½ része került értékesítésre a Kri-Sa Kft-nek.

- a Gyár u. 16. szám alatti ingatlan területéből 2468 m² terület tulajdonjogának és birtokának az átruházása történt meg a DMK Kft. részére 1,1 millió forintért.

A költségvetési rendeletben megjelölt nagyobb értékű ingatlanok, telkek értékesítése sikertelen volt. A rendeletben kijelölt Gunaras Zrt. önkormányzati tulajdonban lévő részvénytársaságából 100 millió Ft névértékű részvényt hirdettünk meg, vételi ajánlat nem érkezett.

Az önkormányzat tulajdonában lévő víziközmű vagyont a DRV Zrt. üzemelteti bérleti díj ellenében. A bérleti díj emelését nem sikerült elérni az üzemeltetésre átadott vagyon növekedése ellenére, a szolgáltató a rezsicsökkentés miatti szolgáltatási díj befagyasztására hivatkozott. A bérleti díj az értékesített mennyiség és a megállapodásban rögzített fajlagos díj alapján alakul, a szolgáltató adatközlése alapján. A szerződés szerint az adott év második félévére csak a következő év április végi fizetési határidővel állítható ki a számla. A fenti fizetési határidőt sem tartotta a cég, jelentős késéssel fizet.

Az adatközlés alapján a fizetendő díj alacsonyabb volt az előző évben befizetetté.

A Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű a hátralékát rendezte.

A bérleti díjat elkülönített számlán kell kezelni.

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

A Kapospula, Dalmand és Csikóstöttös Önkormányzatával kötött feladat-ellátási megállapodás alapján az önkormányzatok hozzájárulást fizettek az óvodai intézmények működéséhez. Dalmand és Csikóstöttös Önkormányzata a megállapodás felmondásáig a tagintézmény állami támogatással és saját bevétellel nem fedezett kiadásait egészítette ki, az önkormányzatokkal a tényleges kiadásoknak megfelelően számoltunk el, az elszámolás alapján Dalmand Önkormányzata 2015. évben még nem rendezte teljes összegben kötelezettségeit.

A mezőöri szolgálat működéséhez a kapcsolódó költségek felét, havonta mezőörönként 90 eFt támogatást biztosítottak.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozást nyújtott a védőnői szolgálatra és az iskola-egészségügyi szolgálatra, majd a második félévben gyermekorvosi szolgálatra normatív módon és fejkvóta szerint.

A Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Intézet a nem kötelező szociális feladatokra kötött szerződés alapján a vállalt mutatók szerint az önkormányzatnak nyújtotta a támogatást, melyet a társulásoknak adtunk tovább.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalt Lápafő, Szakcs és Várong önkormányzatával alapítottuk, a hivatal működtetéséhez az év elején megállapított hozzájárulást a várható kiadások figyelembe vételével fizette meg a három önkormányzat.

A Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás hajtotta végre Dombóvár szennyvízhálózat teljes kiépítését, a fejlesztés elszámolása után a maradványt átadta az önkormányzatoknak

Több peres ügy esetében számítottunk az év során bevételre, azonban a perek elhúzódtak, a bíróság nem hozott ítéletet.

A Többcélú Társulással a Reménység Otthon munkavállalói bérének és járulékának megtérítésére a megegyezés 2016. évben született meg.

Döbrököz Nagypáltelep ivóvíz ellátása érdekében szerződésben vállalta csatlakozási díj megfizetését, majd a fizetési határidő módosítását kérte, de a díjat a későbbiekben nem rendezte. A bírósági eljárás nem fejeződött be.

Az önkormányzat kezességet vállalt a Kapos Innovációs Transzfer Központ Kht munkahely teremtő fejlesztése keretében létrehozott inkubátorházra kapott támogatására. A fenntartási időszak vége előtt megszüntetett tevékenység miatt beváltott kezesség megtérítésére a pécsi ítéltábla kötelezte Kaposszekcső önkormányzatát és a Kapos Innovációs Nkft.-t. Kaposszekcső kötelezettségét nem teljesítette, az Nkft végelszámolása elkezdődött, mely 2016. évben felszámolási eljárássá alakult át.

A Gunaras Zrt. a tagi kölcsön visszafizetését a bírósági ítélet ellenére nem kezdte el, végrehajtás indítása után megállapodást kötött az önkormányzattal, melynek megfelelően tartozásának többségét rendezte, a kamat számításának vitája miatt mediátori eljárást veszünk igénybe.

Központi költségvetésből származó források

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény alapján a helyi önkormányzat a működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a 2013. évben bevezetett feladat alapú támogatási rendszerben a törvény 2. melléklete szerinti jogcímenek részesült támogatásban. A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására (önkormányzati hivatal működésének támogatása, település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, üdülőhelyi feladatok támogatása, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása, 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása) a 63.721 eFt beszámítás (2013. évi iparüzési adóalap összege alapján elvárt bevétel) összegével csökkentve 336.963 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására (óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, óvodaműködtetési támogatás) 283.463 eFt, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tanyagondnoki szolgáltatás, időskorúak, demens személyek, pszichiátriai betegek, hajléktalanok nappali ellátása, bölcsődei ellátás, éjjeli menedékhely, családok átmeneti otthona, időskorúak bentlakásos ellátása) támogatására 363.869 eFt, jövedelempótló támogatásokra (rendszeres szociális segély,

foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás, adósságcsökkentési támogatás, óvodáztatási támogatás) 37.095 eFt támogatást folyósítottak az önkormányzatnak.

Az igényelt támogatások évközi módosítására 2015. évben két alkalommal volt lehetősége az önkormányzatnak. A május 15-ig illetve október 1-ig esedékes módosítások során a törvényben meghatározott támogatási jogcímeknél mindkét alkalommal lehetséges volt pótigény illetve lemondás bejelentése is.

A Magyar Államkincstár 2015. március 2-től 2015. március 5-ig helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálta a 2015. évi költségvetési törvény 2. melléklet III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása jogcím igénylésének megalapozottságát.

Az időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátásnál a kiadások esetében a tervezetthez képest 19.926 eFt-tal alacsonyabb összeget, a bevételek esetében 7.848 eFt-tal magasabb összeget tartott reálisnak az Igazgatóság, a családok átmeneti otthonánál a várható bevételeket 97 eFt-tal, a kiadásokat 42 eFt-tal magasabb összegben állapították meg a felmérés adatához képest.

Az állami támogatás év eleji megállapítása során a támogatásról döntő miniszterek az igényléshez képest 19.494 eFt-tal alacsonyabb támogatást határoztak meg, ami a Magyar Államkincstár felülvizsgálata alapján számított eltérések alapján 8.335 eFt-tal tovább csökkent. Az adatokat a Kincstár határozata alapján a májusi módosítás során kellett az igénylésben átvezetni.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás összege (3.854 eFt) így kevesebb, mint a két intézményvezető éves bértámogatása, ami 5.212 eFt.

A májusi módosítást követően év közben az intézmény-üzemeltetési támogatás tekintetében további adatváltoztatásra nem volt lehetőség. Az év végi tényleges teljesítési adatokat kell jelezni, azonban többletigények elismerésére az év végi elszámolás keretében egyáltalán nincs lehetőség.

A májusi felmérés során valamennyi adat módosítására lehetőség volt.

A lemondás 18.687.634 forinttal csökkentette, a pótigénylés 346.801 forinttal növelte az önkormányzat előirányzatait. A lemondás és pótigénylés egyenlege alapján 18.340.833 forinttal csökkent a 2015. évi támogatások összege.

Az októberi felmérés során az intézmények az eltelt 9 hónap valamint az októberi statisztika adatai alapján tovább pontosították a támogatás igénylés alapját képező mutatószámokat, létszámokat. A módosítás következtében az önkormányzat állami támogatása 5.866.113 forinttal csökkent.

Az októberi évközi adatszolgáltatás során érvényesíteni lehetett a gyermekétkeztetést érintő változások költségvetési hatását. A felmérés során jelezni kellett az önkormányzatoknak a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvénynek az ingyenes bölcsődei és óvodai gyermekétkeztetés kiterjesztése miatt megnövekedő ingyenesen étkező létszámot. A beszámolóban már nem lehet érvényesíteni a kieső bevétel alapján a többlettámogatási igényt.

A szeptember 1-jétől szülői nyilatkozat alapján ingyenesen étkezők tervezett létszáma alapján az intézményi térítési díjából elvárt bevétel összege 3.276.832 forinttal csökkent.

Az egészséges étkeztetésre való áttérés miatt a támogatás meghatározása során a nyersanyagköltségek esetében magasabb átlagos költség került elismerésre, ugyanakkor ezzel párhuzamosan az elvárt térítési díjbevétel is megnövekedett.

Az üzemeltetési támogatás összegéről döntő három miniszter 2.943.180 forinttal csökkentette a gyermekétkeztetés intézmény-üzemeltetési támogatását.

