

Dombóvár Város Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodásának Végrehajtása

A költségvetési évet követő 4 hónapon belül a polgármesternek be kell terjesztenie a jegyző által elkészített zárszámadási rendeletervezetet.

Az előterjesztésben a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatjuk az önkormányzat

- összes bevételét, kiadását, pénzeszközének változását,
- költségvetési mérlegét,
- adósságállományát,
- vagyonkimutatását,
- többéves kihatással járó döntések számszerűsítését,
- közvetett támogatásokat.

A zárszámadási rendeletervezethez mellékeljük a könyvvizsgáló által megvizsgált, egyszerűsített tartalmú – az önkormányzat és az intézmények adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást és eredmény-kimutatást.

A zárszámadást az elfogadott költségvetési rendelettel összehasonlítható módon készítettük el.

A 2008. évi költségvetés fő feladatait a „2555 Nap” Dombóvár Város 7 éves cselekvési programja és az önkormányzat 4 éves munkaprogramja határozta meg, célként a kiemelt fejlesztési programoknál tervek elkészítését, pályázatok benyújtását rendelte el.

A munkaprogramban elfogadott fejlesztési prioritásoknak megfelelően pályázatot készített az önkormányzat az Új Magyarország Fejlesztési Terv keretére, melyből 10 db nyert támogatást, csupán a gimnázium akadálymentesítése nem valósulhat meg.

A támogatásban részesített pályázatok az alábbi témaköröket érintik:

- Új Kaposmenti Oktatási Rendszer kialakítása
- A művelődési ház felújítása
- Városfejlesztési akciók a belvárosban
- Városrehabilitáció Erzsébet utca és környéke
- Kórház utcai csomópont átépítése
- Hunyadi téri csomópont átépítése
- Dombóvári térségi szennyvízberuházás
- Polgármesteri Hivatal akadálymentesítés
- Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése
- Élőhely helyreállítás a Kis-konda patak völgyben

A pályázatok egy része kétfordulós, a következő fordulóra az anyagok elkészítése megkezdődött.

A hazai forrású programok között a Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács 16 db-ot, az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium 2 db-ot támogatott.

A panelprogram keretében 5 épület korszerűsítését fejezte be az önkormányzat.

A fejlesztések saját forrásának biztosítására a Képviselő-testület kötvény kibocsátásához járult hozzá.

Önkormányzati feladatvállalás általános értékelése

Az intézményi szerkezet átalakítására jelentős döntést hozott 8 önkormányzat, a társult önkormányzatok létrehozták az Új Kapos-menti Oktatási Rendszer integrált közoktatási intézményét, megállapodtak az együttműködés és finanszírozás alapelveiben.

A társulási megállapodást Dombóvár város, Attala, Csikóstóttós, Döbrököz, Jágónak, Kapospula, Kaposszekcső és Nak községek önkormányzata kötötte meg, mely szerint 2009. augusztus 1-jétől többcélú közös igazgatású közoktatási intézményt hoznak létre, az Apáczai Csere János Általános és Középfokú Iskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium átszervezésével, a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, a Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és a Kaposszekcsői Általános Iskola és Óvoda jogutódjaként.

Az önkormányzat közoktatási feladatellátása területén az intézményi szerkezet 2008. évben csak kismértékben, a társult településeken működő tagintézmények tekintetében változott. 2008. évben már teljes évben működött az intézményfenntartó társulás Döbrököz község önkormányzatával általános iskolai oktatásra, óvodai nevelésre.

A József Attila Általános Művelődési Központban a naki óvodai tagintézmény, valamint a dalmandi tagintézményben az általános iskola felső tagozata megszűnt.

Nak Község Önkormányzata határozatban döntött arról, hogy a helyben, egy gyermekcsoporttal működő óvodai tagintézményét a 2008/09. tanévtől a Szakcsi Általános Művelődési Központ tagintézményeként működteti tovább. A József Attila ÁMK működését biztosító intézményfenntartó társulás tagjainak száma háromra csökkent.

A Százszorszép Óvodában az elmúlt két évhez hasonlóan meghaladta az óvodai ellátás iránti igény a tervezett csoportok alapján felvehető létszámkeretet, így további egy tanévre engedélyeztük a 6. gyermekcsoport működését. Az intézménybe járó gyermekek száma 2008. októberében 146 fő volt, amely 24,3 fős átlagléttszámot jelent. Az intézmény dalmandi óvodai tagintézményében a gyermekek létszáma 37 fő volt, ami 3 fővel kevesebb az előző év azonos időszakához képest. Az attalai óvodában 29 fővel kezdték a tanévet, amely két fővel kevesebb az előző évinél.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde óvodásainak száma az előző évi adatokhoz képest kismértékben nőtt, az intézmény alapító okiratából az egy éve működését szüneteltető Szőlőhegyi Tagóvoda törlésre került. A bölcsődei intézményegység létszámadatai az előző évekhez hasonlóan alakultak.

A 2008/2009. tanévben az óvodai nevelés az alábbi struktúrában és létszámokkal működik (2008. októberi statisztikai adatközlés alapján):

Tagintézmény neve	Csoportok száma	Létszám	Átlagléttszám
Szivárvány Székhely Óvoda	6	168	28
Bezerédj Amália Óvodai Intézményegység	4	107	26,75
Erzsébet Óvodai Intézményegység	4	100	25

Döbröközi Tagóvoda	3	74	24,6
József Attila ÁMK Szákszorszép Óvodája	6	146	24,3
József Attila ÁMK Dalmandi Óvodája	2	37	16,5
József Attila ÁMK Attalai Óvodája	1	29	29

A József Attila Általános Művelődési Központ Dalmandi Tagintézményében a helyi önkormányzat határozata alapján a 2008/2009. tanévben nem indult a felső tagozaton 5-6-7. osztály. Az érintett 45 tanuló a József Attila ÁMK székhelyintézményének évfolyamain kezdte meg a tanévet, szállításuk iskolabusszal történik. A dalmandi önkormányzat az iskolabusz-szolgáltatás normatíván felüli költségét megtéríti, emellett biztosítja a tanulók kíséretét is.

A székhelyintézmény tanulólétszáma a dalmandi tanulók bejárásával nőtt, az indított osztályok számában ez változást nem okozott. Az attalai alsótagozatos iskolában két fővel csökkent a tanulók létszáma.

Az intézmény általános iskolai tanulóinak létszáma az előző év azonos időszakához képest 3 fővel csökkent, az osztályok száma és létszáma a következőképpen alakult:

Intézményegység neve	Tanulólétszám	Osztályok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlaglétszám
Dombóvári Általános Iskola	512	21	30	24,3
Dalmandi Általános Iskola	65	3	8	21,6
Attalai Általános Iskola	17	1	0	17

A Belvárosi Iskola tanulólétszáma a 2008/2009. tanévben 46 fővel csökkent, miközben a tanulócsoporthoz száma nem változott. A sajátos nevelési igényű tanulók száma változatlanul 45 fő az intézményben. Valamennyi alsó tagozatos osztály iskolaotthonos rendszerben működik, míg a felső tagozaton 3 napközis csoport indítására volt igény.

Tanulólétszám	Osztályok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlaglétszám
708	33	45	21,45

Az alapfokú művészetoktatásban 2008 szeptemberében 343 tanuló vett részt, ami 24 fővel több, mint az előző évben. Ekkor kezdte meg működését a színjátszó tanszak is, amelyre 14 fő jelentkezett. Az intézmény alapfokú művészetoktatási tevékenysége kiváló minősítést kapott 2007-ben, azonban az új tanszakra vonatkozó minősítési

kérelmet csak egy tanévi működés után lehet benyújtani a minősítő testületnek, ezért addig az erre a tanszakra járó tanulók után csak a költségvetési normatíva 50%-a igényelhető.

Az Illyés Gyula Gimnáziumban a nyelvi előkészítő évfolyamon kezdett tanulók ebben a tanévben a 13. évfolyamon végeznek, ezért az intézményben a tanulócsoportok száma eggyel nőtt. A tanulólétszám így ebben a tanévben 653 fő lett, ebből 639 gimnáziumi tanuló, és a tavalyi 18 fővel szemben idén 14 fő kezdte meg egyéves utazási ügyintéző szakképzésben tanulmányait. A sajátos nevelési igényű tanulók száma azonos az előző évvel. A kollégium tanulólétszáma jelentősen csökkent, a kihasználtság 70%-os.

Évfolyam	Tanulólétszám	Osztályok száma	Sajátos nevelési igényű tanulók száma	Átlagléltszám
5-8.	135	4	11	33,75
9.	103	4		25,75
10.	136	4		34
11.	113	4		28,25
12.	120	4		30
13.	30	1		30
Szakképzés	14	1		14
Kollégium	42	2		21

Az Apáczai Középiskola Döbröközi Általános Iskolájában 10 fővel kevesebb, 138 tanuló kezdte meg 2008 szeptemberében tanulmányait, közülük 8 fő sajátos nevelési igényű. Az általános iskola mellett működő alapfokú művészetoktatásban 2008-ban 19 tanuló vett részt. A tevékenység minősítését a tárgyi és személyi feltételek hiányosságai miatt nem kezdeményeztük, ezért a költségvetési normatíva 50%-a igényelhető erre a tevékenységre. A tényleges bekerülési költség és normatíva különbségét a döbröközi önkormányzat finanszírozza.

A középiskola tanulólétszáma érdemben nem változott, a szakközépiskolai évfolyamokon tanulók létszáma 30 fővel csökkent, és 34 fő kezdte meg gimnáziumi osztályban tanulmányait ebben a tanévben. Az iskola szakközépiskolai tanulócsoportjainak száma eggyel nőtt, az osztályok átlagléltszáma 28,4 fő. A sajátos nevelési igényű középiskolások száma 18 fő.

Az érettségi után szakképzésben az iskola jelentkezők hiányában nem tudta indítani a következő szakokat:

- Jogi asszisztens
- Gazdasági informatikus

Az intézmény létszáma és oktatási struktúrája a következők szerint alakult:

Évfolyam, képzés megnevezése	Létszám	Osztályok száma	Átlagléltszám
1-8. évfolyam	138	8	17,25

Alapfokú művészetoktatás	19	-	-
Nyelvi előkészítő	23	1	23
9-13. évfolyam	563	18	31,2
Esti tagozat	16	1	16
Szakképzés	137	11	12,4
- postai ügyintéző	17	1	17
- vasúti járművillamossági szerelő	8	1	8
- kötöttpályás járművillamossági szerelő	14	1	14
- közlekedési gépész technikus	13	1	13
- forgalmi szolgálattevő	7	1	7
- vasútüzemvitel ellátó	9	1	9
- műszak informatikai mérnökasszisztens	10	1	10
- pénzügyi szakügyintéző	23	1	23
számítástechnikai és logisztikai menedzser	36	1	36

A kollégium kihasználtsága rendkívül alacsony, a 160 férőhelyen 80 diák kérte elhelyezését a 2008/2009. tanévben. Ennek oka elsősorban a mostoha elhelyezési körülményekben keresendő.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium a 2008/2009. tanévben az előző évinél 27 fővel kevesebb létszámmal indult.

A szakiskolában a korábbi éveknek megfelelően 4 osztály kezdett, a szakközépiskolában azonban kettő helyett csak egy osztály indítása vált szükségessé. Összességében jelentősen, mintegy 48 fővel csökkent a szakiskolai 9-10. évfolyamos tanulólétszám, 33 fővel a szakközépiskola létszáma. A 8. és 10. évfolyam elvégzéséhez kötött szakképző évfolyamok létszáma 28 fővel nőtt, míg az érettségi utáni képzésben 24 fővel csökkent. Jelentős létszámnövekedés tapasztalható az esti szakképzési évfolyamokon. Az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően jelentős a szakiskolai, és a 8. és 10. évfolyamra épülő szakképzésben a lemorzsolódás aránya.

Évfolyam, képzés megnevezése	Létszám	Osztályok száma	Átlaglétszám
Szakiskola 9-10.	187	8	23,3
Szakközépiskola 9-12	274	9	30,4
8. és 10. évfolyamra épülő szakképzés	331	11	30
Érettségire épülő szakképzés	106	4	26,5
Esti képzés	104	3	34,6

A szakképzésre vonatkozó jogszabályi rendelkezések 2008-ban jelentősen módosultak. A szakképzésre vonatkozó törvények módosítása következtében 2008. január 1-je után a szakképzés szervezésének és koordinálásának feladata regionális szintre került. Ekkor alakultak meg a külön törvény alapján létrehozott Regionális Fejlesztési és Képzési Bizottságok (továbbiakban: RFKB), amelyek feladata a munkaerőpiaci igények és a közoktatásban folyó szakképzés fejlesztésének összehangolása, a régió hosszú- és középtávú területfejlesztési koncepciójának kidolgozása, és az országos beiskolázásra vonatkozó döntések figyelembevételével javaslatot tesz a fejlesztési támogatások iskolák (intézmények), szakképesítések közötti elosztására.

A szakképzési reformfolyamatok részeként önkormányzatunk 2008 augusztusában a korábbi Kaposvár-TISZK alapító tagjaival, valamint Döbrököz Község Önkormányzatával és a Kaposvári Egyetemmel együtt megalakította a Kaposvár-TISZK Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-t. A jövőben a megalakult szakképzés-szervezési társaság lesz jogosult a szakképzéshez kapcsolódó fejlesztési források igénybevételére, szakképzési hozzájárulás fogadására, így a TISZK tagjai által működtetett valamennyi szakképzést folytató intézmény indulhat a szakképzés feltételeinek javítását szolgáló pályázatokon.

A 2008/2009. tanévi beíratások adatai alapján több intézményünkben a felvett gyermek és tanulólétszám meghaladta a közoktatási törvényben rögzített maximális felvehető létszámot. A jogszerűség érdekében 2008 júniusában kezdeményeztük az Oktatási Hivatalnál a létszámok túllépésének engedélyezését, amelyet valamennyi érintett tanulócsoport vonatkozásában megadott a Hivatal.

A szociális ágazatban az intézményszerkezet változatlan.

Az Egyesített Szociális Intézmény, mint Dombóvár város, Gyulaj és Szakcs község intézményfenntartó társulásának intézménye működött.

Az intézményben emelt szintű ellátás nincs, a Platán Otthonban a 10 férőhelyen átmeneti elhelyezés helyett 2008. évben tartós elhelyezés lett, az idősek klubjai a demens betegeket is ellátták.

2008. év során az intézményi férőhelyek nem változtak, Dombóváron az időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátásában 62,5 fő, új ellátásként 5 fő, átmeneti elhelyezésben 10 fő részesült, az előző évben ezen ellátásokat 86 fő kapta meg.

A demens betegek bentlakásos és nappali intézményi ellátásának mutatószáma egyaránt emelkedett, a bentlakásos 7,7 fővel 41,7 főre.

