

2.

## **A veszélyhelyzetre tekintettel történő polgármesteri hatáskörgyakorlással összefüggő előterjesztés**

*A veszélyhelyzet kihirdetésére tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.*

A 2020. május 20-án kelt levelem szerint az alábbi ügyben tartom szükségesnek döntés meghozatalát:

### **A döntés tárgya:**

Az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

### **A döntéstervezetet törvényességi szempontból ellenőrizte:**

dr. Szabó Péter jegyző

### **A döntés tervezett időpontja:**

2021. május 28.

### **A veszélyhelyzeten kívüli időszakban a hatáskör gyakorlója Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatáról szóló 17/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete értelmében:**

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

### **A döntéselőkészítés nyilvánossága:**

Nyilvános

## **Az előterjesztés szövege a döntéstervezettel együtt:**

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

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

Dombóvár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetését a 7/2020. (II. 29.) önkormányzati rendelet tartalmazza, melyet a képviselő-testület három alkalommal módosított.

A 2020. évben az önkormányzat legnagyobb feladata az előző évek szabálytalan kötelezettségvállalásainak, pénzügyi ellenjegyzés nélküli megrendeléseiből keletkező fizetési kötelezettségeinek kiegyenlítése és rendezése volt. Rendkívül fontos, elsődleges feladat volt az önkormányzat likviditásának stabilizálása. Jelentős mérföldkő az önkormányzat életében, hogy a már több éve húzódó, több esetben peresített, megoldatlan kötelezettségekre is találtunk megoldást. Peren kívüli egyezség keretében sikerült rendezni az SZGYF-fel szembeni peresített kötelezettséget, rendezésre kerültek több évre visszamenőleg fennálló fizetési kötelezettségek, társulásokkal, szolgáltatókkal, egyesületekkel, lakásszövetkezettel szemben. A DRV-vel szembeni kötelezettségek rendezése a 2020. évben csak részben történt meg, melynek oka elsősorban szintén az előző évek szabálytalan kötelezettségvállalása, ill. megrendelése volt, valamint a DRV, mint szolgáltató a feladatai végrehajtása, ill. az azonnali hibaelhárítás során a munkavégzését nem követhetően, a megrendelő számára ellenőrizhetően végezte. A DRV-vel lévő kapcsolatunkat új alapokra helyeztük, meghatározásra kerültek az együttműködés új szabályai.

Az önkormányzat likviditásának stabilizálása is a 2020. év kiemelt feladatai közé tartozott. Az önkormányzat folyószámlahitel-kerete 200 mFt volt 2020-ban, ezen összeg már sajnos február elején szinte teljesen kihasználásra került, ezen sajnálatos tény tovább fokozandó mind az Önkormányzat, mind az intézmények tekintetében kiegyenlítésre várt még ebben az időpontban közel 300 mFt összegben szállítói tartozás. Abban a rendkívül kellemetlen helyzetben találtuk magunkat, hogy a dombóvári vállalkozások az önkormányzatnak nem állítottak ki átutalásos számlát, munkavállalóink kizárólag készpénz ellenében tudtak vásárolni. A rendkívüli pénzügyi fegyelemnek, a kifizetések ütemezésének, ill. a REKI pályázatnak köszönhetően minden felhalmozott hátralékot sikerült rendezni, az év második felében már éreztük, hogy a helyi vállalkozók önkormányzatba vetett bizalma kezd az általunk normálisnak tartott szintre emelkedni. 2020. szeptember 15-ét követően az önkormányzatnak nem volt szüksége folyószámlahitel igénybevételére. A folyószámlahitel kumulált összege 2019. évben 1.089.642 eFt volt, míg 2020-ban 776.620 eFt, a csökkenés mértéke 28,73%. A 2020-as évet sikerült úgy zárunk, hogy mind az önkormányzat, mind az intézmények tekintetében az összes nálunk lévő számla - fizetési határidőtől függetlenül - kiegyenlítésre került (a 2021. január végi fizetési határidős számlák is). Az önkormányzat szabadon használható pénzeszközeinek egyenlege 2021. december 31-én: 113.499.277 Ft volt, elkülönítetten kezeltük a 2020. december végén érkezett utolsó havi finanszírozás összegét, valamint a 2021. évi finanszírozási előleg összegét

is, melyek együtt 62.136.067 Ft-ot tettek ki. Mivel a pályázati pénzek elkülönítetten kezelendők a kötött felhasználásuk miatt, elkülönített számlával rendelkezünk az OTP Banknál is és az államkincstárnál is, ezért ezen összegeket természetesen a fenti számok nem tartalmazzák.

### **Bevételek alakulása**

Az önkormányzat bevételeinek nagysága a finanszírozási bevételek és a következő évi állami támogatás megelőlegezése nélkül 3.234.700 eFt, mely az előző évi bevételnél 107.301 eFt-tal kevesebb. Az ingatlanértékesítés ellenére kevesebb bevételt könyvelhetünk el a pandémiás helyzet következményeként. A járvány miatt jelentősen csökkent az intézményi ellátási díjak összege, a bérleti díjak, uszodahasználat bevétele. Csökkent az iparüzési adó, idegenforgalmi adó összege a kedvezmények miatt, a beszedett gépjárműadó teljes összegét át kellett utalni az állam számára, külön rendeletben meghatározott eljárás rend szerint. Az állami támogatások esetében jelentősen növekedett az önkormányzati hivatal működésének egy főre jutó fajlagos összegének támogatása. A szociális feladatok támogatása esetében jelentősen emelkedett pl. a tanyagondnoki szolgáltatások normatívája, de csökkenés tapasztalható előző évhez viszonyítva a pszichiátriai és szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás tekintetében.

A működési jellegű bevétel nagyobb arányban a Dombóvári Szivárvány Óvodában marad el a módosított előirányzattól az úszásoktatás elmaradása miatt. Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet 22.214 eFt-tal kevesebb bevételre tett szert az intézményi étkezési igény csökkenése miatt. Az intézmény látta 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. Nem csak a tavaszi és téli időszakban voltak zárva az oktatási intézmények, hanem szinte egész évben problémát okozott a létszám tervezése. A folyamatos megbetegedések, a kontaktutalások miatt nehéz feladat elé állította a dolgozókat a pontos létszám meghatározása.

A pandémia miatt az igénybe vett adagszámok csökkenés várható volt, 2020. évben az előző évhez viszonyítva 30 %-kal kevesebb, 173.283 volt a tényleges 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 biztosítunk.

A mellékletben szereplő adatok alapján a középiskolás menzai és kollégiumi étkezők száma rendkívül kevés, a teljes árat térítők aránya a bölcsődések, óvodások esetében rendkívül alacsony. A bölcsődében a teljes árat fizetők aránya 27,3%. (2019. év 23,4%), az óvodáknál 4,9%, (2019. év 6,4%), az általános iskolai csak ebédelőknél 66 %, (2019. év 69,3%), a háromszori étkezőknél 36,6% (2019.év 36,9 %).

A felhalmozási bevételek körében az ingatlan értékesítéseken kívül a Gunaras Zrt. önkormányzat tulajdonában lévő részvényeinek vételára jelentkezik. Ez az adás-vételi tranzakció nem a 2020-as gazdasági évben kötött, most egy már megkötött szerződés utolsó részleteinek pénzügyi teljesítése történt meg. 2020. évben 2 részletből összesen 29.430 eFt érkezett az önkormányzat számlájára. A vételár megfizetése után már teljes egészében a vevő birtokába került valamennyi részvény, a szerződésben meghatározott kamatfizetésnek a vevő eleget tett.

Az ingatlanértékesítés bevétele a 2020. évben:157.502 eFt volt. Értékesítésre az alábbi ingatlanok kerültek:

- Luca hegyi 291/25-291/32. hrsz.
- Gimnázium kollégium
- volt Junior étterm
- Erdősor u. 3/a, volt hajléktalan száll.
- Hunyadi tér 2. sz. üzlethelyiség
- Bajcsy-Zs. u. 3. sz. bérlakás
- Panónia út 54.I/4. bérlakás
- a mágocsi út melletti 0322/118 hrsz. legelő
- szőlőhegyi 6506 hrsz. prэшáz

A felsorolt ingatlanok az önkormányzat vagyonáról és vagyongazdálkodásáról szóló 10/ 2011.(III. 4.) rendelete alapján versenyeztetéssel egybekötött pályázati eljárás keretében kerültek értékesítésre az értékbecslések figyelembevételével.

