

7. számú előterjesztés

Egyszerű többség – határozati javaslat
Minősített többség – rendelettervezet

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 9-i ülésére

Tárgy: Dombóvár Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési rendelete

Előterjesztő: Pintér Szilárd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság
Humán 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 helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait az önkormányzat költségvetése tartalmazza.

A költségvetés készítésének folyamatát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról elfogadott kormányrendelet szabályozza.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint az önkormányzat az éves költségvetéséből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az egységes költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A központi költségvetés feladat finanszírozási rendszerben biztosít támogatást egyes feladatok ellátására.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 39. § (1) bekezdése alapján az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez a törvény 2. melléklete és a 3. melléklete alapján nyújt támogatást, valamint a 42. § szerint határozta meg az átengedett bevételeket.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza az önkormányzat bevételeit.

Az átengedett bevételek köre és mértéke jelentősen változott, a gépjárműadó kivetése és beszedése 2021. január 1-től már nem önkormányzati feladat. A saját bevételek esetében a legnagyobb arányú bevételt a helyi adók képezik. A helyi adótörvény módosítása alapján a helyi iparüzési adóból származó bevétel elsőként a helyi közösségi közlekedési feladat ellátására, a helyi közösségi közlekedési feladat ellátásához szükséges összesen felüli bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel.

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

A 10. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A költségvetésben szerepeltetni kell az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó kormányrendeletnek megfelelően a kiadási előirányzatokat.

A vonatkozó jogszabály alapján a minimálbér az előző évhez viszonyítva 16%-kal, a garantált bérminimum 14%-kal emelkedett, a minimálbér 232.000 Ft/hó, a garantált bérminimum 296.400 Ft/hó 2023. január 1-től. Az emelés a közalkalmazotti állomány jelentős részét érinti. A minimálbér és a garantált bérminimum 2022. január 1-jétől történő emelésének, a pedagógusok pótlékemelésének és a bölcsődei pótlékemelés ellentételezése érdekében a Kormány 8/2022. (I. 14.) Korm. rendelete alapján az önkormányzatok kiegészítő támogatásban részesültek. Jelenleg ilyen ellentételezésről szóló döntés még nem született.

A Képviselő-testület több döntést hozott tavaly, mely az idei éves költségvetést érinti, ezeket a tervezés során figyelembe vettük.

Az önkormányzat bevételei

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtását szabályozó 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai alapján kell megtervezni a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatait.

Az előirányzatokat meg kell bontani:

- működési bevételekre, felhalmozási bevételekre és kiemelt előirányzatokra
- kötelező feladatokra, önként vállalt feladatokra, államigazgatási feladatokra.

A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

A gazdálkodás során biztosítani kell a bevételek és kiadások tervezés során meghatározott célhoz kötött felhasználását.

A pandémia miatt 2020. évtől az önkormányzati mérleg bevételi oldalán leginkább a saját bevételek estek vissza, egyrészt az iparüzési adó, másrészt az idegenforgalmi adó csökkenése miatt. A központi szabályozás is hatással volt az önkormányzatokra (pl. a gépjárműadó átcsoportosítása a járvány elleni védekezési alapba). A gazdaságot serkentő intézkedések is generáltak ideiglenes kiesést, így pl. az iparüzési adó feltöltési kötelezettségének törlése, és 2021-ben a mikro, kis- és középvállalkozások 1%-os adómérték kedvezménye. A kiesés egy jelentős része visszapótlásra került 2021. és 2022. év során. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényt 2022. év végén a 2022. évi XLV. törvény módosította, mely 2023. január 1-től hatályos. Ezen törvénymódosítás az iparüzési adó rendszerét alapjaiban alakítja át. Az új jogszabály főbb változásai közé tartozik, hogy eltörli az 50%-kal csökkentett 1%-ban maximalizált iparüzési adókulcsot, ugyanakkor 3 bevételi sávot különböztet meg éves szinten időarányosítással. Az 50%-os csökkentés eltörlése plusz bevételhez juttatja az önkormányzatot, a bevételi sávok

bevezetésének hatását nem tudjuk kalkulálni, mivel a vállalkozók 2022. évre szóló bevallásai még nem állnak rendelkezésre.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A központi alrendszerből az általános működésre és az ágazati feladatokra nyújtott támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete, a kiegészítő támogatásokat a 3. melléklete tartalmazza.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A szociális társulás intézménye által szolgáltatott mutatószámok alapján továbbra is Dombóvár igényli meg az állami támogatást, melyet átad a társulásnak.