Az étkeztetésen túl a házi segítségnyújtásban részesülők tervezett létszámának 2 fővel történő csökkentése (Egyesített Szociális Intézménynél), valamint az óvodások 2015. októberi létszámának 4 fős csökkenése (Dombóvári Gyermekvilág Óvodánál) további 2.922.933 Ft támogatás csökkenést eredményezett.

A 2014. év végi mutatószám-felmérés alapján a 2015. évi támogatások összege eredetileg 1.119.571 eFt volt, mely a módosítások során 24.207 eFt-al csökkent. A ténylegesen teljesített mutatószámok, létszámadatok alapján az éves beszámolóban kellett a jogszerűen felhasznált összegekkel elszámolni.

A önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások év végi elszámolása alapján 5.581 eFt támogatás illeti még meg az önkormányzatot (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása - 19 eFt, köznevelési feladatok 1.512 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatok 5.115 eFt, gyermekétkeztetés -1.028 eFt). Az önkormányzat valamennyi támogatást felhasználta a jogszabályban meghatározott feladatokra.

A kincstár a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolója alapján hatósági ellenőrzés keretében minden évben felülvizsgálja a támogatások elszámolását, felhasználását. Ha a kincstár a felülvizsgálat során az éves költségvetési beszámolóban közölt adatokhoz képest eltérést tár fel, akkor megállapítja a helyi önkormányzatot megillető vagy az általa visszafizetendő támogatás összegét.

A 2014. évi állami támogatások elszámolását 2015.10.26. és 2016.02.25. között ellenőrizte a kincstár dokumentum alapú felülvizsgálat módszerével. Az ellenőrzés során a beszámolóban szereplő összeghez képest egy jogcímen 762.780 Ft eltérést állapítottak meg. A II.3. Egyes szociális, gyermekjóléti feladatok tám. – családok átmeneti otthona jogcímenél az elszámolásban közölt 20 mutatószámnál eggyel kevesebb (19) az Igazgatóság által megállapított adat. Az eltérést az okozta, hogy a KENYSZI rendszerbe az intézmény a napi jelentési kötelezettségét nem teljeskörűen teljesítette. A költségvetési törvény előírásai szerint az elszámolás során csak a KENYSZI rendszerbe lejelentett napok alapján igényelhető a támogatás.

A jogtalanul igénybevett támogatást 2016. március hónapban utalta vissza az önkormányzat. A visszafizetett támogatás után megfizetett kamat összege 36.789 Ft volt.

Az egyes jövedelempótló támogatások jogcímen megigényeltük a 2015. január-március hónapokban folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összeg 80%-át, a rendszeres szociális segély 90%-át, a 2015. március 1-jét megelőzően megállapított lakásfenntartási támogatás, adósságcsökkentési támogatás kifizetett összegének 90%-át, a 43.874 eFt kifizetéshez összesen 37.094 eFt-ot.

Üdülőhelyi feladatok támogatására (a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1,55 forint) 20.946.700 Ft támogatást kapott az önkormányzat a 2013. évi teljesített 13.514.000 Ft idegenforgalmi adóbevétel alapján. A támogatás a helyi önkormányzat nettó finanszírozása keretében havi ütemekben került folyósításra.

A központi költségvetési törvény előirányzatot biztosított az önkormányzati intézményekben foglalkoztatottak 2014. december havi keresete után járó bérkompenzálás támogatására, a 2011-2012. évi adó és járulékváltozások ellentételezése miatt. A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatására 1.888 eFt támogatást kaptunk.

A Miniszterelnökség fejezetben a közszférában foglalkoztatottak bérkompenzációja alcímen céltartalékot különítettek el a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére 2015. évben járó többlet kifizetésére. A 2015. január-november hónapra járó bérekhez jóváhagyott összeg 18.318 eFt volt.

A 263/2015. (IX.14.) Korm. rendelet határozta meg a köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás feltételeit. A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. melléklet II. pont 4. alpontja a köznevelési törvény alapján a működtetést vállaló, illetve hozzájárulást fizető önkormányzatok részére keret összeget határozott meg. A rendelet alapján a 2014/2015. tanév köznevelési statisztika tényleges nyitó létszám adata alapján meghatározták a tanuló létszámot és az adóerő-képesség figyelembevételével differenciált összegű éves támogatást állapítottak meg 1.000-12.500 Ft között.

Önkormányzatunk 2.180 fő után tanulóként 6.500 Ft-ot, összesen 14.170 eFt támogatást kapott. A támogatást a 2015. októberi nettó finanszírozás keretében számolták el.

Magánszemélyek közműfejlesztési támogatására 2 fő részére összesen 64.769 Ft-ot igényelt meg és fizetett ki a jogosultak részére az önkormányzat. Az igénylést évente négy ütemben negyedévente lehet benyújtani. Az első negyedévet követően az év hátralévő részében nem történt igénylés.

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

A támogatás összegének megállapítása a könyvtárat fenntartó önkormányzatok által a 2014. évben saját bevételek terhére biztosított, állomány gyarapítására fordított összegek arányában történt. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra kapott összeg 713 eFt.

A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására június hónapban nyújtott be pályázatot az önkormányzat. A feladat támogatására az előző évben a feladatra fordított összeg, valamint a szolgáltató előző évi helyi közlekedési teljesítménye alapján 11.058 eFt-ot ítélték meg részünkre, melynek folyósítása szeptembertől havonta négy egyenlő részletben történt.

A Dombóvár és térsége ivóvízminőség javító programja című KEOP-1.3.0/09-11-2013-0035 azonosító számú projekt EU Önerő Alap támogatására 2015. évben 102.070.434 Ft támogatás érkezett, amit az önkormányzat megállapodás alapján a pályázat kedvezményezettje, a Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás részére adott tovább. A beadott kifizetési kérelmek alapján a kifizetésre jóváhagyott uniós támogatással elismert bekerülési értékhez tartozó saját forrás összege 449.642.758 Ft, a 2016. évben még 2.219.934 Ft támogatás várható.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására 155 fő után 395.250 Ft-ot kapott 2015. évben az önkormányzat, melynek folyósítása négy egyenlő részletben történt.

A központi költségvetésből támogatást kaptunk a szociális, valamint a gyermekjóléti ágazatban járó ágazati pótlék és járulékának kifizetéséhez. Az ágazati pótlék a pótlékalap 30-86%-a, fizetési osztály és fizetési fokozat függvényében. A pótlékalap mértéke 20.000 Ft. Az önkormányzat a támogatást negyedévente igényelheti, az első negyedévre előleg járt, mellyel a II. negyedévi igényléssel együtt kellett elszámolni. Ágazati pótléokra 2015. évben összesen 22.342 eFt érkezett.

A szociális ágazati pótléokra jogosult közalkalmazottat a 166/2015. (VI.30.) Korm. rendelet alapján 2015. július-november hónapra tekintettel kiegészítő pótlék illeti meg. A kiegészítő pótlék összege a fizetési osztály, illetve a közalkalmazotti jogviszonyban töltött évek alapján került megállapításra, összege 1.650 Ft és 68.722 Ft között változik. Az önkormányzat a kifizetendő pótlék összegére előlegben részesült, melynek összege 9.081 eFt. A ténylegesen kifizetett összeg 11.698 eFt volt, a 2.616 eFt különbözetet a beszámolóban igényelhetjük meg.

A rendkívüli önkormányzati támogatás keretében szociális támogatásra is benyújtottuk igényünket. Az igényelt támogatás I. ütemben 22.149 eFt volt, melyből 12.559 eFt-ot kapott meg az önkormányzat, elsősorban a lakhatáshoz kapcsolódóan. A támogatást a 2015. március 1. – szeptember 30. között meghozott döntésekhez használhattuk fel, 2015. október 31-i pénzügyi teljesítési határidővel. A II. ütemben a negyedik negyedévben felmerülő önkormányzati kifizetésekhez lehetett támogatást igényelni. Lakhatási, temetési célra 4.620 eFt, egyéb ellátásra 1.287 eFt érkezett. A támogatás felhasználásával el kellett számolni. Az elszámolás alapján az önkormányzatnak összesen 10.562 eFt-ot kellett visszafizetni a 18.466 eFt összegű támogatásból, ugyanis a lakhatásra fordított települési támogatás összege nem érte el a költségvetésben tervezett összeget.

A 2015. évi rendkívüli önkormányzati támogatásra 2 alkalommal is pályázatot nyújtottunk be. Az első alkalommal benyújtott 228.546 eFt összegű igénylésünkre nem kaptunk támogatást. A szeptember 30-án benyújtott második pályázatunkban 222.998 eFt támogatást igényeltünk. A december 18-án meghozott döntés alapján az önkormányzat összesen 15.000 eFt vissza nem térítendő támogatást kapott a Kaposvári Városgazdálkodási Zrt-nek települési szilárd hulladék összegyűjtésével, elszállításával, ártalommentes elhelyezésével kapcsolatos közszolgáltatásra a jogerős, végrehajtható bírósági ítélet alapján fizetendő 47.525 eFt teljesítéséhez. A támogatás kötött felhasználású, a Zrt. részére a kapott támogatást decemberben átutaltuk.