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. Gépjárműadó
6. Talajterhelési díj

Az önkormányzati adóhatóság adóztatási feladatait 2020. szeptember végéig 4 fő látta el. A végrehajtási feladatokra 1 fő került alkalmazásra. Az adóhatósági feladatit 2020. októbertől 1 fő otthoni munkavégzés keretében látta el 2021. év elejéig.

A Képviselő-testület szerette volna az adórendelet módosítását végrehajtani 2020 év végén. A módosítás célja lett volna, hogy az adózás egyszerűsödjön Városunkban, azonban a Kormány a koronavírus járványra vonatkozó intézkedései szerint ezt nem lehetett végrehajtani.

A rendelet módosítás részletei kidolgozásra kerültek, amelyek a következők voltak:

- építményadó kedvezmény eltörlése Gunaras fürdőn
- építményadó üzletek méret utáni sávok csökkentése
- magánszemélyek kommunális adójában az övezetek megszüntetése
- magánszemélyek kommunális adójában a koros kedvezményen kívüli mentességek egy részének megszüntetése
- helyi iparüzési adóban a 2,5 millió forintos vállalkozás szintű adóalap utáni mentesség megszüntetése

A bevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak a 2020. évben:

## **1. Építményadó**

Adózók száma: 1301 fő

Adótárgyak száma: 1536 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 2020. július 15. napjáig a reklámhordozókra terjed ki. A reklámhordozók után fizetendő építményadót **Magyarország 2021. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2020. évi LXXVI. törvény a hatályon kívül helyező rendelkezésekkel kiemelte a helyi adókról szóló törvényből a reklámhordozók helyi építményadókötelezettségére vonatkozó rendelkezéseket. A 2020. évi reklámhordozók adójának időarányos részét 2020. szeptember 15-ig kellett megfizetni.**

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 2020. évben az építményadó esetén - az adóalanyok körét és az adótárgyak fajtáinak számát nem módosította.

Helyi adórendeletünkben 2020. évben Gunaras-fürdő területén található magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épület adókedvezményét 89 fő tulajdonos adóalany vette igénybe, kérelmükre 2.613.794.-Ft adótörlesztést vezetünk 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:

2019. évben 75 fő kérelmezte, az adótörlesztés 2.098.781.-Ft volt.

2020. évben 89 fő kérelmezte, az adótörlesztés 2.613.794.- Ft volt.

2021. évben 105 fő kérelmezte, az adótörlesztés 3.031.611.- 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>

2020. december 31-ig 141.299.036.-Ft adó folyt be.

## **2. Magánszemélyek kommunális adója**

Az ASP program által 2020. évre generált adatok alapján:

Adózók száma: 7764 fő

Adótárgyak száma: 11637 db 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.

2020. december 31-ig 67.037.524.-Ft adó folyt be.

A rendeletünknek megfelelően felülvizsgáltuk a kedvezményben részesített adóalanyokat, összesen 553 db adóbevallást kellett felülvizsgálni. A 65-69. életévüket betöltötteknél 250 fő adóalanyt érintett az 50 %-os lakás utáni kommunális adókedvezmény, így a 2020. évben 10.230.085.-Ft kivetett adót töröltünk el.

A 70 éven felüliek mentessége 303 fő adóalanyt érintett, ezért 15.834.570.-Ft adótörlesztést vezetünk át.

## **3. Iparüzési adó**

Adózók száma: 1554 fő

Adótétel: adóalap 2 %-a

Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után: 5000.-Ft/nap. (megszüntetésre került 2020. december 31. napjával)

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

2020. évben 342 KATÁ-s vállalkozó nyújtotta be 2020. január 15-ig a 2019. évre szóló helyi iparüzési adó bevallását, hogy a mentességet igénybe tudja venni, ez 17,1 millió forint adóbevétel kiesést jelent.

Túlfizetés visszautalás főként az iparüzési adóból történt 11.552.463.-Ft összegben.

A világjárványra való tekintettel 2020. évben az adóbevallások határideje május 31-ről szeptember 30-ra tolódott ki, ezáltal a befizetések határideje is módosult.

2020. december 31-ig 566.685.790.-Ft adó folyt be.

#### **4. Idegenforgalmi adó**

Adómérték: személyenként és vendégéjszakánként 300.-Ft.

2020. évi bevétel: 5.018.100-Ft

A tervezetthez képest a bevétel 13 millió forinttal kevesebb, mert 2020. április 16. napjától az érvényes kormányzati rendelkezések miatt, a korona vírus járványra való tekintettel, nem kell megfizetni az idegenforgalmi adót.

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

Idegenforgalmi adó kompenzálása címén 7.264.800 Ft érkezett számlánkra, a beszámoló alapján várható összeg a 2020. IV. negyedévre vonatkozóan: 2.358.600 Ft.

#### **5. Települési földadó**

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 503.000.-Ft túlfizetés van, melyekről az értesítések folyamatosan kiküldésre kerülnek, ezeket 5 évig nyilván tartjuk és az adózó kérésére visszautaljuk. A települési adó számlán 238.571.-Ft hátralék mutatkozik, azonban ez az összeg csökkenhet a későbbiekben a nyilatkozatok benyújtásával, illetve a befizetésekkel.

#### **6. Gépjárműadó**

Adózók száma: 6874 fő

Adótárgyak száma: 9366 db

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

2020. december 31-ig 128 millió forint folyt be, mely 2020. január 1. napjától a hatályos jogszabályok értelmében 100 %-ban továbbutalandó volt, 60-40% bontásban, 60 % a Kincstári számlára, 40 % a Járványügyi alapba.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény 101.§-a alapján, 2021. január 1-jétől az önkormányzati adóhatóságtól az állami adóhatóság veszi át a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat. A 2020. december 31. előtt keletkezett hátralékokat még az önkormányzat szedi be, azonban a befolyt összeget tovább kell utalni. A kintlévőség 17 millió forint, melyek behajtása folyamatos.

## **7. Talajterhelési díj:**

Az adózás rendjéről szóló törvény értelmében az önkormányzati adóhatóságnak kell kezelni a talajterhelési díjat is, mely 240 főnek került megállapításra, melyből 2020. évben 7.023.872.-Ft folyt be. A talajterhelési díjból évről évre kevesebb bevétel várható, a csatornára való rákötések arányában.

## **Központi költségvetésből származó források**

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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, 2019. évről áthúzódó és 2020. évi bérkompenzáció támogatása, polgármesteri illetmény támogatása) 58.240 eFt beszámítás (2018. évi iparüzési adóalap összege alapján elvárt bevétel) összegével csökkentetve 397.833 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) 244.753 eFt, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tananyagondnoki szolgáltatás, időskorúak, demens személyek, pszichiátriai betegek, haj-



léktalanok nappali ellátása, bölcsődei ellátás, családok átmeneti otthona, időskorúak bentlakásos ellátása, szociális feladatok egyéb támogatása, közösségi ellátások, támogató szolgáltatás) támogatására 446.347 eFt, könyvtári, közművelődési feladatokra 23.212 eFt támogatást folyósítottak az önkormányzatnak.

Az igényelt támogatások évközi módosítására 2020. 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 2020. évi költségvetési törvény 2. sz. mellékletében rögzített állami támogatások igénylése az intézmények által beküldött adatok alapján történt, az eredetileg igényelt támogatás összege 1.116.167 eFt. A májusi módosítást követően 6.512 eFt-tal csökkent az önkormányzat költségvetési támogatása (elsősorban a gyermekétkeztetés igénybevételének és a bölcsődei üzemeltetési támogatás csökkenése miatt, ugyanakkor a szociális étkezésnél növekedett az ellátotti létszám), valamint az üdülöhelyi feladatokra biztosított támogatás is 11.731 eFt-tal csökkent a költségvetési törvény júniusi módosítása következtében.

