

## 9. számú előterjesztés

Minősített többség

### **ELŐTERJESZTÉS** **Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének** **2020. június 30-i rendes ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

**Előterjesztő:** Pintér Szilárd polgármester

**Készítette:** Pénzügyi Iroda

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

**Tanácskozási joggal meghívott:**

**Készítő részéről ellenőrizte:**

Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**

Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**

dr. Szabó Péter jegyző

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

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

A Kormány a 230/2020. (V.25.) Korm. rendelettel módosította a 85/2020.(IV.5.) Korm. rendeletet, mely szabályozza a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokat. A Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése kimondja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 63. alcímtől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

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

Dombóvár Város Önkormányzata 2019. évi költségvetését a 9/2019. (II.28.) önkormányzati rendelet tartalmazza, melyet a képviselő-testület öt alkalommal módosított.

A költségvetés elfogadásakor a képviselő-testület 2019. évre öt kiemelt programot határozott meg, melyek többsége nem pozitív eredménnyel zárult.

- Szabadság u. 2. szám alatti orvosi rendelő felújítása: *A fejlesztési hitelcélok között szerepet az orvosi rendelő felújítása is, a munka volumene miatt, valamint a többi beruházás költségigény növekménye miatt a feladat nem készült el.*
- Dombóvári Szivárvány Óvoda Tündéerkert Bölcsődéjének felújítása: *A felújítás a terveknek megfelelően elkészült*
- Nappali Melegedő és Népkonyha áthelyezése a Szabadság u. 8. szám alá: *A felújítás a terveknek megfelelően elkészült*
- A Tinódi Ház előtti tér rendezése. – *Minőségi kifogásokkal, de a beruházás megvalósult. Kifizetetlen számlák áthúzódtak a 2020. évre.*
- Dombóvár- Szőlőhegyre vezető kerékpárút megépítése – *műszaki hibák miatt nem történt meg a forgalomba helyezés, a kerékpárút nem teljes hosszában áll rendelkezésre, a beruházás a 2020-as évben is folytatódik.*

Az év során az önkormányzatnál 12 db európai uniós támogatású program volt, melyek közül a legmagasabb összegű kifizetés 2019. évben a gimnázium épületenergetikai korszerűsítése, a humán kapacitások fejlesztése és a humán szolgáltatások fejlesztése programokban volt.

A Farkas Attila Uszoda üzemeltetését a Képviselő-testület 158/2018. (IV.26.) Kt. határozata alapján az önkormányzat saját hatáskörben látja el. Az uszodai szolgáltatásokat oktatási intézmények, úszóegyesületek és egyéni úszók veszik igénybe, az uszodában úszásoktatást és gyógyúszást is szerveznek.

A képviselő-testület döntött az Dombó Média Kft. felszámolásáról, átadta az Egyesített Szociális Intézmény bentlakásos szociális ellátásának feladatát a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület részére az Aranysziget és a Platán Otthon tekintetében.

A Dombóvár Árpád u. 2-6 sz. alatti lakóház megsüllyedése miatt a lakóknak megítélt kártérítési összeget az önkormányzat átvállalta a Dombóvári Vízmű Kft-től azzal a feltétellel, hogy a Vízmű Kft. köteles az önkormányzatra engedélyezni a Dombóvár, Berzsényi utca 1. szám alatti irodaház bérbeadásából származó bérleti díj bevételét.

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

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

Az intézményi feladatellátásról szóló beszámolókat az előterjesztéshez mellékelem.

### **Bevételek alakulása**

Az önkormányzat bevételeinek nagysága a finanszírozási bevételek és a következő évi állami támogatás megelőlegezése nélkül 3.342.001 eFt, mely az előző évi adatot 317.754 eFt-tal haladja meg. A növekedés elsősorban az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások (uniós támogatás) esetében tapasztalható. A felhalmozási célú bevételekiesésünk jelentős, mintegy 530.993 eFt-tal maradtunk el az előző évhez képest. Az állami támogatások esetében a bölcsődei kiegészítő támogatás és az egyéb szociális feladatok támogatása esetében van elmaradás az előző évhez viszonyítva.

A működési jellegű bevételek nagyobb arányban a Dombóvári Százszorszép Óvoda Bölcsődei tagintézményében és a Földi István Könyvtárnál marad el a módosított előirányzattól. Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet 6.456 eFt többletbevételre tett szert elsősorban az EFOP-os rendezvények catering szolgáltatásának köszönhetően. Az intézmény látja el a gyermekétkeztetés feladatát az önkormányzati óvodákban, bölcsődében. Ezen kívül a tankerületi központ és az állami szakképzési szerv által fenntartott oktatási intézményekben és kollégiumban is biztosítani kell az önkormányzatnak a szolgáltatást, az intézményi és a szünidei gyermekétkeztetést.

Az igénybe vett adagszámok csökkenése nem állt meg, 2019. évben az előző évhez viszonyítva 8,3 %-kal kevesebb, 247.199 db az adagszám.

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

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

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

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

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

A mellékletben szereplő adatok alapján a középiskolás menzai és kollégiumi étkezők száma rendkívül kevés, a teljes árat térítők aránya a bölcsődések, óvodások esetében alacsony. A bölcsődében a teljes árat fizetők aránya 23,4%. (2018. év 19%), az óvodáknál 6,4%, (2018. év 11,8%), az általános iskolai csak ebédelőknél 69,3%, (2018. év 69%), a háromszori étkezőknél 36,9% (2018.év 32,6 %).

Az önkormányzati saját bevételek növekedését okozta a lakásgazdálkodás átkerülése az önkormányzathoz.

A bérleti díjak összege tartalmazza az egyes ingatlanok után számlázott használati díjakat is, mely közül a Földvár utca 18. sz. alatti ingatlan emelkedik ki, az oktatási intézmények rendszeres terembérlete mellett eseti jellegű rendezvényre is igénybe vették, illetve az ingatlan területét tárolási célra is használták.

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft tevékenysége megszűnt, így a tulajdonosok a végelszámolásról döntöttek. A végelszámolás az előző évben megkezdődött, a kintlévőségeket a végelszámoló rendezte, a bevételek a céghez megérkeztek. A folyamat 2019. évben fejeződött be, így az önkormányzatot megillető 60%-os mértékű vagyon (65.579 eFt) 2019. I. negyedévében érkezett meg.

A víziközmű vagyont a DRV Zrt. üzemelteti. Az üzemeltetési szerződés kiegészült az ivóvíz minőségjavító program keretében létrehozott vagyonnal, azonban a bérleti díj összegére a bérbeadott eszközállomány növekedése nincs hatással, a jogszabályi korlátozás miatt a szolgáltatóval nem sikerült megállapodni a bérleti díj emelésében. Az alacsonyabb díj miatt az eszközök amortizációjának megfelelő bevétel nem áll rendelkezésre, a későbbiekben a pótlásukra, felújításra az önkormányzatnak saját forrást kell bevonnia. A bérleti díj az értékesített szennyvíz és ivóvíz mennyiségével arányos, az előző időszakai fogyasztással tervezett előirányzatot a teljesítés meghaladta. A pénzügyi teljesítés azonban nem történt meg teljes mértékben a szolgáltató által, 10,7 millió Ft összegű lejárt követelésünk kompenzálására 2020. február hónapban került sor.

A felhalmozási bevételek körében az ingatlan értékesítéseken kívül a Gunaras Zrt. önkormányzat tulajdonában lévő részvényeinek vételára jelentkezik, amit a vevő

részletekben fizet meg. 2019. évben 4 részletből összesen 73.576 eFt érkezett az önkormányzat számlájára. A vételár megfizetése után kerül az adott részletnek megfelelő részvénycsomag a vevő birtokába.

A Pataki F. utcában újonnan kialakított építési telkekből tavasszal 3 db értékesítése történt meg. A befolyó vételár összesen bruttó 12.929.616,- Ft volt.

A Köztársaság utcában található 2 db beépítetlen terület értékesítésére júniusban került sor. A pályázat nyertese által megfizetett vételár 2 x 2.682.750,- Ft.

A Zöldfa utcában garázsépítési célra eladott telekalakítással létrejött 388 m<sup>2</sup>-es beépítetlen terület, versenyeztetési eljárással került értékesítésre. Az induló 4.120,- Ft/m<sup>2</sup> +áfa vételár a licit folyamán 13.020,- Ft/m<sup>2</sup> + áfa összegre nőtt. A befolyt vételár: 6.415.735,- Ft.

A Lucza hegyi u. 2/a. alatti üres, leromlott műszaki állapotú bérlakás pályázati felhívás útján került értékesítésre 700.000,- Ft-ért. A vételár kifizetése megtörtént.

Az önkormányzati saját bevételek legnagyobb részét a helyi adók képezik.

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

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

1. Építményadó
2. Magánszemélyek kommunális adója
3. Iparüzési adó
4. Idegenforgalmi adó
5. Települési földadó
6. Gépjárműadó
7. Talajterhelési díj

Az önkormányzati adóhatóság adóztatási feladatait 4 fő látja el, 1 fő munkaköre a végrehajtási feladatokra terjed ki.

A bevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak:

## **1. Építményadó**

Adózók száma: 1304 fő

Adótárgyak száma: 1568 db, mely jogi személy, egyéb szervezet tulajdonában lévő lakás, magánszemély és nem magánszemély tulajdonában lévő nem lakás célú épületek épületrészekre, üdülőre, kereskedelmi egységekre, szállásépületre, valamint a rek-lámhordozókra terjed ki.

Adótétel:

- üdülőkre 700.-Ft/m<sup>2</sup>
- lakás és nem lakás célú épületek, épületrészek esetében:
  - 0-100 m<sup>2</sup>-ig 300.-Ft/m<sup>2</sup>
  - 101 m<sup>2</sup>-500 m<sup>2</sup>-ig 450.-Ft/m<sup>2</sup>
  - 501 m<sup>2</sup> felett 500.-Ft/m<sup>2</sup>
  - amennyiben az építmény hasznos alapterülete meghaladja az 1000 m<sup>2</sup>-t, akkor az adó évi mértéke az 1000 m<sup>2</sup>-t meghaladó részre 250.-Ft/m<sup>2</sup> (utolsó pont hatályos 2019. szeptember 1. napjától)
- reklámhordozók esetén 12.000.-Ft/m<sup>2</sup>

A Képviselő-testület 2019. évben az építményadó esetén - az adóalanyok körét és az adótárgyak fajtáinak számát nem módosította.