A lakosságszám csökkenése nem állt meg (2021. január 1-jén 18.275 fő, 2022. január 1-jén 17.990 fő volt az állandó lakosok száma), emiatt azoknál a lakosságszámhoz kötött támogatásoknál, ahol nem változott a fajlagos összeg (pl. egyéb önkormányzati feladatok támogatása) alacsonyabb az éves támogatás.

A települési önkormányzatok működésének támogatásán belül a következő főbb jogcímek találhatók:

a) önkormányzati hivatal működésének támogatása

A támogatási elv nem változik, a számítási mód alapján az alacsonyabb adóerő-képességű tagtelepülések után magasabb összegű támogatást biztosít a központi költségvetés. Továbbra is biztosított minden, általános működés támogatását szolgáló jogcím tekintetében a kiegészítés az alacsony adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében. A kiegészítés kategóriái és mértéke nem változott 2022. évhez képest.

A támogatás meghatározása továbbra is az elismert hivatali létszám alapján történik, a személyi és dologi kiadások átlagos költségére 5.537.000 Ft/fő összeget biztosít a központi költségvetés.

A KÖH finanszírozott létszáma településtípus, lakosságszám és a korrekciós tényezők (közös hivatal fenntartó önkormányzatok száma, működő nemzetiségi önkormányzatok száma, járási székhely) alapján 50,68 fő.

A 41.500 forinttal megnövekedett fajlagos összeg és az 50,68 fős elismert létszám alapján számított éves támogatás 280.615.160 Ft. A kiegészítő támogatás összege 6.299.108 Ft.

Az önkormányzati köztisztviselők tekintetében a költségvetési törvény továbbra is biztosítja a 38.650 forint köztisztviselői illetményalap önkormányzati hatáskörben történő emelésének lehetőségét. A köztisztviselői illetményalapot a képviselő-testület 50.000 forintban határozta meg.

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása

A támogatás alapja az ingatlan-nyilvántartási adatbázisban szereplő 2021. december 31-én hatályos adat. A zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához a belterület nagysága alapján 26.000 Ft/ha jár, 1.264,4 ha után összesen 32.874 eFt összegben.

bb) Közvilágítás támogatása

A támogatás az előző évihez hasonló, a településen kiépített kisfeszültségű hálózat hossza (123,2 km) alapján 10.001-40.000 fő lakosságszám közötti településen 411.000Ft/km fajlagos összeggel 50.635 eFt.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

A köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatokhoz a 81.313 m² terület alapján 115 Ft/m² fajlagos támogatási összeget figyelembe véve 9.351 eFt támogatást kap az önkormányzat 2023. évre.

bd) Közutak fenntartásának alaptámogatása

Az OSAP-jelentés 1390 helyi közutak és hidak adatai alapján a belterületi utak hossza 113,251 km, a támogatás fajlagos összege 311.000 Ft/km, a támogatás összege 35.323 eFt.

c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

Az egyéb feladatokra a lakosság létszáma alapján 2.800 Ft/fő a támogatás mértéke. A lakosságszám 18.275 főről 17.990 főre csökkent, a támogatás 798 eFt-tal kevesebb az előző évinél.

Ezek a támogatások kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használhatók fel.

A támogatások felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha a melléklet szerint valamely támogatás esetében az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását.

A 2023. évi szolidaritási hozzájárulás alapja a 2022. évvel azonosan az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. Mértéke továbbra is függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. Változtak az adóerő-képességtől függő kategóriák és a maximum értékek minden kategóriában emelkedtek. Dombóvár esetében 16.504.390 Ft az éves hozzájárulás összege.