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 2020. évi állami támogatás az októberben pontosított mutatószámok alapján összességében 6.267 eFt-tal emelkedett. Az októberi adatok alapján az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek létszáma 4 fővel növekedett a májusi tervezett létszámhoz képest, emiatt a támogatás 1.120 eFt-tal nőtt.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által ellátott feladatoknál a tervezett mutatószám a szociális étkeztetésnél +25 fővel, az időskorúak nappali ellátásánál -6 fővel változott, ennek következtében a támogatás 88 eFt-tal emelkedett.

A gyermekétkeztetést ellátó dolgozók bértámogatása a csökkenő adagszámok miatt 3.916 eFt-tal csökkent.

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

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 9.543.576 forinttal emelkedett, a bölcsődei üzemeltetési támogatás nem változott.

Az önkormányzat 2020. év decemberében a 2021. évi támogatásból 56.411.167 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 2020. év decemberében kiutalt 56.411 eFt összegű 2021. évi támogatási előleg elszámolása úgy történik, hogy a 2021. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ából a 2020. decemberben utalt előleg visszavonásra kerül.

A 2019. év végi mutatószám-felmérés alapján a 2020. évi állami támogatások összege eredetileg 1.116.167 eFt volt, mely a módosítások során 1.104.209 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 7.936 eFt pótlólagos támogatás jár az önkormányzatnak (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása -10 eFt, köznevelési feladatok -329 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatok -1.120 eFt, gyermekétkeztetés -6.380 eFt, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése +581 eFt, bölcsőde támogatása +15.194 eFt). Az önkormányzat valamennyi támogatást felhasználta a jogszabályban meghatározott feladatokra.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklete szabályozta az önkormányzatok kiegészítő támogatásait és igénybevételek feltételeit.

A központi költségvetési törvény előirányzatot biztosított az önkormányzati intézményekben foglalkoztatottak 2020. évi bérkompenzálásának támogatására, a 2011-2012. évi adó és járulékváltozások ellentételezése miatt.

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2020. évi kompenzációjáról szóló 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet határozta meg a kompenzációs támogatás folyósításának rendjét.

A 2020. évi kompenzáció fedezetére a Belügyminisztérium összesen 2.889 eFt támogatást hagyott jóvá.

A 2020. évi költségvetési törvény 3. számú melléklet I. 12. 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, 2020. 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 2020. évben kifizetett pótlék után járó támogatás összege 65.124 eFt.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2020. 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 2020. évi támogatás összege 2.378 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 2019. évben saját bevételek terhére biztosított, állomány gyarapítására fordított össze-

gek arányában történt. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra kapott összeg 679 eFt volt.

Az önkormányzat 2 alkalommal (májusban és szeptemberben) rendkívüli támogatási igényt nyújtott be a működési kiadások fedezetére. A támogatási igényünk a kincstári felülvizsgálatot követően májusban 104.040 eFt, szeptemberben 49.880 eFt volt. A 2020. augusztusi miniszteri döntés alapján az 1. pályázatra 99.366 eFt, a decemberi döntés alapján a 2. pályázatra 35.924 eFt vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról 305/2020. (VI. 30.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított a települési önkormányzatok számára a minimálbér és a garantált bérminimum 2020. január 1-jétől történő emelésének, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 24/2020. (II. 24.) Korm. rendelet szerinti, 2020. július 1-jétől hatályba lépő illetményemelésének ellentételezése érdekében. Dombóvár Város Önkormányzata a Korm. rendelet alapján 59.971 eFt támogatásban részesült.

A települési önkormányzatnak a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést 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 funkció elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A tényleges adagszámok alapján az önkormányzatot megillető támogatás összege 1.740 eFt.

A központi költségvetés 2020. 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 329 eFt önerő mellé 142 eFt közművelődési érdekeltségnövelő támogatást kaptunk.

A Kubinyi Ágoston Programban a Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény közérdekű muzeális gyűjteményének infrastrukturális fejlesztésére 3,5 millió Ft költségvetési támogatást nyertünk.

### ***Európai Uniós projektek***

#### **TOP-5.1.2-15-TL1-2016-00002 „Foglalkoztatási paktum létrehozása Tamási és Dombóvár városok környezetében”**

A program 2020.02.28-án zárult. A projekt összes indikátorvállalása teljesült.

#### **TOP-3.2.1-16-TL1-2019-00029 „A Dombóvári József Attila Általános Iskola energetikai korszerűsítése”**

A támogatási szerződés 2020-ban megkötésre került, mely 199 924 670 Ft támogatást biztosít Dombóvár Város Önkormányzatának. A beruházás során az épület energetikai fejlesztése történik: szigetelés, nyílászáró csere, akadálymentesítés, fűtéskorszerűsítés (radiátorok). A fejlesztés tervezett befejezése: 2021.12.31.

#### **TOP-3.2.1-16-TL1-2018-000020 „A városháza épületének energetikai korszerűsítése Dombóváron”**

A beruházás 2020-ban fizikailag befejeződött. A projekt kapcsán az Innovációs és Technológiai Minisztérium Fejlesztéspolitikai Tervezésért és Jogi Ügyekért Felelős Helyettes Államtitkára a projekthez kapcsolódó szabálytalansági eljárást helybenhagyta, melynek eredményként a projektben 24.665.965 Ft el nem számolható költség keletkezett.

#### **TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00001 „A dombóvári Mászlony szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”**

A projektben tervezett tevékenységek a vírushelyzetnek megfelelően átalakításra kerültek. A tervezett tevékenységek mindegyike megvalósult. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 projekthez igazodva tovább tolódott 2022.01.31-re. A 2020-ban megvalósult tevékenységek:

- szociális szakemberek támogatása (szupervízió, szakmai megbeszélések); folyamatos szociális munka – egyéni fejlesztési tervek elkészítése;
- közösségi munkások, civil aktivisták foglalkoztatása, közösségi akciók; rendszeres közösségi pr (sport, művészet);
- iskolai szociális munka és pszichológus biztosítása: az iskola pszichológus feladata 8. hóval zárult, az iskolai szociális munkás márciusig tevékenykedett;
- iskolán kívüli tanulást segítő program: A program 2020-ban befejeződött.
- kortárs és sorstárs mentor program.
- pályaorientáció hátrányos helyzetű gyermekeknek.
- pénzügyi megtakarítási program
- foglalkoztatást, munkába állás elősegítő program

- kertészeti program
- egészségprogram
- településszintű kommunikáció

**TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00002 „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumokban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”**

A projektben tervezett tevékenységek a vírushelyzetnek megfelelően átalakításra kerültek. A tervezett tevékenységek mindegyike megvalósult. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 projekthez igazodva tovább tolódott 2022.08.31-re. A 2020-ban megvalósult tevékenységek:

- szociális szakemberek támogatása (szupervízió, szakmai megbeszélések); folyamatos szociális munka – egyéni fejlesztési tervek elkészítése;
- közösségi munkások, civil aktivisták foglalkoztatása, közösségi akciók; rendszeres közösségi pr (sport, művészet);
- iskolai szociális munka és pszichológus biztosítása: az iskola pszichológus feladata 8. hóval zárult, az iskolai szociális munkás márciusig tevékenykedett;
- iskolán kívüli tanulást segítő program: A program 2020-ban befejeződött.
- kortárs és sorstárs mentor program.
- pályaorientáció hátrányos helyzetű gyermekeknek.
- pénzügyi megtakarítási program
- foglalkoztatást, munkába állás elősegítő program
- egészségprogram
- településszintű kommunikáció

**TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00003 „A dombóvári Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területen élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja”**

A projektben tervezett tevékenységek a vírushelyzetnek megfelelően átalakításra kerültek. A tervezett tevékenységek mindegyike megvalósult. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 projekthez igazodva tovább tolódott 2022.04.30-ra. A 2020-ban megvalósult tevékenységek:

- szociális szakemberek támogatása (szupervízió, szakmai megbeszélések); folyamatos szociális munka – egyéni fejlesztési tervek elkészítése;
- közösségi munkások, civil aktivisták foglalkoztatása, közösségi akciók; rendszeres közösségi pr (sport, művészet);
- iskolai szociális munka és pszichológus biztosítása: az iskola pszichológus feladata 8. hóval zárult, az iskolai szociális munkás márciusig tevékenykedett;
- iskolán kívüli tanulást segítő program: A program 2020-ban befejeződött.
- kortárs és sorstárs mentor program.
- pályaorientáció hátrányos helyzetű gyermekeknek.
- pénzügyi megtakarítási program

- foglalkoztatást, munkába állás elősegítő program
- közösségi szőlészet program
- egészségprogram
- településszintű kommunikáció

**TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 kódszámú „Mászlony – Oázis az agrársivatagban”**

A projekt kapcsán 2020-ban lefolytatásra kerültek a szolgáltatások igénybevételére és az eszközök beszerzésére vonatkozó beszerzési eljárások, elkészültek a tervdokumentációk, a tervezői költségbecslések, megvalósult az útépitési projektelem. A projekt fizikai befejezése 2021.07.31-re módosult.

**TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 kódszámú „DARK – Dombóvári Akcióterületi Rehabilitáció Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területen”**

A projekt kapcsán 2020-ban lefolytatásra kerültek a szolgáltatások igénybevételére és az eszközök beszerzésére vonatkozó beszerzési eljárások, elkészültek a tervdokumentációk, a tervezői költségbecslések. A projekt fizikai befejezése 2021.07.31-re módosult.

**TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 kódszámú, „A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumok rehabilitációja”**

A projekt kapcsán 2020-ban lefolytatásra kerültek a szolgáltatások igénybevételére vonatkozó beszerzési eljárások, elkészültek a mélyépítési projektelem tervdokumentációi, a tervezői költségbecslései. A projekt fizikai befejezése 2021.07.31-re módosult.

**EFOP-1.5.3-16-2017-00063 kódszámú Humán kapacitások fejlesztése a Dombóvári járásban**

A projekt fizikai befejezése 2020-ban megtörtént. A záró elszámolás beadásra került. A kifizetési igénylések jóváhagyása még nem történt meg.

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

A projekt fizikai befejezése 2020-ban megtörtént. A záró elszámolás beadásra került. A kifizetési igénylések jóváhagyása még nem történt meg. A szupervízió tevékenység és a hálózatosodási konferencia tevékenység szakmailag nem támogatott tevékenység, az ezzel kapcsolatos költségek nem elszámolhatóak. Ezek összege jelenleg: Dombóvár Város Önkormányzata: 99 441 Ft, ESZI: 2 560 320 Ft, a többi konzorciumi tag: 329 184 Ft.

### **KEHOP-5.4.1-16-2016-00131 „Energiatudatos Dombóvár”**

A pályázat célja az energiatudatos gondolkodást és életmódot elősegítő tematikus programsorozat szervezése és lebonyolítása a helyi közösségek bevonásával Dombóváron és térségében. A támogatási szerződés 2019 decemberében érkezett, mellyel 4 848 860 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az önkormányzat. A programok a vírushelyzethez igazodva valósulnak meg. A befejezés 2021-ben várható.

### **TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00125 Advent múlik, tél szökik, rügy fakad, ki az, aki otthon marad?**

A projekt támogatási szerződésének megkötésére 2020 júniusában került megkötésre. A tervezett rendezvények és eszközbeszerzés megvalósult, az elszámolás megkezdődött.

### **TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2018-00032 Szigeterdei Községi Tér kialakítása**

2020-ban a projekt eredeti szakmai tartalmának módosítása történt, mely kapcsán új helyszín jelent meg a projektbe. A cél az egykori Zeneiskola épületének felújítása.

### **TTP-KP-1/2020/1-000264 Testvérvárosi kapcsolat kialakítása Gyergyószentmiklóssal**

A támogatói okirat 2020-ban megkötésre került, mely 2 000 000 Ft támogatást biztosít a testvérvárosi kapcsolat kialakítására. A projekt tervezett befejezése 2021.06.30.

### **TOP-1.1.1-16-TL1-2017-00002 Tüskei iparterület fejlesztése és új iparterület kialakítása 2017**

2020 decemberében döntés született a tervezett fejlesztés támogatásáról. A támogatás összege 255 399 568 Ft. A beruházás során az alábbiak megvalósítása tervezett: új, eddig kihasználatlan iparterület bevonása/fejlesztése, szervizút, parkolás, csapadékvíz elvezetés, napelem park, elektromos töltőállomás, távközlési hálózat, közvilágítás fejlesztése.

### **Térségi Szabadidő- és Sportcentrum kialakítása**

Dombóvár Város Önkormányzata 235 000 000 Ft támogatásban részesült az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a Térségi Szabadidő- és Sportcentrum kialakítása Dombóváron beruházás előkészítési tevékenységeire. A jóváhagyási terv 2020 decemberében elkészült.

### **Kubinyi Ágoston Program**

Dombóvár Város Önkormányzata 3 500 000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült az Emberi Erőforrások Minisztériumától, mely felhasználásának célja a helytörténeti gyűjtemény pince szintjének vízmentesítése, szigetelése, szellőzés biztosítása, illetve a szükséges villanszerelési munkák elvégzése. Az önkormányzat 1 921 039 Ft saját erővel biztosít a beruházás megvalósulásához.

### **Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat**

A 2020. évi közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton az önkormányzat 142 000 Ft támogatásban részesült, melyhez 364 476 Ft saját erőt vállalt annak érdekében, hogy a Tinódi Ház számára a működéshez nélkülözhetetlen technikai eszközök (notebook, vetítövászón) kerülhessenek beszerzésre.

### **Zártkert besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása**

A tervezett beruházások 2020-ban megvalósultak: zártkerti ingatlan vásárlása, gyümölcsös telepítése, mezőgazdasági út járhatóvá tétele. A záró beszámoló benyújtásra került.

### **Az önkormányzat költségvetési kiadásai, beruházások, felújítások**

2020. évben az önkormányzat összesen nettó 144.627 eFt-ot költött beruházásra és nettó 119.512. eFt-ot felújításra. A felújítások, beruházások részletezését a zárszámadási rendelet melléklete és a szöveges előterjesztés vagyona vonatkozó része tartalmazza.

A Gördülő Fejlesztési Terv keretében – tekintettel az elkülönített számláról a korábbi években történt nagymértékű forrásfelhasználásra – 2020. évben csak az ivóvízrendszeren jelentkező, meghibásodásokból eredő beruházási igények valósultak meg, bruttó 17.821.328.- Ft értékben.

A Tündéerkert Bölcsőde épületében elkészült az újabb csoport nyitásához szükséges, hetedik csoportszoba kialakítása. A csoport indításával összefüggő dologi és beruházási kiadásokra összesen 5,5 millió Ft Forintot biztosított az önkormányzat a költségvetésében. A pandémia miatt a beszoktatások szüneteltek, így a csoportszoba használata nem kezdődött meg, illetve a működési engedélyt kiadó kormányhivatal további kötelezettségeket írt elő az önkormányzat részére: mozgássérült mosdót kell kialakítani a felnőtt használók számára és a csoportszobához tartozó játszóudvart is fel kell újítani.

A veszélyhelyzetre tekintettel 2020. évben a helyi védelem alatt álló épületek felújítására a pályázat nem került kiírásra.

Régóta megoldatlan volt a Kórház környékén fennálló parkolási probléma. A tavalyi évben elkészült a kórházi parkoló II. üteme és ezzel egyidőben megtörtént az I. ütem felújítása. A parkolóban kialakításra került három darab mozgássérült parkolóhely is, így a nagy forgalmú intézmény parkolási gondjai jelentősen javultak. A beruházás bruttó 7.012.026.- Ft-ból valósult meg.