Helyi adórendeletünkben 2019. évben Gunaras-fürdő területén található magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épület adókedvezményét 75 fő tulajdonos adóalany vette igénybe, kérelmükre 2.098.781.-Ft adótörlesztést vezettünk át. A kérelmeket az ott lakást igazoló iratokkal együtt tárgyév március 15. napjáig nyújthatják be. A gunarasi kedvezményt igénybe vevők száma és ezzel együtt az eltörölt építményadó évről évre nő.

2018-ban 64 fő kérelmezte, az adótörlesztés 1,9 millió Ft volt.

2020-ban 89 fő kérelmezte, az adótörlesztés 2,6 millió Ft volt.

Kedvezményes adómértékek hasznos alapterület alapján:

- 0-70 m<sup>2</sup>-ig 120.-Ft/m<sup>2</sup>
- 71-100 m<sup>2</sup>-ig 130.-Ft/m<sup>2</sup>
- 101 m<sup>2</sup> felett 140.-Ft/m<sup>2</sup>

2019. december 31-ig 123.152.205.-Ft adó folyt be.

## **2. Magánszemélyek kommunális adója**

Adózók száma: 7983 fő

Adótárgyak száma: az adóztatás 8262 db lakás, 3047 db garázs és 534 db présház ingatlanokra terjed ki.

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

2019. december 31-ig 67.872.843.-Ft adó folyt be.

A rendeletünknek megfelelően felülvizsgáltuk a kedvezményben részesített adóalanyokat, összesen 702 db adóbevallást kellett felülvizsgálni. A 65-69. életévüket betöltötteknél 415 fő adóalanyt érintett az 50 %-os lakás utáni kommunális adókedvezmény, így 6.185.088.-Ft kivetett adót töröltünk el.

A 70 éven felüliek mentessége 287 fő adóalanyt érintett, ezért 16.420.970.-Ft adótörlesztést vezettünk át.

### **3. Iparűzési adó**

Adózók száma: 1608 fő

Adótétel: adóalap 2 %-a

Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után: 5000.-Ft/nap.

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

Túlfizetés visszautalás főként az iparűzési adóból történt 35.746.100.-Ft összegben.

2019. december 31-ig 584.921.633.-Ft adó folyt be, az év végén fennálló túlfizetés összege 22.719.088 Ft.

### **4. Idegenforgalmi adó**

Adómérték: személyenként és vendégéjszakánként 300.-Ft.

2019. évi bevétel: 15.991.800.-Ft

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

### **5. Települési földadó**

Adózók száma: 850 fő

Adótárgyak száma: 1983 db földterület.

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

2019. évben a települési földadóból elvárt 5 millió Ft bevételből 1,3 millió Ft folyt be. A jogszabályváltozások következtében – a kárenyhítési hozzájárulás köztehernek minősítése miatt – a befolyt települési földadóból 797.263.-Ft-ot az adózók kérelmére visszautaltunk. Nagyobb összegű befizetések azért nem történtek, mert az éves adóértesítések megküldésénél a települési adóhoz nem postáztunk csekket. Az adózók számláin még 522.725.-Ft túlfizetés található. Ezeket a túlfizetéseket az adózó kérelmére utalhatjuk csak vissza, amíg erről nem nyilatkoznak a számlájukon nyilván kell tartani.

A Képviselő-testület a 31/2019. (IX.27.) számú önkormányzati rendeletével 2020. január 1. napjától hatályon kívül helyezte a fenti adóról szóló 46/2016. (XI.30.) számú rendeletet.

A települési adó számlákon 974.981.-Ft hátralék mutatkozik, azonban ez az összeg csökkenhet a későbbiekben a nyilatkozatok benyújtásával.

### **6. Gépjárműadó**

Adózók száma: 6704 fő

Adótárgyak száma: 9260 db

A gépjárműadóban havonta érkezik változás, minden hónapban átlagosan 130-140 db változást kell átvezetni, határozatot készíteni.

2019. december 31-ig 125.230.760.-Ft folyt be, melyből – mivel megosztott bevétel - a Magyar Államkincstár számla javára a befolyt gépjárműadó 60 %-át, 75.138.457.-Ft-ot átutaltunk. Az így fennmaradó 40 %, 50 092 303.-Ft illette meg a helyi költségvetést. A teljesítési adatok alapján az előírt adó 100 %-ban teljesült.

## **7. Talajterhelési díj:**

Az adózás rendjéről szóló törvény értelmében az önkormányzati adóhatóságnak kell kezelni a talajterhelési díjat is, mely 342 főnek került megállapításra, melyből 2019. évben 8.792.609.-Ft folyt be.

**Víziközmű** tartozásból 2018-ban összesen: 505.487 Ft került beszedésre.

## **Központi költségvetésből származó források**

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény alapján a helyi önkormányzat a működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a 2013. évben bevezetett feladat alapú támogatási rendszerben a törvény 2. melléklete szerinti jogcímenek részesült támogatásban. A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására (önkormányzati hivatal működésének támogatása, település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, üdülőhelyi feladatok támogatása, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása, 2018. évről áthúzódó és 2019. évi bérkompenzáció támogatása, polgármesteri illetmény támogatása) 51.325 eFt beszámítás (2017. évi iparüzési adóalap összege alapján elvárt bevétel) összegével csökkentetve 343.014 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására (óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, óvodaműködtetési támogatás, minősítésből adódó többletkiadások támogatása, nemzetiségi pótlék) 241.899 eFt, szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatok (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tanügyononki szolgáltatás, idősoronúak, demens személyek, pszichiátriái betegek, hajléktalanok nappali ellátása, bölcsődei ellátás, családok átmeneti otthona, idősoronúak bentlakásos ellátása, szociális feladatok egyéb támogatása, közösségi ellátások, támo-



gató szolgáltatás) támogatására 488.072 eFt, könyvtári, közművelődési feladatokra 24.463 eFt támogatást folyósítottak az önkormányzatnak.

Az igényelt támogatások évközi módosítására 2019. évben két alkalommal volt lehetősége az önkormányzatnak. A május 15-ig illetve október 5-ig esedékes módosítások során a törvényben meghatározott támogatási jogcímeknél mindkét alkalommal lehetséges volt pótigény illetve lemondás bejelentése is.

A 2019. évi költségvetési törvény 2. sz. mellékletében rögzített állami támogatások igénylése az intézmények által beküldött adatok alapján történt, az eredetileg igényelt támogatás összege 1.113.245 eFt. A májusi módosítást követően 12.908 eFt-tal csökkent az önkormányzat költségvetési támogatása (elsősorban a bölcsődei létszám módosítása miatt, továbbá a 2019/2020. nevelési évre jelzett 22 fő óvodás létszám csökkenés miatt). A MÁK által végzett helyszíni ellenőrzés alapján a gyermekétkeztetés tervezett költségeinél 12.149 eFt kötelező csökkentést írtak elő.

Az októberi felmérés során az intézmények az eltelt 9 hónap valamint az októberi statisztika adatai alapján tovább pontosították a támogatás igénylés alapját képező mutatószámokat, létszámokat. A 2019. évi állami támogatás az októberben pontosított mutatószámok alapján összességében 1.349 eFt-tal emelkedett. Az októberi adatok alapján az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek létszáma növekedett a tervezett létszámhoz képest, emiatt a támogatás 3.223 eFt-tal nőtt.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által ellátott feladatoknál a tervezett mutatószám a szociális étkeztetésnél +5 fővel, az időskorúak nappali ellátásánál -1 fővel, a pszichiátriai betegek nappali ellátásánál +1 fővel, a családok átmeneti otthonánál a szakmai dolgozók finanszírozott létszáma -1 fővel változott, ennek következtében a támogatás 2.335 eFt-tal csökkent.

A gyermekétkeztetést ellátó dolgozók bértámogatása 133 eFt-tal csökkent, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása az adagszám növekedése miatt 593 eFt-tal emelkedett.

Az októberi módosítás alapján az üzemeltetési támogatások módosításáról a miniszterek döntöttek, a kincstár december hónapban adott ezekről tájékoztatást.

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 3.334.775 forinttal csökkent, a bölcsődei üzemeltetési támogatás 2.326.000 forinttal emelkedett.

Az önkormányzat 2019. év decemberében a 2020. évi támogatásból 41.704.843 Ft támogatási előleget kapott, amit az Áhsz. 43. § (13) bekezdés b) pontja és 15. melléklete előírásai szerint a teljesítéssel egyidejűleg a finanszírozási bevételek között a B814. államháztartáson belüli megelőlegezések rovaton kellett elszámolni.

Az önkormányzatnak 2019. év decemberében kiutalt 41.705 eFt összegű 2020. évi támogatási előleg elszámolása úgy történik, hogy a 2020. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ából a 2019. decemberben utalt előleg visszavonásra kerül. Ezt az összeget céltartalékba helyeztük.

A 2018. év végi mutatószám-felmérés alapján a 2019. évi állami támogatások összege eredetileg 1.113.245 eFt volt, mely a módosítások során 1.105.398 eFt-ra csökkent.

A ténylegesen teljesített mutatószámok, létszámadatok alapján az éves beszámolóban kellett a jogszerűen felhasznált összegekkel elszámolni.

A önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások év végi elszámolása alapján 2.586 eFt támogatást kell visszafizetni az önkormányzatnak (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása -9 eFt, köznevelési feladatok +1.778 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatok -1.899 eFt, időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása, gyermekek és családok átmeneti gondozása -712 eFt, gyermekétkeztetés -1.615 eFt, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése +56 eFt, bölcsőde támogatása -185 eFt). Az önkormányzat valamennyi támogatást felhasználta a jogszabályban meghatározott feladatokra.

A kincstár a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolója alapján hatósági ellenőrzés keretében minden évben felülvizsgálja a támogatások elszámolását, felhasználását. Ha a kincstár a felülvizsgálat során az éves költségvetési beszámolóban közölt adatokhoz képest eltérést tár fel, akkor megállapítja a helyi önkormányzatot megillető vagy az általa visszafizetendő támogatás összegét. A 2018. évi támogatás elszámolását 2019. szeptember 30-tól ellenőrizte a Kincstár a rendelkezésére álló dokumentumok alapján, melyhez az óvodákra vonatkozóan pótlólagos információkat is kértek. A hatósági ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.

A 2018. évi állami támogatások elszámolása alapján az önkormányzat részére 2.342 eFt támogatás kiutalásáról intézkedett a Kincstár.

Üdülőhelyi feladatok támogatására (a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1 forint) 14.086.100 Ft támogatást kapott az önkormányzat a 2017. évi teljesített idegenforgalmi adóbevétel alapján. A támogatás a helyi önkormányzat nettó finanszírozása keretében havi ütemekben került folyósításra.