A nappali intézményi ellátás létszáma az előző évvel megegyezik, a 77,5 fő ellátottból 37,8 fő időskorú, 27,9 fő hajléktalan és 11,9 fő demens személy.

Az éjjeli menedékhely férőhelyeinek száma 12 db.

A szociális étkeztetés mutatószáma az előző évekhez hasonlóan növekedett, összesen 84,4 fő részesült a szolgáltatásban, melyből az új ellátottak száma 35,8 fő.

A házi segítségnyújtás mutatószáma 43,7 fő, a tavalyi évhez hasonló.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban lévő készülékek száma változatlanul 111 db, az új belépők aránya azonban jelentősen módosult, számuk már 51 fő. A rendszerből általában halálozás miatt kerülnek ki.

A törvényi változások miatt az év során átmeneti problémát és az átlagléttszámnál kiesést jelentett, hogy a tartós bentlakásos ellátásnál a gondozási szükséglet vizsgálatát írták elő, azonban a szakértői bizottságok az év elején még nem működtek, így az üres férőhelyeket azonnal nem tölthette fel az intézmény.

A szakcsi tagintézmény teljesítménymutatóiban lényeges változás nem volt, az emelt színvonalú bentlakásos ellátás fokozatosan visszaszorul, az ellátottak száma 22 fő, melyből 4 fő kapott emelt színvonalú ellátást.

A gyulai tagintézményben az előző évvel egyezően 18 fő részesült időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátásában.

A Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ szintén társulásban látja el a kötelező alapszolgáltatási feladatokat. Az intézmény a házi segítségnyújtást csak a városkörnyéken 8 településen végzi, a gondozónők tartós betegsége miatt csökkent a mutatószám, 2008. évben 48 ellátott volt.

A tanyagondnoki szolgálat változatlanul kiterjedt a város lakott külterületeire.

A támogató szolgálatot (szociális taxi) elsősorban a városban vették igénybe.

A közösségi ellátások közül már teljes évben működött a szenvedélybetegek közösségi ellátása, 20 fő került be az ellátottak közé. A pszichiátriai közösségi ellátásánál a betegek létszáma 64 fő, egyre nagyobb igény mutatkozik a kistérség települései részéről.

Az átmeneti elhelyezéseknél a mutatószám 27,9 fő, elsősorban a helyettes szülők számának növekedéséből adódóan.

A Családok Átmeneti Otthonának technikai feltételei az épületben elvégzett felújítás után javultak.

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működtetése folyamatos a térség 16 településén.

A Reménység Napközi Otthonban a fogyatékosok nappali ellátása, munka-rehabilitációs foglalkoztatása, fejlesztő felkészítése az előző évinek megfelelően folyt, az intézmény fenntartója a Többcélú Kistérségi Társulás. A fogyatékos személyek nappali intézményében a 70 férőhelyen az átlaglétszám 63,6 fő.

Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága működési körzete a 2007. évi rendelkezések alapján megváltozott, elsődleges működési körzete már 50 településre terjed ki, Tolna megyében 20, Baranya megyében 22, Somogy megyében 8 település 57 ezer lakosát érintően.

A 32/2007. (X. 25.) ÖTM rendelet alapján módosult 2008. évre a készenlétben tartandó legkisebb gépjármű és technikai eszközállomány, valamint a központilag finanszírozott létszám is. Az éves létszám 65 fő hivatásos állományú és 2 fő közalkalmazott volt, a zárólétszám 67 fő. A készenléti jellegű szolgálati létszám az előző évhez képest 54 főről 57 fő lett.

A tűzoltóságnál a technikai feltételek biztosítottak, a fejlesztés folyamatos, tűzoltásvezetői gépjárművet, védőeszközöket, felszereléseket szereztek be.

A tűzoltás és műszaki mentések esetében a vonulások 5%-kal emelkedtek, az esetekből 112 db műszaki mentés, 213 db tüzeset volt. A hatósági tevékenység körében a kiadott szakhatósági állásfoglalások száma 9%-kal csökkent. Tűzvédelmi ellenőrzést 88 alkalommal végeztek, melyből 66 db átfogó, 22 db céljellegű volt. Az ellenőrzések után a súlyosabb hiányosságok miatt 7 esetben kellett hatósági felhívást kiadniuk

Az önkormányzati intézményekben a takarítási, portaszolgálati, karbantartási feladatok ellátására közbeszerzési eljárást folytatott le a Képviselőtestület, azonban az eljárást eredménytelennek kellett nyilvánítania. A takarítói létszám a második félévtől az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezethez került átcsoportosításra.

Az egészségügyi ellátásban 8 háziorvosi, 4 gyermek háziorvosi és 5 fogorvosi körzetben vállalkozók látják el a feladatot. 2008. évben az I. háziorvosi körzetben nyugdíjazás miatt a háziorvos megszüntette a feladatellátási szerződést, átmeneti jelleggel a körzet háziorvosi teendőit helyettesítéssel oldotta meg az önkormányzat.

A védőnői szolgálat 9 körzetben az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet keretében működik.

A háziorvosi központi ügyeletre az önkormányzat az Emergency Service Bt.-vel állapodott meg.

A járó- és fekvőbeteg-ellátást az önkormányzat tulajdonában lévő Szent Lukács Kht. végezte.

A fekvőbeteg ellátásban a kórházi kapacitások 2008. évben a miniszter által kialakított 2007. április 1-jei struktúrának megfelelően működtek. Az ágyak száma 415 ágy, melyből az aktív fekvőbeteg-ellátás 155 ágy, krónikus és rehabilitációs célokat szolgáló ágy 260.

Az aktív ágyszám megoszlása a következő:

- Intenzív 5 ágy
- Belgyógyászati típusú mátrix 80 ágy
(belgyógyászat 45 ágy, gyermekgyógyászat 20 ágy, ideggyógyászat 15 ágy)
- Sebészeti típusú mátrix 70 ágy
(sebészet 20 ágy, traumatológia 15 ágy, szülészet-nőgyógyászat 20 ágy, fül-orr-gége 15 ágy)

A krónikus és rehabilitációs ágyak száma a következő:

- Krónikus ápolás 39 ágy
- Krónikus belgyógyászat 23 ágy
- Mozgásszervi rehabilitáció 175 ágy
- Kardiológiai rehabilitáció 23 ágy

A fekvőbeteg-ellátási kapacitásokat kiegészítette az egynapos sebészeti ellátási formában működő gasztroenterológiai, ortopédiai és urológiai ellátás. Egynapos ellátási esetek száma 2008. évben 401 eset volt.

Az aktív osztályokról elbocsátott betegek száma 7.652 fő volt, a teljesített ápolási napok száma 44.262, az ágykihasználás százaléka 78,02%. Az ápolás átlagos időtartama 5,78 nap.

A krónikus és rehabilitációs osztályokról elbocsátott betegek száma 3.369 fő volt, a teljesített ápolási napok száma 93.420, az ágykihasználás százaléka 98,17%. Az ápolás átlagos időtartama 27,62 nap.

A fekvőbeteg-ellátás két telephelyen Dombóvár, Kórház u. 39-41., illetve Dombóvár-Gunaras, Tó u. 1. alatt történik.

Az ellátandó lakosságszám szakmánként változó, 40.000 – 66.000 fő között változik.

A járóbeteg-ellátás, gondozás területén az engedélyezett és a teljesített heti óraszám az alábbi volt:

- Gondozóintézetek 158 szakorvosi óra
- Járóbeteg szakellátás 1.073 szakorvosi óra + 180 nem szakorvosi (asszisztensi) óra

A járóbeteg-szakellátás és -gondozás területén az ellátott esetszám éves szinten megközelítette a 350.000-es esetszámot.

Járóbeteg-szakellátás több telephelyen működik Dombóváron (Kórház u. 39., Népköztársaság u. 56., Hunyadi tér 35), Tamásiban egy telephelyen (Dózsa Gy. u. 18-22).

A közművelődési tevékenységre 2007. évtől 10 éves időtartamra kötött megállapodást az önkormányzat a Dombóvári Művelődési Ház Kht.-val, a megállapodásnak megfelelően a Kht. működtette a művelődési házat, szervezte a kulturális programokat. Az önkormányzati rendezvényekhez külön megállapodás alapján biztosított forrást a képviselő-testület.

A városi könyvtár önkormányzati intézményként látta el munkáját, a szolgáltatások mellett a tanulók számára könyvtárhasználati és a könyvtárt népszerűsítő foglalkoztatásokat, közösségfejlesztést szolgáló rendezvényeket szervezett.

A képviselő-testület az év folyamán megalkotta a város kulturális stratégiáját, melyben megjelölte a célokat, a fejlesztés irányait.

A képviselő-testület elfogadta az Integrált Városfejlesztési Stratégiát, meghatározva azokat a területeket, amelyeket a város fejlődése, a munkahelyteremtés, foglalkoztatottság és versenyképesség növelése, vonzó városi környezet kialakítása érdekében figyelembe kell venni.

Az Integrált Városfejlesztési Stratégiában kijelölt akcióterületekre a Dél-Dunántúli Operatív Program keretére a pályázatokat az önkormányzat benyújtotta.

A Dalmandi Mezőgazdasági Zrt. 2007. évi bejelentése alapján az eddigi szarvasdpusztai lakossági vízszolgáltatást megszüntette. Az egészséges ivóvíz biztosítása kötelező feladat, az önkormányzatnak jelentős ráfordítással új rendszert kellett kiépítenie és csatlakoztatnia a dombóvári hálózathoz.

A vízellátási probléma megoldása miatt a korábban e célra létrehozott társulást a tagok megszüntették.

A Képviselő-testület a szennyvízhálózat teljes kiépítése érdekében benyújtotta pályázatát, a fejlesztés előkészítő munkái elkezdődtek.

Az ivóvízjavító programban megvalósult fejlesztés eszközeit működtetésre az önkormányzat átadta a Dombóvári Vízmű Kft.-nek.

A csapadékelvezető csatornarendszert az önkormányzat a Dombóvár és Környéke Víz-és Csatornamű Kft.-nek adta át kezelésre, a képviselő-testület felmérte a rendszer állapotát, szakértői véleményt készítettett állapotukról.

A helyi közutak fenntartása érdekében az önkormányzat a Kórház utcát saját forrásból, a Gorkij, a Tó, a Sellő, a Kéknefelejcs és az Erzsébet utca egy részét TEUT támogatás igénybevételével felújította. Jelentős szerepet fordított az utak karbantartására, kátyúzására is.

Az előző évekhez hasonlóan öntöttbetonos járda-felújítási programot is meghirdetett a képviselő-testület, melyen a lakosság szakmai segítségnyújtással készítette el a munkát.

A köztemetőket üzemeltető vállalkozó szakmai és pénzügyi beszámolóját az önkormányzat elfogadta, felmérte a temetők állapotát, az infrastrukturális feltételek javítása érdekében szükséges munkákról döntött és elkezdte a kivitelezést.

A helyi tömegközlekedést az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés alapján a Gemenc Volán Zrt. látja el. 2008. évben a cég 4 új Mercedes busszal cserélte

le az eddigi magas életkorú autóbuszokat. A teljesített kilométer csak kismértékben növekedett a szőlőhegyi óvodások szállítása miatt.

A helyi közlekedést igénybe vevők száma tovább csökkent az év során.

Az önkormányzat a helyi közlekedés működtetéséhez támogatást nyert el, melyet a saját forrással együtt átadott a szolgáltatóknak.

A parkfenntartásra, valamint gyalogos és kerékpáros utak, járdák tisztítására, hó eltakarítására közbeszerzési eljárást írt ki az önkormányzat, melyet 5 tagból álló konzorcium nyert el. A szerződés szerint a vállalkozók 2008. február hónaptól az eddiginél kiterjedtebb feladatot kaptak.

A képviselő-testület a Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-val kötött megállapodását is módosította újabb területek bevonásával.

A hulladékudvar üzemeltetésére, szelektív hulladékgyűjtésre vonatkozó szerződéseket felülvizsgálta a képviselő-testület, jelentős forrást fordított az illegális hulladéklerakatok felszámolására, lomtalanítás szervezésére.

A közvilágítás területén 2008. évben a képviselő-testület elindította a szabadpiaci villamos energia beszerzés folyamatát, külső szakértőt kért fel az előzetes vizsgálatokra.

Az önkormányzat sportkonceptiójának megfelelően a tárgyévben is támogatást kaptak a kiemelt sportágak (úszás, kosárlabda, labdarúgás, atlétika és ökölvívás) egyesületei, valamint a minőségi utánpótlás neveléssel foglalkozó sportegyesületek.

Az önkormányzati tulajdonban lévő sportlétesítményeket működtette a város, fejlesztésként a labdarúgópályához elkészítette az új öltözőépület engedélyezési és kiviteli terveit, valamint az önvédelmi sportágak, ökölvívás elhelyezését megoldva többcélú sporttermet alakított ki.

A nemzeti és etnikai kisebbségek jogainak érvényesülését biztosította az önkormányzat, saját forrásból támogatta a német és cigány kisebbségi önkormányzat munkáját.

Az önkormányzati lakások és bérlemények kezelését változatlanul a 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő Város- és Lakásgazdálkodási Kht. végezte. A képviselő-testület a nagy lakbérhátralékosok foglalkoztatására programot szervezett, melyben a résztvevők a kapott munkabérből törleszthették tartozásukat.

A foglalkoztatás megoldásában az önkormányzat közreműködött. A közcélú foglalkoztatás szervezésével a Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-t bízta meg, az önkormányzat támogatta a rehabilitációs foglalkoztatást, a kht. és a Dombóvári Roma Közhasznú Alapítvány által közhasznú foglalkoztatásra benyújtott pályázatokat több alkalommal a saját erő átadásával.

A közmunka programban pályázatot nyújtott be, mely alapján a Polgármesteri Hivatal is felvett 11 főt.

A Tolna Megyei Foglalkoztatási és Területfejlesztési Kht. „Sínen vagyunk” vasút-tisztasági programjához a képviselő-testület önerőt biztosított.

A munkanélküliségből adódó gondok részbeni kezelésére, a kistérség területén élők foglalkoztatási problémáinak enyhítésére az önkormányzat megalapította a Dombóvári Borostyán Kft.-t.

A szociális ellátásokhoz szükséges önkormányzati forrást a képviselő-testület biztosította, az ápolási díjban és a lakásfenntartási támogatásba részesülők száma alatta

maradt a tervezettnél, azonban a rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak létszáma meghaladta a vártat.

Az ápolási díjban részesülők átlagléttszáma 134 fő volt, az előző évitől kis mértékben elmarad, melyből az önkormányzati rendelet alapján méltányosságából 30 fő jutott ellátáshoz.

Az adósságkezelési szolgáltatást igénybevevők átlagléttszáma 47 fő, az év során folyamatosan emelkedett, decemberben már 64 fő kapott támogatást.