Dombóvár központi területeinek térfigyelő kamerákkal történő megfigyelése 2015-ben indult, kísérleti jelleggel. Ezt követően került kiépítésre a városi térfigyelő rendszer, amely jelenleg 74 kamerából áll. A térfigyelő kamerarendszer hasznossága a



gyakorlatban is igazolódott, az állampolgárok biztonságérzetének növelése, a jogsértések visszaszorítása, illetve a bűnmegelőzés mellett a rendőrség bűnüldöző tevékenységét is segíteni tudtuk. 2020. évben – tekintettel arra, hogy a Gábor Béla és a Krúdy Gyula utcában lakók részére egyedi szelektív hulladékgyűjtő edények kerültek kiosztásra, az utcák végén található 1100 literes BOBR szelektív hulladékgyűjtő tartályok elszállításra kerülnek – a Krúdy Gy. utca végén található szelektív hulladékgyűjtő a Szállásréti tóhoz került áthelyezésre.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázaton bruttó 39.988.478,- Ft összegű támogatást nyert az önkormányzat, mely támogatásból a dombóvári 6278/1 és 6278/2 hrsz. alatt felvett, kivett közterület megnevezésű ingatlan, azaz a Gárdonyi utca, valamint a dombóvári 3521 hrsz. alatt felvett ingatlan, azaz a Fő utcának a III. utcai csomópont (újdombóvári templom) és a IX. utca közötti szakasza aszfaltburkolata újulhatott meg. A beruházás 13.329.492,- Ft összegű önerejét az önkormányzat költségvetésében biztosította.

A korábbi évek félbehagyott beruházását folytatva megvalósult a Gimnázium előtti parkoló építésének első üteme, az elkészült parkoló „Kiss&go” rendszerben működve oldja a környék iskolai időszakban jelentkező parkolási problémáit. A beruházás 13.433.445,- Ft-ból valósult meg.

A 2020. június 9-i vihar komoly károkat okozott Dombóvár területén. A helyreállítási munkákat megkezdése mellett a Képviselő-testület 80/2020. (VI. 30.) Kt. határozatával Vis Maior támogatási igény benyújtásáról döntött a károsult önkormányzati út és építmények, a Szőlőhegyen található Garay utca út és padka, és a Gunaras területén található csapadékvíz-elvezető földárkok és az út alatti csőátereszek felújítására 16.070.537,- Ft értékben, a beruházás pályázat szerinti teljes költsége 22.957.917,- Ft.

Szintén az utóbbi időszakban gyakran előforduló villámárvizek okozta károk csökkentése érdekében döntött az Önkormányzat, hogy elkészíteti „Dombóvár város helyi vízkárelhárítási és belvíz-kárelhárítási tervét”, bruttó 1.650.000,- Ft értékben.

Dombóvár Város Önkormányzatának a Tage Kereskedelmi és Szolgáltató Kft., mint konzorciumvezető, valamint a Dombóvári Város- és Lakás-gazdálkodási Nonprofit Kft., mint vállalkozó között a „Parkfenntartási szolgáltatás, valamint a gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosság-mentesítési munkái Dombóvár egyes közterületein (keretmegállapodás) tárgyában 2016. február 1-jén vállalkozási keretszerződés a városüzemeltetési jellegű kötelezően ellátandó közfeladatok jelentős részének ellátásáról 2020. szeptember 30. napjáig volt hatályban. A Képviselő-testület a 116/2020. (IX. 30.) Kt. határozatával döntött arról, hogy a „Parkfenntartási szolgáltatás, valamint gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosság-mentesítési munkái Dombóvár egyes közterületein (keret megállapodás)” tárgyú vállalkozási szerződés (keret megállapodás) szerinti feladatok ellátásával 2020. október 1. napjától 2024. december 31. napjáig a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-t bízta meg, melyhez a megszűnő keret megállapodásban foglalt egy-ségárák szerinti finanszírozást biztosította 2020. december 31-ig. A közszolgáltatási

szerződésben rögzített közútkezelői feladatoknak a 87/2020. (XI. 27.) Kt. határozat szerint a közutak hóeltakarítási és síkosság mentesítési feladatokkal történő kiegészítésével ezen feladatok is a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft-hez kerültek, melyhez az Önkormányzat költségvetésében 5.200.000,- Ft-ot biztosított az Önkormányzat a 2021. évi költségvetésében.

A helyi közutak kátyúzási, illetve egyéb karbantartási feladatai ellátására az önkormányzat a Swietelski Kft-vel kötött vállalkozási szerződést. A tavalyi évi kátyúzás következtében számos helyen sikerült javítani az utak minőségét. A kátyúzási feladatokra 11.497.146.- forintot fordított az önkormányzat.

Elkészültek a Radnóti utca burkolatának felújítási munkái is, melynek során az utca szélesítése és a padka készült el az Erkel F. utca és a Csiky G. utca közötti szakaszon, 10.924.675.- értékben.

A kátyúzási feladatokhoz hasonlóan folyamatosan jelenlevő feladat a városi csapadékvíz elvezető hálózat tisztítása, karbantartása, mely a csatornaszemek kézi erővel történő tisztítását jelenti, ugyanakkor – elsősorban annak hozzáférhetetlensége okán – időnként gépi tisztítással is tisztítani szükséges a hálózatot.

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 a Kápolna és a Csokonai utcákban készült el a padka nyesése és felújítása.

A régi, nem szabványos elemek bontása után új játszótér készült a Tulipán utcában és a Bezerédj utcában, összesen nettó 1.966.-eFt értékben, illetve 2-2 új elemmel bővült az Árpád utcai és a III. utcai játszótér nettó 368.803.- Ft értékben.

A tavalyi évben is megtörtént a játszótérek homokcseréje, a kopott játszótéri elemek festése, a szükséges helyekre napvitorlák kihelyezése, a játszótérek elhasználódott, balesetveszélyes elemeinek cseréje, összesen nettó 3.083.eFt-ért.

## **Szociális ellátások**

A Képviselő-testület a 2020. február 28. napján tartott képviselő-testületi ülésén elfogadta a 8/2020. (II. 29.) számú a szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendeletét. Az elfogadás után a koronavírus járvány miatt kialakult veszélyhelyzetre tekintettel szükségessé vált a rendelet módosítása, továbbá a 21/2020. (VI. 18.) rendelettel új támogatási forma került bevezetésre, amely hulladékgyűjtő edényzet beszerzéséhez nyújt támogatást. A Képviselő-testület a rendelete alapján a 2020. évben is számos szociális ellátást biztosított települési támogatásként az arra rászorulóknak.

### **Az új rendelet legfőbb változásai:**

#### Az élethelyzeti támogatás esetében

Szeretnénk elkerülni, hogy a támogatási forma esetében a kérelmezők az önkormányzatot egyszerű kifizető helyként kezeljék. Mindeddig a magukat jogosítottnak nyilatkozó személyek évente négy alkalommal megjelentek, és tudták, hogy kétszer 5.000 és kétszer 4.000 Ft támogatásban részesülnek. Az új rendeletben leírt kétszeri igénylés lehetősége csökkenti a szociális iroda munkaterhét, a nem automatikusan járó 20.000 Ft-os összeg pedig mozgásteret ad az ügyintézőnek ahhoz, hogy a valós élethelyzethez igazodóan döntsön a támogatás összegéről.

#### A krízishelyzeti támogatás esetében

Az új támogatási forma a korábbi Képviselő-testület javaslatának is megfelelően arra ad lehetőséget, hogy meghatározott krízishelyzetben az önkormányzat érdemi segítséget nyújtson a rászoruló(k)nak. A Humán Bizottság véleményezési jogának rendeletbe emelése garanciát ad arra, hogy a bajba került kérelmező valós élethelyzet alapján a legnagyobb segítséget kaphassa meg támogatásként. Az új rendelet elfogadása után a koronavírus járvány miatt kialakult veszélyhelyzetre tekintettel szükségessé vált a rendelet módosítása. A kialakult veszélyhelyzetre való tekintettel, a cél az volt, hogy a rászorultsági alapon adható krízishelyzeti támogatást a jogosultak lehető legszélesebb körének és az eljárási rend szerint egyszerűbb módon, hivatalból is nyújthassuk.

#### A lakásfenntartási támogatás esetében

A változtatott rendeleti megfogalmazás a lehető legegyszerűbb eljárási rendet vezeti be, és – a szociális törvény elvének megfelelően – mellőz olyan feltételeket, amelyek a kérelmező hátrányos megkülönböztetését jelentő tevéséhez vagy nem tevéséhez kötik a támogatás megítélését. Mivel a lakásfenntartási támogatás folyósítására az igénylést követő hónaptól kerül sor, világossá kellett tennünk, hogy a jogosultság határozatba foglalásához elengedhetetlen, hogy a kérelmező az igénylésekor a szükséges mellékleteket is benyújtsa.