A központi költségvetési törvény előirányzatot biztosított az önkormányzati intézményekben foglalkoztatottak 2019. évi bérkompenzálásának támogatására, a 2011-2012. évi adó és járulékváltozások ellentételezése miatt.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjáról szóló 275/2018. (XII. 21.) Korm. rendelet határozta meg a kompenzációs támogatás folyósításának rendjét.

A 2019. évi kompenzáció fedezetére – a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet terhére – a Belügyminisztérium összesen 5.296 eFt támogatást hagyott jóvá.

A 2019. évi költségvetési törvény 2. számú melléklet III. 1. pontja rendelkezik a szociális ágazati összevont pótlékról, mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2019. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósította. A 2019. évben kifizetett pótlék után járó támogatás összege 57.931 eFt.

A központi költségvetés támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 21. §-a szerinti, 2019. január - 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához.

A Belügyminisztérium utalványozása alapján a támogatást a helyi önkormányzatok részére a Kincstár folyósította. 2019. évre 1.640 eFt-ot kapott az önkormányzat.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2019. január - december hónapokban kifizetett egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához a központi költségvetés támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/C. §-a alapján. A 2019. évi támogatás összege 4.669 eFt volt.

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

A támogatás összegének megállapítása a könyvtárat fenntartó önkormányzatok által a 2018. évben saját bevételek terhére biztosított, állomány gyarapítására fordított összegek arányában történt. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra kapott összeg 1.895 eFt.

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklete szabályozta az önkormányzatok kiegészítő támogatásait és igénybevételük feltételeit.

A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatására augusztus hónapban nyújtott be pályázatot az önkormányzat. A támogatás a helyi közlekedési közszolgáltatás ellátása során felmerülő veszteség pótlására szolgál, a szolgáltató részére kell tovább utalni. A feladat támogatására az előző évben a feladatra fordított összeg, valamint a szolgáltató előző évi helyi közlekedési teljesítménye alapján 11.089 eFt-ot ítélték meg részünkre, melynek folyósítása novemberben és decemberben két egyenlő részletben történt. A támogatást a támogatói okiratban előírt határidő figyelembevételével a szolgáltató részére átutaltuk.

Az önkormányzat rendkívüli támogatási igényt nyújtott be a működési kiadások fedezetére. A támogatási igényünk a kincstári felülvizsgálatot követően 78,5 millió Ft volt. A 2019. december 3. napján kelt miniszteri döntés alapján a pályázatra 72,4 millió Ft vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat.

Dombóvár Város Önkormányzata a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. 6. pont szerinti Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása jogcímen benyújtott pályázata alapján 500.000 Ft egyszeri jellegű, vissza nem térítendő központi költségvetési támogatásban részesült.

A Magyar Falu Program keretében a falugondnoki szolgálatok országos bővítéséhez szükséges intézkedésekről, valamint a falu- és tanyagondnoki szolgálatok 2019. évi többlettámogatásáról szóló 1294/2019. (V. 27.) Korm. határozat (a továbbiakban: Korm. határozat) 3. pontja alapján a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, egy összegben, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján költségvetési támogatást nyújtott.

Dombóvár esetében a támogatás összege 1.150.000 Ft.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 1354/2019. (VI. 14.) Korm. határozat 3. pontja alapján a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározott települési önkormányzatok számára, az ott meghatározott összegben és támogatási célra, külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, egy összegben, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján költségvetési támogatást nyújtott.

A Belügyminisztérium, mint Támogató Dombóvár Város Önkormányzata részére a Korm. határozat 2. melléklete alapján mindösszesen 74.965.000 forint vissza nem térítendő támogatást biztosított, melyet az önkormányzat a támogatói okiratban foglaltak szerint, a minimálbér és garantált bérminimum emeléséből adódó bértöbblet kifizetése érdekében, Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 2. mellékletében meghatározott jogcímeihez, a jelzett keretösszeg erejéig használhatott fel.

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

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

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

A tényleges adagszámok alapján az önkormányzatot megillető támogatás összege 2.099 eFt.

A központi költségvetés 2019. évben is tartalmazott forrást az önkormányzati fenntartású vagy a települési önkormányzattal kötött közművelődési megállapodás alapján működő közművelődési intézmény vagy közösségi szintér műszaki technikai eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására. Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Tinódi Ház Közművelődési Nonprofit Kft műszaki-technikai eszközállományának és berendezési tárgyainak fejlesztésére.

A pályázathoz vállalt 250 eFt önerő mellé 139 eFt közművelődési érdekeltségnövelő támogatást kaptunk.

A Kubinyi Ágoston Programban a Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény közérdekű muzeális gyűjteményének infrastrukturális fejlesztésére (helytörténeti gyűjtemény vizesblokk felújítására) 2 millió Ft költségvetési támogatást nyertünk.

### **Biztos Kezdet Gyerekházak működtetésének támogatása**

2019. augusztus 1-jétől a Biztos Kezdet Gyerekházak finanszírozásával kapcsolatos feladatokat a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság látja el.

A támogató szolgáltatás és a közösségi ellátások finanszírozásának rendjéről szóló 191/2008. (VII 30.) Korm. rendelet 27. §-a szerint a 2019. évi minimálbér és garantált bérminimum kompenzációja céljából a tárgyévi fejezeti kezelésű előirányzat összege megemelésre került. A Belügyminisztérium a finanszírozási szerződésben rögzített működési támogatáson felül 1.166.000 Ft-ot biztosított a Biztos Kezdet Gyerekház működtetésére.

### ***Európai Uniós projektek***

*2019-ben az alábbi pályázatok megvalósítása volt folyamatban:*

1. TOP-5.1.2-15-TL1-2016-00002 „Foglalkoztatási paktum létrehozása Tamási és Dombóvár városok környezetében”
2. TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00025 „Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium épületén”
3. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00001 „A dombóvári Mászlony szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”
4. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00002 „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumokban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”
5. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00003: „A dombóvári Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területen élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”
6. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 kódszámú „Mászlony – Oázis az agrársivatagban”
7. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 kódszámú „DARK – Dombóvári Akcióterületi Rehabilitáció Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területeken”
8. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 kódszámú, „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumok rehabilitációja”
9. EFOP-1.5.3-16-2017-00063 kódszámú Humán kapacitások fejlesztése a Dombóvári járásban
10. EFOP-3.9.2-16-2017-00047 Humán szolgáltatások fejlesztése a Dombóvári járásban

## **Az önkormányzat költségvetési kiadásai**

A finanszírozási kiadásokat levonva az önkormányzat kiadási teljesítési főösszege 3.431.802 eFt, az előző évinél 376.675 eFt-tal nagyobb.

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

A személyi juttatások esetében tapasztalható a legnagyobb mértékű emelkedés. A 2019. január 1-től megállapított minimálbér és garantált bérminimum 8-8 százalékos emelése növelte a személyi juttatásokat, az önkormányzati dolgozók többsége sajnos érintett volt az egy főre jutó alacsony bér miatt.

A foglalkoztatottaknak kifizetett összegek nagy része a törvény szerinti illetmény, munkabér volt, a teljesítés 1,7 százalékát tette ki a céljuttatás, 1,8 százalékát a béren kívüli juttatás.

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

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

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

A munkaadókat terhelő járulékok esetében a szociális hozzájárulási adó mértéke 2019. július 1-jétől 19,5%-ról 17,5%-ra csökkent, mely miatt a teljesítési adatok kisebb mértékben emelkedtek az előző évhez viszonyítva.

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

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

A dologi kiadásokra jóváhagyott előirányzat 894.011 eFt, a teljesítés 758.894 eFt.

A városüzemeltetési feladatoknál az előirányzat felhasználása az alábbi:

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

A szűnyoggyérítésre elkülönített 1.100 eFt önkormányzati forrásból 1.013 eFt-ot használtunk fel.

Az útburkolati jelek előző évi felújító festését 2019. év elején fizette ki az önkormányzat.

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

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

A jelentősebb munkák az Illyés Gyula Gimnázium főbejárat helyreállítási munkái, Pannónia u. 5. alatti gyermek és védőnői rendelők nyílászáró cseréje, Arany János tér 2. alatt villamos mérőhely és csatlakozókábel megszüntetése, valamint az Arany János tér 3. sz. alatt új villamos mérőhely kiépítése, Dombóvári városi temető, újdombóvári temető és egyházi temető sírjainak felmérése, Tinódi Ház klímarendszer javítása voltak.

A helyi utak fenntartásának döntő része a város útjainak kátyúzása (33.027 eFt), melyet tételes felmérés alapján fizetett ki az önkormányzat. A szerződéses kátyúzás mellett az év során kisebb összegű javítási munkák is elkészültek, valamint a Mászlonny település utcáit összekötő útszakaszok javítása (650 méter hosszban) is sor került. A keretből kellett megoldani a közlekedési táblák cseréjét és a jelzőlámpák működtetését.

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

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

A zöldterület gondozás esetében a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft. a közszolgáltatási szerződés módosítását követően egyes területek kezelését átadta a TAGE-VLN konzorcium részére.

A fák állapotának felülvizsgálatára, a szükséges kivágásra és pótlásra kiemelt figyelmet fordít az önkormányzat.

A közvilágítás korszerűsítését 2017. évi befejezéssel az U Light ESCO Kft. bérleti és üzemeltetési díj ellenében végezte el. A szerződés alapján az önkormányzat a

közvilágítási eszközök bérletéért 1.669 eFt/hó összeget, a karbantartásra 340 eFt/hó összeget fizet. A közvilágítás áramdíját az MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt., a rendszerhasználati díjat az E.ON Dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt. számlázta.

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

A víziközmű-fejlesztéssel kapcsolatos műszaki tanácsadásért havonta 400.000 Ft-ot fizetett ki az önkormányzat.

A sportpályák üzemeltetésénél az ökölvívó teremre az önkormányzat nagyobb összegű visszatérítést kapott a 2018. évi gázfogyasztás elszámolása során.

Az egyéb működési célú kiadások közül a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás működésére átadott pénzeszköz emelkedik ki. A költségvetés eredeti előirányzata az év során 413.624 eFt összegről 513.175 eFt összegre növekedett, a szociális ágazati pótlék, a szociális bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó intézményekben foglalkoztatottak műszak pótléka és a minimálbér és garantált bérminimum emelés támogatása miatt.

2019-ben 8%-kal emelkedett a garantált bérminimum, mely alapja a műszakpótlék összegének. A kifizetett műszakpótlék 2019. évben az előző évi 11.396 eFt-ról 18.698 eFt-ra emelkedett.

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

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

A társulás intézményének beszámolóját a feladatellátásról az előterjesztéshez csatolom.