A nem foglalkoztatott aktív korúak rendszeres szociális segélye esetében az ellátottak létszámának növekedésével számoltunk, a tavalyi átlagléttszámhoz képest 23 százalékos emelkedést tapasztaltunk, az átlagléttszám elérte a 390 főt.

Az önkormányzat az év során 3 db, kizárólag önkormányzati tulajdonban lévő kft.-t alapított, foglalkoztatásra, ivóvíz szolgáltatásra, valamint pályázatok projektmenedzsmenti feladatainak ellátására.

Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése

Az önkormányzat 2008. évi összes bevétele 6.571.817 eFt, melyből a működési célú bevétel 4.849.557 eFt, felhalmozási célú bevétel 1.741.303 eFt, kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel -19.043 eFt. A pénzmaradvány és a finanszírozási műveletek nélkül a bevétel 5.361.486 eFt. A bevételből az intézményi működési bevételek 10%-ot, a helyi adók 9%-ot tesznek ki. Az átengedett központi adók (SZJA, gépjárműadó) 16%-ban, az önkormányzat költségvetési támogatása 52%-ban, az átvett pénzeszközök pedig 9%-ban részesedik a bevételből.

A 2008. évi összes bevétel az előző évit meghaladja a kötvénykibocsátás miatt. Ha a pénzmaradvány és a finanszírozási műveletek nélküli bevételek összegét vesszük figyelembe, a bevételek összege nem éri el a 2007. évi összeget, 1,1 százalékkal elmarad attól.

Az egyes évek közti különbség az alábbiak miatt adódik:

- az intézményi működési bevételek nagyságát befolyásolta a fordított áfa bevezetése, pénzforgalom nélküli bevétel és kiadás egyaránt növekedett, emiatt a költségvetési főösszeg is magasabb,
- a helyi adókból az iparüzési adó feltöltés miatt magasabb a bevétel,
- a megosztott bevételek között a helyben maradó és a jövedelem differenciálódásra kapott SZJA összeg egyaránt magasabb lett,
- a központosított állami támogatások összegét a kereset-kiegészítés, az egyéb állami támogatások összegét a 13. havi illetményre, a reálkereset szint megőrzésére nyújtott támogatás növelte,
- ÖNHIKI támogatást 2008. évben nem kapott az önkormányzat,
- fejlesztési célú állami támogatások, átvett pénzeszközök összege alacsonyabb a nagy beruházások (kórház, ivóvízminőség-javító) befejezése miatt.

A 2008. évi eredeti és módosított előirányzathoz képest a teljesítési adatok elsősorban az ingatlanértékesítések esetében maradtak el, az eredeti előirányzat 250.000 eFt volt, a ténylegesen befolyt összeg 127.701 eFt.

Az intézményi bevételek alakulása

Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet és a hozzá tartozó részben önállóan gazdálkodó intézmények 2008. évben teljesített működési bevétele 333.712 eFt. Ennek legnagyobb részét az ellátottak térítési díja, alkalmazottak térítése adja (210.392 eFt). A működési bevételből bérleti díj 10.887 eFt, ÁFA visszatérülés 27.192 eFt, egyéb saját bevétel 85.239 eFt.

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

	eredeti	módosított	teljesítés
	eFt		
Integrált Önk. Szolg. Sz.	29 133	31 381	31 381
Szivárvány óvoda	2 310	2 949	2 949
Városi Könyvtár	2 200	3 155	3 154
Kapaszkodó Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ	2 700	4 003	4 003
ESZI Dombóvár	132 389	132 389	111 758
ESZI Szakcs	15 286	18 709	18 709
ESZI Gyulaj	10 281	11 606	11 606
<i>Egyesített Szociális Intézmény</i>	<i>157 956</i>	<i>162 704</i>	<i>142 073</i>
Belvárosi Általános Iskola	7 073	8 652	8 652
József A ÁMK Dombóvár	11 248	12 227	12 449
Ált. Isk. és Óvoda Dalmand	1 388	1 582	1 581
Ált. Isk. és Óvoda Nak	115	117	117
Ált. Isk. és Óvoda Attala	652	652	559
<i>József Attila ÁMK összesen</i>	<i>13 403</i>	<i>14 578</i>	<i>14 706</i>
Illyés Gyula Gimnázium	1 651	3 802	3 801
Apáczai Cs. J. Szakközépiskola	21 853	22 165	22 164
Döbröközi Ált.Iskola	0	1 683	1 683
<i>Apáczai Szakközépiskola összesen</i>	<i>21 853</i>	<i>23 848</i>	<i>23 847</i>
516. sz. Ipari Szakképző Iskola	108 962	98 962	97 131
Önkorm. Hivatásos Tűzoltóság	1 300	2 015	2 015
<i>Intézményi működési bevétel összesen:</i>	<i>348 541</i>	<i>356 049</i>	<i>333 712</i>

Az iskolák étkeztetését két főzőkonyha, az Apáczai Csere János Általános és Középfokú Művészetoktatási Intézmény és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola konyhái látják el. A gyermekek részéről az igénybevétel csökkenő tendenciát mutat, miközben az étkezési kedvezményben részesülők aránya folyamatosan növekszik (középfokú iskolában 43%, általános iskolában 55%). Az étkeztetés átszervezésével az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál jelentkezik az Illyés Gyula

Gimnázium tanulói által befizetett térítési díj is, emiatt a beszedett térítési díj az előző évinél magasabb összegű. A további bevételek esetében növekedést nem ért el, így év közben az intézmény működési előirányzatát csökkenteni kellett. A működési bevételnél még az Egyesített Szociális Intézménynél tapasztalható elmaradás, a térítési díjakat az önkormányzat felülvizsgálta, a személyi térítési díjakat az intézmény megállapította, a tartásra kötelezettek bevonásával sem került befizetésre a tervezett összeg. Az intézmény bevétele az előző évit meghaladta.

A működési bevételeken belül az ellátottak térítési díján és az alkalmazottak befizetésén kívüli egyéb bevételek nem jelentősek, és elsősorban az étkezéshez kapcsolódóak.

A működési bevételen belül az egyéb bevételek bontása intézményenként:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	12.116 eFt
Városi Könyvtár	2.879 eFt
„Kapaszkodó” Szociális és Gyermejköltségi Alapszolg. Közp.	3.467 eFt
Egyesített Szociális Intézmény	119 eFt
Belvárosi Általános Iskola	2.260 eFt
József Attila ÁMK	397 eFt
Illyés Gyula Gimnázium	3.234 eFt
Apáczai Csere János Általános és Középfiskola	6.726 eFt
516. sz. Ipari Szakképző Iskola	52.216 eFt
<u>Tűzoltóság</u>	<u>1.825 eFt</u>
Összesen:	85.239 eFt

Az egyéb bevételeknél magasabb tétel az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet bevételénél a Margaréta Református Óvoda étkezési szolgáltatás bevétele (3.719 eFt), az Apáczai Csere János Általános és Középfiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégiumnál a vendégétkezői díjbevétel (1.469 eFt), a vizsgadíjak, tanórán kívüli oktatás (1.799 eFt).

Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál a vendégétkezők díjbevétele (18.481 eFt) és a tankönyv bevétele (12.036 eFt) a meghatározó, a további bevételek elmaradnak a várttól, a tanműhely bevétele (2.061 eFt), ECDL és egyéb tanfolyamok (8.148 eFt), fuvar szolgáltatás (3.120 eFt), zöldkártya (2.248 eFt).

A Városi Könyvtár bevétele főként tagdíjbevételekből, fénymásolás, számítógép használat bevételeiből adódik.

Az intézményeknél 2008. évben összesen 85.079 eFt volt a pénzeszközátvétel (54.315 eFt működési célú, 30.764 eFt felhalmozási célú), mely jelentősen elmarad az előző évi összegtől (129.704 eFt), elsősorban az 516.sz. Ipari Szakképző Iskolánál és az Apáczai Szakközépfiskolánál.

Az intézmények szakképzéshez kapcsolódó pályázatokat nyertek el, jelentős támogatást kaptak a Munkaügyi Központtól, a szakképzést végző iskolák a

szakképzési törvény alapján a gyakorlati képzés tárgyi feltételeinek javításához felhalmozási célú támogatást vettek át a vállalkozásoktól.

Átvett pénzeszközök részletezése intézményenként:

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	3.337 eFt
Városi Könyvtár	898 eFt
„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekejöléti Alapszolg. Közp.	3.173 eFt
Egyesített Szociális Intézmény	10.479 eFt
Belvárosi Általános Iskola	723 eFt
József Attila ÁMK	11.006 eFt
Illyés Gyula Gimnázium	4.835 eFt
Apáczai Csere János Általános és Középiskola	17.902 eFt
516. sz. Ipari Szakképző Intézet	32.563 eFt
<u>Tűzoltóság</u>	<u>163 eFt</u>
Összesen:	85.079 eFt

A Polgármesteri Hivatal működési jellegű saját bevételének nagy részét a fordított áfa címén elszámolt 24.357 eFt adja, jelentős nagyságrendű a Hivatal által kifizetett, majd továbbszámolt közüzemi díjak (orvosi rendelők, üzemeltetésre átadott ingatlanok), telefon díjak összege is (12.383 eFt). A hatósági díjakból 6 millió Ft folyt be.

Önkormányzati sajátos működési bevételek

A sajátos működési bevételek között a helyi adók teljesítése 486.204 eFt, az eredeti előirányzatot 18 százalékkal haladja meg.

Az önkormányzat helyi adó bevételei közül az iparüzési adó a legjelentősebb (403.230 eFt).

A magánszemélyek és vállalkozók kommunális adója (51.000 eFt), az építményadó (27.690 eFt) összege is meghaladja az eredetileg tervezett összeget.

Az idegenforgalmi adó bevételek az I. félévi alacsony teljesítést követően, az idegenforgalmi szezon végére 97%-ban, az előző évi azonos időszakához képest megegyezően teljesültek. Az idegenforgalmi adónál az adó mértéke nem változott (300 Ft/vendégéjszaka) az előző évihez képest, a tervezett bevétel megegyezett a 2007. évvel, azaz 4.500 eFt volt. A tényleges teljesítés 4.382 eFt.

Az iparüzési adó feltételeiben változás 2008. évre vonatkozóan nem következett be, a költségvetésben eredetileg tervezett előirányzatot 73 millió forinttal, az előző évit 43,2 millió Ft-tal haladta meg a teljesítés. A 2008. évi várható adó összegére december 20-ig 91 millió Ft összegű feltöltés érkezett be, természetesen a 2008. évi iparüzési adó végleges összege a 2009. május végén esedékes adóbevallások feldolgozása után derül ki.

Az építményadó kiterjed a Gunaras-fürdő területén lévő üdülőkre és a vállalkozási tevékenységet folytató magánszemélyek tulajdonában lévő üzletre, műhelyre, irodára. Az adó mértéke 700 Ft/m², ennek megfelelően az éves teljesítés 27,7 millió forint, mely 96 százaléka a tervezettnek. Az adózók legnagyobb része gunarasi üdülő után fizető magánszemély. Ennél az adónemnél a hátralék kis mértékű.

A vállalkozók kommunális adójára tervezett 2.000 eFt bevételhez képest 2.169 eFt a teljesítés.

A talajterhelési díj összege 2007. évihez képest emelkedett (2.449 eFt).

Az építményadó hátralék növekedését okozta, hogy a külföldi tulajdonosok nem jelentkeztek a tartozás rendezésére, valamint a megszűnt vállalkozások adó tartozása nem rendeződött. A hátralék 28 adózót érint.

A magánszemélyek kommunális adója esetében a hátralékok több éves adó tartozásból állnak, melyet a tulajdonukban lévő ingatlanra jelzálogjogként terhelünk.

Iparüzési adónál a hátraléknövekedés abból adódik, hogy 17 adózó felszámolási eljárás alatt van, emiatt 3.807 eFt a kintlévőség, 3 adózónak 2.595 eFt behajthatatlan tartozása van.

Az átengedett központi adók között szereplő gépjárműadó 100%-ban az önkormányzatnál maradt, teljesítése az eredeti előirányzatot meghaladta (a tervezett 102.063 eFt-tal szemben 107.250 eFt). A teljesítmény utáni adóztatás 2 éve működik. A forgalomból kivonatott gépjárműadóból 834 eFt hátralékot fizetettek be a hátralékos gépjármű tulajdonosok.

A gépjárműadónál a teljesítményadóból eredő nagymértékű adó kivetések okozzák a hátralékokat. A gépjárművek vétele, eladása miatt meg nem fizetett adó tartozások idézték elő a hátralékok emelkedését.

Hátralékok alakulása az egyes adófajtáknál

eFt

	Adófajta	Adózók száma	Adótárgyak száma	Hátralék Előző évek	Hátralék 2008.	Összesen
1.	Építményadó	943	970	101	1 072	1 172
2.	Magánsz.komm.a.	7151	10765	5 649	4 284	9 932
3.	Vállalk.komm.a.	980	0	144	167	311
4.	Idegenforg.adó	173	1175	52	6	58
5.	Iparüzési adó	869	0	6 811	9 958	16 770
6.	Földbérlet	3	1	0	0	0
7.	Gépjárműadó	5692	7978	12 619	16 142	28 761
8.	Pótlék	5811	0	9 534	9 987	19 522
9.	Bírság	140	0	440	507	948
10.	Egyéb (szabálysértés)	688	0	7 287	4 914	12 201
11.	Idegen tartozás	366	0	17 374	4 003	21 377
12.	Talajterhelési díj	290	552	5	208	213
13.	Illeték	133	0	0	0	0

Az átengedett központi adók közül a személyi jövedelemadó két részből tevődött össze. Az önkormányzatot megillette a településre kimutatott személyi jövedelemadó 8 százaléka, 158.213 eFt, mely 14%-kal magasabb az előző évinél. Az egy főre számított személyi jövedelemadó és iparüzési adóerő-képesség értéke miatt jövedelem-differenciálódás mérséklése címen eredeti előirányzatként 603.741 eFt-ot kapott az önkormányzat. Az e jogcímhez kapcsolódó SZJA bevétellel az év végén el kell számolni, az iparüzési adóbevallások adatai alapján év közben módosította összegét az önkormányzat. A normatív hozzájárulások alakulása az év végi elszámolás során érvényesül, emiatt a 2008. évi teljesítési adat csak az iparüzési adóerő-képesség miatti lemondást tartalmazza, a további csökkenés a 2009. évben esedékes visszafizetésnél jelentkezik.

A normatív hozzájárulások eredeti előirányzata 1.882.910 eFt, az év során a lemondások és igénylések alapján a módosított előirányzat 1.849.831 eFt-ra csökkent, végleges összege az elszámolás után alakult ki.

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

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

A kiegészítő felmérés adatai szerint a Minisztérium az önkormányzat 2008. évi előirányzatait 595 eFt-tal csökkentette.