#### A gyermekszületési támogatás esetében

A jövedelmi határ bevezetésével és a babacsomag törlésével a Kúria önkormányzati tanácsának döntésére voltunk figyelemmel. Megoldani kívántuk ugyanakkor, hogy az esetlegesen egyedül maradt szülő is jogosult legyen a támogatásra.

#### A haláleseti támogatás esetében

Tekintettel arra, hogy a rendelet a Dombóvár város közigazgatási területén bejelentett lakcímen tartózkodó, és a bejelentett lakcímen életvitelszerűen tartózkodó személyekre terjed ki, elegendőnek láttuk annak megfogalmazását, hogy rászorultság esetén a kérelmező a közeli hozzátartozójának az eltemettetéséhez igényelhet támogatást.

#### A tűzifa támogatás esetében

Az idei évben bebizonyosodott, hogy nem tartható tovább az a gyakorlat, hogy az önkormányzat által kivágott fák kerülnek kiosztásra szociális tűzifaként, ezért ez a támogatási forma megszüntetésre került.

#### A TOP-5.2.1-15 projekthez kapcsolódó kiegészítő települési támogatás esetében

A támogatási forma rendeletben való megtartására a továbbiakban azért nincs szükség, mert 2020. márciusától már nincs mód új kérelmek benyújtására.

A bentlakásos idősotthoni ellátottak támogatását a fenntartóváltás miatt vezettük ki a rendeletből. Az utazási költség támogatása, az egészségügyi prevenciót és rehabilitációt szolgáló gyógyújszás költségeinek támogatása, az egészségügyi prevenciót szolgáló védőoltások költségeinek megtérítése, az adósságkezelési szolgáltatás, a távhővel fűtött lakások fűtési költségmegosztóval való felszerelésének támogatása, a szennyvízcsatorna rákötés költségeinek támogatása, a nyílászáró cseréjére adott támogatás és az újrakezdési támogatás esetében a kérelmi eljárást egyszerűsítettük, és az általános közigazgatási rendtartáshoz igazítottuk.

#### Támogatás hulladékgyűjtő edényzet beszerzéséhez

Júniusban újra szükségessé vált a rendelet módosítása, arra tekintettel, hogy Mászlyon településrészen bevezetésre került a házhoz menő hulladékszállítás. A rendszer 2020. július 1-jétől módosult és házhoz menő hulladékszállítás került bevezetésre Mászlyon településrészen. Ennek eredményeként az ingatlanhasználóktól 110 literes edényzetekből történik a hulladékszállítás, melyet Dombóvár Város Önkormányzata települési támogatás keretén belül igyekezett elérhetővé tenni a városrészen élők számára. A rendeletmódosítással az edények természetbeni támogatásként váltak kérelmezhetővé az ingatlantulajdonosok számára.

A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2020. évben 69.155 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 2020-es évben az önkormányzati települési támogatások összege **22.423 eFt** volt a következők szerint.

<b>Segély típusa</b>	<b>Támogatásban részesítettek:</b>	<b>Kifizetett összeg a 2020. évben</b>
Köztemetés	15 fő	1.917.120.-
Települési támogatás-lakhatásra	116 fő	4.401.100.-
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (születési támogatás)	40 fő	1.137.000.-
Települési támogatás – rendkívüli	57 fő	2.400.000.-

élethelyzetre (temetési támogatás)		
Települési támogatás- rendkívüli élethelyzetre természetben (Erzsébet utalvány)	508 alkalom 302 fő	4.935.000.-
Települési támogatás – utazási támogatás	5 fő	207.240.-
Települési támogatás –iskolakezdési	192 fő	1.910.000.-
Települési támogatás – adósságkezelési támogatás	0	0
Települési támogatás – védőoltások támogatása	1 fő	13.990.-
Települési támogatás – Lakásbérleti szerződések közjegyzői okiratba foglalása	1 fő	79.317 Ft
Települési támogatás – Bentlakásos időotthoni ellátottak támogatása	18 fő	1.663.795.-
80 éven felüli személyek karácsonyi támogatása	0 fő	0, - Ft
Települési támogatás-szennyvíz csatornára rákötés	0 fő	0,- Ft
Települési támogatás – távhővel fűtött lakások fűtési költségmegosztóval	0 fő	0,- Ft
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	10 fő	300.960.-
Újrakezdési települési támogatás	0 fő	0,- Ft
Települési támogatás – nyílászáró cseréjére	0 fő	0,- Ft
Kiegészítő települési támogatás a TOP-5.2.1-15 projektekhez kapcsolódóan	7 fő	1.526.305.-Ft
Gyógyúszás	4 fő	45.000.-Ft
Krizishelyzeti támogatás pénzbeli	4	60.000.- Ft
Krizishelyzeti támogatás természetbeni	191 fő	1.825.800.-Ft

A 2020. évben a települési támogatásokra fordított összeg összesen több mint 22 millió Ft volt, melyből 963 fő mindennapjait könnyítettük meg, létszám azonban átfedéseket tartalmaz, tehát voltak olyan emberek, akik több típusú támogatást is kaptak.

### **Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjprogram**

Az önkormányzat az eddig évek gyakorlata alapján csatlakozott a 2020. évi Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjprogramhoz. A költségvetésben 4.200.000,- Ft elkülönítéséről döntött a testület, amely magában foglalta az elmúlt 3 évben „B” típusú Bursa Hungarica ösztöndíjat elnyert hallgatók ösztöndíját is. Ez a 2020. évben 177.000,-Ft-ot tett ki. A képviselő-testület által delegált hatáskörben

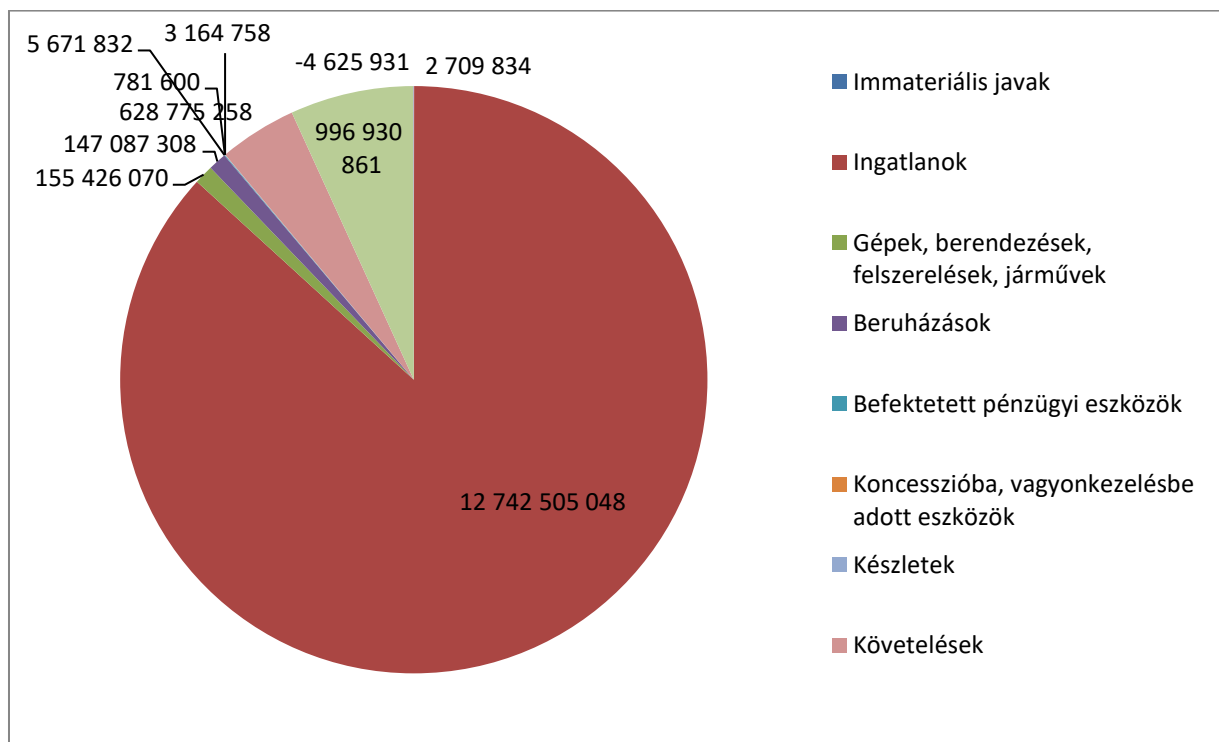
Dombóvár Város Önkormányzatának Humán Bizottsága a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer 2020. évi fordulójára beérkezett pályázatokat 2019. decemberében elbírálta. Az önkormányzat 46 főt 7.000,- Ft/hónap összegű „A” típusú ösztöndíjban részesített 10 hónap időtartamra a 2020. évben.