Az önkormányzat 3.496 eFt összegű támogatást kapott a gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítására. A támogatást 2015. június 16 - 2015. augusztus 28. közti időszakban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek legalább 43, legfeljebb 53 munkanapon keresztül napi egyszeri meleg étkeztetéséhez lehetett felhasználni. A nyilvántartott 616 gyermekből 185 gyermek részesült étkeztetésben 43 napon keresztül.

A család-és gyermekjóléti központok létrehozására egyszeri, 2.000 eFt összegű támogatást kaptunk, amely az 1838/2015. (XI.24.) Korm. határozat alapján eszköz beszerzésekre, beruházási, felújítási kiadásokra fordítható (gépjármű, kerékpár, épület felújítás, informatikai eszköz, iroda berendezés beszerzés).

Önkormányzati kiadások alakulása

Az önkormányzat kiadásainak főösszege eredeti előirányzata 2.992.898 eFt volt, a módosított előirányzat elsősorban a feladatváltozások (táborok, sportközpontok átvétele), az elnyert pályázatok (orvosi rendelők fejlesztése, esélyegyenlőségi együttműködés), központosított előirányzatoktól származó források (EU Önerő Alap ivóvíz minőségjavító program) miatt 3.424.775 eFt-ra emelkedett.

A bevételek esetében már utaltunk rá, hogy az egyes előirányzatok –elsősorban az értékesítési bevételek- jelentősen elmaradtak a tervezett összegtől, illetve az önkormányzat eredmény nélkül pályázott működési hiány miatt támogatására, így nem állt megfelelő forrás rendelkezésére a kifizetések teljesítésére az év végén.

A teljesített kiadások összege a fentiek miatt 2.861.359 eFt, mely a módosított előirányzat 83,6%-a.

A kiadásokon belül a finanszírozási kiadásokat leszámítva a költségvetési kiadások módosított előirányzata 3.280.148 eFt volt, a költségvetési évben esedékes végleges kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség összege 2.877.534 eFt, míg a teljesítés összege 2.796.792 eFt.

A teljesített kiadásokból a működési célú kiadások aránya 84,8%, a felhalmozási célú kiadások aránya 13,9%.

A Képviselő-testület a személyi juttatásokra és járulékokra szükséges fedezetet az intézményeknek biztosította.

A személyi juttatások 2015. évi eredeti előirányzata 651.993 eFt, a szociális ágazati pótlék és a közfoglalkoztatás támogatása miatt az előirányzat 668.655 eFt-ra

emelkedett. A 2015. évi teljesítés 631.379 eFt, mely az előző évi adatot csekély mértékben haladta meg.

2015. évben a személyi juttatások mértékét befolyásoló jogszabályok nagyobb részben változatlanok maradtak, a közszolgálati tisztviselők alapilletménye, a közalkalmazotti illetmény garantált összege, a pótlékalap, a cafeteria összege nem módosult.

Az intézmények kiemelt előirányzatának felhasználása a jóváhagyott kereten belül maradt, nagyobb megtakarítás a Közös Önkormányzati Hivatalnál volt.

A dolgozói létszám a közfoglalkoztatás és a sportpályák átvétele miatt emelkedett.

A dologi kiadások esetében növelésre csak önkormányzati forrásból volt lehetőség, a központi költségvetésből az intézmény-üzemeltetésre juttatott kereten felül állapította meg az előirányzatot a Képviselő-testület, melyek túllépésére nem került sor.

A városüzemeltetési feladatok egy részére a központi költségvetés felhasználási kööttséggel járó támogatást hagyott jóvá, azonban a feladatok többségére állami forrás már nem jutott.

A kötelezettségvállalásokkal terhelt előirányzat és a Képviselő-testület határozatainak figyelembevételével a városüzemeltetési kiadások előirányzatát a Képviselő-testület az év során módosította, a keretek túllépése nem jellemző.

Az egyes címekre jóváhagyott összegek felhasználására az alábbiak voltak hatással:

Az önkormányzati vagyon változása, a vagyonkezelésbe adás a biztosított vagyon értékét csökkentette az előző évhez képest. A biztosítási díjat a szerződés lejártáig a régi feltételeknek megfelelően fizette az önkormányzat, de a felelősségbiztosításnál túllépte az önkormányzat a vállalt keretet. A szerződéses feltételek áttekintése után meghatározott feltételekkel kért ajánlatokat az önkormányzat, a bírálat alapján 2016. évtől új biztosítóval kötött szerződést.

A város- és községgazdálkodás témán a legjelentősebb tételt a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft-vel kötött átalány díjas szerződés jelentette, havi bruttó 2.971.eFt összeg kifizetésével. A szerződésből adódóan a közterület karbantartási, közútkezelői, gyepmesteri feladatokra fordított összeg a keret közel 60%-át lefedte.

A városban található közterületi építmények, berendezések javítása, a törmelékek szállítása, a rágcsálóirtás, szúnyogirtás, tájékoztató táblák készítése és kihelyezése, hulladékgyűjtő szigetek rendbetétele szintén jelentős forrást igényelt.

A helyi utak fenntartására az önkormányzat 15.044. eFt-ot költött a dologi kiadások között, elsősorban a Város- és Lakásgazdálkodási NKft. közreműködésével, a helyi közutak kezelésére 2015. április 29-én kelt szerződés alapján. A kereten szerepelt az előző év végén végzett munkák ellenértékének kifizetése is. A kisebb összegű javítás mellett az éves útjavítási, kátyúzási munkák elvégzése jelent nagyobb kifizetést.

A belvízvédelem, települési vízellátás feladatára elköltött összeg 6.290 eFt, mely a vízáttemelők villamos energia költségét, a közutak működését, vízdíját, kisebb összegű csatorna és áteresztakarítás mellett a Báthory utcai árok rendbetételét fedezte.

Az ingatlanok fenntartására, üzemeltetésére fordított 19.710 eFt elsősorban az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokban lévő szervezetek, intézmények részére továbbszámlázott szolgáltatási díjakat tartalmazza. Az önkormányzat fizeti az orvosi rendelők, járási hivatal közüzemi költségeit, az oktatási intézményekben a gyermekétkeztetési tevékenységre megosztott költségeket, lakások kezelési díjait. A képviselő-testület a Liget lakótelepi lakások közös költségeire 2.994 eFt kifizetését hagyta jóvá.

Nagyobb kiadást okoztak az ingatlanokkal kapcsolatos tervek, bontásokkal összefüggő kiadások, értébecslések is.

A Város- és Lakásgazdálkodási NKft. üzemeltette a Kinizsi u. 37. szám alatti ingatlant is.

A Képviselő-testület az ingatlannal kapcsolatos beszámolót tudomásul vette, az üzemeltetési havi átalánydíjat az előző évi összeggel egyezően, havi bruttó 408.940. Ft-ban fogadta el.

A hulladékkezelés és gyűjtés feladatára 54.275. eFt-ot fordított az önkormányzat, mely az előző évi összeget 9,8%-kal haladta meg, azonban a témán a 2014. év végén fennálló tartozásállomány 5,8 millió Ft volt, 2015-év végén már 14,2 millió Ft.

Az előirányzaton belül az Öko-Dombó NKft. üzemeltette a hulladékudvart, végezte a házhoz menő zöldhulladék szállítást, a város területén elhelyezett BOBR tartályokat bérbe adta és ürítette azokat. A közszolgáltatási szerződés alapján a város a szelektív hulladékgyűjtést gyakoribbá tette és kiterjesztette a szigeteken kívülre is, emiatt a szelektív hulladékgyűjtés többlet költségét is megfizette.

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. a közterületeket takarította, a hulladékgyűjtő edényeket ürítette, a lombot, kommunális hulladékot elszállította.

Az ATEV Fehérjedolgozó Zrt az állat- egészségügyi szolgáltatást végezte.

A kifizetett összegek és a végleges kötelezettségvállalások alapján az ATEV Zrt részére teljesített összeg 4,1 millió Ft, a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft. részére 28.471 eFt, az ÖKO-DOMBÓ NKft. részére 40,8 millió Ft a teljesítés és a kötelezettségvállalás 2015. évi összege.