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

A Tinódi Ház Nonprofit Kft. bevételei között a legnagyobb nagyságrendet az önkormányzattól működésre kapott támogatás képviseli. Ez 2018-ban 38.400 eFt, míg 2019-ben már 48.000 eFt. volt.

2018-ban 5.000 eFt. tagi kölcsönt kapott az Nkft. Dombóvár Város Önkormányzatától. A 2018. március 7-én létrejött kölcsönszerződés alapján 3.000 eFt összegű kölcsönt nyújtott, melyet a 174/2018. (IV.26.) Kt. határozat alapján további 2.000 eFt-tal emelt.



A kölcsön visszafizetési határideje többször módosításra került. 2018. december 20., 2019.06.30., majd 2019.12.31. és a jelenleg hatályban lévő módosítás szerint 2020.11.30. napján.

Ezen kívül a művelődési ház karbantartási munkálataira (Hő-és füstelvezető berendezés javítása: 255.840,-, színházterem hang- és fénytechnikájának korszerűsítése: 3.067.939,-) 3.324 eFt-ot, valamint a GDPR rendelkezéseinek való megfelelés érdekében szükséges intézkedések fedezetére 350 eFt. támogatást biztosított (173/2019. (V.30.) Kt.).

Ezen kívül az önkormányzat 1.099 eFt összegű vissza nem térítendő támogatást nyújtott a foglalkoztatási programokban résztvevők bérköltség és járulék saját forrásának biztosítására.

A klímarendszer javítási munkáira további 901 eFt támogatást kapott a kft.

A Tinódi Ház Nkft-t bízta meg az önkormányzat a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00125 pályázat rendezvényeinek szervezésével és lebonyolításával.

Az Nkft-nek így összesen 65,5 millió Ft bevétele származott az önkormányzattól a tavalyi évben.

A Dombóvári HACS Egyesület működési költségeinek és a TOP-7.1.1-16-2016-00046 projektben vállalt kötelezettségeinek teljesítéséhez 2018-ban két alkalommal (5.000 ezer Ft, majd 1.200 ezer Ft) részesült kamatmentes tagi kölcsönben Dombóvár Város Önkormányzatától. Az 5 millió Ft-os kölcsönből 2018. év végén törlesztett 2 millió Ft-ot, 2019. évben a fennmaradó 4.200 ezer Ft kölcsön visszafizetésére nem került sor, ennek határideje 2020.06.30.

Az önkormányzat minden évben külön támogatási keretet állapít meg a dombóvári civil szervezetek támogatása céljából, mely önként vállalt feladatnak minősül. A 2019. évi költségvetésben civil keretre 4.000 ezer Ft állt rendelkezésre, mely a hagyományos civil programok szervezésére fordítható pályáztatás alapján, valamint a Civil Tanács működési költségeire szolgált. A képviselő-testület a civil keretet megosztotta 2 millió Ft összegű hagyományos civil keretre és további 2 millió Ft-ot a Dombóvári HACS Egyesület által kiírt helyi felhívások keretében benyújtandó pályázatok elkészítésének támogatására.

A város kulturális vagy egyéb területén kiemelkedően meghatározó tevékenységet folytató civil szervezetek külön költségvetési sor terhére részesülnek minden évben önkormányzati támogatásban. A 2019. évben az alábbi támogatásokat biztosította az önkormányzat:

Kapos Alapítvány	1.000.000,-Ft
Dombóvári Polgárőr Egyesület	1.000.000,-Ft
Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekar	2.250.000,- Ft
Dombóvári Városszépítő és Városvédő Egyesület	500.000,-Ft
Hamulyák közalapítvány működésére	100.000,-Ft

Dombóvár Város Önkormányzata négy sportlétesítmény működtetését végzi közvetlenül, melyek a következők:

- Szuhay Sportcentrum (Földvár utca 18.)
- Dombóvári Ifjúsági Sporttelep (Katona József utca 37.)
- Mándi Imre Ökölvívó terem (Kinizsi utca 37.)
- Farkas Attila Uszoda (Szenes Hanna tér 1.)

Mindegyik sportlétesítmény esetében a közüzemi költségek, valamint a Farkas Attila Uszoda, a Szuhay Sportcentrum és a Dombóvári Ifjúsági Sporttelep tekintetében pedig az önkormányzati munkavállalók bér- és járulékköltségei, továbbá a létesítmények karbantartásával, az ingatlanokat érintő beruházásokkal járó költségek terhelték az önkormányzatot.

A tavalyi évben összesen 101.896.272,- Ft-ot költött az önkormányzat a városi sportélet támogatására a sportegyesületek számára biztosított támogatáson kívül.

A városüzemeltetés terén jelentkező kiadások túlnyomó részt kötelező önkormányzati feladathoz kapcsolódnak (közvilágítás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, stb.). Önként vállalt feladatunk a helyi tömegközlekedés biztosítása. Dombóvár város közigazgatási területén a menetrend szerinti autóbuzos személyszállítási tevékenységet ellátó szolgáltató kiválasztása pályázati eljárás útján történt.

A közszolgáltatást jelenleg a Régió 2007 Kft. látja el. Az öt éves határozott időre szóló közszolgáltatási szerződés a menetrend szerinti személyszállítási közszolgáltatás ellátásra 2019. március 31-én járt le. A közszolgáltatási szerződés újra megkötésre került 5 évre.

A Képviselő-testület 477/2015. (X.26.) számú határozatával a „Parkfenntartási szolgáltatás, valamint gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosság-mentesítési munkái Dombóvár egyes közterületein” elnevezésű uniós eljárásrendben lefolytatandó, nyílt közbeszerzési eljárás megindításáról döntött. A Képviselő-testület 1/2016. (I. 14.) Kt. határozat alapján a TAGE-VLN-nal, mint nyertes közös ajánlattevőkkel 2016. február 01. napjával megkötésre került a „Parkfenntartási szolgáltatás, valamint gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosság-mentesítési munkái Dombóvár egyes közterületein” elnevezésű vállalkozási keretszerződés. A felek a szerződést 36 hónapos határozott időtartamra vagy nettó 135.000.000,- Ft keretösszeg kimerüléséig kötötték, a szerződés 2016. február 1-jén lépett hatályba. A keretösszeg kimerülése nem történt meg, de a 36 hónapos határozott időtartam 2019. január 31. napjával lejárt. A testület döntése alapján a TAGE-VLN-nal, mint nyertes közös ajánlattevőkkel legkésőbb 2019. április 30. napjáig meghosszabbította az előző szerződést, annak érdekében, hogy a feladatellátás folyamatos legyen. A Szerződés ismételen meghosszabbításra került, de a fenti feladatok elvégzésére új közbeszerzés lefolytatására van szükség, amelynek keretösszege várhatóan 3 évre ismételen nettó 135.000,- eFt lesz.

A képviselő-testület döntött arról, hogy a 2016.02.16-án, határozatlan időtartamra az Nkft-vel megkötött **közszolgáltatási szerződést** módosítja, és valamilyen szinten új alapokra helyezi azzal, hogy az Nkft. egyes feladatokat a szerződés keretein belül, előre egyeztetett áron, más feladatokat pedig egyedi megrendelés alapján, utólagos finanszírozással lát el. A szerződés továbbra is kiterjed a városüzemeltetési feladatok nagy részére: közfoglalkoztatás; közparkok és egyéb közterületek gondozása, fenntartása; lakásgazdálkodás; környezet-egészségügy. A Városgazdálkodási Nkft részére 2019. évben az önkormányzat különböző jogcímenek 86.669 eFt összeget biztosított.

Az önkormányzat minden évben jelentős összeget szán a karácsonyi díszkivilágítást biztosító új motívumok vásárlására, felszerelésére, illetve a már meglévő, de nem világító motívumok javítására. A 2018. évben egy pályázat segítségével sikerült 50 %-os kedvezménnyel új motívumokat vásárolni, így új helyszínekre is kerültek fel fények. A felszerelési és karbantartási, továbbá a bővítéshez kapcsolódó költségekkel a tavalyi évben is jelentkeztek.

### ***Beruházások, felújítások***

2019. évben az előző évhez viszonyítva kevesebb összeget költött az önkormányzat beruházásra, viszont 161.576 eFt-tal többet felújításra. A felújítások, beruházások részletezését a zárszámadási rendelet melléklete és a szöveges előterjesztés vagyona vonatkozó része tartalmazza.

A Képviselő-testület a 46/2018. (II. 5.) Kt. határozatával döntött az önkormányzati fejlesztési célú hitelfelvételről, valamint a hitelből megvalósítani kívánt fejlesztési célok meghatározásáról. A határozat szerint az alábbi célokat tartalmazta: Arany János téri orvosi rendelő felújítása; Tündérkert Bölcsőde épületének felújítása; Nappali Melegedő és Népkonyha áthelyezése; Tinódi Ház előtti tér rendezése, valamint a Szőlőhegyre vezető kerékpárút megépítése. A Tündérkert Bölcsőde épületének felújítása; Nappali Melegedő és Népkonyha áthelyezése; Tinódi Ház előtti tér rendezése, valamint a szőlőhegyi kerékpárút első szakaszának kivitelezése is megtörtént. Az Arany János téri orvosi rendelő és a kerékpárúton a híd nem valósult meg.

2019. évben a Farkas Attila uszodában 2 db öltöző ajtó, és 1 db kazánház ajtó csere készült el, 343.000 Ft értékben. Az ajtók cseréjére azért volt szükség, mert a régi ajtók fa szerkezete az évek alatt elhasználódtak, tartó pántjaik folyamatosan kiszakadtak, a zárhatóság érdekében, valamint esetleges balesetek megelőzésére, állandó javítást igényeltek.

2019. év tavaszán került átadásra az uszodában az az új épületrész, melyben a jövőben, egy újabb ütem részeként mosdóhelyiségek kaphatnak helyet, 1db női, 1db férfi, és 1db mozgáskorlátozott mosdó, ebben az épületrészben került kialakításra a fűtésrendszer.

A Farkas Attila uszoda öltöző, valamint mosdó helyiségeinek állaga elég leromlott volt. Mosdókagylók, WC csészek repedezettek, töröttek voltak. A járólap sok helyen kopott, törött volt, ezért szükséges volt a helyiségek felújítása. 2019. augusztusban került sor az öltöző helyiségek falazatának teljes felújítására, a régi omladozó vakolat teljesen el lett távolítva, vízszigetelést kapott a falazat, valamint mosható festék felhasználásával festették.

A mosdóhelyiségekben új burkolatok, szaniterek, és radiátorok kerültek felszerelésre, a fűtésrendszer csövezése is cserére került, 2.332.000 Ft értékben.