Az állami normatív hozzájárulások és támogatások éves összegéről év közben több alkalommal lehet lemondani, július 31-i határidővel pótigény benyújtására is van lehetőség. Az önkormányzat az intézmények jelzése alapján 2008. április, július és október hónapban is módosította a normatív hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámokat.

A 2008. április 30-ig megküldött adatok alapján az önkormányzat 2008. évi előirányzatait az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium 5.942.300 Ft-tal csökkentette, a július 31-ig megküldött lemondás és pótigénylés adatainak megfelelően az önkormányzat 2008. évi előirányzata 22.754.200 Ft-tal csökkent, a pótelőirányzat összege 10.086.433 Ft, összességében a normatív támogatás 12.667.767 Ft-tal kevesebb lett.

Az áprilisi lemondás az intézmények adatszolgáltatásának megfelelően a házi segítségnyújtás (-5 fő), óvodai nevelés (-19 fő), általános iskolai oktatás (-28 fő), középiskolai oktatás (-13 fő), a júliusi pótigénylés az iskolaotthon (+41 fő), szakközépiskola 9-10. évfolyamán folyó gyakorlati oktatás (+139 fő), kedvezményes étkezés (+27 fő), a júliusi lemondás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (-44 fő), az emelt színvonalú bentlakásos ellátás (-4 fő), a középfokú iskolai oktatás (-83 fő), a szakmai elméleti képzés (-78 fő) becsült létszámát érintette nagyobb összeggel.

A júliusi módosítás során két intézménynél pótigény keletkezett (Szivárvány Óvoda, Apáczai Csere János Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium), az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola kimutatása alapján 13.559 eFt normatív hozzájárulást kellett lemondani.

2008. október 15-én a várható statisztikai adatok alapján ismételen lemondásra került sor, jelentősebb összegű lemondás az Apáczai Csere János Szakközépiskolánál

(szakmai elméleti és gyakorlati képzés, kollégium, nyelvi felkészítő évfolyam) és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál (szakmai elméleti és gyakorlati képzés, kollégium) volt. Az állami támogatás a létszámváltozás következtében összesen 13.929.067 Ft-tal csökkent.

Az iparüzési adóerőképesség növekedése miatt 8.400 eFt-tal csökkent a települési önkormányzatok jövedelem differenciálódásának mérséklésére átengedett SZJA.

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

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

A tényleges mutatószámok alapján az év végi elszámolásnál visszafizetendő normatív hozzájárulás 469.201 Ft (az önkormányzatot ténylegesen megillető hozzájárulás összege 1.849.361.552 Ft, a visszafizetés ennek 0,3 ezreléke).

A 2007. évi normatív hozzájárulások és támogatások, illetve egyéb központi költségvetési támogatások elszámolását a Magyar Államkincstár Dél-Dunántúli Regionális Igazgatósága 2008. június hónapban helyszíni ellenőrzés során vizsgálta. A vizsgálat végeredményeként 6.915.554 Ft visszafizetési kötelezettséget állapítottak meg. A 2007. évi ellenőrzés során elfogadott alacsonyabb létszámok a 2008. évi hozzájárulás összegét is csökkentették, a 2007. évi októberi adatok esetén el nem fogadott létszám a 2007. évi elszámolásnál 4/12 (4 hónap), a 2008. évi elszámolásnál pedig 8/12 (8 hónap) súllyal jelentkezik.

A jövedelemkülönbség mérséklésének elszámolása során 11.493.152 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, ennek oka a tervezettnél magasabb iparüzési adóerőképesség és a térségi feladatellátás (középiskolai nevelés, kollégiumi ellátás, stb.) mutatószámainak csökkenése a tervezetthez képest.

Az állami támogatások egyes jogcímeinek éves alakulása és elszámolása intézményenként a Pénzügyi és Költségvetési Irodán megtekinthető.

A központosított előirányzatokon belül a közszféra 2008. évi illetményének emeléséhez támogatását normatív feltételekkel adta a költségvetés, havi egyenlő részletekben utalva, összesen 103.083 eFt-ot.

A lakossági közműfejlesztés (gázhálózat, víz- és csatornahálózat) támogatására 1.594 eFt támogatás érkezett, ebből szabályszerűen kifizetésre került a lakosság részére 1.378 eFt, 216 eFt-ot vissza kellett utalni a Magyar Államkincstárhoz, mivel 1 éven belül a jogosultak nem vették át a támogatást.

A nyári gyermekétkeztetésre kapott támogatást teljes egészében felhasználta az önkormányzat, a „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ és az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola közreműködésével 2008 nyarán 217 rászorult gyermek részesült 30 napon keresztül napi egyszeri meleg ebédben.

A 2007. évi létszámcsökkentés áthúzódó és 2008. évben esedékes kiadásaira a kifizetés után érkezett meg a hozzájárulás (7.707 eFt).

Az előrehozott öregségi nyugdíj jogosultság feltételeivel rendelkező köztisztviselő felmentéséhez kapcsolódó kifizetések támogatását a teljesítést követően utalták át, összesen 5.740 eFt-ot.

A helyi közlekedés támogatására pályázaton elnyert 5.472 eFt-ot a Gemenc Volán Zrt. részére a rendelet előírásainak megfelelően továbbutalta az önkormányzat.

Az 516. sz. Ipari Szakképző Intézetben felzárkóztató oktatásban részesülő tanulók után a benyújtott igénylés alapján két részletben összesen 4.380 eFt érkezett, felhasználása 2008. évben megtörtént, a felzárkóztató oktatás bérköltségére.

A József Attila ÁMK-ban folyó integrációs oktatásra 3.865 eFt-ot nyertünk, ennek 2008. évi üteme 2.417 eFt volt, a fennmaradó 1.448 eFt-ot 2009. évben kapja meg az önkormányzat.

Az alapfokú művészetoktatás támogatására 2.506 eFt támogatást nyertünk el, melyből a Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény hangszereket vásárolt.

A szakmai vizsgáztatást (nyári és őszi) összesen 3.026 eFt-tal támogatták. Érettségi vizsgákra az OKM-től 2.420 eFt-ot kapott az önkormányzat. Érettségi vizsgáknál 1.710 Ft/vizsgatárgy, szakmai vizsgák esetében 12.400 Ft/vizsgázó volt a támogatás mértéke.

A két általános iskolában (József Attila ÁMK, Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény) folyó nemzetiségi oktatás tankönyveinek és munkafüzetekének beszerzéséhez 370 eFt támogatást kaptunk. Tankönyv esetén a támogatás mértéke a teljes beszerzési ár, munkafüzetek esetében a beszerzési ár és a tanuló által fizetendő támogatott ár különbözete.

A belterületi közutak felújítására a munkák elvégzése és ellenőrzése után 18.127 eFt támogatás érkezett, a ráfordított önkormányzati forrással azonos mértékű támogatást igényeltünk.

A teljesítménymotivációs alapból pályázott összeg (9.279 eFt) szeptember végén került az önkormányzat számlájára, a rendelet előírásainak megfelelően kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítésre a minőségirányítási rendszerrel rendelkező 516. sz. Ipari Szakképző Iskolában és az Illyés Gyula Gimnáziumban került kifizetésre.

Szakmai és informatikai normatívából összesen 12.188 eFt illetve meg az önkormányzatot. Ebből 1.921 eFt-ot a döbröközi óvoda fejlesztésére (gyermek szék, fektető, asztal, polc, számítógép), 1.310 eFt-ot pedig a döbröközi iskola fejlesztésére (számítógép asztal, számítógépek) kaptunk.

A támogatásból fizette ki az önkormányzat a Taninform iskolaadminisztrációs szoftver 1 éves felhasználási díját (4 millió forintot), a fennmaradó összeget az IBM-től 3 évig bérelt gépek maradványértéken történő megvásárlására (1.314 eFt), 3,6 millió forintot pedig nevelést, oktatást segítő eszközök és informatikai eszközök beszerzésére fordított az önkormányzat illetve az intézmények.

A költségvetési törvény 8. számú melléklete szerinti normatív kötött felhasználású támogatások egy részét (tűzoltóság, pedagógus szakvizsga és továbbképzés) a nettó finanszírozás keretében havi részletekben folyósították.

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

A fejlesztési célú támogatások esetében az előző évben jóváhagyott beruházásokra a támogatások megérkeztek, a 2008. évben engedélyezett támogatások esetében a finanszírozási rendszer változott, a megvalósult beruházások esetében a számla és a teljesítésigazolás megküldése után a Magyar Államkincstár előzetes helyszíni

ellenőrzése után engedélyezi csak a támogatás kifizetését. A visszaigénylés és a fizetés időtartama a fentiek miatt hosszabbodott.

A Kórház B szárny rekonstrukció keretében az orvostechnológiai berendezésekre jutó címzett támogatáshoz jutott hozzá az önkormányzat.

Az egyéb állami támogatásoknál a 2007. évi 13. havi illetmény kifizetéséhez az összeg 50 százalékat, a közszférában dolgozók részére a reálkeresetek 2007. évi szintjének megőrzése céljából két alkalommal, foglalkoztatottanként összesen bruttó 35.000 Ft-ot kaptunk meg.

Az egyéb sajátos bevételek között a lakás és bérlemény gazdálkodást végző Város- és Lakásgazdálkodási Kht. a hátralékait rendezte, az éves bérleti díjat megfizette.

Közterülethasználati díjként 7,5 millió Ft-ot, adóptlékként és bírságként 5,8 millió Ft-ot szedett be az önkormányzat.

Az önkormányzati vagyron bérbeadása soron elsősorban a szennyvízcsatornák (délkeleti városrész, Kertváros) és az ivóvízminőség-javító program keretében létrejött eszközök bérleti díja jelenik meg.

A tárgyi eszköz, valamint ingatlan értékesítésből származó bevétel eredeti előirányzata 250.000 eFt volt, a tényleges bevétel 127.701 eFt. A legnagyobb tétel a Köztársaság u. 4641/2 hrsz-ú telek eladása volt, az ingatlan értékesítésből 25.800 eFt ingatlancseréhez kapcsolódik.

A tervezett eladás a sikertelen árverés miatt meghiúsult a Mária-lak, a Lidl melletti terület, a Konda-völgyi telkek, a Tűzoltóság mögötti terület esetében.

Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek

Az intézményfenntartó társulások működéséhez a Többcélú Kistérségi Társulás járult hozzá a költségvetési törvény 8. számú melléklete alapján megállapított állami támogatás átadásával. A tervezett összeg közoktatásra 22,2 millió Ft, szociális és gyermekjóléti feladatokra 69,1 millió Ft, belső ellenőrzésre 4,7 millió Ft volt (összességében 18,5 millióval kevesebb mint az előző évben). A társulással kötött megállapodás alapján a kötött felhasználású normatív felhasználású támogatást mutatószámok alapján az önkormányzat megkapta. Az év közben bejáró tanulókra és közösségi ellátásra benyújtott pótigénylés alapján az önkormányzatnak juttatott összeg 2.925 eFt-tal növekedett.

Az intézményfenntartó társulások száma 2008. évben nem változott, Nak község önkormányzata 2008. szeptembertől tagóvodájával kilépett a József Attila ÁMK-ból, a döbröközi iskola és óvoda kiadásai és bevételei pedig már teljes évben a dombóvári költségvetésben jelentkeztek.

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

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

A 2007. évi költségvetés teljesítésének és a végleges ellátotti, tanuló létszám elszámolásának következtében az önkormányzatokra jutó eredetileg tervezett összeg

változott, a József Attila ÁMK dalmandi tagintézményében a felső tagozat megszüntetése és iskolabuszszal utaztatása is módosította a hozzájárulás mértékét.

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

Az építésügyi társuláshoz 10 község csatlakozott, a hozzájárulás összege 100 Ft/fő/év (összesen 829 eFt/év), két részletben esedékes, a második részlet megfizetésének 4 önkormányzat nem tett időben eleget (a hátralék összege 142 eFt).

A Belvárosi Általános Iskola Intézményfenntartó Társulásnál a tagönkormányzatok a bejáró tanulók után fizetendő 50.495 Ft/fő/év, illetve a 2007/08. tanévtől belépő alsós tanulók után 99.851 Ft/fő/év, felsős tanulók után 93.851 Ft/fő/év hozzájárulást (6/10 részét összesen 64 fő a 4/10 részét 59 fő létszám alapján) fizették meg, hátralék Kapospula Község Önkormányzata esetén jelentkezik, 1.320 eFt. Attala község a felsősökre, Kapospula és Nak pedig az 1-8. évfolyamos tanulók után fizet.

A József Attila Általános Művelődési Központ társulásnál kettő községi önkormányzat a megállapodásban vállalt összegeket határidőre megfizette, Dalmand Község Önkormányzata esetében 6.116 eFt 2008. december 31-én a hátralék.

Az Egyesített Szociális Intézmény esetében Gyulaj községnél az előző év elszámolása miatt 274 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, Szakcs Község Önkormányzata a hozzájárulást havonta rendszeresen megfizette.

A döbröközi óvoda és általános iskola működéséhez tervezett 27.719 eFt hozzájárulásból év végéig 25.519 eFt érkezett meg.

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

Az év során a meglévő társulásoknál nem sikerült elfogadtatni az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet költségeinek megtérítését.

A mezei őrszolgálat fenntartásához az önkormányzat az őrszolgálat fenntartásával és működésével kapcsolatban felmerülő költségek – személyi és dologi kiadások – 50%-ának megtérítését negyedévente utólag kérelmezheti. A 2 fő mezőőr foglalkoztatására 2008. évben 1.200 eFt állami hozzájárulás érkezett.

Az iskolatej akcióban 2008. évben az önkormányzat az általános iskolai tanulók részére minden tanítási napon 2 dl-es poharas tejet biztosított, támogatásként 9.800 eFt-ot (kiosztott tej nettó vételára) kapott ehhez a város, a visszaigénylés módszere és az elbírálására rendelkezésre álló idő (4 hónap) miatt a teljesítési adatok az előző év második felére jutó támogatást is tartalmazzák

A védőnői és az iskolaegészségügyi feladatok ellátására 31.819 eFt-ot, az I. háziorvosi körzet ideiglenes ellátására 1.984 eFt-ot utalt át az OEP.

A középszintű érettségi vizsgák költségeihez az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól igényeltünk támogatást, 2.420 eFt érkezett erre a célra (vizsgatárgyanként 1.710 Ft).

Szintén az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól érettségi vizsgákkal (2007. és 2008. évi) kapcsolatban a körzetközponti jegyzők feladataihoz 220 eFt, ill. 239 eFt támogatást kaptunk.

A normatív állami támogatások és iparüzési adóerőképeség év végi elszámolása után az országos összesítés során megmaradó összeget elosztották az önkormányzatok között, Dombóvárnak 26.260 eFt jutott.