A zöldterület kezelésre teljesített összeg 40.915 eFt, a Képviselő-testület a Város- és Lakásgazdálkodási NKft.-vel kötött megbízási szerződést, melyet több alkalommal meghosszabbított. A szerződésben meghatározott területeken kívül a parkok kezelésére, fűnyírására egyedi megrendelések is történtek. A keretet terheli a fakivágások, bozótirtások költsége, az egynyári növények, virágok, cserjék beszerzése. Az utak szennyeződés mentesítésre, hóeltakarításra 12.683 eFt-ot használtunk fel, a gépi munkákat a KOVI-95 Kft. végezte, míg a gyalogos és kerékpáros utakat a Város- és Lakásgazdálkodási NKft. tisztította. A téli időszakban készenléti díj is terhelte az önkormányzatot.

A közterületen lévő fásításra 2,7 millió Ft-ot fordítottunk (Pannónia u., Bezerédj u., Gunaras)

A közvilágításra elektronikus árlejtéssel közbeszerzési eljárást folytatott le az önkormányzat, mely révén megtakarítást ért el. A közvilágítási elemek karbantartását a VILL-KORR Hungária Villamos Kft. végezte, a rendszerhasználati díjat az E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt., a közvilágítás energia díját az MVM Partner Energia Kereskedelmi Zrt. felé fizetjük.

A jogi tanácsadásra a dr. Halmos Ügyvédi Irodával kötött szerződést az önkormányzat felmondta, majd egyedi megbízási szerződéssel foglalkoztatta április hónaptól, és dr. Turi Attila és dr. Turi Ákos látta el a havi átalánydíjas jogi tanácsadást.

Jogi képviselettel a dr. Halmos Ügyvédi Irodán (Művelődési Ház NKft., GYEMSZI, Faktor, Nak Község Önkormányzata, Attala Község Önkormányzata, Kapos Innovációs Tanácsadó és Kutatásfejlesztő NKft., Kaposszekcsői Önkormányzat) kívül dr. Tormási Anitát (Dombóvár és Környéke Többcélú Társulás), dr. Erdélyi Ildikót

(OEP kártérítések, ingatlan ügyekben szerződések) dr. Kutas Pétert (KVG Zrt.) is megbíztuk.

Az önkormányzat dologi kiadásai nagy részét a számlavezetéssel összefüggő díjak, pótlékok, postaköltségek, pályázatok hirdetési díjai, közbeszerzéssel kapcsolatos eljárási díjak, szakértői anyagok költségei adják.

A DVMSE Sportcsarnokot az év első részében a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft. üzemeltette havi 1.511 eFt díj ellenében. Az önkormányzat fizette ki a sporttelep üzemeltetéséhez szükséges közüzemi költségeket a szolgáltatóknak illetve a MÁV Vagyonkezelő Zrt.-nek.

A helyi tömegközlekedést a Régió 2007 Kft. biztosítja. A menetrend módosítása alapján nem volt jelentős változás a megtett útvonal hosszában, így az elszámolt költség sem módosult. A szolgáltatás ellentételezésének megállapításakor a beszedett bevételeket, állami támogatásokat a szolgáltató levonja.

A városmarketing és kommunikációs feladatokat a Dombó-Média Kft. látja el. A szolgáltatás díjának fizetésével késedelembe esett az önkormányzat, emiatt az előirányzathoz képest alacsonyabb a teljesítés.

A Korona szálló épületével kapcsolatban az önkormányzatnak állagvédelmi munkákat kellett volna elvégeznie, a műemlék további sorsával, a védettség megszüntetésével kapcsolatos egyeztetések nem értek véget, az önkormányzat az ingatlanra nem fordított 2015. évben.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény módosításával az állam és az önkormányzatok közötti feladat-megosztás a szociális ellátások biztosítása területén átalakult 2015. március 1-jétől. A Képviselőtestület döntött arról, hogy települési támogatásként valamennyi korábban a szociális törvény alapján biztosított ellátást továbbra is fenntartja. A szociális ellátásokról szóló új 8/2015.(II.20) számú rendelet 2015. március 1-jén lépett hatályba.

A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2015-ben 105.161 eFt, volt, melyből fedezni kellett a szociális törvény módosítása előtt megállapított ellátások önrészét, a szociális és gyermekjóléti feladatok, közfoglalkoztatási feladatok állami támogatáson kívüli részét, a bevezetett települési támogatásokat, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklését vagy elengedését.

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

A 2015. évre kifizetett szociális ellátások összege

Segély típusa	Kifizetett összeg
Önkormányzati segély	3.215.000,- Ft
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	21.245.040,- Ft
Rendszeres szociális segély	1.591.145,- Ft

Egészségkárosodott személyek rendszeres segélye	1.894.885,- Ft
Köztemetés	2.119.725,- Ft
Adósságkezelési támogatás	1.720.792,- Ft
Lakásfenntartási támogatás	17.435.450,-Ft
Települési támogatás-lakásfenntartási támogatás	3.624.760,- Ft
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (pénzbeni)	426.000,- Ft
Települési támogatás- rendkívüli élethelyzetre természetben (Erzsébet utalvány)	5.465.000,- Ft
Települési támogatás – egyéb (iskolakezdési, utazási támogatás)	274.000,- Ft
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	75.240,-
Kiegészítő pótlék	16.800,-
összesen:	59.103.837,-

A 2014. évben kifizetett ellátásokhoz képest jóval alacsonyabb ez az összeg. Ennek oka, hogy a foglalkoztatást helyettesítő támogatásokra 96.821 eFt-ot fizettünk ki 2014-ben, mely ellátás kormányzati döntés alapján a járási hivatalok hatáskörébe került.

A lakásfenntartási támogatásokra is több, mint 35 millió Ft-ot fizettünk ki 2014-ben. Ezt az ellátást nem kötelező nyújtani 2015. március 1-től, így állami támogatás sincs rá. Települési támogatásként azonban önkormányzatunk fent kívánta tartani ezt az ellátást, de a jogosultsági feltételek megváltoztak.

A kifizetett támogatás összege jóval kevesebb, mint az előző évben, az alábbi indokok miatt:

- a jogosultsági feltételnél a jövedelemhatár csökkent, így kevesebben vehették igénybe ezt a támogatást,
- a megállapítás nem visszamenőleges hatályú, mint korábban, hanem a kérelem beadását követő hónap 1. napjától jár a támogatás,
- a kifizetett összeg korábban nem vette figyelembe a tényleges lakásfenntartási költségeket, ebből adódtak a nagymértékű közüzemi túlfizetések, most legfeljebb annyit utalunk, amennyit számlával igazolni tud a fogyasztó.

A Képviselőtestület a 2016. év vonatkozásában a jogosultsági feltételeken már változtatott úgy, hogy a jövedelemhatárt visszaemelte a korábbi szintre, a nyugdíjminimum 250 %-ára, így mindazok, akiknél a háztartásban az egy főre jutó jövedelem nem éri el a 71.250 Ft-ot, jogosultak lehetnek lakásfenntartási támogatásra, így többen kerülhetnek be a rendszerbe.

Az iskolakezdési támogatásra 2014. évben 4.740 eFt-ot fizettünk ki. Ennek a támogatásnak is megváltoztak a jogosultsági feltételei 2015. év vonatkozásában, így kevesebben vehették igénybe és a korábbi 10.000,-Ft helyett 6.000,-Ft összegben.

Az egész évre vetítve az önkormányzati segély összege, melyet március 1-től rendkívüli települési támogatás néven folyósítottunk a 2014. évi kifizetésekhez képest nem változott számottevően.

Egyéb működési célú kiadások

A Tolna Megyei Rendőrkapitányság részére a rendőri túlmunkák fedezetére 1.463 eFt-ot (2015. évi 1.000 eFt + 2014. évben fel nem használt és visszautalt 463 eFt) biztosított az önkormányzat, mely összeget átutaltuk.

A jogi személyiségű szociális társulások állami támogatását a székhely település, Dombóvár Város Önkormányzata igényelte. Az önkormányzat kapta meg év közben a kiegészítő támogatásokat, bérkompenzációt, szociális ágazati pótlékot, és az önkormányzatnak kellett elszámolnia az állami támogatással.

A társulási megállapodás alapján az önkormányzat a társulások részére átadta az állami hozzájárulást valamint a tagintézmények, illetve az ellátott feladat arányában a működést biztosító további kiegészítést. A működési költség tartalmazza a munkaszervezeti feladatok kiadásait is. A beszámoló elfogadása után az intézményi kiadások, bevételek és az állami támogatás figyelembevételével számol el az önkormányzat.

A költségvetés eredeti előirányzata a Dombóvári Szociális Intézményfenntartó Társulás részére biztosított támogatásként tartalmazta az állami támogatást és a dombóvári tagintézmény állami támogatáson és saját bevételeken túli önkormányzati támogatását. A társulási hozzájárulás az év során emelkedett a bérkompenzációval (5.902 eFt), az ágazati pótlékkal (14.551 eFt), kiegészítő pótlékkal (4.655 eFt) a Képviselő-testület döntése alapján biztosított pótfinanszírozással (7.880 eFt), a közalkalmazottak béren kívüli juttatásával (711 eFt), a közfoglalkoztatás önerejére biztosított összeggel (647 eFt).