A Szuhay Sportcentrum kis tornaterem nyílászáró cseréje két ütemben valósult meg. Az utcafronti oldalon 2018. évben, míg a létesítmény udvarára néző ablakok 2019. augusztusban lettek cserélve, ekkor lettek redőnyel is ellátva. A sportlétesítmény korából fakadóan a nyílászárók elöregedtek, sok helyen már nem lehet őket zárni, ezáltal télen rengeteg energia áramlik a rossz nyílászárók okán a szabadba. Esőzések idején, számtalan alkalommal az ablakok alatt folyt a víz a terembe, ezért cseréjük már rég esedékes volt. A terem használata szerteágazó, sport edzések, egyéb sport és kulturális rendezvények színtere, ezért szükséges a sötétítés lehetősége. Korábban fekete fóliák voltak felszerelve az ablakokra, az viszont tűzbiztonsági szempontból sem maradhatott, illetve esztétikailag sem volt megfelelő.

A Szuhay Sportcentrum rendezvény terme (egykori Sport büfé) nyílászáróinak cseréjére 2018 decemberben került sor. E terem esetében is hasonló okok állnak fent, mint a tornaterem esetében. Az ablakok elöregedtek, nem lehetett őket zárni, így nagy volt az energia veszteség, cseréjük szükséges volt.

A Szuhay Sportcentrumban lévő szaunát szinte minden, a létesítményt használó sport-szervezet igénybe veszi. A régi szauna kályha már nem működött megfelelően, a szauna kabin fa berendezése (Pl.: ülőpad) elöregedett volt. 2019. január hónapban új szauna kályha került beszerelésre, a kabin alja új burkolatot kapott, illetve a padok cserére kerültek, öntödézsával, szauna hőmérővel, valamint új edzett üveg ajtóval lett felszerelve. Az öltözőhelyiségben lévő merülőmedence aljzatának szigetelése meghibásodott, ezáltal az épület alá szivárgott a víz belőle. A medence elbontásra került, így szükségessé vált a helyiség felújítása. Az öltöző új burkolatokat kapott, a zuhanyzó felújításra került, WC csésze cserélve lett, valamint kialakításra került 1 db mosdókagyló.

Évek óta jelentkező lakossági igény a Csipkeház, valamint Habsburg park közötti, jelenleg szórt alapú „sétány” megfelelő rendezése, kialakítása. A tavalyi évben sor került a szóban forgó szakasz zúzottkővel történő leszórására, így a Dr. Habsburg Ottó park felújítása, járda kialakítása 3 millió Ft-ba került.

A Szuhay városrész, azon belül is a Lehel sor csapadékvíz elvezetése régóta megoldásra váró feladat volt, melynek érdekében még 2014-2015 években elkészült az autóbejárók rekonstrukciója, ily módon előkészítve meder betonlapos kialakítását, mely hatékonyabb csapadékvíz elvezetést és jobb karbantarthatóságot biztosíthat. E beruházás I. és II. ütemében a Lehel sor keleti és nyugati oldalának járdalapos burkolása került megvalósításra 12.371 eFt összegért.

A Gördülő Fejlesztési Terv keretében a következő beruházások valósultak meg:

1. Bezerédj utca: A víziközmű üzemeltetője a DRV Zrt, a legutóbbi gördülő fejlesztési terv előkészítése során az önkormányzatnak jelezte a kérdéses utca ivóvízhálózata átfogó rekonstrukciójának szükségességét, melyet az önkormányzat megvizsgált és a fejlesztési terv beruházási terv részébe betervezte. A közmű rekonstrukció első ütemében a Tóth E- Pannónia utca közötti szakaszon valósult meg, így megközelítőleg 400 fm ivóvíz gerincvezeték és ezzel együtt az érintett terület aszfaltburkolata is megújult nettó 64.742 eFt összegért. A beruházás minőségi kifogással zárult, melyben jelenleg is szakértői vizsgálat van folyamatban.
2. Kéknefelejcs-Ibolya utca: A Kéknefelejcs és Ibolya utcák közmű rekonstrukciója a folyamatos lakossági jelzések miatt vált az utóbbi évben az önkormányzat számára is kiemelt feladattá. Ez a feladat a Bezerédj utcához hasonlóan tavalyi évben került megvalósításra. A beruházás minőségi kifogással zárult, melyben jelenleg is szakértői vizsgálat van folyamatban.
3. Szigetsor utca ivóvíz rekonstrukció, út helyreállítással 4.212.683,- Ft. Az út helyreállítása ideiglenes megoldással történt, a tervezett aszfaltozás nem készült el.

2018-ban döntött a képviselőtestület 360/2018. (X.26.) határozatával a Köztársaság u. 21-23. szám alatti (volt Viessmann Kft. tulajdon) ingatlanon inkubátorház kialakításáról. Az inkubátorház kialakításához több munkálat elvégzéséhez szükség van. Tavalyi évben kisebb felújítási munkák és a Köztársaság utcai „Inkubátorház” szennyvízáttemelő beszerzése 3.807.352,- Ft összegben valósult meg.

A Pannónia utca 7. szám alatt található önkormányzati bérlakásokat is magába foglaló társasház szenny- és vízvezetékeinek elöregedése miatt elrepedtek, így hosszabb ideje szivárognak, folynak. A helyreállítás fontos volt az épület állagmegóvása érdekében és a lakók komfortérzete miatt is. A szennyvíz,- és vízvezetékek cseréjére 5.492.826,- Ft volt.

Megtörtént a Jókai u. 13. szám alatti lakásokhoz tartozó fatárolók bontása 660.400,- Ft, valamint 4 db új fatároló beszerzése 416.838,- Ft értékben.

Továbbá a város képének megőrzése érdekében, a főépítész véleménye alapján, szükségessé vált egy „mintaprogram” beindítása. Az önkormányzat pályázatot írt ki a helyi védelem alatt álló épületek homlokzati felújítására.

A „minta program” és támogatási alap létrehozása 2.000 eFt-ból valósult meg.

A Hunyadi tér szervizútjain örökös problémát jelent a parkolás a megnövekedett forgalom miatt. A probléma megoldása érdekében a tavalyi évben, a Tinódi szobor mögött 3 új parkolóhely került kialakításra.

A Képviselő-testület 379/2018. (XI. 29.) Kt. határozatával támogatta a városi uszoda melletti közterület Szenes Hanna térként történő elnevezését, továbbá annak kialakítását. Több ütembe kerülne sor a park kialakítására, a tavalyi ütemben a parkolók kialakítására és egy szobor felállítására, továbbá bejárat felé vezető járdaszakasz készült el. A feladat végrehajtása 3.409 eFt-ba került.

Az újdombóvári József Attila iskolánál található „körforgalom” átszervezésére és új parkolók kialakítására kerül sort, tekintve, hogy az oktatási intézmények miatt (iskola, óvoda) a reggeli és a délutáni órákban jelentős a forgalom. A szülők ott rakják ki és szedik fel a gyerekeket. A feladat végrehajtása 428 eFt-ba került.

Tavalyi év tervei között szerepelt a városban található buszmegálló felújításának megkezdése, azok egységesítése. Ennek keretében tavaly a kertvárosi városrészben található Gyöngyvirág utca végén buszmegálló kialakítása történt. Továbbá a Gunaras Kedves utca sarkán új buszmegálló kialakítása is megtörtént.

Örök téma és probléma a városi járdafelületek állapota, amelyek számos helyen már oly mértékben töredezettek, felfagyottak, és a folyamatos javítások következtében balesetveszélyesek, hogy felújításuk már nem tűr haladékot.

Tavalyi járdafelújítások a következők voltak:

- V. utca
- VI. utca
- Horvay és Kórház utca kereszteződésének rendbetétele
- újdombóvári felújítási munkák (I. utca sarkának felújítása, körforgalom vízelvezetése, Fő utca egy szakaszán vízelvezetés megoldása, Martinovics utca sarkán járda rendbetétele )

Mindezekre, beleértve a kisebb járda felújítási munkákat is, összesen 25.000 eFt-ba került.

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 381/2018. (XI. 29.) Kt. határozatával döntött a 2019 évi lakossági járdaprogram elindításáról. A határozatban foglaltak alapján a programban 100-120 ingatlan vehetett részt összesen 3000 m<sup>2</sup> járdafelület erejéig, továbbá a program végrehajtásához szükséges 12.000 eFt fedezetet a 2019. évi költségvetés terhére a Képviselő-testület döntésével biztosította. A programban 2019 évben 1917 m<sup>2</sup> járdafelület készült el 10.676.205 Ft anyagköltségen, amely 81 ingatlant érintett.

A helyi közutak kátyúzási, illetve egyéb karbantartási feladatai ellátására az önkormányzat a KOVI-95 Kft-vel kötött vállalkozási szerződést. A tavalyi évi kátyúzás következtében számos helyen sikerült javítani az utak minőségét. A kátyúzási feladatokra 33 millió forintot fordított az önkormányzat.

A kátyúzási feladatokhoz hasonlóan folyamatosan jelenlevő feladat a városi csapadékvíz elvezető hálózat tisztítása, karbantartása, mely vállalkozási szerződéses formában a csatornaszemek kézi erővel történő tisztítását jelenti, ugyanakkor – elsősorban annak hozzáférhetetlensége okán – gépi tisztítással is tisztítani szükséges a hálózatot. E feladat végrehajtása 2.597 eFt összegbe került.

A Pannónia utca járda a Korm. Hivatal mögötti mintegy 106 méteres szakasza állapota az elmúlt években a környező fák és a közelmúltban történt közmű hibaelhárítások miatt több helyen feltöredezett, balesetveszélyessé vált, így szükséges a komolyabb beavatkozás, tavalyi évben a fák kivágása 940 eFt értékben megtörtént.

Több éves időszakra szükséges tervezni a városban található utak padkanyesésével. A feladat elvégzése az utak megóvása érdekében szükséges, hogy az azokon lévő csapadék és egyéb nedvesség le tudjon folyni és el tudjon szivárogni, ezzel fagyás okozta és egyéb okból történő károsodást elkerüljük. Tavaly elsősorban a Pannónia utca padkái lettek megnyesve, de további útszakaszok is sorra kerültek. Erre egy keretösszeg volt betervezve 3.000 eFt. összegben.

Dombóvári Szivárvány Óvoda Zöldliget Tagóvodájának újabb vizesblokkjának felújítása is megtörtént 2.210.000,- Ft összegben.

Gárdonyi utca páros oldalánál ároktisztítás és vízelvezetés megoldására is sor került 736.600,- Ft összegben.