A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

A költségvetési támogatásokat megalapozó mutatószámok évközi módosítására az Ebr42 rendszeren keresztül 2023. évben is két alkalommal lesz lehetőség, először 2023. május 16-ig majd ezt követően 2023. október 4-ig.

Egyes köznevelési feladatok támogatása

1. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik bértámogatása

A Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézménybe járó gyermekeknek a támogatás számításánál figyelembe vehető átlagléttszáma (köznevelési statisztikai nyitó létszám, továbbá azoknak a létszáma, akik december 31-ig a harmadik, negyedik, illetve ötödik életévüket betöltik és legkésőbb december 31-ig első alkalommal veszik igénybe az óvodai nevelést) 2023. évben 401 fő, ez alapján a finanszírozott pedagógus létszám 35,1 fő.

A pedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 5.262.900 Ft/számított létszám/év.

A pedagógusok bértámogatása a 2022. évben az ágazati bérpótlék 10%-ról 20%-ra történő emelése miatt emelkedett. A pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik (dajkák, pedagógiai asszisztensek, óvodatitkár) átlagbéralapú támogatása a minimálbér és garantált bérminimum 2022. évi emelkedése miatt tavaly 3.878.000 forint/fő összegre emelkedett. Az év végi elszámolás az elismerhető, ténylegesen foglalkoztatott segítőik teljes munkaidőre átszámított létszáma alapján történik.

2. Óvodaműködtetési támogatás

Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege szintén a minimálbér és garantált bérminimum 2022. évi emelkedése miatt emelkedett tavaly 130 000 forint/fő összegre, ami nem változott.

A fenntartó a támogatást az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaira fordíthatja. A dombóvári óvodák esetében a becsült 401 főre 52.130 eFt támogatás jár, mely az előző évinél 2.990 eFt-tal több (a 2023. októberi gyermeklétszám még változhat).

3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a 2023. január 1-jén pedagógus II., mesterpedagógus vagy kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező óvodapedagógusok béréhez. Alapfokozatú végzettségű, pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógus esetén 467.690 Ft/fő/év, mesterpedagógus esetén 1.743.970 Ft/fő/év a kiegészítő támogatás összege. A támogatás 11 havi

időarányos része illeti meg a fenntartót azon pedagógusok után, akik a minősítést 2023. január 1-jei átsorolással szerezték meg.

4. A nemzetiségi pótlék támogatása a nemzetiségi óvodai nevelést végző és pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékának és járulékának fedezetére szolgál, mértéke 811.600 Ft/fő/év, előző évhez képest nem emelkedett.

Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A központi költségvetés a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen továbbra is biztosít támogatást az alacsony jövedelemtermelő képességű települések olyan szociális jellegű kiadásaihoz, amelyek finanszírozása máshonnan nem megoldható. Az előirányzatból továbbra is 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességig részesülhetnek az önkormányzatok támogatásban, amelynek mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján függvényyszerűen meghatározott.

Az előirányzat központilag kerül felosztásra. A támogatás számításánál figyelembe veszik a pénzbeli támogatásban részesülők 2021. augusztus és 2021. november havi együttes létszámadataiból számított átlagát (30%-os súllyal), az aktív korúak ellátásában részesülők 2021. évi átlagos számát (30%-os súllyal), a 18-59 éves korcsoportba tartozó, személyi jövedelemadót nem fizetők számának részarányát (10%-os súllyal), a településen élő 60 év feletti lakosoknak az állandó lakosokon belüli részarányát (30%-os súllyal).

A támogatás mértéke függ az önkormányzat 1 lakosra jutó adóerő-képességétől is, annak növekedésével arányosan csökken. Az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége az előző évi 25.017 Ft/főről 28.640 Ft/főre emelkedett. A 24.001 Ft/fő és 32.000 Ft/fő közötti adóerő-képesség kategóriában a támogatás mértéke 30-60% között változik.

A támogatás összege 45.440 eFt, ami 16.494 eFt-tal kevesebb az előző évinél.

A támogatás elsősorban a települési támogatások kifizetéséhez biztosít fedezetet, de segítséget nyújt a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások ellátásához is (bölcsőde, gyermekétkeztetés, szünidei étkezés).