A nettó finanszírozás keretében érkeznek az önkormányzathoz az állami támogatások, a támogatások összegéből a Magyar Államkincstár levonja a személyi juttatásokat terhelő közterheket, a társulások esetében a székhely önkormányzattól.

Az önkormányzat biztosítja a személyi juttatások kifizetéséhez is a finanszírozást. A Szociális Intézményfenntartó Társulás esetében a nettó bérek átutalásához havi 13-15 millió Ft, a nettósítási különbözetre havi 11-13 millió Ft volt szükséges. Az Egyesített Szociális Intézmény Dombóvár esetében a működési bevételek magasabb részaránya miatt az intézményfinanszírozás nem elegendő a személyi juttatásokra és a járulékra, a működési bevételből kellett a finanszírozás egy részét térítményezni.

A Dombóvár Térségi Humán Szolgáltató Társulás esetében a bérkompenzáció (4.155 eFt), az ágazati pótlék (6.004 eFt), kiegészítő pótlék (3.681 eFt), 2015. évi támogatás módosítása (1.145 eFt) növelte az eredetileg megállapított társulási hozzájárulást.

A társulás intézménye a Kapaszkodó Szociális és Gyermejköltségi Alapszolgáltató Központ a jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodott, a bevételeknél a teljesítési adat meghaladja az eredeti előirányzatként tervezett összeget.

A 2015. évi támogatásokat felhasználási kööttséggel kapta meg az intézmény, az egyes feladatokra lebontott részletes elszámolás során válik meghatározhatóvá az intézményt, és a támogatásokat lehívó önkormányzatot terhelő visszafizetési kötelezettség, a társulást alkotó önkormányzatok végleges hozzájárulása. Az állami támogatások elszámolását a Magyar Államkincstár is felülvizsgálja, a felülvizsgálat időpontjától és eredményétől függően lehetséges az elszámolás elkészítése.

A szakképző iskolákkal egyidejűleg az állami intézményfenntartó nem vette át a térségi integrált szakképző központokat, így az Önkormányzat 2015-ben is tagja volt a Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft-nek, a tagok decemberben döntöttek a jogutód nélküli megszüntetéséről. A cég 2015. évi működéséhez Dombóvár a taggyűlés döntése szerint 567.712,- Ft-tal járult hozzá, amit 2016. év elején utaltunk át.

Az önkormányzat csatlakozott a 2015. évi Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjprogramhoz és 2015. évre vonatkozóan is 3.500.000,- Ft elkülönítéséről döntött a testület. Az önkormányzat ezt teljes egészében saját forrásból biztosítja.

A képviselő-testület a 2015. évi költségvetésében a dombóvári települési nemzetiségi önkormányzatok támogatására 1,2 millió Ft összegű előirányzatot különített el. A támogatási keret felosztásáról a Humán Bizottság döntött. A Német és a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat esetében 200-200 eFt támogatás kifizetése 2016. év elején történt meg.

Az államháztartáson kívüli működési célú támogatás legnagyobb összege a Művelődési Ház NKft.-nek nyújtott pénzbeli támogatás.

Az önkormányzat részére a közművelődési feladatokra juttatott állami támogatás összege jelentősen elmaradt a tevékenységre fordított összegtől és évente csökkent.

A Képviselő-testület a közművelődés megállapodás szerint meghatározott pénzbeli támogatás önkormányzati tulajdoni hányadának megfelelő keretet hagyott jóvá a 2015. évi támogatás mértékéül. Az előirányzat összegét az utolsó havi támogatás kivételével az önkormányzat 2015. évben átutalta, az utolsó részletet a folyószámla-hitel keretének megnyílásával 2016. január elején.

A Képviselő-testület 61/2015. (II.19.) Kt. határozata alapján felosztotta a költségvetési rendeletben elkülönített sportkeretet, a pénzbeli támogatás mellett a szervezetek részére ingyenes használatot is biztosított a létesítményeiben.

A Mecsek Dráva Önkormányzati Társulás a regionális szilárd hulladék kezelő rendszer létrehozása érdekében jött létre. A társulás működéséhez lakosságszám arányosan kellett volna hozzájárulni az önkormányzatoknak, melyet forrás hiányában nem tudunk teljesíteni.

Beruházások, felújítások

Korábban elkészültek a volt Korona Szálló azonnali megerősítésének tervei, a kivitelezésre azonban a tavalyi évben – fedezet hiányában – nem került sor. Időközben kértük az illetékes miniszternél a védettség megszüntetését, erről még nem született döntés.

A Városháza akadálymentes bejáratának kialakítása – a rendelkezésre álló fedezet ellenére – nem készült el, így ez a kiadás nem teljesült. A képviselőtestület döntése alapján megtörtént Szarvasd belterületbe vonása. Elkészült a Móra Ferenc Általános Iskola udvara, a III. utcai és a Hóvirág utcai egészségügyi intézmények fejlesztései, itt a képviselőtestület döntött a felújítással összefüggő átmeneti elhelyezés kiadásainak biztosításáról. A Kórház melletti parkoló kialakításhoz szükséges területcserék megtörténtek, a parkoló kialakítása 2016. évre húzódott át.

A Szőlőhegyi kerékpárút I. ütemének megépítése érdekében kisajátítási eljárást kezdeményeztünk, a kisajátítási kérelem azonban a területek és tervek pontosítása után visszavonásra került.

A Lidl melletti buszmegálló kialakítására jogerős építési engedéllyel rendelkezünk, az engedélyezési eljárás elhúzódása és a pályázati lehetőségek megjelenése miatt a kivitelezés a tavalyi évben elmaradt.

A képviselő-testület a 432/2015. (X. 26.) Kt. határozattal döntött a Dombóvári Ifjúsági Sporttelep területén zúzottköves parkoló kialakításáról, azonban a beszerzési eljárás első köre eredménytelen volt.

Az előirányzat ellenére, a magas tervezői költségbecslés miatt nem valósult meg a Pannónia utca 5. szám alatti ingatlan felújítása.

A Lehel sor vízelvezetésének javítása és a keleti oldali árok burkolása – az idei évre áthúzódva – elkészült, ezzel reményeink szerint egy régóta fennálló, jelentős probléma került megoldásra.

A Teleki utca 1-3. előtti folyókacseréje és padkarendezése, továbbá az Illyés Gyula Gimnázium pince-klub helyiségének padlóburkolat felújítása az idei évben valósulnak meg.

Akadálymentesítési munkákra, közlekedésbiztonságot javító feladatokra tervezett 2.000 eFt-ból 1.642 eFt-ot használtunk fel akadálymentes felújítási tervre, Kórház u. 84. előtti buszmegálló akadálymentesítésére, Hunyadi tér Sparral szemközti buszmegálló akadálymentesítésére.

A beruházások között szerepel a Gunaras Zrt alaptőkéjének emelése (2011-2014. évekre összesen 71.960 eFt), melyre a tagi kölcsön rendezése és a részvény átruházási szerződés alapján vállalt kötelezettséget az önkormányzat.

A képviselő-testület döntött a Dombó-Média Kft megvásárlásáról (2.000 eFt), tőkéjének emeléséről (1.000 eFt).

A Szabadság u. 4. szám alatti irodaházban a 39/100 tulajdoni hányadú ingatlanrész vételárát részletekben fizeti meg az önkormányzat az eladó részére. 2015. évben 1/3 részt, 4.000 eFt-ot fizettünk ki rá.

A kórház melletti parkolók kialakításához kapcsolódó területcsere miatt a bruttó elszámolás alapján a terület értékesítés a bevételi oldalon, a terület vásárlás (5.474. eFt) a kiadási oldalon jelenik meg.

A közutak állapotának javítása érdekében 309 eFt-ért egy gréder (földgyalu) adaptert szereztünk be.

Saját forrásból folytattuk az előző évben megkezdett térfigyelő kamerarendszer kiépítését. A 2015. évben megkötött szerződésekből 1.244 eFt kifizetése 2016. évre húzódott át.

A Szigeterdő történelmi emlékhellyé nyilvánítása érdekében az önkormányzat megbízta az Artboretum Kert- és Szépművészeti Társaság Kft-t, hogy a kérelemhez szükséges koncepció tervet készítse el 3.500.000,- Ft + ÁFA tervezési díjért.

Játszóterek felülvizsgálatára, a szükséges és lehetséges javítási, felújítási munkák elvégzésére 1.214 eFt-ot fordítottunk az elmúlt évben (homokcsere, VI. u. játszótér felújítása, Hunyadi téri játszótér felújítása).