Játszótér bővítés :

- Nem szabványos játszótéri elemek cseréje, új szabványos elemekre a város számos területén **9 db**. Pannónia utca, Zöldfa utca, Bujáki játszótér, III. utca. 2.374.286,-Ft+ÁFA.
- Szőlőhegyen a játszótér bővítése **3 db** új elemmel. 389.000,-Ft+ÁFA.
- Radnóti utcai játszótér bővítése **3 db** elemmel. 400.882,-Ft+ÁFA.
- Játszóterek javítás és karbantartása 2019-ben. 548.258,-Ft+ÁFA.

Csapadékvízgyűjtő-tartály program 2018-2019:

2019. (szeptember 30. napjáig nézve) **150 db** tartály került kiosztásra 2.800.000,- Ft összegben

2019.02.28-ig beadott feltételeknek megfelelő **53 db** kérelmet tartottunk nyilván, a tartályok kiosztása a 2020. évben megtörtént, ezzel a csapadékvízgyűjtő-tartály program befejeződött.

A Képviselő-testület a **szociális ellátásokról** szóló 8/2015.(II.20) számú rendelete alapján a 2019. évben is számos szociális ellátást biztosított települési támogatásként az arra rászorulóknak.

A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2019-ban 69.936 eFt, volt, melyből fedezni kellett a szociális és gyermekjóléti feladatok, közfoglalkoztatási feladatok állami támogatáson kívüli részét, a települési támogatásokat, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklését vagy elengedését.

A fenti ellátások forrásának megteremtése érdekében módosult a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény is, a települési adóból származó bevételt fejlesztési célra és a szociális ellátások finanszírozására, az iparüzési adóból származó bevételt elsőként a helyi közösségi közlekedési feladat ellátására, a helyi közösségi közlekedési feladat ellátásához szükséges összegben felüli bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel

A 2019. évben az önkormányzati szociális ellátások terén az alábbi főbb változások történtek:

A tavalyi évben amellet, hogy önkormányzati üzemeltetésbe került a dombóvári Farkas Attila Uszoda, az Önkormányzat elhatározta, hogy hozzálát az úszás, mint az egyik legtöbb pozitív hatással járó sport népszerűsítéséhez. Ennek érdekében több, az uszodát érintő intézkedést megtételére is sor került. Mindemellet városunkban is nagyon sok olyan gyermek van, akik olyan betegségekkel küzdenek, amelyek esetében hatékonyan lehet alkalmazni a gyógyúszást az egészségi állapot javításának, fenntartásának támogatása érdekében. Tekintettel erre, bevezetésre került, hogy a dombóvári lakcímmel rendelkező, 18. életévüket be nem töltött személyek gyógyúszás bérleti díjához hozzájárulva az önkormányzat nyújtson havonta 3.000,- Ft összegű települési támogatást.

További változást jelentett, hogy bevezetésre került a szociálisan rászoruló nyugdíjas természetes személyeknek a taxi jegy. Városunkban számtalan olyan szociálisan rászoruló, nyugdíjas korhatárt betöltött ember él, akik idős koruknál fogva nehezen közlekednek, és nincs olyan hozzátartozójuk, akik tudnának segíteni nekik a közlekedésben. Sok esetben busz sem közlekedik a számukra könnyedén megtehető távolságon belül. Mindez jelentős akadályt jelent számukra, ezért Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2019. március 28. napján tartott ülésén módosította a szociális ellátásokról szóló 8/2015. (II. 20.) önkormányzati rendeletét. Ennek eredményeként a „személytaxi-szolgáltatás igénybevételének támogatása” elnevezésű települési támogatás 2019. május 1. napjával történő bevezetéséről döntött a testület, amellyel a 65. életévüket betöltött nyugdíjasok egészségügyi vagy szociális célú közlekedését szeretnénk megkönnyíteni azzal, hogy a Dombóváron igénybe vett személytaxi-szolgáltatás költségeit önkormányzatunk átvállalja. A támogatás keretében a jogosultak részére havonta 4 darab retour taxijegy, illetve 1 darab bérletet (Szilfás, Mászlony és Szarvasd városrészek lakói részére – az általuk igénybe vehető tanyagondnoki szolgáltatásra tekintettel – havonta 2 darab retour taxijegy, illetve 1 darab bérletet) nyújtunk a Dombóvár város közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező, és életvitelszerűen ott élő, 65. életévüket betöltött személyek részére. A taxijegy csak a jegyen feltüntetett hónap utolsó napjáig lehet felhasználni Dombóvár város közigazgatási területén belül, kizárólag a jegyen feltüntetett taxi társaságnál, az alábbi Dombóvár város területén lévő úti célokra történő utazás során: háziorvosi- és fogorvosi ellátás, kórházi ellátás, gyógyszertár szolgáltatás, a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által biztosított idősek klubja, pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek közösségi ellátása. Az igénylés további feltétele, hogy a kérelmező családjában az egy főre jutó



jövedelem nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 400 %-át (114.000,- Ft).

Folytatódott, a települési támogatásként 2018. november 1. napjával bevezetésre került **kiegészítő települési támogatás nyújtása a TOP-5.2.1-15 projektekhez kapcsolódóan**. A támogatást azok vehetik igénybe, akik Mászlony és Szigetsor-Vasút szegregátumokban, valamint a Kakasdomb-Erzsébet utcai szegregációval veszélyeztetett területen bejelentett lakcímmel rendelkeznek, és legalább 6, de maximum 12 hónapig részt vesznek a megtakarítási programban, havonta minimum 2.000,- Ft és maximum 8.000,- Ft közötti megtakarítást teljesítenek az önkormányzattal előzetesen megkötendő együttműködési megállapodásban meghatározottaknak megfelelően. A támogatást a következő formákban nyújtjuk:

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

A támogatásra a 2019. évben 3 fő nyújtott be kérelmet, így 392.986,- Ft kifizetésre került sor.

#### 2019. évre kifizetett támogatások

Segély típusa	Jogosultak száma:	Kifizetett összeg 2019.
Köztemetés	9 fő	726.000,- Ft
Települési támogatás - lakásfenntartási támogatás	123 fő	4.466.000,- Ft
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (gyermekszületési támogatás)	86 fő	1.720.000,- Ft + 258.000,- Ft (kelengye csomag)
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (halálesethez kapcsolódó támogatás)	29 fő	1.160.000,- Ft
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre természetben (Erzsébet utalvány) Élethelyzeti és krízishelyzeti támogatásként szerepel az új rendeletben	802 alkalom (kb 267 fő)	készpénz: 1.272.000,- Ft utalvány: 2.484.000,- Ft (össz.: 3.756.000,- Ft)
Települési támogatás – utazási költség támogatás	3 fő	171.710,- Ft
Települési támogatás – iskolakezdési támogatás	210 fő	2.100.000,- Ft
Települési támogatás – adósságkezelési támogatás	-	-

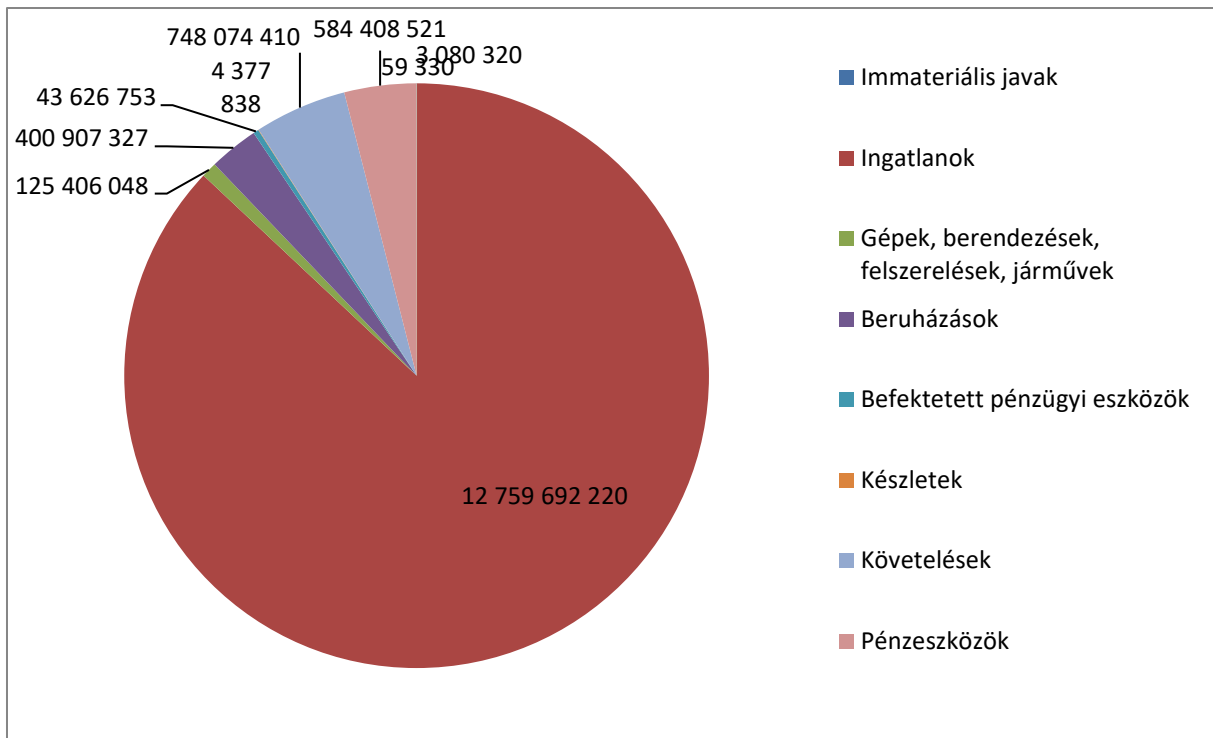
Települési támogatás – egészségügyi prevenciót szolgáló védőoltások költségeinek megtérítése	9 fő	122.044,- Ft
Települési támogatás – Lakásbérleti szerződések közjegyzői okiratba foglalása	10 fő	261.005,- Ft
Települési támogatás – Bentlakásos idősothoni ellátottak támogatása (megszűnt)	18 fő	5.525.950,- Ft
80 éven felüli személyek karácsonyi támogatása (megszűnt)	0 fő	0,- Ft
Települési támogatás - szennyvíz csatornára rákötés	0 fő	0,- Ft
Települési támogatás – távhővel fűtött lakások fűtési költségmegosztóval	-	-
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás (nem a szoc rendelet alapján)	3 fő	203.000,-Ft
Települési támogatás – Újrakezdési települési támogatás	-	-
Települési támogatás – nyílászáró cseréjére	-	-
Kiegészítő települési támogatás a TOP-5.2.1-15 projektekhez kapcsolódóan	3 fő	392.986,- Ft
Taxijegy	62 fő	1.223.700,- Ft
Egészségügyi prevenciót és rehabilitációt szolgáló gyógyúszás költségeinek támogatása	5 fő	105.000.- Ft
Szociális célú tűzifa támogatás (ebbe a formába megszűnt) - Tűzifa támogatás lett az ellátási forma megnevezése	86 fő	114 erdei m3 – az önkormányzat tulajdonát képező fa került kiosztásra
<b>Összesen:</b>		<b>26.034.695,-Ft</b>

A 2019. évben a települési támogatásokra fordított összeg összesen több mint 26 millió Ft volt, melyből 923 fő mindennapjait könnyítettük meg, létszám azonban átfedéseket tartalmaz, tehát voltak olyan emberek, akik több típusú támogatást is kaptak.