Az „Egy nyelvet beszélünk” – a foglalkoztatási és szociális szervezetek együttműködési modellprogramjára elnyert HEFOP pályázatra 2008. évben várható bevétel 9.087 eFt volt, ebből 2.079 eFt érkezett meg 2008.12. 31-ig. A fennmaradó 7.008 eFt-ból 3.286 eFt várható 2009-ben. A fel nem használt támogatás összege 3.722 eFt. Ennek oka, hogy az elszámolható költségek összege csökkent. A projekt fél hónappal később kezdődött a tervezettnél, ez bér- és járulékcsökkenést eredményezett. Jelentősen kevesebbek lettek az egyéb szolgáltatások kiadásai (a tervezett 31%-a). Az elszámolható összes költség 11.285 eFt volt a tervezett 15.007 eFt-tal szemben, a projekt 100%-os támogatottságú. A tényleges kiadás összege 13.055 eFt ami a pályázatba be nem tervezett, vagy be nem tervezhető költségeket is tartalmaz.

Az 50 év integráció, 50 helyszínen EU-s rendezvénysorozatra 2.981 eFt támogatást kaptunk.

A Szociális és Munkaügyi Minisztériumtól a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatására 140 eFt, a szenvedélybetegek közösségi ellátására 1.000 eFt támogatást nyert el az önkormányzat 2007. évben, a támogatás 2008. év elején érkezett meg az önkormányzat számlájára, a 2008. évben beadott pályázaton (jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra) a 45 főre 675 eFt támogatást kaptunk.

A szociális törvény alapján a szociális szükséglet vizsgálatára létrehozott szakértői bizottság működéséhez a kiadott szakvéleményenként 10 ezer forinttal járult hozzá az állami költségvetés.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak részére 2 alkalommal 5.500 Ft/fő, összesen 10.049 eFt összegű pénzbeli támogatást fizetett ki az önkormányzat, melyet 100%-ban visszaigényelt.

A testvérvárosok részvételével lebonyolított európai polgárok találkozájára 1.086 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

A Szociális és Családügyi Minisztérium megelőlegezte a Kábítószer Egyeztető Fórum kiadásait (1.800 eFt).

2007. évben valósult meg az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál a TISZK keretében a tanműhely bővítése, melyre a támogatás utolsó üteme (1.800 eFt) 2008-ban érkezett meg.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek között a beruházás a XXI. századi iskolába program keretében a volt Zrínyi Ilona Általános Iskola felújításához felvett hitelhez 2.200 eFt kamattámogatásban (20%-os) részesült az önkormányzat.

Az ivóvízminőség-javító projektben Kaposszekcső és Csikóstöttös önkormányzata átutalta a rájuk eső önrészt (533 eFt ill. 430 eFt).

A víziközmű társulatok megszűnése után a lakossági hozzájárulást az önkormányzat számlájára fizetik be az érintettek, a kertvárosi és szuhajdombi tulajdonosoktól 13.340 eFt érkezett 2008. évben (egy része már végrehajtási eljárás alapján).

Az Apáczai Csere János Általános és Középiskola épületénél csőtörés miatt keletkezett kárra fizetendő térítést 5.636 eFt-ban állapította meg a biztosító.

A fejlesztési célú átvett pénzeszközök között a panelprogramban a lakosság a rájuk eső önerőt (79.460 eFt) hiánytalanul átadta, az állami támogatás egy része (28.271 eFt) a beruházás ütemezése miatt csak 2009. évben került az önkormányzat számlájára.

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése projektre 4.940 eFt előleg érkezett.

Önkormányzati kiadások alakulása

Az önkormányzati kiadások 2008. évi teljesített összege a finanszírozási kiadásokkal együtt 6.338.790 eFt, a módosított előirányzat 90%-a. Az elmaradás jelentős része a céltartalékok között tervezett pályázati saját források 2008. évben fel nem használt része.

Az önkormányzat működési jellegű kiadásai

A kiadásokon belül a működési célú kiadások aránya 79,5%, a felhalmozási célú kiadások aránya az előző évit kis mértékben meghaladja, 19,5%.

Az összes kiadáson belül továbbra is a személyi juttatás és járuléka a meghatározó, 46%-ot képvisel.

A személyi juttatások összege 2.202.738 eFt, a módosított előirányzatnál 83.592 eFt-tal kevesebb.

Valamennyi intézménynél a teljesítést befolyásolja, hogy a Képviselő-testület 201/2008. (VI.30.) számú határozata alapján a takarítói személyzet átcsoportosításra került az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezethez (2008. augusztus 1-jétől).

Az ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra összege jelentős nagyságrendű (93.435 eFt), az előző évinél 19,6%-kal több, a dologi kiadások között lévő szellemi tevékenység végzésére kifizetés (31.491 eFt), az előző évit 3.825 eFt-tal haladja meg, ez a két szám együtt jelzi az üres álláshely viszonylag nagy számát (tartósan üres álláshelyek száma a beszámoló készítésekor 35).

A személyi juttatásoknál az előző évhez viszonyítva átlagosan 5%-os keresetnövekedést az illetménytábla módosítása okozta, az illetménypótlékok számítási alapja 2%-kal emelkedett. A 2007. év után járó 13. havi illetmény 50%-át januárban, a 2008. évi korrekciós bérpolitikai intézkedések alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére a reálkeresetek 2007. évi szintjének megőrzése érdekében biztosított személyenkénti bruttó 15.000 Ft-ot júliusban, a 2. részletet, 10.000 Ft-ot pedig decemberben kapták meg a dolgozók. A 2008. évre járó 13. havi illetményt havi bontásban kapták meg a dolgozók.

A 2008. év elején kifizetett félhavi 13. havi illetményre valamint az 5%-os béremelésre is külön támogatást biztosított a központi költségvetés.

A külső személyi juttatások nagysága 108.982 eFt.

A munkáltatót terhelő járulékoknál a szabályozásban változás nem volt, a személyi juttatásokhoz hasonlóan itt is alacsonyabb a teljesítés a tervezettnél.

Az intézmények finanszírozásának tartalékba helyezésére a 2008. évi költségvetés elfogadásakor nem került sor. A költségvetés 202 millió forint összegű hiányt tartalmazott. A hiány rendezésére az önkormányzat az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatására nem tudott sikeres pályázatot benyújtani ebben az évben.

Az intézményfenntartó társulásoknál bekövetkezett szerkezeti átalakulás a városi költségvetésre a II. félévben gyakorolt hatást.

A József Attila ÁMK keretében Nakon működő óvodai tagintézményével 2008. szeptember 1-jétől Nak Községi Önkormányzat kilépett az intézményfenntartó társulásból.

A dalmandi tagintézménybe járó 5-6-7. évfolyamos tanulók 2008. szeptember 1-jétől a dombóvári székhely intézménybe kerültek át, a bejáráshoz szükséges busz költségeit a

többcélú normatíva illetve a községi önkormányzat biztosítja. A bejáró tanulók utáni hozzájárulást a dalmandi önkormányzat szintén külön megtéríti.

A dologi kiadások növelésére a központi költségvetés forrást nem biztosított, a költségvetési rendeletben a Képviselő-testület nem tudott többletet jóváhagyni. Egyes intézményeknél a saját bevételek visszaesése következtében a számlákra fordítható összeg is kevesebb volt.

Az intézmények a módosított kiadási előirányzatokat többségében betartották, a bevételi előirányzat teljesítésének elmaradása miatt az Egyesített Szociális Intézmény nem tudta az előirányzatát felhasználni, az intézményi túlfinanszírozás ellenére.

A kiadási előirányzatok kis mértékű túllépése egyes intézményeknél visszavevethető az intézményi hatáskörben kérhető előirányzat módosítás pontatlanságára (Belvárosi eszköz beszerzés).

A legnagyobb mértékű előirányzat felhasználási, kötelezettségvállalási probléma az 516. számú Ipari Szakképző Intézetnél tapasztalható, ahol a dologi és felhalmozási kiadások esetében sem tartották be a jóváhagyott előirányzatokat, 2008. évben az igénybevett (központilag levont személyi juttatás, adó és járulékfizetés miatt) és az év végéig nem rendezett túlfinanszírozás összege 2.997 eFt, a 2008. évet terhelő, kifizetetlen szállítói állomány összege 14.311 eFt. A normatív állami hozzájárulások lemondása esetén az intézmény által igényelt támogatásból több alkalommal jeleztük a csökkentést, azonban az év végi elszámolás szerint még további 9.482 eFt összegű visszafizetés szükséges. A jelenlegi szabályozás alapján a tervezett és tényleges ellátotti létszám különbözete intézményi feladat elmaradásnak minősül.

A Polgármesteri Hivatalnál található szakfeladatoknál az alábbi kiadások jelentkeztek 2008. évben.

A város és községgazdálkodási szolgáltatással kapcsolatos kiadások a tervezettnél 2,8 millióval alacsonyabbak. A nagyobb kifizetések a karácsonyi díszkivilágítás (2,8 millió Ft), a 61-es főúttól nyugatra eső területek revitalizációjához szükséges tervek (3,3 millió Ft), az Integrált kis- és mikrotérségi oktatási hálózatok és központjaik fejlesztésére benyújtott pályázat megvalósíthatósági tanulmánya és megbízási díja (4,2 millió Ft), szűnyoggyérítés (994 eFt), stációk restaurálása (1.150 eFt), kerékpártárolók készítése (768 eFt), buszmegállók üvegezése (803 eFt).

A helyi utak fenntartására szolgáló keretet az év során a képviselő-testület megemelte, a módosított előirányzat 82%-át teszi ki a tényleges teljesítés. A kereten belül útkarbantartásra, javításra, kátyúzásra és a mászlonyi bekötőút rendbetételére 13 millió forintot, a járdaprogramon kívül járdák javítására 4,7 millió forintot, útburkolati jelek festésére 4 millió forintot költöttünk, a 2007. évi buszmegálló felújítás pénzügyi rendezése is 2008. évre húzódott át, továbbá a szőlőhegyi lakossági fórum alapján jelentős mértékű zúzottköves útfelújítás történt a telkek megközelíthetősége érdekében. Ugyancsak komoly ráfordítás vált szükségessé az előkészítő-tervezési munkákra, hogy a Hunyadi téri (3,7 millió Ft) és Kórház utcai csomópontok pályázati támogatására esély nyíljon, illetve az Arany János téri csomópont rekonstrukció előkészítése folytatódhasson.

A hulladékgyűjtés, -kezelésre beállított előirányzat 99,5%-ban került felhasználásra, fokozódó költségvonzattal járnak az egyre népszerűbbé váló lomtalanítási akciók. A hulladékudvar üzemeltetése, volt szeméttelep őrzése, rendben tartása olyan állandó jellegű önkormányzati feladat, melyet komplex módon látunk el, költségeivel számolni

kell. A Képviselő-testület döntése alapján az Erzsébet utcai hulladékgyűjtő üzemeltetésére az önkormányzat szerződést kötött az Öko-Dombó Kft-vel. A hulladékudvar üzemeltetésére, a szelektív hulladékgyűjtésre, a konténeres hulladékszállításra vonatkozó szerződéseket felülvizsgálta a képviselő-testület, megszüntette a préskonténer üzemeltetését.

Jelentős összeget fordított a város a lomtalanításra (9,2 millió forint) a tavaly őszi lomtalanítás idei kifizetésével együtt, a hulladékudvar karbantartására, rendezésére (16,7 millió forint), szelektív hulladékgyűjtésre (9,3 millió forint) és a hulladékudvar őrzésére, üzemeltetésére (11,2 millió forint).

A környezet- és természetvédelmi feladatok terén tovább nőtt a szelektív szigetek száma. A közterületi fák gondozása, szükséges kivágása idén nagyobb mértékű volt, ezek megfelelő technikai eszközök igénybevételével járnak. Kiemelhető az Ady utcai fasor teljes körű nyesése, a Gorkij utcai gömbkőrisek rendezése, mely részben önkormányzati vállalással valósult meg, továbbá a Gunarasi fanyesések. A fakivágások, gallyazások költségét jelentősen meghatározza, hogy a szükséges gépekkel nem rendelkezik a Város- és Lakásgazdálkodási Kht., a gépbérlet, a faágak további aprítása emeli a kiadásokat. A környezet és természetvédelmi munkák és a parkfenntartási tevékenység, hulladékgyűjtés szorosan összefüggnek, hiszen a környezetvédelmi alap célja a környezetkímélő tevékenységek elősegítése, természeti értékek megóvása, felhasználható a veszélyes hulladékok kezelésére, vizek, talaj védelmére, zöldfelületek védelmére, fejlesztésére, kezelésére. Az egyes szerződések alapján megvalósuló és leszámolt munkák egyidejűleg tartalmazznak több témának megfelelő teljesítést.

A parkfenntartási tevékenységnél a közbeszerzési eljárás nyomán az önkormányzat számára kedvezőbben alakuló fizetési feltételek (hosszabb fizetési határidő) miatt a felmerülő költségek nagyobb hányada a II. félévben jelentkezett, a közbeszerzés során meghirdetett feladatok bővebbek a vállalkozók által korábban ellátottnál.

A Képviselő-testület módosította a Város- és Lakásgazdálkodási Kht.-vel városüzemeltetési feladatokra kötött szerződését is, a vállalkozási díj emelése mellett a korábban eseti jelleggel ellátott területek száma és nagysága a szerződésben kiegészült, amely természetesen a fenntartási tevékenység színvonal emelkedése mellett a költségek növekedését is eredményezte.

A szerződéses tevékenység mellett a vártnál többszöri és nagyobb területre kiterjedő, egyedi megrendeléseken alapuló kaszálások, fakivágások, gallyazások is jelentős kiadást okoztak.

Parkfenntartásra 2008. évben összesen 118.741 eFt-ot költött az önkormányzat, az erre a célra rendelkezésre álló előirányzat 98%-át.

A szerződéses szociális szolgáltatások (rehabilitációs és közcélú foglalkoztatás) díját havi rendszerességgel utaltuk át, a közcélú foglalkoztatás állami támogatásának növekedése (az augusztusban beadott pótigény alapján az eredeti 21,6 millióhoz képest további 4,5 millió forintot kaptunk erre a célra) miatt további foglalkoztatás vált lehetővé, a felhasznált összeg az előirányzatnak megfelelő.

Kamatfizetés a kötvény után a harmadik negyedévben volt először esedékes, a panelprogramhoz jóváhagyott hitelt (60 millió Ft) az önkormányzat teljes egészében igénybe vette, kamatfizetés ezzel kapcsolatban még csak a IV. negyedévben

jelentkezett, így a beruházási hitelek utáni kamatfizetés 2008. évben még alacsonyabb összegű. A közvilágítás korszerűsítésére kapott kölcsön lejárt.

A működési hitelek után kifizetett kamat az év elején tervezett 16 millió forintnak mindössze 56%-a, 8.976 eFt. A folyószámla hitelkeret kihasználása és a munkabérhitel felvétele az előző évekhez képest jóval alacsonyabb volt.