A Kórház u. - Fő u. kereszteződés közlekedésbiztonsági fejlesztése keretében 76 fényvisszaverő prizma került kihelyezésre, ami egyrészt a fényvisszaverésével, másrészt az általa okozott döccenéssel hívja fel a figyelmet az elsőbbségadásra. A rendelkezésre álló előirányzatból 658 eFt-ot használtunk fel a fejlesztésre.

A víziközmű vagyoni bérleti díjából terveztük a Petőfi utcai közművek (víz, csapadékvíz) rekonsztrukcióját, ami nem valósult meg 2015. évben.

A Jókai utca 13. szám alatti ingatlan (Pál-ház) műemléki védelem alatt áll, a tetőszerkezet felújítási munkáira 1.376 eFt-ot fordított az önkormányzat.

A Tamasz Otthon felújítására (bővítés, akadálymentesítés) 20.000 eFt támogatást nyert el az önkormányzat. A felújítás összköltsége 25.122 eFt volt, amiből 18.156 eFt-ot fizettünk ki 2015. évben, a fennmaradó rész kiegyenlítése 2016. januárban történt meg.

Dombóvári Spartacus Szövetkezeti Sportegyesület tulajdonában álló, a dombóvári 1358/A. hrsz. alatti, természetben az Ivanich Antal utca 39/A. szám alatti tekepálya tetőjavítási munkáinak elvégzéséért az önkormányzat 2.797 eFt-ot fizetett. A 2015. július 3-án kelt megállapodás alapján Dombóvár Város Önkormányzata 1733/10000 arányú tulajdont szerzett az ingatlanban beépítés jogcímén.

A Képviselő-testület a mentőszemélyzet munkavégzési feltételeinek javítása érdekében támogatta a Jókai utca 3. sz. alatti mentőállomás vizesblokkjának

felújítását. A felújítási munkák elvégzésével a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.-t bízta meg. A felújítási munkák elvégzésére bruttó 584 eFt-ot fordítottunk.

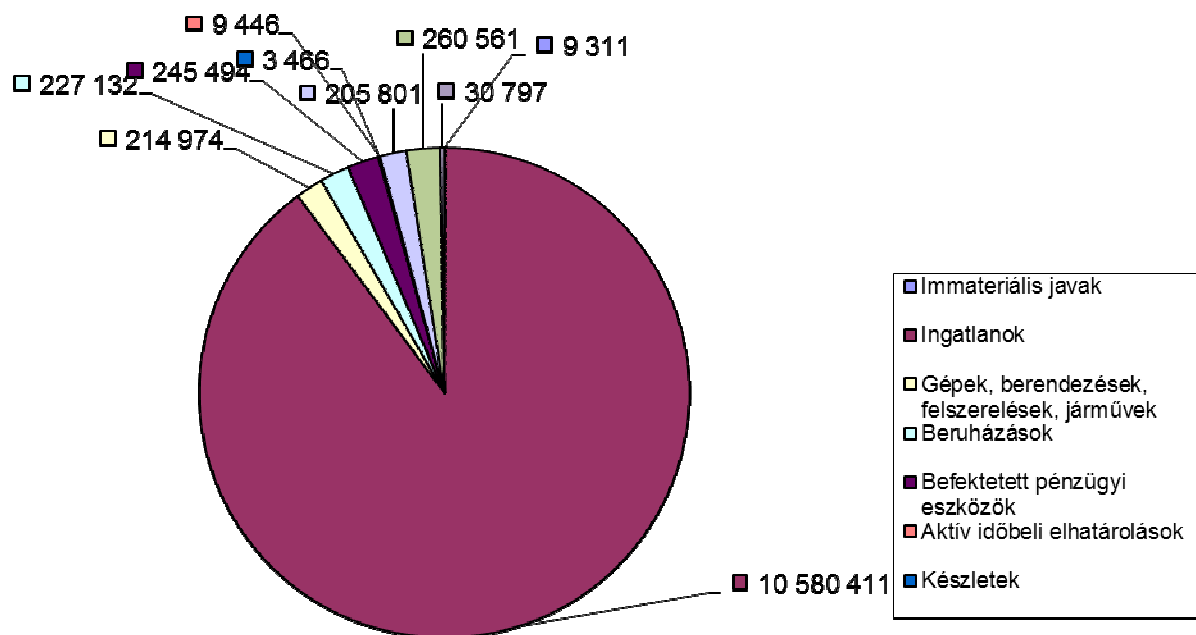
Évek óta terveztük egy ultrahangos favizsgáló beszerzését, azonban a költségvetésben a korábbi években nem sikerült fedezetet biztosítani rá. 2015-ben a Képviselő-testület 1.600 eFt előirányzatot biztosított egy Fakopp 3D nevű készülék megvásárlására, ami rendkívül sokat segít a fák balesetveszélyességének megállapításánál. Használata egyszerű, könnyen megtanulható, speciális tudást nem igényel.

Polar Team2 termékek beszerzésére 1.512 eFt-ot fordított az önkormányzat. Az aktivitás- és pulzusmérő termékeket haszonkölcsön szerződés keretében, meghatározott időtartamra, térítésmentes használat keretében biztosít a helyi sportszervezetek felkészüléséhez, a versenyzők edzéseinek tervezéséhez és eredményeinek növeléséhez.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 11.787.393 eFt, mely az előző évi 11.899.044 eFt-nál 111.651 eFt-tal kevesebb.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 95,8%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 108.620 eFt, nettó értéke 9.311 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Közös Hivatalnál (bruttó érték: 16.296 eFt) és az Önkormányzatnál (bruttó érték: 87.082 eFt) jelentős.

A szellemi termékek bruttó értékét a Dombóvár város településfejlesztési és örökségvédelmi hatástanulmány 1.750 eFt-tal növelte.

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

A város ingatlan vagyona bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlan vagyonnal együtt 13.142.868 eFt, melyből a forgalomképes ingatlanok értéke 556.758 eFt.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2015. évi beruházások, felújítások:

- Ingatlanvásárlás (dombóvári 2924 hrsz-ú ingatlanból 91m² nagyságú terület 41 eFt, Kórház u. parkoló miatti területcsere 5.474 eFt)
összesen: 5.515 eFt
- Gyár utcai járdafelújítás 241 eFt
- Báthory u. szennyvíz csatorna bekötés (2 ingatlanhoz) 284 eFt
- 3 db napelemes kandeláber a Gunarasi út mellett 885 eFt
- Szabadság u. 4. szám alatti ingatlan tulajdonrészének megvásárlása 1. vételár részlet 4.000 eFt
- Szabadság u. 14-18. előtti közvilágítás korszerűsítése (5 db LED rendszerű lámpatest beszerzése) 603 eFt
- Dombóvári Gyermekvilág Óvoda felújítása (beázás megszüntetése) 392 eFt
- Támasz Otthon felújítása (beázás megszüntetése) 1.611 eFt
- Kórház utcai buszmegállónál lévő járda akadálymentesítése 458 eFt
- Hunyadi téri buszmegállónál lévő járda akadálymentesítése 460 eFt
- Szent Gellért utcai járda felújítása 108 eFt
- Báthory utca déli végén lévő járda felújítása 5.271 eFt
- IX. utcából nyíló út felújítása 11.290 eFt
- Skate pályaelemek burkolat cseréje 297 eFt
- Lehel sor keleti oldalán árok rendezése 6.465 eFt
- Ady utcai játszótér építése 790 eFt
- Dr. Sáfár László utcai közvilágítás kiépítése 1.525 eFt
- III. utcai orvosi rendelő felújítása 33.978 eFt
- Hóvirág utcai orvosi rendelő felújítása 34.617 eFt
- Hóvirág utcai orvosi rendelő villamoshálózat bővítés 230 eFt
- Hóvirág utcai orvosi rendelő szennyvízcsatorna bekötés 496 eFt
- Szent Gellért utcai parkoló építése 375 eFt
- Hunyadi tér 2. buszmegálló szennyvízbekötés átalakítása 205 eFt
- Ivanich u. 39/a. tekepálya tető felújítása 2.202 eFt
- Bezerédj utcai járda felújítása 4.180 eFt
- Móricz u. szennyvízvezeték kiépítése 142 eFt
- Jókai u. 13. lakóépület felújítása 1.081 eFt

- Víztorony díszkivilágítás kiépítése 1.430 eFt
- Víztorony terasz burkolat felújítása 1.457 eFt
- Szuhay Sportközpontban labdafogó hálószerkezet építése 763 eFt
- Víztoronyra falmászó műfogás felszerelése 282 eFt
- Szabadság u. 18. sz. alatti épület felújítása 1.232 eFt

Térítésmentes átvételek:

- Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulástól 091/642 hrsz-ú ingatlan 2.212 eFt

Ingatlan értékesítés miatti csökkenések (bruttó érték):

- Arany János tér 7. sz. alatti lakóház értékesítés 479 eFt
- Pacsirta u. 6. sz. alatti lakóház értékesítés 1.650 eFt
- Erzsébet u. 21. sz. alatti lakás értékesítése 1.400 eFt
- Arany János tér 26. sz. alatti lakás értékesítés 399 eFt
- Arany János tér 16. társasházi ingatlan értékesítése 133 eFt
- Erzsébet u. 21. sz. alatti lakás értékesítése 1.119 eFt
- Kapos sor telek értékesítés 1.043 eFt
- Liget ltp. 532 hrsz. alatti földterület értékesítése 774 eFt
- Gyár utca 16. alatti, dombóvári 2923 hrsz. alatt felvett, vasútállomás megnevezésű ingatlanból 2468 m² nagyságú terület értékesítése a DMK Kft. részére 2.303 eFt
- Kórház u. parkoló miatti területcsere 4.401 eFt

2013. január 1-jétől a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján a köznevelési feladatokat ellátó intézmények állami fenntartásba kerültek, melyeket a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ működteti. A törvény alapján KLIK ingyenes vagyonkezelésébe kerültek az ingó és ingatlan vagyonelemek.