#### *Vagyon alakulása*

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 14.669.633 eFt, mely az előző évi 13.764.610 eFt-nál 905.023 eFt-tal több.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 91%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 116.474 eFt, nettó értéke 3.080 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Közös Hivatalnál (bruttó érték: 19.911 eFt) és az Önkormányzatnál (bruttó érték: 89.821 eFt) jelentős.

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

Önkormányzatnál növekedés: Dombóvár város 360°-os légi panoráma fotójára épülő vizuális informatikai rendszer INDA11 (2.500 eFt)

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

Az önkormányzat ingatlan vagyona bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlan vagyonnal együtt 16.412.389 eFt, melyből a forgalomképes ingatlanok értéke 694.749 eFt.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2019. évben aktivált beruházások, felújítások:

- ingatlanvásárlás (Kakasdombi köz 6. sz. alatti lakóház 2.053 eFt, Szigetsor u. 11/b. sz. alatti lakóház 2.700 eFt, Kórház u. 2/A. fsz.4. sz. alatti lakóingatlan 3.500 eFt, Kórház u. 2/a. I/7. sz. alatti lakás 3.000 eFt, Fülemlüle u. 2. sz. alatti lakóház 950 eFt, Pacsirta u. 6. sz. alatti lakóház 445 eFt, Fülemlüle u. 9. sz. alatti lakóház 370 eFt, dombóvári 0300/7 hrsz-ú szántó 150 eFt+727 eFt) összesen: 13.895 eFt
- bölcsőde felújítása 38.103 eFt

• Szenes Hanna tér kialakítása	2.564 eFt
• Dr. Habsburg Ottó parkban járda kialakítása	2.305 eFt
• 2 db beton garázs (Kinizsi u. 37., Földvár u. 18.)	821 eFt
• Szabadság u. 14. sz. alatti ingatlanon termelői piac tartóoszlopok	140 eFt
• Farkas Attila Uszodánál bejárati ajtó cseréje, fűtési rendszer kiépítése	920 eFt
• Farkas Attila Uszodánál 2 db öltöző ajtó és 1 db kazánház ajtó cseréje	343 eFt
• Farkas Attila Uszoda öltöző és mosdó helyiségeinek felújítása	2.332 eFt
• Szivárvány Óvoda melletti járdaszakaszcspadékvíz elvezetése (Árnyas utca)	364 eFt
• játszótéri elemek beszerzése (Zöldfa utcai, Hunyadi téri, Fő utcai, Pannónia utcai, Radnóti utcai játszótér)	3.426 eFt
• játszótéri elemek beszerzése (TOP-4.3.1 Mászlony)	2.363 eFt
• felnőtt játszótéri eszközök (TOP-4.3.1 Kakasdomb)	3.954 eFt
• Lehel sor keleti oldalán az árok járdalapos kiépítése	4.064 eFt
• Lehel sor nyugati oldalán az árok járdalapos kiépítése	5.614 eFt
• Erzsébet u. 16. táblás kerítés (TOP-5.2.1)	2.769 eFt
• Erzsébet u. 16. épület bontása (TOP-4.3.1)	5.075 eFt
• Erzsébet u. 16. támfal építése	583 eFt
• Pannónia u. 7. szennyvízvezeték csere	4.325 eFt
• Arany János tér 3. sz. alatti ingatlan ivóvíz bekötése	726 eFt
• Arany János tér 21. sz. alatti személygépkocsi parkoló építése	687 eFt
• Gyöngyvirág körúton utasváró pavilon	450 eFt
• padkarendezés az újdombóvári körforgalomnál	337 eFt
• Ady és Árnyas utcát összekötő járda felújítása	1.181 eFt
• Gunaras, Fürdő utca térkő burkolatos járda és kerékpárút építése, Tó u. kerékpárnyom felfestése, aszfaltburkolat helyreállítása	6.995 eFt
• járda, átereszt felújítások (Teleki u., Bezerédj u., Szőlőhegy)	1.718 eFt
• 4 db kerti tároló Jókai u. 13. bérlakásnál	328 eFt
• Szuhay Sportcentrum kis tort terem ablakainak cseréje, redőny	1.102 eFt
• Szuhay Sportcentrum szauna öltöző és mosdó helyiség felújítása	1.574 eFt
• Szigeterdőben kosárlabda pálya kialakításához tartó oszlop, háló	275 eFt
• szőlőhegyi prészáznál kerítés építése (Kápolna u.)	392 eFt
• Zöldfa utcában 1 db kandeláber beszerzése	950 eFt
• közvilágítás bővítés (Martinovics u., Hunyadi u., Gagarin u. Szarvasd puszta)	1.172 eFt
• közvilágítás bővítés (Mikszáth Kálmán u., Kórház u., Péczely u., Buzánszky u., Berzsenyi u.)	8.365 eFt
• Pannónia utca kerékpársáv felújítása	2.980 eFt
• víziközmű rendszerhez kapcsolódó beruházások, felújítások DRV által	16.500 eFt

#### Térítésmentes átvétel:

- Szivárvány Óvoda lapos tető csapadékvíz elvezetés (óvodától) 726 eFt
- Szivárvány Óvoda szűrőtartály felújítása (óvodától) 683 eFt
- Helytörténeti Gyűjtemény belső átalakítási munkák (Földi István Könyvtártól) 1.962 eFt
- Kodály u., Fáy u. kivett magánút 550 eFt
- Dombóvár és térsége ivóvízminőségjavító programja megnevezésű pályázatból megvalósult beruházás KEOP-1.3.0/09-11-2013-0035

267.522 eFt

#### Ingtalan értékesítés, bontás miatti csökkenések (bruttó érték):

- Deák Ferenc u. 13/a. sz. alatti lakóépület bontása 1.327 eFt
- Deák Ferenc u. 13/e. sz. alatti lakóépület bontása 157 eFt
- Jókai u. 13. melléképületrész bontása 146 eFt
- használaton kívüli kutak selejtezése 570 eFt
- Köztársaság u. 21. sz. alatti ingatlan értékesítése 5.200 eFt
- Pataki Ferenc utca építési telek értékesítése 2.208 eFt
- Arany János tér 66 hrsz-ú ingatlanból 56m<sup>2</sup> értékesítése 64 eFt
- Zöldfa u. 586/32 hrsz-ú ingatlan értékesítése 1.477 eFt
- volt népkonyha épülete mögött 3 db leromlott épület bontása 3.298 eFt
- Kórház u. 2878/16 hrsz-ú 5798 m<sup>2</sup> területű ingatlanrész értékesítése 8.891 eFt

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

2014. évtől az államháztartáson belülre vagyonelemzésbe adott ingó és ingatlan vagyonelemek az önkormányzat mérlegében értékkel nem szerepelnek.

A vagyonelemzésbe adott ingatlanok közül a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium épületén az önkormányzat 123.451 eFt értékben épületenergetikai korszerűsítést hajtott végre. Az ingatlan értékét és a változásokat a Tamási Tankerületi Központ tartja nyilván.

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

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

- víziközmű rendszerhez kapcsolódó beruházások, felújítások DRV által 1.000 eFt
- szennyvízáttemelőkhöz 4 db Grundfos szivattyú beszerzése 3.894 eFt

- közművelődési érdekeltség-növelő támogatásból vásárolt eszközök Tinódi Házba (projektor, notebook-kisértékű) 491 eFt
- kézi téglésajtó + 2 db festékező henger (Helytörténeti Gyűjteménybe) 210 eFt
- Vizes térkővágó gép 222 eFt
- Szenes Hanna és Pataki Ferenc dombormű 700 eFt
- Dr. Gelencsér József mellszobra 300 eFt
- Szent Erzsébet félalakos szobor+talapzat 630 eFt
- Poeltenberg Ernő szobor pótlása 310 eFt
- 2 db világító totemoszlop (Földi István, Buzánszky Jenő) 726 eFt
- belső LED világítású Dombóvár feliratú tábla 274 eFt
- Farkas Attila Uszoda öltöző és mosdó helyiségeibe bútorok 5.655 eFt
- térfigyelő kamerarendszer (TOP-4.3.1 Mászlony) 2.245 eFt
- térfigyelő kamerarendszer (TOP-4.3.1 Kakasdomb) 5.748 eFt
- térfigyelő kamerarendszer (TOP-4.3.1 Szigetsor-Vasút) 6.892 eFt
- recepciós pult (Helytörténeti Gyűjtemény) 1.280 eFt
- rendezvénysátor, 6 db árusító faház (TOP-7.1.1) 1.976 eFt
- 2 db mobil hangosítás, kültéri hőszigetelő, 5 db sörpad garnitúra, 2 elektromos vízmelegítő (TOP-7.1.1.) 591 eFt
- orvosi ügyelet épületébe 2 db klíma 528 eFt

Csökkenések:

- iMac 2011 számítógép selejtezése 240 eFt
- kéttornyú játszókompexum játszótéri eszköz selejtezése 1.657 eFt

Az intézményeknél az alábbi beruházások, felújítások történtek 2019. évben:

Megnevezés	Nettó érték (Ft)	ÁFA(Ft)	Bruttó érték(Ft)
<b>Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet</b>			
Mosogatógép	893691	241297	1134988
Vízfürdős melegen tartó kocsi	204735	55278	260013
Csepegtető kocsi	206300	55701	262001
FIAT DUCATO	2988000	806760	3794760
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	637102	170992	808094
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>4929828</b>	<b>1330028</b>	<b>6259856</b>
<b>Dombóvári Szivárvány Óvoda</b>			
Tető csapadékvíz elvezetés /Szivárvány Óvoda/	725677	195933	921610
Uszoda gépészeti felújítás	683451	184532	867983
Vizesblokk felújítás /Zöld Liget/	2479385	669435	3148820
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>3888513</b>	<b>1049900</b>	<b>4938413</b>