A fent leírtak alapján a 2020. évben 3.397.000,- Ft. került biztosításra az Ösztöndíjprogramra.

### Vagyon alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 14.678.427 eFt, mely az előző évi 14.669.633 eFt-nál 8.794 eFt-tal több.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 88,9%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 117.909 eFt, nettó értéke 2.710 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Közös Hivatalnál (bruttó érték: 20.697 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.

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 16.705.169 eFt, melyből a forgalomképes ingatlanok értéke 718.631 eFt.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2020. évben aktivált beruházások, felújítások:

• játszótéri elemek beszerzése (Szarvasd játszótér)	311 eFt
• játszótéri eszközök beszerzése (Bezerédj u., Tulipán u.)	1.966 eFt
• 2 db játszótér bővítése (III. u., Árpád u.)	369 eFt
• Szigeterdő játszótéri eszközök, sporteszközök (TOP-7.1.1)	5.560 eFt
• Szuhay Sportcentrum villamos hálózat leválasztása	953 eFt
• Horvay utcai üzletsornál lévő parkoló felújítása	1.648 eFt
• Tinódi Ház előtti téren szökőkút kialakítása	4.141 eFt
• Radnóti utca burkolatának felújítása, szélesítési munkákkal	8.602 eFt
• Mászlony útépités (TOP-4.3.1)	29.644 eFt
• Hunyadi téren parkoló felújítás a Tinódi szobornál	933 eFt
• Horvay u. – Kórház u. sarkának rendezése	1.508 eFt
• Víztorony díszkivilágítás	3.040 eFt
• Gunarasi kerékpárút mellett 3 db napelemes kandeláber felújítása	330 eFt
• Szőlőhegy zártkerti ingatlan vásárlása (pályázat)	500 eFt
• Ivóvízhálózaton bekövetkezett, beruházási léptéket elérő hibaelhárítási munkák (DRV)	15.508 eFt
• Szigetsor utcai ivóvíz rekonstrukció	4.213 eFt
• Dombóvári távhővagyton Veolia Zrt-től konc. szerz. alapján	29.110 eFt
• Szabadság u. 8. sz. alatti ingatlanban nappali melegedő és népkonyha kialakítása	39.753 eFt
• Tinódi Ház előtti tér felújítása, közvilágítás átépítése	53.617 eFt
• Ibolya u. és Kéknefelejcs u. ivóvízhálózat rekonstrukció	72.888 eFt
• Horvay u. temetőnél közvilágítás	2.535 eFt
• Szőlőhegy 7299 hrsz-ú út felújítása	4.150 eFt
• Juhász Gyula u. útépités	3.257 eFt
• Gárdonyi u., Fő u. útfelújítás (pályázat)	41.983 eFt
• Fészek u. útfelújítás	1.914 eFt
• Bajcsy-Zs. u. parkoló építés	14.098 eFt

Térítésmentes átvétel:

- Kórház utcai közterület állami vagyonból 1.229 eFt
- Péczeli u. út 50 eFt

Ingatlan értékesítés, bontás miatti csökkenések (bruttó érték):

- Hóvirág u. 2587 hrsz-ú ingatlan értékesítése 610 eFt
- Lucza hegyi u. 2/A. sz. alatti ingatlan értékesítése 247 eFt
- Viola utca 2591/3 hrsz-ú beépítetlen terület értékesítése 85 eFt
- Kosztolányi köz 3163/14 hrsz-ú beépítetlen terület értékesítése 168 eFt
- Erdősor u. 3/a. sz. alatti ingatlan értékesítése 14.127 eFt
- Saguly Károly tér 384 m<sup>2</sup> terület értékesítése 384 eFt
- Hunyadi tér 26 m<sup>2</sup>-es üzlethelyiség értékesítése 790 eFt
- Lucza hegyi u. ingatlan értékesítés 25.073 eFt
- 0322/18 hrsz-ú legelő értékesítése 84 eFt
- Baross u. 6. sz. alatti ingatlan értékesítése 2.552 eFt
- Kadarka dűlő 7. sz. alatti ingatlan értékesítése 2.892 eFt
- Bajcsy-Zs. u. 2. sz. alatti kollégium értékesítése 14.857 eFt
- Pannónia út 54. I/4. lakás értékesítése 1.725 eFt
- Bajcsy-Zs. u. 3. sz. alatti lakás értékesítése 255 eFt
- Köztársaság u. 4637/3 hrsz-ú ingatlan értékesítése 5.149 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 vagyonkezelésbe kerültek az ingó és ingatlan vagyonelemek.

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

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

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

- víziközmű rendszerhez kapcsolódó beruházások, felújítások  
DRV által (5 db szivattyú, aprító berendezés) 9.465 eFt



• víziközmű rendszerhez kapcsolódó beruházások, felújítások DRV által (levegőfűvó, klórozó berendezés, szivattyú, stb.)	21.537 eFt
• Köztársaság u. 4635/1. hrsz ingatlan közművesítése	2.998 eFt
• Köztársaság u. 4635/1. hrsz ingatlan vízóra akna	863 eFt
• Park u. 2. szennyvízszivattyú beszerzés	1.406 eFt
• Tinódi Ház kamerarendszer bővítése	74 eFt
• Farkas Attila Uszodába hajszárítók	130 eFt
• Tinódi Házhoz és a Habsburg parkba padok, szemétygyűjtők	1.077 eFt
• térfigyelő kamerarendszer bővítése (Gunaras 4 db, Perekac 2 db, kórházi kereszteződés 3 db)	3.733 eFt
• térfigyelő kamerarendszer bővítése (Százszorszép Óvodánál 2 db db)	660 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök II. negyedév (projektor, vetítövászón, 4 db IP kamera, stb.)	565 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök III. negyedév (szalagfüggöny, fogadó-pult, stb.)	781 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök IV. negyedév (infrás lázmérők, EFOP pályázat eszközei, selfie fal, stb.)	718 eFt
• bútorok beszerzése EFOP-3.9.2 pályázatból	3.909 eFt
• Helytörténeti Gyűjtemény belső átalakítási munkái (EFOP)	9.026 eFt
• Szabadság u. 18. előtető	300 eFt

Térítésmentes átvétel:

• térítésmentes átvétel Erzsébet Óvoda eszközök	6.846 eFt
• klíma berendezés óvodába	200 eFt
• Forrás c. szobor Hamulyák Közalapítványtól követelés fejében	7.600 eFt

***Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál***

Növekedések:

• kisértékű irodai eszközök I. negyedév	264 eFt
• kisértékű irodai eszközök II. negyedév	228 eFt
• Renault Master típusú tehergépkocsi	2.350 eFt
• informatikai eszközök (5 db laptop, 7 db monitor, stb.)	1.110 eFt
• polcrendszer anyakönyvi irattárba	356 eFt
• informatikai eszközök (15 db SSD kártya, 18 db monitor)	857 eFt

Térítésmentes átvétel:

- Többcélú Kistérségi Társulás eszközei (2019.12.31-én megszűnt) 1.342 eFt

Csökkenések:

- bútorok értékesítése 487 eFt
- Peugeot 307 személygépkocsi értékesítése 3.771 eFt

Az intézményeknél az alábbi beruházások, felújítások történtek 2020. évben:

Megnevezés	Nettó érték (Ft)	ÁFA(Ft)	Bruttó érték(Ft)
<b>Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet</b>			
Menza Pure program	650.000	175.500	825.500
Kis értékű tárgyi eszközök	400.365	85.688	486.053
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>1.050.365</b>	<b>261.188</b>	<b>1.311.553</b>
<b>Dombóvári Szivárvány Óvoda</b>			
Zöld Liget folyosó	1.986.600	536.382	2.522.982
Zöld Liget WC, szekrény	1.899.700	512.919	2.412.619
Villanszerelés	248.000	0	248.000
Villanszerelés	345.341	93.242	438.583
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>4.479.641</b>	<b>1.142.543</b>	<b>5.622.184</b>
Stenner szivattyú 2 db	240.782	65.011	305.793
Egyéb kis értékű eszközök	331.302	81.713	413.015
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>572.084</b>	<b>146.724</b>	<b>718.808</b>
<b>Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde</b>			
Tündéerkert kazán	1.148.220	310.019	1.458.239
Kis értékű eszközök	897.377	242.292	1.139.669

<b>Beruházás összesen</b>	<b>2.045.597</b>	<b>552.311</b>	<b>2.597.908</b>
Százszorszép redőny	700.000	0	700.000
Bölcsőde átalakítás	2.445.307	660.233	3.105.540
<b>Felújítás összesen</b>	<b>3.145.307</b>	<b>660.233</b>	<b>3.805.540</b>
<b>Földi István Könyvtár</b>			
Múzeum felújítás	2.586.006	698.222	3.284.228
Múzeum mosdó	1.616.744	436.521	2.053.265
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>4.202.750</b>	<b>1.134.743</b>	<b>5.337.493</b>
Egyéb kis értékű eszközök	525.122	94.799	619.921
Könyv beszerzés	2.750.194	122.882	2.873.076
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>3.275.316</b>	<b>217.681</b>	<b>3.492.997</b>

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

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

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 részesedéseket, a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat és a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését.

Az önkormányzat 2020. december 31-én a következő részesedésekkel rendelkezik:

**Dombóvár Város Önkormányzata részesedéseinek részletezése**

<i>társaság neve</i>	<i>székhelye</i>	<i>részesedés összege (Ft)</i>	<i>tulajdon %-a</i>
Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.	7200 Dombóvár, Kernen tér 1.	10 000 ért.vesztés: -1 421	0,002
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi 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, Tánecsics Mihály u. 32.	4 650 000 ért.vesztés: -3 487 500	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-Land Kft.	7200 Dombóvár, Szabadság u. 18.	3 000 000	100
Dél-Kom Nonprofit Kft.	7632 Pécs, Siklósi út 52.	100 000	0,08
ÖSSZESEN:		5 671 832	

Változások az előző évhez képest:

- A Gunaras Zrt-ben a részesedés összege az önkormányzat tulajdonában lévő részvények értékesítése miatt 2020. évben 36.680 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. Törlés hatálya: 2020.07.31.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 54. §-a alapján a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet 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 2020. évi mérleg fordulónapjára (december 31.) vonatkozó értékelés keretében az értékvesztés elszámolása megtörtént.

## **Források**

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 14.678.427 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 77,0%-os, a kötelezettségek 2,5%-os, a passzív időbeli elhatárolások 20,5%-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. Ez a mérlegsor 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 540.529 eFt összegű mérleg szerinti eredmény a felhalmozott eredményt -2.718.892 eFt-ról -2.178.363 eFt-ra módosította.

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

A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni, ami 2020. évben -411.141 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 33.011 eFt-ra csökkent az előző évi 183.076 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 32.439 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	5.435 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek járulékokra	60 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5.232 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. c. kiadásokra	650 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	6.983 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	14.079 eFt

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 288.362 eFt-ra csökkent az előző évi 289.536 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 285.444 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évet követően kötelezettségek fin. kiadásokra 285.444 eFt

Finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségként kell kimutatni a 2021. évi állami támogatások 2020. év végén folyósított 56.411 eFt összegű előlegét, ami a 2021. évi előirányzat 4%-a. Az előleg összege a 2021. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ból visszavonásra került. A 2016-2020. időszakban felvett beruházási hitelek miatti kötelezettség összege 229.033 eFt. A hosszú lejáratú hitelek állománya 2020. évben 28.259 eFt-tal emelkedett hitelfelvétel miatt, ugyanakkor a korábbi években felvett hitelek törlesztése következtében 47.057 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 soron mutatjuk ki az önkormányzat által behajtott nem saját köztartozás számlán szereplő év végi egyenleget, a beszedett gépjárműadóból a központi költségvetést megillető, még át nem utalt részt.

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

Itt szerepel a támogatási előlegként kapott fejlesztési célú államháztartáson belüli vissza nem térítendő támogatás összege, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásánál jelenik meg a 2020. 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 2020. 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 2.352.876 eFt-ról a Városháza energetikai korszerűsítése és a Térségi Szabadidő- és Sportcentrum pályázatokra kapott támogatási előleg időbeli elhatárolása miatt 2.649.806 eFt-ra emelkedett.

Az intézményeknél az alábbiak szerint alakultak a szállítói kötelezettségek:

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

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	87
Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde	43
Dombóvári Szivárvány Óvoda	99
Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	0
<b>Összesen</b>	<b>229</b>

## Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra

<u>Intézmény neve</u>	<u>Összeg (eFt)</u>
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	1.711
Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde	995
Dombóvári Szivárvány Óvoda	2
Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	211
<b>Összesen</b>	<b>2.919</b>

### *Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:*

#### Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2020. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

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

#### Környezeti és egészségi következmények:

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

#### Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

#### A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

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

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



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

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

Pintér Szilárd  
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2021.(.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2020. 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. §**

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

**2. §**

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2020. évi költségvetésének

1. bevételi főösszegét	4.654.840 ezer Ft-ban
1.1. költségvetési bevételeket	3.234.703 ezer Ft-ban
1.1.1. a működési célú bevételt	2.579.480 ezer Ft-ban
1.1.2. a felhalmozási célú bevételt	655.220 ezer Ft-ban
1.2. finanszírozási bevételeket	1.420.137 ezer Ft-ban
a finanszírozási bevételeken belül	
1.2.1. az előző évi költségvetési maradványt	555.921 ezer Ft-ban
1.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezést	59.337 ezer Ft-ban
1.2.3. a hitelfelvételt	804.879 ezer Ft-ban
2. kiadási főösszegét	3.666.262 ezer Ft-ban
2.1. költségvetési kiadásokat	2.797.954 ezer Ft-ban
2.1.1. a működési célú kiadásokat	2.478.908 ezer Ft-ban
2.1.2. a felhalmozási célú kiadásokat	319.046 ezer Ft-ban
ebből:	
2.1.2.1. a beruházások összegét	102.965 ezer Ft-ban
2.1.2.2. a felújítások összegét	188.183 ezer Ft-ban
2.2. finanszírozási kiadásokat	868.308 ezer Ft-ban
a finanszírozási kiadásokon belül	
2.2.1. a hiteltörlesztés összegét	823.677 ezer Ft-ban
ebből:	
2.2.1.1. a felhalmozási célú hiteltörlesztést	47.057 ezer Ft-ban
2.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	44.631 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 2020. 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 2020. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2., 2/a. mellékletek szerint fogadja el.

#### 5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 988.579 eFt-ban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2020. évi állami támogatások elszámolása alapján a visszafizetési kötelezettség és a többlettámogatás intézményenként a 2021. évi előirányzatoknál rendezésre kerül.
- (3) A Képviselő-testület az intézmények részére a 2020. évi alulfinanszírozást nem biztosítja.

#### 6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését 134.279 eFt összegben, célonkénti részletezését a 4/1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a beruházások teljesítését 160.490 eFt összegben, feladatonkénti részletezését a 4/2. melléklet szerint jóváhagyja.

#### 7. §

Az önkormányzat 2020. 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 14.678.427 eFt-ban, az ingatlan vagyon nettó értékét 12.742.505 eFt-ban fogadja el.

#### 8. §

A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 242 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. melléletek szerint hagyja jóvá.

### **12. §**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi konszolidált beszámolóját a 10-15. melléletek, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét a 16. melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló programok teljesítési adatait a 17. melléklet szerint fogadja el.

### **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Pintár Szilárd  
polgármester

dr. Szabó Péter  
jegyző

## Rendelet indokolása

### 2.§

Tartalmazza a 2020. 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.