Az önkormányzat az előző évben devizahitelt vett igénybe, az árfolyam növekedés miatt a hitel visszafizetésekor veszteség keletkezett.

Az új áfa törvény rendelkezései alapján jelentősen növekedett az önkormányzat áfa befizetési kötelezettsége, mely az értékesítés áfája mellett a fordított adózás alkalmazásából adódott. A törvény módosítása után a fordított adózással érintett termék- és szolgáltatáskör jelentősen szűkült, mely kisebb befizetést jelentett.

A közoktatás-fejlesztési célokra jóváhagyott központosított támogatásból az 516. sz. Ipari Szakképző Intézet minőségirányítási programja valósult meg.

Az Európai Unió által támogatott fejlesztésekre beadott pályázatokhoz elkészült az integrált városfejlesztési stratégia, az akcióterületi tervek, a kulturális stratégia.

Támogatásértékű kiadások, átadott pénzeszközök

A kisebbségi önkormányzatok támogatására a költségvetésben a Német Kisebbségi Önkormányzat részére 2,3 millió Ft a Cigány Kisebbségi Önkormányzat részére 2 millió Ft önkormányzati és 555-555 eFt állami hozzájárulást terveztünk (általános működési támogatás), év közben ez emelkedett a Német Kisebbségi Önkormányzat 2007. évi kiutalatlan támogatásával (2.543 eFt) és a feladatalapú támogatással.

A Dombóvár és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás működési kiadásait az önkormányzatok tagdíjából fedezi, melynek összege a Társulási Tanács döntése alapján 400 Ft lakosonként. Ezen felül 631 eFt-ot adtunk át hátrányos helyzetű tartós munkanélküliek foglalkoztatására.

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

Az intézményfenntartó társulásokkal kapcsolatban az Egyesített Szociális Intézmény gyulai tagintézménye esetén a 2007. évi hozzájárulás elszámolása kapcsán 274 eFt visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, amit a községnek visszautaltunk.

Döbrököz Község Önkormányzatának a döbröközi általános iskolások étkeztetésére általunk megigényelt normatív hozzájárulást adtuk át, mivel az élelmezési feladatokat a községi önkormányzat látja el.

A Művelődési Ház Kht.-val a közművelődési tevékenységre szóló 2007. évben megkötött megállapodás alapján az éves összeget inflációval növelten fizettük ki (34.890 eFt).

A városi rendezvények nagy részét szintén a Kht. szervezte, erre a célra további 4.600 eFt-ot, a nemzetközi diákszínjátzó találkozó támogatására pedig 2.000 eFt-ot biztosított az önkormányzat.

A „Hospital” Alapítvány számára az alapító okirat szerint 50 Ft/lakos hozzájárulást adtunk, 20.229 főre összesen 1.011 eFt-ot.

Táboroztatás támogatására 455 eFt támogatást biztosított az önkormányzat.

A civil keretet a polgármesteri keret részbeni átcsoportosításával 6 millió forintra emelte a képviselő-testület. A teljesítés 440 eFt-tal alacsonyabb a módosított előirányzatnál, ebből 200 eFt a Polgárőrség előző évi elszámolásának késedelmes teljesítése miatti kiutalatlan támogatás.

A sporttámogatási keret nagy részének a felosztása már 2007. évben megtörtént a kiemelt sportágak egyesületei között, az előző évhez képest növekedést eredményezett a DFC pálya fenntartása, a Dombóvári Sportiskola Egyesület úszószakosztályának működésének átszervezése. Év közben a DVMSE egyesület 12 millió Ft rendkívüli sporttámogatást kapott, ennek fele terheli a 2008. évet.

Az előirányzathoz képest kisebb teljesítést okozta pl. az úszószakosztály részére uszodahasználatra jóváhagyott 8.833 eFt keret alacsonyabb felhasználása.

Az edzéseken jelenlévők tényleges létszáma alapján kiszámlázott összeg 6.759 eFt, a decemberi edzések díja 2009. évben került kifizetésre

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

A sportkeretből, a tábori támogatásokból és a civil támogatásokból az intézmények részére biztosított összegeket intézményfinanszírozásban számoltuk el.

Az átadott pénzeszközök egy részéről már 2007. évben döntött a képviselő-testület, a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázatra 2,2 millió forintot, a Sipos Gyula ösztöndíjra 395 eFt-ot, a Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesület tevékenységének támogatására 7,1 millió forintot fordítottunk.

A Kapos Innovációs Transzfer Központ Kht. a közhasznú és a vállalkozások tevékenységét segítő működéséhez valamint az inkubátorház fenntartásához az előző évekhez képest csökkentett mértékű, 600 eFt támogatást kapott.

Az önkormányzat tagja a Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulásnak és a Kaposvári Térségi Integrált Szakképző Központnak, a társulások üzemeltetési kiadásaihoz biztosított hozzájárulás összege 1.803 eFt illetve 6.456 eFt.

A Polgárőrség a 2007. évben nyújtott támogatással nem számolt el határidőre, ezért a 2008. évre megállapított 1,5 millió Ft támogatást nem utaltuk át részükre.

A Kapos Alapítvány gyermek táncegyüttese 1 millió forint támogatásban részesült.

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

A Margaréta Református Óvoda 2008. évi támogatására megállapított összeg 2.375 eFt volt.

A 2007. évi támogatás elszámolása alapján az óvoda fenntartója által visszafizetendő 6.500 eFt-ot ezzel az összeggel csökkentettük, így pénzátadás az óvoda részére nem történt.

A helyi közlekedés állami támogatását (5.472 eFt) és a saját erőt (3.758 eFt) a megállapodás szerint átadtuk a Gemenc Volán Zrt-nek. A saját erőből 742 eFt a 2009. évben került átutalásra.

A Dupla Ironman világbajnokság szervezéséhez 1.250 eFt támogatást biztosított az önkormányzat.

A közhasznú foglalkoztatásként a Roma Közhasznú Alapítvány (378 eFt) valamint a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. (1.445 eFt) részére az önerő összege szerepel.

A közhasznú foglalkoztatásra jóváhagyott keretből 881 eFt kifizetés történt a Tolna megyei Foglalkoztatási és Területfejlesztési Kht. részére a „Sínen vagyunk” foglalkoztatási programra.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadásoknál az előző évi döntés alapján a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. részére a Vörösmarty u. 48. sz. alatti ingatlan vételárát adtuk át.

Lakossági közműfejlesztési támogatásra kifizetett összeg 1.384 eFt volt 2008-ban.

Az önkormányzat által folyósított ellátások esetében az eredeti előirányzat 254.100 eFt volt, a módosított előirányzat 264.759 eFt, a teljesítés 259.466 eFt. Az év során a közlekedési támogatásra és a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők számára átvett és kifizetett összegekkel változott az előirányzat. Az egyes ellátásoknál várható létszám felülvizsgálata alapján módosult a rendszeres szociális segély, ápolási díj, lakásfenntartási támogatás, adósságkezelés előirányzata. A teljesítési adatok alapján az összes ellátásra fordított összeg közel felét, 122.452 eFt-ot a rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak számára fizeti ki az önkormányzat, az ápolási díjra 48.173 eFt-ot, lakásfenntartási támogatásra 44.252 eFt-ot juttatott.

Felhalmozási kiadások

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

A kórház rekonstrukció pénzügyi lezárása 2008. évre húzódott át, 2007-ben beszerzett, 57,9 millió forint összegű gép-műszer kifizetése történt meg címzett támogatásból.

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt. esetében az alaptőke emelése a részvény átruházási szerződés alapján történt, a megállapodás felülvizsgálata után a tényleges idegenforgalmi adó és állami támogatás összegének megfelelően korrigáltuk tervezett összeget, összesen 22.580 eFt-tal nőtt az önkormányzat részesedése.

Pénzügyi befektetésként jelentkezett még a 2008. évben alapított 3 egyszemélyes Kft. (Dombóvári Vízmű Kft., Dombóvári Projektmenedzsment Kft., Dombóvári Borostyán Kft.) részére biztosított 500-500 eFt tőzsrőke.

Ingatlan vásárlásra 60.027 eFt-ot fordítottunk, a vásárlásokat a vagyon alakulásánál részletezzük. Az ingatlan vásárlások az ingatlan-nyilvántartás (zsinagóga, az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola tornacsarnoka melletti épület) alapján önkormányzati tulajdonba kerülő épületek értékéből és a bizottsági hatáskörben eldöntött kisebb ingatlanok vételére fordított összegből tevődik össze.

A Spar áruháznál kialakított játszótérre 2.332 eFt-ot fordítottunk, a gunarasi játszótér megvalósításához 1.483 eFt-ot biztosított az önkormányzat.

A panel program megvalósítása az első félévben kezdődött el, pénzügyi kihatása a második félévben jelentkezett (187.736 eFt), egy részét pedig 2009-ben fizettük ki.

A 2006. évben pályázati támogatást nyert épületek (Ady E. u. 1-7., Népköztársaság u. 46., Dombó Pál u. 9-17., Népköztársaság u. 14-18., Népköztársaság u. 31-37.) felújítása valósult meg 1/3 rész állami, 1/3 rész önkormányzati és 1/3 rész lakossági

hozzájárulással. Az önkormányzati egyharmad rész biztosításához 60 millió panel plusz hitelt vett fel az önkormányzat.

A regionális pályázati támogatással (TEUT, CÉDE, TEKI) megvalósított útfelújítási, intézmény felújítási és egyéb pályázatok a nyár folyamán részesültek támogatásban, közbeszerzési eljárást követően kezdődött meg a kivitelezésük.

	<i>kifizetés eFt</i>	<i>tám. mértéke</i>
Szivárvány Óvoda fejlesztése	7.882	50%
516. sz. Ipari Szakképző Iskola linóleumcsere	4.461	70%
Apáczai Cs. J. SzKI csapadékvíz-elvezetés	5.985	70%
Kéknefejejs u.	1.284	50%
Erzsébet u. vége	2.956	50%
Gorkij	23.906	50%
Tó u.	5.594	50%
Sellő u.	3.040	50%
Nyergesi út	3.306	80%

A Rajk László utcai önkéntes útépítésre betervezett 5.725 eFt kifizetés 2009. évre húzódott át (30%-os lakossági hozzájárulással).

Önkormányzati saját forrásból valósult meg a Népköztársaság utcai összekötő út csapadékvíz elvezetése (7.417 eFt), a Kórház utcai úttest felújítása (10.130 eFt), szarvasdi ivóvízhálózat kiépítése (36.615 eFt), Teleki utcai parkoló kialakítása (2009. évi kifizetés), DFC pályánál öltöző építése (2.811 eFt), Szivárvány Óvodánál tanmedence felújítása, öltöző (9.396 eFt).

Az Apáczai Kollégium süllyedésének helyreállítási munkái a biztosító kártérítéséből (5.636 eFt) és saját forrásból valósultak meg.

A közvilágítás bővítési igények során kisebb beavatkozások történnek, 397 eFt kiadás jelentkezett 2008-ban.

Uniós támogatással (85%-os) valósult meg a polgármesteri hivatal akadálymentesítése, 2008. évben 6.650 eFt kifizetés történt ezzel kapcsolatban, az önkormányzat a beruházáshoz az EU Önerő Alapból is nyert támogatást (önerő 40%-át).

A 2007. évben elmaradt hivatali gépjármű cseréje 2008. évben valósult meg, a gépjármű vételára 6.800 eFt volt, a régi gépjármű értékesítéséből 1.919 eFt folyt be.

Európai Uniós támogatással megvalósuló programok

2008. évben 11 db Európai Uniós támogatással megvalósuló projekt volt folyamatban, az egyes programokban a felhasználás részleteit a rendelet 15. számú melléklete tartalmazza. A programok közül 4 db indult a tárgyévben. A korábbi években elkezdett projektek a foglalkoztatási problémák enyhítését, a tanulási, tanítási módszerek fejlesztését, új módszerek alkalmazását célozták meg. A 2008. évben induló fejlesztések a Polgármesteri Hivatal teljeskörű akadálymentesítését, két forgalmas csomópont átalakítását és a térségi szennyvíz-elvezetést oldják meg.

A programokra megítélt támogatás összege összesen: 279.516.391,- Ft, ebből 2008. december 31-ig a kezdéstől 76.151.305,- Ft összegű támogatás érkezett meg. A tervezett kiadások összege 306.025.164,- Ft, ebből 107.490.604,- Ft kifizetés teljesült 2008. december 31-ig.

A korábbi években megkezdett hét projektnél az önkormányzat és az intézmények a zárójelentést megküldték, a TISZK 516 sz. Ipari Szakképző Iskola tetőtér kialakítása valamint az „Egy nyelvet beszélünk” a foglalkoztatási és szociális szervezetek együttműködési modellprogramja Dombóváron című program elszámolását az irányító hatóság elfogadta, és lezártnak tekinti. A többi zárójelentés elfogadása folyamatban van, az ellenőrzés rendkívül alapos és hosszadalmas. Az elszámolások alapján a felhasznált támogatások összege 86.144.748 Ft, ebből 14.939.178 Ft várható 2009. évben. Az elszámolható költségek csökkenése miatt a fel nem használt támogatások összege 13.304.714 Ft. A 101.324.462 Ft összegű tervezett összköltségből a tényleges kiadás 96.878.904 Ft volt, 2009. évben kiadás már nem lesz.

A 2008. évben elnyert és elkezdett fejlesztések esetében a Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése beruházásnál 4.945.735 Ft összegű előleg kifizetését kértük, a többi beruházás esetében támogatás 2008. évben nem érkezett, a támogatási szerződések feltételeinek tisztázását és az útvonaltervnek megfelelő előkészítő feladatokat végezte el az önkormányzat. 2009. évben a támogatások várható összege 180.066.929 Ft. A beruházások 204.700.702 Ft összegű tervezett összes kiadásából 2008. évben 10.611.700,- Ft került kifizetésre, a fennmaradó 194.089.002 Ft a 2009. évet terheli.

Finanszírozási műveletek

Finanszírozási bevételek között eredetileg 209.107 eFt működési hitel felvétel szerepelt a költségvetésben, a működési hiány összege emelkedett, a képviselő-testület határozatai, a bizottság döntései miatti módosítások, valamint az állami támogatás lemondása következtében a módosított előirányzat 263.373 eFt.

A működési hiány fedezetére I. ütemben benyújtott ÖNHIKI pályázaton az önkormányzat az idei évben nem kapott támogatást.

Az év során az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek eleget tett, a hiteleit rendben törlesztette.

Az OTP-nél 2003. évben felvett 40 millió forintos célhitel 2008-ban lejárt.

Szintén törlesztésre került a Völgység-Hegyhát Takarékszövetkezetnél 2007. év végén felvett 100 millió forintos likviditási hitel.

A Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására kapott MFB hitelhez utoljára 2008. évben igényelhetünk kamattámogatást (20%).