2014. évtől az államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott ingó és ingatlan vagyonelemek az önkormányzat mérlegében értékkel nem szerepelnek. A TÁMOP-3.1.3-10/2-2010-0015 azonosító számú Együtt a jövőért elnevezésű projekt keretében a Dombóvári Apáczai Csere János Szakközépiskola és Kollégium intézményben kialakított labort és a hozzá beszerzett eszközöket (bruttó 153.514 eFt) valamint a Szabadság u. 27. ingatlan udvarán elvégzett felújítást (359 eFt) a KLIK vagyonkezelésébe adtuk.

Az önkormányzatnál a gépek, berendezések bruttó értéket csökkentették az alábbi selejtezések:

- MÁV Zrt-től vásárolt Szuhay Sportcentrumban (Dombóvár, Földvár u. 18.) és a Földvár u. étkezdében tárolt használhatatlan tárgyi eszközök selejtezése 150.000 Ft
- DFC sporttelepen Husqvarna fűkasza 100.550 Ft, fűnyíró kistraktor 662.400 Ft
- 3 db hordozható digitális kamera szett (térfigyelő kamera) lopás miatt 111.000 Ft

A vasúti postacsomag szállító kocsit térítésmentesen adtuk át a Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesület részére, bruttó értéke 150.000 Ft

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

- gréder adapter (hátsó függesztésű földgyalu) 243 eFt,
- Polar Team 2 aktivitás- és pulzusmérő termékcsomag 1.191 eFt,
- Ady utcai játszótérre játszótéri eszközök 2.672 eFt,
- III. utcai orvosi rendelőbe vásárolt eszközök 2.366 eFt
- Hóvirág utcai orvosi rendelőbe vásárolt eszközök 1.565 eFt
- Térfigyelő kamera rendszer bővítése 583 eFt
- Digitális megfigyelőrendszer Szuhay Sportcentrumba 319 eFt
- Fakopp 3D favizsgáló készülék 1.233 eFt
- Dombóvári Ifjúsági Sportközpontban, Szuhay Sportcentrumban, Dombóvári Viharmadár Egyesülettől üzemeltetésre átadott eszközök visszavétele 2.970 eFt.

A közös hivatalnál polcrendszer vásárlása (244 eFt), segway beszerzése (393 eFt), digitális megfigyelőrendszer bővítése 3 kamerával (213 eFt) növelte az eszközök értékét.

Az intézményeknél az alábbi beruházások, felújítások történtek 2015. évben:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

védőnői szolgálat – Stefánia program vásárlás	232 143,- Ft
HEMI konyha – sütő vásárlás	1 702 391,-Ft
egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	557 160,-Ft
Összesen:	2 491 694,- Ft

Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde

egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	703 949,-Ft
Összesen:	703 949,- Ft

Dombóvári Gyermekvilág Óvoda

öltöző szekrény vásárlása	609 600,-Ft
egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	235 274,-Ft
Összesen:	844 874,- Ft

Dombóvár Város Könyvtára

egyéb kis értékű tárgyi eszköz beszerzések	386 805,-Ft
Összesen:	386 805,- Ft

Dombóvári Gyermekvilág Óvoda

vizesblokkok felújítása	4 017 470Ft
Összesen:	4 017 470 Ft

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

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

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

Az épületek, építmények között ivóvízminőségjavító program (KIOP) eszközei, a dombóvári vízmű vagyon eszközei, lakások, üzlethelyiségek, orvosi rendelők, Hunyadi téri és Köztársaság-Kórház utcai csomópontok szerepelnek még. Az üzemeltetésre átadott ingatlanok közül legnagyobb értékű a Művelődési Ház épülete.

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

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

Az önkormányzat 2015. december 31-én a következő részesedésekkel rendelkezik:

Dombóvár Város Önkormányzata részesedéseinek részletezése

<i>társaság neve</i>	<i>székhelye</i>	<i>részesedés összege (Ft)</i>	<i>tulajdon %-a</i>
Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.	7200 Dombóvár, Kernen tér 1.	205 830 000	34,36
Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsényi u. 1.	139 860 000 ért.vesztés: -116.432.000	80,537
Dombóvári Művelődési Ház Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	2 320 000	77,33
Dombóvári Ipari Park Nonprofit Kft.	7361 Kapossekcső, Táncsics Mihály u. 32.	4 500 000	35,1
Caminus Kft.	7100 Szekszárd, Páskum u. 5.	390 000	1,41
Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	3 000 000	100
Kaposvár-TISZK Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft.	7400 Kaposvár, Virág u. 32.	180 000	6
ÖKO-Dombó Kft.	7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.	1 860 000	60
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	390 753	0,06
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	85 000	7,52
DRV Zrt.	8600 Siófok, Tanácsház u. 7.	10 000	0,0002
Dombó-Média Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000	100
Dombó-Land Kft.	7200 Dombóvár, Szabadság	500 000	100

	u. 18.		
ÖSSZESEN:		245 493 753	

A részesedések értéke 2015. évben az alábbiak szerint változott:

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt-ben a részesedés összege 133.870 eFt-ról 205.830 eFt-ra emelkedett. A közgyűlés elfogadta a tagi kölcsön törlesztésről szóló megállapodásban szereplő 64.000 eFt összegű (2011-2013. évekre vonatkozó), valamint a 2014. évi 7.960 eFt összegű tőkeemelésünket.

Az Öko-Dombó Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredménye a 2014. évben -21.113 eFt összegű veszteség volt, mely miatt a saját tőke összege az év végén -3.914 eFt.

A társaság saját tőkéje a törzstőke minimális összege alá csökkent, a tagoknak ezért rendezni kellett a kialakult helyzetet.

A veszteség rendezése érdekében társaság jegyzett tőkéje 15.000 eFt összeggel leszállításra került, mellyel a saját tőke összege -3.914 eFt maradt, ezért határozni kellett a pótbefizetésről.

A képviselő-testület hozzájárult az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. törzstőkéjének 100 eFt-tal történő felemeléséhez és egyidejűleg 6.900 eFt tőketartalékba helyezéséhez a törzsbetétek arányában. A saját tőke összege ezt követően 3.086 eFt-ra változott, ami megfelel a törvényi előírásoknak.

Az önkormányzat a kommunikációs feladatainak ellátása érdekében megvásárolta a helyi televíziót működtető Dombó-Média Kft-t 2 millió Ft vételár ellenében. A társaság törzstőkéjét az új Ptk-ban szereplő szabályoknak megfelelően 3 millió forintra kellett emelni, melyet pénzbeli hozzájárulással teljesített az önkormányzat.

A képviselő-testület az európai uniós projektek lebonyolításának elősegítésére az önkormányzat 100%-os tulajdonú társaságaként létrehozta a Dombó-Land Kft-t 3 millió Ft törzstőkével.

Az önkormányzat a társaság bejegyzésével egyidejűleg 500.000 Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulást biztosított, a törzstőkéből fennmaradó 2.500.000 Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulást 2016. évben bocsátotta a társaság rendelkezésére.

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

A Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft. esetében a 2013.évi vagyonátadás miatt az előző években elszámolt értékvesztés összege 116.432 eFt. A törzstőke összege 173.660 eFt, ebből Dombóvár Város Önkormányzatának törzsbetéte 139.860 eFt.

A követelések állománya az előző évi 207.108 eFt-ról 205.801 eFt-ra csökkent.

E körben szerepel az állami ház vásárlására adott hitelek (374 eFt), dolgozói lakásépítési kölcsönök (627 eFt), lakásszerzési támogatás (183 eFt, elszámolt értékvesztés összege 6.326 eFt), szociális kölcsön (583 eFt, elszámolt értékvesztés

összege 2.326 eFt), a hosszú lejáratú működési kölcsönök (Dombó Pál Lakásépítő Szövetkezet 15.000 eFt, Porubcsánszki Imre 700 eFt).