2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A 2022. évi bérintézkedések fedezete beépült a 2023. évi költségvetési törvény szerinti alaptámogatásokba.

- a) A központi költségvetés a család- és gyermekjóléti szolgálatra a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével a számított szakmai létszám alapján 5.128.940 Ft/számított létszám/év támogatást nyújt, közös önkormányzati hivatal esetén támogatás igénylésére a hivatal székhelye

szerinti önkormányzat jogosult. A számított szakmai létszám meghatározása alap- és kiegészítő létszám, illetve korrekciós szorzó alapján történik

A Dombóvári ESZI a Dombóvári járás összes településén ellátja a kötelező önkormányzati feladatot képező családsegítést, illetve gyermekjóléti szolgáltatást, az elismert (finanszírozott) foglalkoztatotti létszám így 7,7 fő.

- b) A család- és gyermekjóléti központ fenntartásához, a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével a központi költségvetés a járásszékhely települési önkormányzat részére a számított szakmai létszám alapján 4.843.970 Ft/számított létszám/év támogatást nyújt. A számított szakmai létszám meghatározása alap- és kiegészítő létszám, illetve korrekciós szorzó alapján történik, a központok esetén +1 fő szociális diagnózis felvételét végző esetmenedzser kerül be a finanszírozott létszámba. Dombóvár esetében a számított szakmai létszám 6,1 fő.
- c) A szociális étkeztetésben (Szakcs) és a népkonyhai étkeztetésben ellátottak után 81.190 Ft/fő alaptámogatás jár. A 27 fő tervezett mutatószám alapján 2.192 eFt a támogatás összege.
- d) Házi segítségnyújtásra a központi költségvetés az ellátott személyek száma alapján szociális segítség esetén 25.000,- Ft/fő, személyi gondozás esetén 463.130 Ft/fő alaptámogatást nyújt. A személyi gondozás társulásban történő ellátása esetén a fajlagos összeg 130%-a (602.080 Ft) igényelhető. Az elszámoláskor az ellátást ténylegesen igénybe vevők létszámát úgy kell megállapítani, hogy a gondozási naplók alapján naponta összesített órák számát 252-vel elosztjuk.
- e) Tanyagondnoki szolgáltatásra a feltételrendszer nem változott, a támogatás összege 5.142.300 Ft.
- f) Időskorúak nappali intézményi ellátásánál a mutatószám 16 fő. A fajlagos összeg 423.940 Ft/fő (mivel társulás esetén 150% igényelhető).
- g) Demens személyek nappali ellátásánál 12 fő a tervezett létszám, ami 5 fővel több mint az előző évi. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása esetén a támogatás fajlagos összege 352.490 Ft, a becsült létszám az előző évinél 10 fővel kevesebb.

3. Egyes szociális szakosított ellátások (időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása), gyermekek átmeneti gondozásával (családok átmeneti otthona) kapcsolatos feladatok támogatása

Az önkormányzatok által ellátható szociális szakosított ellátásokra (idősek, hajléktalanok bentlakásos ellátása), valamint a gyermekek átmeneti gondozásának feladatalapú finanszírozási elve nem változik: két részből tevődik össze, a szakmai dolgozók bértámogatásából, valamint az intézmény-üzemeltetési támogatásból, melyek együttes összege adja a feladat biztosításához szükséges forrást. A szakmai dolgozók bértámogatásának fajlagos összege tovább emelkedik: 5 439 900 forint/fő összegre növekszik.

A szakmai dolgozók bértámogatása esetén rögzítésre került, hogy a támogatás felhasználható a 2022. december havi bérek 2023. januárban történő kifizetésére is.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás az időskorúak átmeneti és tartós bentlakását, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményekben az intézményvezető és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz, a szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési díjakból származó bevételek figyelembevételével. Az intézményüzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről az önkormányzati adatszolgáltatás alapján az államháztartásért felelős miniszter döntött. 2023. évben az önkormányzat ezen a jogcímen 9.315.000 Ft támogatást kap (előző évben a felmérés alapján 7.372.000 Ft volt a támogatás összege). A májusi és októberi adatszolgáltatásban szereplő adatok alapján a miniszter a döntését módosíthatja.