Az év végén fennálló rövidlejáratú hitel és a folyószámla hitel visszafizetése után a 100 millió forintos folyószámla-hitelkeret szerződést 2008. május hónapban egy évre meghosszabbítottuk, azonban a keretet csak néhány alkalommal vettük igénybe.

A számlavezető bank a folyószámlahitel és a munkabérhitel kamatát, jutalékait 2008. évben kétszer is megemelte.

A kötvénykibocsátásra eredetileg tervezett 1 milliárd forint helyett a 6.480.000 svájci frank névértékű kötvény ellenértékeként összesen 1.042.103 eFt-ot utaltak át a kötvényvásárlók április hónapban.

A kötvénykibocsátásból befolyt bevételből a beruházási hiteleket rendezte az önkormányzat, a fennmaradó részt lekötötte, illetve diszkont kincstárjegybe fektette. A második félévben a kötvénykibocsátásból befolyt összeg felügyeletére létrehozott bizottság áttekintette az önkormányzat várható bevételeit és kiadásait, és úgy döntött, hogy átmeneti jelleggel a kieső bevételek miatt a beruházások forrása a kötvényből

fedezhető. A felhalmozási célú bevételek az év végére is elmaradtak a tervezettől, így visszapótolni nem tudtuk.

A kötvénykibocsátásból származó bevétel megelőlegezésére a Völgység-Hegyhát Takarékszövetkezetnél felvett deviza alapú hitel lejáratát a kibocsátás elhúzódása miatt módosítani kellett. A folyósításkori, illetve a törlesztéskori árfolyamkülönbség összege 16.104 eFt, amit kompenzál a kötvénykibocsátás során a magasabb árfolyam miatt elért nagyobb bevétel.

Felhalmozási célú hitelfelvételként a Panel Plusz hitel (60 millió Ft) lehívása jelentkezett a második félévben, melyre a szerződéskötés már 2007. évben megtörtént, közbeszerzési eljárás alapján.

Pénzmaradvány

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

A záró pénzkészlet 391.588 eFt volt, melyből az

• Állami hozzájárulás számla egyenlege	96.819 eFt
• Bérlet ép. program /Liget ltp.	18.826 eFt
• Bérlet ép. program /Tanácsk.tér 1-3.	5.813 eFt
• Bérlet ép. program /Fecskeház	3.708 eFt
• Kertvárosi víziközmű számla	3.109 eFt
• Szuhajdombi víziközmű számla	2.103 eFt
• Lekötött betét CIB /óvadék/	20.000 eFt
• Lekötött betét Raiffeisen	200.000 eFt
• Panel program számlái	7.870 eFt
• Intézmények bankszámláinak és pénztárainak egyenlege	11.492 eFt

A bankszámlák egyenlegét korrigálják a mérlegben kimutatott rendezetlen aktívák és passzívák. Az aktív elszámolások összege 103.235 eFt, melynek döntő része a december hónapban kifizetett bérek, tiszteletdíjak, ápolási díjak nettó összege, valamint a MÁK részére biztosított forgótőke.

A passzív pénzügyi elszámolások összege 221.929 eFt melynek legnagyobb tétele a 2009. évi állami támogatások összegéből az állam által 2008. év végén utalt támogatás. A fenti tételek figyelembevételével a helyesbített pénzmaradvány összege 311.299 eFt.

Vállalkozási tevékenységet az 516 sz. Ipari Szakképző Iskola végez, melynek eredménye -1.345 eFt. Így a tartalékok összege 309.954 eFt, a mérleggel megegyezően. A költségvetési támogatásból a vállalkozási tevékenység nem finanszírozható, a veszteség miatt a tevékenység további folytatását felül kell vizsgálni.

A pénzmaradvány kimutatáson kerül elszámolásra az önkormányzat és az intézmények közötti finanszírozások, melyet a 3/1sz. melléklet mutat. 2008-ban az Egyesített Szociális Intézmény (5.845 eFt) és az 516 Ipari Szakképző Iskola /2.997 eFt/ egyenlege mutat túlf finanszírozást, az intézmény finanszírozás során a Magyar Államkincstár által levont és átutalt illetmények adóját és járulékát a rendelkezésre álló keret hiányában az év végéig nem tudtuk rendezni.

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

Az összesítések alapján a normatív hozzájárulásoknál az önkormányzat által visszafizetendő összeg 469 eFt. A normatív kötött felhasználású támogatásokból előirányzatokból 191 eFt-ot, a központosított előirányzatokból 192 eFt-ot kell visszafizetni. A jövedelemkülönbség mérséklése miatt visszafizetendő összegből a térségi feladat ellátás mutatószámainak csökkenése 9.360 eFt-ot jelentett.

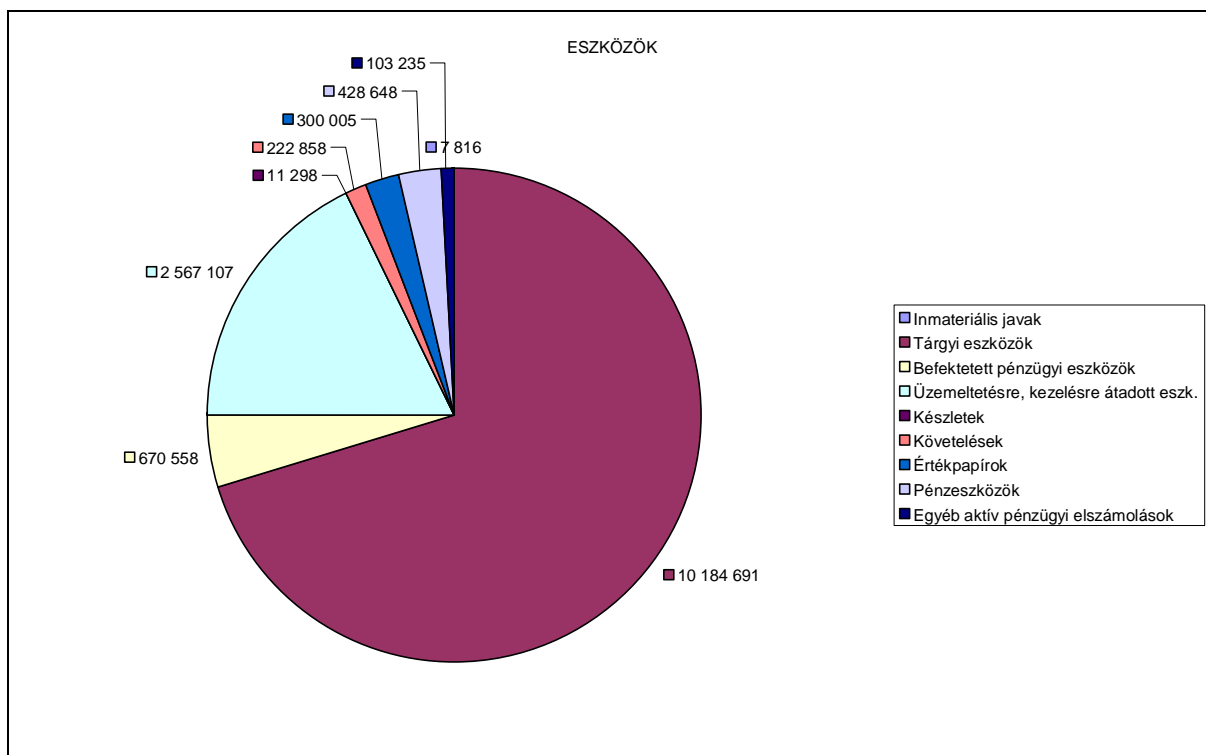
A 3/2. tábla a kötelezettséggel terhelt pénzmaradványt mutatja. A kötelezettségvállalással terhelt összeg a rendelkezésre álló pénzmaradványt meghaladja.

A pénzmaradványok elszámolásánál javaslom, hogy az intézményi túlfinanszírozásokat a Képviselőtestület ne vonja el, mivel a 2009. évi költségvetési rendelet megállapításánál már figyelembe vettük összegét. Az Önkormányzati Tüzoltóság részére a 35.582 eFt alulfinanszírozás biztosítását a 2009. évi költségvetésben javaslom, mivel felhasználási kötöttséggel kapta meg az önkormányzat az állami hozzájárulást. Az intézmények részére javaslom az állami támogatások elszámolásából adódó különbözetek megadását, illetve elvonását. A 2009. évi költségvetési rendeletben szereplő hiányra tekintettel javaslom, hogy az intézményi alulfinanszírozással a 2009. évi költségvetésüket ne korrigálja a Képviselőtestület. Biztosítani kell továbbá az intézményeknek a pályázatokból, szakképzési alapból származó felhasználási célhoz kötött pénzeszközöket.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 14.496.216 eFt, mely az előző évit 436.182 eFt-tal haladja meg.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 92,6%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 118.988 eFt, nettó értéke 7.816 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Polgármesteri Hivatalnál (bruttó érték: 92.709 eFt, nettó érték: 2.976 eFt) és az Apáczai Csere János Általános és Szakközépiskolánál (bruttó érték: 11.020 eFt, nettó érték: 1.149 eFt) jelentős, a legnagyobb bruttó értéke a kistérségi szennyvízelhelyezési programnak, településrendezési tervnek van.

A bruttó érték az előző évhez képest 105 eFt-tal emelkedett.

A Polgármesteri Hivatalnál 2008. évben az alábbi állományváltozások történtek:

Selejtezések:

- Díjfeldolgozó szoftver 109.625 Ft
- Idegenforgalmi és iparüzési adó program 99.000 Ft
- ABACUS szociális program 109.325 Ft
- IR SQL iktató rendszer program 750.360 Ft

Beszerezések:

- MvMonitor program 102.000 Ft
- Kiméra iktató program 396.000 Ft

2008. évi jelentősebb beszerzések intézményeknél:

- Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltósága: Iktató program (120.000 Ft)
- 516. sz. Ipari Szakképző Iskola: Windows XP 9 db (176.397), gépírás szoftver (113.240 Ft), hálózati operációs rendszer (237.600 Ft)
- Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet: Gordius pénzügyi program (960.000 Ft)

A nettó érték az elszámolt értékcsökkenés és selejtezés hatására 17.689 eFt-tal csökkent az előző évhez képest.

A tárgyi eszközökön belül az ingatlanok bruttó értéke 137.531 eFt-tal, nettó értéke 310.889 eFt-tal csökkent.

A tárgyi eszközöknél a csökkenést az alábbi ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések üzemeltetésre történő átadása okozza:

KIOP ivóvízminőség javító program – Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft-nek

Épület	73.686.552 Ft
Építmény	169.605.711 Ft
Gép berendezés	267.482.614 Ft

Szigeterdei lakótorony – Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesületnek

Épület	34.116.545 Ft
--------	---------------

Lakások rendezése a pénzügyi nyilvántartásban (az ingatlanok a Kht-nak már korábban átadásra kerültek) - Dombóvári Város és Lakásgazdálkodási Kht.

Telek	5.413.193 Ft
Épület	39.689.779 Ft
Építmény	1.373.600 Ft

Címzett támogatásból beszerzett kórházi eszközök – Dombóvári Szt. Lukács Egészségügyi Kht-nak

Gép, berendezés, felszerelés 137.717.203 Ft

Az ingatlanok 88%-a a Polgármesteri Hivatal mérlegében található, értékének változását befolyásolja az ingatlanértékesítés valamint az üzemeltetésre átadott eszközök állományának változása.

A város ingatlan vagyona bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlan vagyon nélkül 10.973.804 eFt, melyből a forgalomképtelen ingatlanok 61%-ot, a korlátozottan forgalomképes ingatlanok 30%-ot, míg a forgalomképes ingatlanok értéke 9%-ot tesz ki.

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok szintén 9%-a forgalomképes (bruttó értékük 211.679 eFt)

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2008. évi beruházások, felújítások:

- Ingatlanvásárlás (kaposszekcsői földterület, Bezerédj u. 53. lakás, Szt. Gellért u. földterület, Erzsébet u. 6. lakás, Erzsébet u. 4/B. lakás, Arany János tér 4. lakás, Deák Ferenc u. zsinagóga, Teleki u. 85 lakás, Erzsébet u. 16. lakás)
összesen: 60.027 eFt
- Zalka – Szent Gellért köz megnyitása (földterület vásárlás) 3.096 eFt
- Kinizsi u. 37. (U alakú épület pillérek kiváltása) 3.840 eFt
- XIII. századi lakótorony (világítás kiépítése) 720 eFt
- Útfelújítások (Kórház u., Nyergesi út, Kéknefelejcs u., Erzsébet u., Gorkij u., Tó u., Sellő u., Népköztársaság u.)
összesen: 57.663 eFt
- Pipacs utcai csapadékvíz elvezetése 1.392 eFt
- Közvilágítás bővítés (Árpád u., Szőlőhegy) 397 eFt
- Szarvasd ivóvízellátásának kiépítése 36.615 eFt
- Bölcsőde felújítása 1.920 eFt
- Felújítások intézményeknél:

<i>Apáczai Csere János Általános és Középiskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Kollégium</i>	
épület (kollégium) felújítása	7.927 eFt
épület felújítása (csapadékvíz elvezetés munkái)	5.985 eFt
<i>Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet</i>	
épület felújítás (Szivárvány Óvoda)	4.026 eFt
uszoda felújítás (Szivárvány Óvoda)	9.396 eFt
villanszerelés (Szivárvány Óvoda)	300 eFt
épület felújítás (Bezerédj Amália Óvoda)	1.936 eFt
<i>Belvárosi Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény</i>	
nyílászáró csere munkái	400 eFt
<i>516. sz. Ipari Szakképző Iskola</i>	
épület felújítás	5.516 eFt
<i>„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ</i>	
épület felújítás (Szabadság u. 8. akadályment.)	4.427 eFt
<i>Egyesített Szociális Intézmény</i>	
épület felújítás (Arany János tér 2.)	1.408 eFt
<i>József Attila ÁMK</i>	
Közösségi Ház nagyterem felújítás	265 eFt
Tornaterem világítás	266 eFt

Az egyes ingatlanokra vonatkozó értékek a számviteli nyilvántartás részeként és az ingatlanvagyon-kataszterben egyaránt a Pénzügyi és Költségvetési Irodán tekinthetők meg.

A gépek, berendezések értéke a Polgármesteri Hivatalnál és a középiskoláknál jelentősebb, bruttó és nettó értékük is – az üzemeltetésre átadott kórházi eszközök és az ivóvízminőség javító program eszközeinek átvezetése miatt - csökkent. A középiskolák szakképzési hozzájárulás illetve pályázatok segítségével elsősorban számítástechnikai eszközöket szereztek be. Az 516. sz. Ipari Szakképző Iskola és Kollégium tudta a legnagyobb összeget (több mint 37 millió forintot) felhalmozási kiadásokra fordítani, jelentős része konyhai, tanműhelyi eszköz. Az Apáczai Csere János Általános és Szakközépiskola több mint 17 millió forint, az Illyés Gyula Gimnázium 3,5 millió Ft értékben vásárolt számítástechnikai és egyéb műszaki eszközöket, bútorokat.