A korábban az adósok között kimutatott, ki nem egyenlített követelések is itt szerepelnek: a helyi adók hátraléka pótlékkal, bírsággal együtt, mezőőri járulék hátralékok (82 eFt), közműfejlesztési hozzájárulás miatti követelések (12.910 eFt), térítési díj hátralékok, jogosulatlanul felvett támogatások, segélyek (6.883 eFt).

A tulajdonosi bevételekkel kapcsolatos követelések összege év végén az önkormányzatnál 12.515 eFt, melyből 773 eFt terület bérbeadással, 3.820 eFt bérleti díjjal, 7.284 eFt lakbérrel, 638 eFt közterület használatával kapcsolatban fennálló követelés.

Az értékvesztés elszámolására a helyi adók esetében az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet alapján biztosított egyszerűsített értékelési eljárás alkalmazásával került sor. A helyi adóknál a hátralék és az értékvesztés összege is csökkent az előző évhez viszonyítva.

	eFt					
	2010. év	2011. év	2012. év	2013. év	2014. év	2015. év
Hátralék	148.691	173.787	193.189	191.090	184.915	150.780
Értékvesztés	108.147	131.065	147.162	146.140	136.755	98.371

A forgóeszközök között a vásárolt készletek (anyagok) értéke nem jelentős, 3.466 eFt, az előző évhez képest 139 eFt-tal növekedett.

A mérlegben az anyagok között a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgáló, de még használatba nem vett vásárolt anyagi eszközöket mutattuk ki.

A pénzeszközök állománya a pénztárban, a költségvetési elszámolási számlán és az elkülönített számlákon lévő egyenlegekből valamint az idegen pénzeszközökből tevődik össze, összege 260.561 eFt.

Források

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 11.787.393 eFt, A mérlegben a források között kell kimutatni a saját tőkét, a kötelezettségeket, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat és a passzív időbeli elhatárolásokat.

A forrásokon belül a saját tőke 94,7%-os, a kötelezettségek 1,5%-os, a passzív időbeli elhatárolások 3,8%-os részarányt képviselnek.

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

A nemzeti vagyon induláskori értékeként a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni

(13.587.952eFt). Ez a mérleg sor csak alapítás, megszűnés esetén, vagy törvény, kormányrendelet, miniszteri rendelet előírása alapján változhat.

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

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

Felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni. A mérleg sor a mérlegben negatív előjellel is szerepelhet. Az előző évi 208.297 eFt összegű mérleg szerinti eredmény a felhalmozott eredményt -2.759.596 eFt-ról -2.551.300 eFt-ra módosította.

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

A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni, ami 2015. évben -202.371 eFt.

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

A mérlegben a kötelezettségeket költségvetési évben esedékes kötelezettségek és költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek, ezen belül a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és finanszírozási kiadások szerinti tagolásban kell kimutatni.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 80.506 eFt-ra csökkent az előző évi 95.760 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 65.705 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	323 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	56.610 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb műk. c. kiadásokra	850 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1.927 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	5.995 eFt

A dologi kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségek között legnagyobb összegűek a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft felé fennálló 16.650 eFt és az ÖKO-DOMBÓ Kft. felé fennálló 15.946 eFt-os lejárt tartozás.

A felújításoknál a Tamasz Otthon bővítésére, akadálymentesítésére, a beruházásoknál a szigeterdei padok beszerzésére beérkezett de év végéig ki nem egyenlített illetve részben kiegyenlített számlák miatt jelentkezik a kötelezettség.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 67.659 eFt-ra növekedett az előző évi 40.256 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 55.363 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évet követően esedékes köt. dologi kiadásokra	13.218 eFt
- költségvetési évet követően kötelezettségek felújításokra	1.598 eFt
- költségvetési évet követően kötelezettségek fin. kiadásokra	40.547 eFt

A dologi kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségek között a 2016. januárban fizetendő 10.254 eFt összegű ÁFA a legjelentősebb tétel. Finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségként kell kimutatni a 2016. évi állami támogatások 2015. év végén folyósított 40.547 eFt összegű előlegét, ami a 2016. évi előirányzat 4%-a. Az előleg összege a 2016. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ból visszavonásra kerül.

A kapott előlegek soron szerepel a 9.502 eFt összegű helyi adó túlfizetés, valamint 10.364 eFt függő bevétel (letéti díjak, pályázati biztosítékok, üzlethelyiségek kauciója).

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

A passzív időbeli elhatárolásokon belül a halasztott eredményszemléletű bevételek között kell kimutatni a 2014. évi adósságkonszolidáció során az állam által átvállalt tartozás (383.216 eFt) összegét a könyvelési ajánlás szerint.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásánál jelenik meg a 2015. december havi bruttó bér összege.

Az intézményeknél az alábbiak szerint alakultak a szállítói kötelezettségek:

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	13 724
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	0
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	0
Dombóvár Város Könyvtára	114
Összesen	13 838

Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	11 410
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	829
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	0
Dombóvár Város Könyvtára	0
Összesen	12 239

A 2015. évi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek állománya az intézmények költségvetési főösszegéhez képest nem jelentős összeg, a kifizetetlen számlák jellemzően 30 napon belüli fizetési határidejűek voltak. A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek jelentős része az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetenél élelmiszer és közüzemi számlákból adódott, az Integrált finanszírozási kerettel rendelkezett az év végén. Előző évhez képest az intézményi kifizetetlen számlák állománya 9%-al növekedett, ami nem mondható jelentősnek.

Az intézmények finanszírozása a fenntartó részéről egész évben folyamatos volt, fizetési kötelezettségeiknek az intézmények jellemzően határidőben eleget tudtak tenni.

Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2015. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

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

Környezeti és egészségi következmények:

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

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

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

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

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

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

Szabó Loránd
polgármester

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2016.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Dombóvár Város Önkormányzata Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásával kapcsolatban a következőket rendeli el:

1. §

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

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. bevételi főösszegét	3.154.939 ezer Ft-ban
1.1. költségvetési bevételeket	2.785.752 ezer Ft-ban
1.1.1. a működési célú bevételt	2.318.785 ezer Ft-ban
1.1.2. a felhalmozási célú bevételt	466.967 ezer Ft-ban
1.2. finanszírozási bevételeket	369.187 ezer Ft-ban
2. kiadási főösszegét	2.861.359 ezer Ft-ban
2.1. költségvetési kiadásokat	2.796.792 ezer Ft-ban
2.1.1. a működési célú kiadásokat	2.408.134 ezer Ft-ban
2.1.2. a felhalmozási célú kiadásokat	396.658 ezer Ft-ban
ebből:	
2.1.2.1. a beruházások összegét	123.261 ezer Ft-ban
2.1.2.2. a felújítások összegét	160.707 ezer Ft-ban
2.2. finanszírozási kiadásokat	64.567 ezer Ft-ban
3. a finanszírozási bevételeken belül a	
3.1. az előző évi költségvetési maradványt	310.640 ezer Ft-ban
3.2. az államháztartáson belüli megelőlegezést	40.547 ezer Ft-ban
4. a finanszírozási kiadásokon belül a	
4.1. hiteltörlesztés összegét	26.000 ezer Ft-ban
ebből:	
4.1.1 a felhalmozási célú hitel törlesztést	8.000 ezer Ft-ban
4.2. az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	38.567 ezer Ft-ban

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési bevételeinek teljesítését forrásonként és célonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányazonként a 2., 2/a., 2/b. mellékletek szerint fogadja el.

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 293.586 eFt-ban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2015. évi állami támogatások elszámolása alapján a visszafizetési kötelezettség és a többlettámogatás intézményenként a 2016. évi előirányzatoknál rendezésre kerül.
- (3) A Képviselő-testület az intézmények részére a 2015. évi alulfinanszírozást nem biztosítja.

6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését 160.707 eFt összegben, célonkénti részletezését a 4/1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a beruházások teljesítését 123.261 eFt összegben, feladatonkénti részletezését a 4/2. melléklet szerint jóváhagyja.

7. §

- (1) Az önkormányzat 2015. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Képviselő-testület az 5/1., az 5/2. és az 5/3. mellékletekben részletezett költségvetési szervek szerinti mérlegadatok alapján 11.787.393 eFt-ban, az ingatlan vagyon nettó értékét 10.580.411 eFt-ban fogadja el.

8. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 275 főben hagyja jóvá, a 6. mellékletben részletezettek szerint.

9. §

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

10. §

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

11. §

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

12. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi konszolidált beszámolóját a 10-15. mellékletek, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét a 16. melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló programok teljesítési adatait a 17. melléklet szerint fogadja el.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Loránd
polgármester

dr. Letenyei Róbert
jegyző

Rendelet indokolása

2.§

Tartalmazza a 2015. évi költségvetés főösszegét, a teljesített költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3-12. §

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