Egyéb kis értékű eszközök	393941	91796	485737
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>393941</b>	<b>91796</b>	<b>485737</b>
<b>Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde</b>			
Kis értékű eszköz /iratmegsemmisítő	10306	2783	13089
<b>Földi István Könyvtár</b>			
Múzeum felújítás	2612050	705254	3317304
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>2612050</b>	<b>705254</b>	<b>3317304</b>
Egyéb kis értékű eszközök	796155	14095	810250
Könyv beszerzés	3343666	168889	3512555
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>4139821</b>	<b>182984</b>	<b>4322805</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az önkormányzat 2019. 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, Kernén tér 1.	36 690 000 ért.vesztés: -5 214 000	6,13
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsényi u. 1.	142 812 000 ért.vesztés: -142 812 000	98,825
Tinódi Ház Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000 ért.vesztés: -2.500 000	100
Kaposszekcsői Ipari Park Nonprofit Kft.	7361 Kaposszekcső, Tánacsics Mihály u. 32.	4 650 000	36,27
Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	3 000 000 ért.vesztés: -2 500 000	100
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	390 753	0,06
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	2310 Szigetszentmiklós, Losonczy u. 28.	85 000 ért.vesztés: -85 000	2,83
DRV Zrt.	8600 Siófok, Tanácsház u. 7.	10 000	0,0002
Dombó-Média Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000	100
Dombó-Land Kft.	7200 Dombóvár, Szabadság u. 18.	3 000 000	100
Dél-Kom Nonprofit Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	100 000	0,08
<b>ÖSSZESEN:</b>		43 626 753	

Változások az előző évhez képest:

- A Többcélú Kistérségi Társulás 2019. december 31-i megszűnése miatt a társulás az önkormányzat részére térítésmentesen átruházta a Kaposszekcsői Ipari Park Nonprofit Kft-ben meglévő 150.000 Ft névértékű üzletrészt.
- A Gunaras Zrt-ben a részesedés összege az önkormányzat tulajdonában lévő részvények értékesítése miatt 2019. évben 84.150 eFt-tal csökkent.
- A képviselő-testület 356/2019. (XI. 29.) Kt. határozatával elrendelte Dombó-Média Kft. jogutód nélkül történő megszűnését (végelszámolását). A végelszámolás kezdő időpontja: 2020. január 1. napja.

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

Az értékvesztés megállapítása során a számviteli politika alapján jelentős összeg:

- alapesetben, ha az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték 10%-át, de legalább százezer forintot,



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

A 2019. évi mérleg fordulónapjára (december 31.) vonatkozó értékelés keretében az értékvesztés elszámolása megtörtént.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2019. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok részben teljesültek. A 2019-ben pénzügyileg nem rendezett számlák jelentős terhet rónak a 2020. évre. A beruházások, felújítások több esetben minőségi kifogással zárultak. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás nem minden esetben volt jellemző.

### **Források**

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 14.669.633 eFt.

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

A forrásokon belül a saját tőke 79,8%-os, a kötelezettségek 3,6%-os, a passzív időbeli elhatárolások 16,6%-os részarányt képviselnek.

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

A nemzeti vagyon induláskori értékeként a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni (13.587.952 eFt). Ez a mérleg sor csak alapítás, megszűnés esetén, vagy törvény, kormányrendelet, miniszteri rendelet előírása alapján változhat.

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

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

Felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni. A mérleg sor a mérlegben negatív előjellel is szerepelhet. Az előző évi 2.271.043 eFt összegű mérleg szerinti eredmény és a 2018. évi vagyonátvétel elhatárolása (1.924.057 eFt) a felhalmozott eredményt -3.065.877 eFt -ról -2.718.892 eFt-ra módosította.

A mérlegben az eszközök értékhelyesbítésének forrásaként az elszámolt értékhelyesbítés összegét kell kimutatni. Az eszközök értékhelyesbítése és az eszközök értékhelyes-

bítésének forrása kizárólag egymással szemben és azonos összegben változhat. Az önkormányzat a vagyon értékét nem helyesbítette piaci értéken történő értékelés alapján.

A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredménykimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni, ami 2019. évben 540.529 eFt.

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

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

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 183.076 eFt-ra csökkent az előző évi 208.871 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 168.337 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2.932 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek járulékokra	60 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	42.084 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak juttatásaira	201 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. c. kiadásokra	6.818 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	64.255 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	49.350 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. c. kiadásokra	2.636 eFt

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 289.536 eFt-ra emelkedett az előző évi 101.424 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 289.536 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évet követően kötelezettségek fin. kiadásokra	289.536 eFt
---	-------------

Finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségként kell kimutatni a 2019. évi állami támogatások 2019. év végén folyósított 41.705 eFt összegű előlegét, ami a 2020. évi előirányzat 4%-a. Az előleg összege a 2020. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ból visszavonásra került. A 2016-2019. időszakban felvett beruházási hitelek miatti kötelezettség összege 247.831 eFt. A hosszú lejáratú hitelek állománya 2019. évben 209.241 eFt-tal emelkedett hitelfelvétel miatt, ugyanakkor a korábbi években felvett hitelek törlesztése következtében 20.668 eFt-tal csökkent.

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

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

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

Itt szerepel a támogatási előlegként kapott fejlesztési célú államháztartáson belüli viszsza nem térítendő támogatás összege, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásánál jelenik meg a 2019. december havi bruttó bér összege. Az időbeli elhatárolás során csak azokat a bérköltségeket, személyi jellegű egyéb kifizetések költségeit lehet passzív időbeli elhatárolásként elszámolni, melyek a 2019. évben nem kerültek már egyébként is költségként elszámolásra (pl. a hóközi kifizetés bruttó összegéből levont rész).

A halasztott eredményszemléletű bevételek összege az önkormányzatnál az előző évi 238.019 eFt-ról a KEOP pályázatokban létrejött vagyonelemek térítésmentes átvételét követő időbeli elhatárolása miatt 2.352.876 eFt-ra emelkedett.

Az intézményeknél az alábbiak szerint alakultak a szállítói kötelezettségek:

**Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra:**

<b>Intézmény neve</b>	<b>Összeg Ft</b>
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	7.729.690,-
Dombóvári Szivárvány Óvoda	1.099.134,-
Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde	965.026,-
Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	338.557,-
<b>Összesen:</b>	<b>10.132.407,-</b>

**Költségvetési évben esedékes kötelezettség beruházásokra:**

<b>Intézmény neve</b>	<b>Összeg Ft</b>
Dombóvári Szivárvány Óvoda	5.591,-

**Költségvetési évben esedékes kötelezettség felújításokra:**

<b>Intézmény neve</b>	<b>Összeg Ft</b>
Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	3.284.228,-

A 2019. évi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek állománya az intézmények költségvetési fő összegéhez képest nem jelentős összeg, a kifizetetlen számlák jellemzően 30 napon belüli fizetési határidejűek voltak. A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek teljes egészében az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél élelmiszer és közüzemi számlákból adódott. Az Integrált jelentős finanszírozási

kerettel rendelkezett év végén, ezért az előző évekhez viszonyítva jelentéktelen kifizetetlen számlák összege.

*Előzetes hatásvizsgálat a rendelettervezethez:*

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

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

Környezeti és egészségi következmények:

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

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

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

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

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

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

Pintér Szilárd  
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2020. (.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának zárszámadásáról**

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

**1. §**

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

**2. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetésének

1. bevételi főösszegét	5.269.818 ezer Ft-ban
1.1. költségvetési bevételeket	3.342.001 ezer Ft-ban
1.1.1. a működési célú bevételt	3.341.032 ezer Ft-ban
1.1.2. a felhalmozási célú bevételt	969 ezer Ft-ban
1.2. finanszírozási bevételeket	1.927.817 ezer Ft-ban
a finanszírozási bevételeken belül	
1.2.1. az előző évi költségvetési maradványt	581.902 ezer Ft-ban
1.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezést	47.034 ezer Ft-ban
1.2.3. a hitelfelvételt	1.298.882 ezer Ft-ban
2. kiadási főösszegét	4.588.638 ezer Ft-ban
2.1. költségvetési kiadásokat	3.431.802 ezer Ft-ban
2.1.1. a működési célú kiadásokat	2.796.475 ezer Ft-ban
2.1.2. a felhalmozási célú kiadásokat	635.327 ezer Ft-ban
ebből:	
2.1.2.1. a beruházások összegét	239.019 ezer Ft-ban
2.1.2.2. a felújítások összegét	396.308 ezer Ft-ban
2.2. finanszírozási kiadásokat	1.156.836 ezer Ft-ban
a finanszírozási kiadásokon belül	
2.2.1. a hiteltörlesztés összegét	1.110.319 ezer Ft-ban
ebből:	
2.2.1.1. a felhalmozási célú hiteltörlesztést	20.668 ezer Ft-ban
2.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezések	

visszafizetését

46.527 ezer Ft-ban

fogadja el, és a költségvetés teljesítését ennek megfelelően hagyja jóvá.

### 3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetési bevételeinek teljesítését forrásonként és célonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2., 2/a. mellékletek szerint fogadja el.

### 5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 681.181 eFt-ban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2019. évi állami támogatások elszámolása alapján a visszafizetési kötelezettség és a többlettámogatás intézményenként a 2020. évi előirányzatoknál rendezésre kerül.
- (3) A Képviselő-testület az intézmények részére a 2019. évi alulfinanszírozást nem biztosítja.

### 6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését 396.308 eFt összegben, célonkénti részletezését a 4/1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a beruházások teljesítését 239.019 eFt összegben, feladatonkénti részletezését a 4/2. melléklet szerint jóváhagyja.

### 7. §

Az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Képviselő-testület az 5/1., az 5/2. és az 5/3. mellékletekben részletezett költségvetési szervek szerinti mérlegadatok alapján 14.669.633 eFt-ban, az ingatlanvagyon nettó értékét 12.759.692 eFt-ban fogadja el.

### 8. §

A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 264 főben hagyja jóvá a 6. mellékletben részletezettek szerint.

## **9. §**

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 7. melléklet mutatja be.

## **10. §**

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

## **11. §**

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

## **12. §**

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

## **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pintér Szilárd  
polgármester

dr. Szabó Péter  
jegyző

## **A rendelettervezethez kapcsoló indokolás**

### **1. §**

A rendelet hatályáról szóló rendelkezés.

### **2. §**

Tartalmazza a 2019. évi költségvetés főösszegét, a teljesített költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

### **3-12. §**

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

### **13. §**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.