A Polgármesteri Hivatalnál 4 db notebook (Német Kisebbségi Önkormányzat), játszótérekhez eszközök (Hunyadi tér, Gunaras), kartonpapír tárolók, képzőművészeti alkotások, Kossuth szoborcsoportról szóló kiállítás eszközei kerültek beszerzésre.

A járművek bruttó értéke 7.287 eFt-tal emelkedett. A Polgármesteri Hivatalnál egy Ford Mondeo személygépkocsi (6.800 eFt), az 516. sz. Ipari Szakképző Iskolánál egy használt IVECO gépjármű (1.750 eFt), Dombóvár Város Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóságánál egy Nissan Navara gépkocsi (6.936 eFt) került beszerzésre.

Az üzemeltetésre átadott eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések) bruttó értéke 2.567.107 eFt, az előző évhez képest 588.800 eFt-tal emelkedett a korábban már részletezett beruházások átadása miatt.

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

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok között szerepel a Művelődési Ház, a Móra Ferenc Általános Iskola, a DFC sportpálya, a Margaréta Óvoda, balatonfenyvesi tábor, szigeterdei lakótorony, szőlőhegyi közösségi ház. Az épületek, építmények között vízvezeték hálózat, ivóvízminőségjavító program (KIOP) eszközei, lakások, üzlethelységek, orvosi rendelők szerepelnek még.

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

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

Az önkormányzat 2008. 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.	111 280 000	22,1
Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	400 080 000	80,5
Dombóvári Szent Lukács Eü. Kht.	7200 Dombóvár, Kórház u. 39-41.	3 000 001	100
Dombóvári Művelődési Ház Kht.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	1 160 000	70
Dombóvári Ipari Park Kht.	7361 Kaposszekcső, Liget ltp. 10.	3 000 000	44
Kapos Innovációs Transzfer Központ Kht.	7361 Kaposszekcső, Liget ltp. 10.	100 000	1
Caminus Kft.	7100 Szekszárd, Páskum u. 5.	390 000	1,1
Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	10 100 000	100
Kaposvári Térség Szakképző Kht. (TISZK)	7400 Kaposvár, Virág u. 32.	180 000	6
ÖKO-Dombó Kft.	7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.	30 000 000	60
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	390 753	0,08
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	85 000	7,52
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	500 000	100
Dombóvári Projektmenedzsment Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	500 000	100
Dombóvári Borostyán Kft.	7200 Dombóvár, Szent István tér 1.	500 000	100

A Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt-ben az önkormányzat részesedése év végén 111.280 eFt, az előző évhez képest 22.580 eFt-tal emelkedett, azonban a tulajdoni hányad 24,51%-ról 22,1 %-ra csökkent a további tőkeemelés miatt.

A 2008. évben alapított 3 egyszemélyes Kft. (Dombóvári Vízmű Kft., Dombóvári Projektmenedzsment Kft., Dombóvári Borostyán Kft.) egyaránt 500-500 eFt törzstőkével alakult meg.

A mérlegben a tulajdoni részesedéseket jelentő befektetések bekerülési értéken szerepelnek. Értékvesztést egyelőre nem számoltunk el. A befektetések piaci értékének megítélése eléggé nehéz, tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamról nem beszélhetünk, a társaságokban lévő részesedéseknek adás-vétele nem jellemző. A társaságok saját tőkéje és a jegyzett tőkéje arányának változását az önkormányzat beszámolójának készítésekor a 2007. évi mérlegadatokat alapján még nem minősítettük tartósnak.

Az adatok alapján a Művelődési Ház Kht veszteséges volt, de saját tőkéje meghaladta a jegyzett tőke értékét.

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht eredménye negatív volt, saját tőkéje a jegyzett tőke alá csökkent, azonban az eredmény alakulását befolyásolta, hogy a Jóléti Szolgáltató Kht-val egyesült és a kht vesztesége rontotta le a saját tőke értékét. A 2008. évi gazdálkodás várhatóan nyereséges lesz.

A Dombóvári Ipari Park Kht vesztesége ellenére a saját tőke csaknem 26 millió Ft-tal magasabb a jegyzett tőkénél, az előzetes adatok alapján újra nyereségesé válik gazdálkodásuk.

Az Öko-Dombó Kft mérleg szerinti eredménye pozitív lett, azonban a negatív eredménytartalék miatt a saját tőke értéke nem érte el a jegyzett tőke értékét (89%). A javuló arányt figyelembe véve értékvesztést nem számoltunk el, a végleges beszámoló adatok alapján a minősítést felülvizsgáljuk.

A tartósan adott kölcsönök állománya 134.182 eFt, az előző évhez képest 11.283 eFt-tal csökkent. A 2009-ben esedékes törlesztő részlet az egyéb követelések között szerepel (12.569 eFt)

E körben szerepel az állami ház vásárlására adott hitelek (2.497 eFt), dolgozói lakásépítési kölcsönök (6.066 eFt), lakásszerzési támogatás – 2007. évtől megszűnt - (16.082 eFt), szociális kölcsön (4.714 eFt), a hosszú lejáratú működési kölcsönök (93.000 eFt). A hosszú lejáratú működési kölcsönből 78.000 eFt a Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Rt, 15.000 eFt a Dombó Pál Lakásépítő és Fenntartó Szövetkezet tartozása.

A forgóeszközök között a készletek értéke nem jelentős, 11.298 eFt, az előző évhez képest 3.370 eFt-tal növekedett.

Készletként csak az új, raktáron lévő készleteket mutattuk ki.

A követelések összege 222.858 eFt, 4.839 eFt-tal több az előző évinél.

A követelések közül a termékértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból származó, áfát is tartalmazó vevő követelés értéke 5.232 eFt.

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

A követelések között legnagyobb értékkel a közműfejlesztési hozzájárulások (89.539 eFt) szerepelnek, ahol a lakástakarék-pénztári teljesítés után kerül elszámolásra a hozzájárulás.

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

	eFt		
	2006. év	2007. év	2008. év
Hátralék	59.992	74.956	89.888
Értékvesztés	28.230	42.568	53.740

A rövid lejáratú kölcsönök állományát a Jóléti Szolgálat Alapítvány Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatánál fennálló 1.500 eFt, a szociális taxi támogatása miatt a vásárlás tényleges időpontjáig még számvitelileg rendezetlen kölcsön, a Kapos ITK Kht. tagi kölcsöne (1.950 eFt), a Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi Szolgáltató Kht-nek nyújtott 30.000 eFt-os tagi kölcsön (címezett támogatás önerőhöz) és a Hamulyák Közalapítványnak nyújtott 5.500 eFt kölcsön teszi ki.

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

A forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között a kötvénykibocsátásból származó bevétel diszkontkincstárjegybe fektetett része, 300.005 eFt szerepel.

A pénzeszközök állománya a pénztárban, a költségvetési elszámolási számlán és az elkülönített számlákon lévő egyenlegekből valamint az idegen pénzeszközökből tevődik össze, összege 428.648 eFt.

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások összege 103.235 eFt. Itt szerepelnek azok a kiadások, melyeket nem lehetett 2008. évi előirányzat terhére elszámolni, többek közt a következő évet terhelő, de már kifizetett személyi juttatások nettó összege (87,7 millió Ft), különféle előlegek.

Források

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 14.496.216 eFt, ezen belül a saját tőke 85,7%-os, a tartalékok 2,1%-os részarányt képviselnek, az önkormányzat eszközeinek finanszírozásához igénybevett idegen forrás aránya 3,6 százalékponttal emelkedett.

A saját tőkén belül az induló tőke összege 857.724 eFt, mely az 1993. január 1-jén meglévő tartós forrás állománya. A tőkeváltozás összege 11.566.340 eFt, az azóta eltelt időben képződött saját forrás. Az önkormányzat a vagyon értékét nem helyesbítette piaci értékelés alapján.

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

A mérlegben szereplő tartalék nem tartalmazza az előző évi teljesítés elszámolása alapján szükséges költségvetési befizetés összegét (12.590 eFt).

A tárgyévi költségvetési tartalék összege 309.954 eFt, a tavalyit 191.820 eFt-tal haladja meg.

A kötelezettségek összege 1.762.198 eFt, melyből a hosszú lejáratú kötelezettség részaránya 73,6 %, a rövidlejáratú kötelezettség aránya 13,8 %, míg a passzív pénzügyi elszámolások aránya 12,6 %.

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege 1.297.530 eFt, az előző év végi adatnál 1.046.782 eFt-tal több. Az adat az egy évnél hosszabb lejáratra kapott hiteleket, kölcsönöket és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettséget tartalmazza. A hosszú lejáratú hiteleket a mérlegben a 2009. évben esedékes törlesztő részletekkel csökkentett összegben szerepeltettük.

A hosszú lejáratú kötelezettségek között a legnagyobb összegű az önkormányzati kötvénykibocsátás miatti tartozás (6.480.000 CHF, a kötvényvásárlók által átutalt összeg 1.042.020 eFt, amelyet az átutalt összegben vettünk állományba.). A mérleg fordulónapon a könyv szerinti érték és a napi árfolyamon számított érték még nem mutatott olyan nagy mértékű különbséget, mint a szöveges értékelés készítésekor, nem érte el a számviteli politikában meghatározott 20%-os mértéket.

A beruházási hitelek közül a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. által a Zrínyi Ilona Általános Iskola felújítására folyósított kamattámogatásos hitel záró állománya 106.928 eFt, a CIB Bank Zrt. beruházásokra és a panel programra adott hiteléből 54 millió Ft a tartozás, a Raiffeisen Banknál felvett panel plusz hitelnél 60 millió forint a tőketartozás. A víziközmű társulatok megszűnése miatt az önkormányzat mérlegében található a lakossági érdekeltségi hozzájárulások befizetése érdekében a társulatok által felvett hitelek összege is (89.768 eFt).

A fenti hitelekből 55.221 eFt került át a rövidlejáratú kötelezettség közé.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege 242.739, az előző évinél 467.935 eFt-tal alacsonyabb. A hosszú lejáratú hitelek esedékes törlesztő részletein kívül itt kell kimutatni az egy évet meg nem haladó lejáratra kapott működési és fejlesztési hiteleket, az áruszállításból és szolgáltatás teljesítésből származó – általános forgalmi adót tartalmazó – kötelezettségeket.

Rövid lejáratú hitele nem volt az önkormányzatnak év végén (előző évben 388.825 eFt).

Az év végi szállítói állomány nagysága az előző évhez képest jelentősen (101.038 eFt-tal) csökkent, összege 85.916 eFt, melyből a panel programhoz kapcsolódik 23.188 eFt, melyet a támogatás megérkezésekor egyenlített ki az önkormányzat, intézmények szállítói állománya összesen 28.535 eFt.

A szállítói kötelezettségből 2008. évet terhel 50.299 eFt, az intézmények állománya ebből 16.583 eFt.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között kell feltüntetni az iparűzési adó feltöltésre érkezett összeget (91.137 eFt) és a helyi adó túlfizetésének összegét is (8.015 eFt).

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

Az egyéb passzív pénzügyi elszámolások legnagyobb tétele a 2009. évi állami támogatás I. részlete (184.517 eFt).

Több éves kihatással járó döntések

2008. évben az adósságállomány az önkormányzati kötvény kibocsátásával 6.480.000 svájci frankkal, a panel plusz hitel felvétele miatt 60 millió forinttal emelkedett, a 2008. évi hitel törlesztésekkel pedig 464.439 eFt-tal csökkent.

A 20 éves futamidő alatt 4 év türelmi időt követően 2012-től kezdődik meg a kötvénynél a tőke visszafizetése 16 egyenlő részletben. Kamatfizetés félévente, márciusban és szeptemberben esedékes.

Az MFB hitelre utoljára 2008. évben lehetett kamattámogatást igénybe venni, a hitel 2015-ben jár le, évente 15.275 eFt a tőketörlesztés.

A CIB-től felvett beruházási hitel 2009-ben, a panel plusz hitel 2014-ben, a Raiffeisentől felvett panel plusz hitel 2015-ben jár le. Mindhárom hitelfelvétel közbeszerzési eljárás alapján történt kedvező kamatozással (3 havi EURIBOR+0,94% - 3 havi EURIBOR+1,32%)

Az OTP-től beruházásokra 2003. évben felvett célhitel 2008. évben lejárt.

A víziközmű hitelek visszafizetésének fedezete a lakossági érdekeltségi hozzájárulás, melyet részletekben fizetnek meg illetve lakás előtakarékosági szerződések lejáratát követően egy összegben kerül az önkormányzat számlájára, a tőketörlesztés legnagyobb része (77.104 eFt) emiatt 2011-ben esedékes.

A víziközmű társulatok által felvett hitelek az önkormányzat nyilvántartásaiba kerültek át, így az önkormányzati kezesség vállalás megszűnt.

A Kapos ITK Kht részére az inkubátorház létrehozására kapott állami támogatás szerződéses feltételei be nem tartása esetén esedékessé váló fizetési kötelezettség biztosítására vállalt kezességet az önkormányzat.

A Dombóvár és Környéke Víz-és Csatornamű Kft valamint a Szent Lukács Egészségügyi Kht folyószámla és forgóeszköz hiteleire vállalat kezesség 2009. évben lejár.

Az önkormányzat az inkubátorcsarnok építésére a Kapos ITK Kht által igénybevett hitel és bankgarancia fedezetére vállalta a csarnok bérbevételi kötelezettségét, amit váltó kibocsátással biztosított be a CIB Zrt 2015. szeptember 30-ig. A szerződéskötéstől (2005. július 29.) eltelt időben a negyedéves fizetési kötelezettség beváltására nem került sor.

A több éves kihatással járó kötelezettség vállalások 2008. évben az alábbi nagyobb szerződésekkel módosultak:

- Zöldterületek gondozása közbeszerzés alapján 2014. január végéig TAGE Kft. által képviselt konzorcium
- Vagyonbiztosítás szerződéses feltételeinek módosítása
- Dalmandi iskolások szállítása a felső tagozat megszűnése miatt

Az előző években kötött megállapodások nagy része az üzemeltetéshez, fenntartáshoz kapcsolódik, a megállapodások közül jelentősebb közüzemi szerződések, a bérlemények és lakások üzemeltetése, általános jellegű városüzemeltetés a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Kht. által, valamint a helyi televíziós műsorkészítés a Dombóvár TV-vel.

A szerződések közül az intézményi fűtésre vonatkozó megállapodások felülvizsgálatát a Képviselőtestület szakértő igénybevételével kezdeményezte (Apáczai fűtés lejárat

2016, József Attila ÁMK lejárat 2012 év), de az egyéb szolgáltatások esetében is várható közbeszerzés (közvilágítás) után a szolgáltató váltás.

Dombóvár, 2009. április 6.

Szabó Loránd
polgármester