4. Gyermekétkeztetés támogatása

2014-től a gyermekétkeztetés esetében a normatív kedvezményben részesülők száma alapján járó támogatás helyett a központi költségvetés a valós ellátást és valamennyi étkeztetett gyermeket figyelembe vevő, a feladatellátási helyek számától is függő bértámogatást, illetve a nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból elvárt bevételek figyelembevételével intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatását vezette be.

Az önkormányzat 2021. évtől a gyermekétkeztetést a korábbi saját konyhas ellátás helyett teljes egészében vásárolt szolgáltatás útján biztosítja.

A központi költségvetés 2023. évben a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók létszáma alapján 2.700.300 Ft/számított létszám/év összegű elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít a foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás összegéről a miniszter 2022. december 15-ig döntött, ennek összege 200.103.535 Ft.

A miniszter a májusi és októberi adatszolgáltatás alapján döntését még módosíthatja.

A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésére külön támogatást biztosít a költségvetés. A fajlagos összeg az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján 4565 Ft/étkezési adag. A tavaszi, nyári, őszi és téli szünetre összesen 1.870 adagot tervezett az önkormányzat.

5. Bölcsődei ellátás

A korábban a tényleges jelenlétet figyelembe vevő ellátotti létszámmal szemben a beíratott létszám és a férőhelyek számát figyelembe vevő kedvezőbb feltételek mellett lehet a támogatást igénybe venni. A veszélyhelyzet okán módosított feltételek a 2023. évben is tovább élnek.

A bölcsődék, mini bölcsődék finanszírozási rendszere továbbra is a két elemből álló feladatalapú finanszírozásra épül (bér és üzemeltetési támogatás), a bölcsődei dolgozók 20%-os béremelésének hatására a bértámogatás fajlagos összegei jelentősen emelkednek.

A bölcsőde finanszírozási rendszere - hasonlóan a gyermekétkeztetéshez - átalakult 2018. évtől. A támogatás egyrészt gyermeklétszám alapján számított elismert szakmai dolgozói létszám után járó bértámogatásból, másrészt üzemeltetési támogatásból áll. A bértámogatás részben a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, részben pedig a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók támogatásából tevődik össze. A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 6.990.700 Ft/számított létszám/év, a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 5.453.000 Ft/számított létszám/év. A szakmai dolgozók számított (finanszírozott) létszáma 19,3 fő (ebből 3 fő felsőfokú végzettségű).

Az üzemeltetési támogatás a személyi térítési díjakból elvárt bevételek figyelembevételével illeti meg a települési önkormányzatokat. Továbbra is megmaradt a bölcsődei jogcímnél az, hogy az ellátottak számának meghatározásakor a sajátos nevelési igényű, valamint korai fejlesztésre, gondozásra jogosult gyermekeket az ellátottak számában két főként lehet figyelembe venni. A bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről - a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerőképeség figyelembevételével - a miniszter 2022. december 15-éig döntött. A támogatás összege az előző évi 5.292 eFt-ról 3.458 eFt-ra változott.

Általános szabályként került meghatározásra a melléklet 21.1.1. pontjában, hogy az 1.3. pont szerinti szociális és gyermekjóléti támogatások a Szocvtv., illetve a Szocvtv. 132. § (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban, továbbá a Gyvt., illetve a Gyvt. 162. § (1) és (2) bekezdései szerinti felhatalmazások alapján kiadott jogszabályokban foglalt szakmai feltételeknek megfelelően biztosított ellátás esetén vehetők igénybe.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

A kulturális ágazatban a támogatási összegek tartalmazzák a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének, valamint a kulturális béremelésnek a hatását. Az ágazatban az illetménypótlék megszűnt, összege már 2021-ben beépült a kulturális támogatásokba.

Az önkormányzat részére a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása jogcím alapján a törvényben megfogalmazott feladatokhoz 2.213 Ft/fő fajlagos összegű támogatást biztosít a központi költségvetés a lakosságszám alapján. 2023. évben ezekre

a feladatokra a bérjellegű támogatással együtt (amit előző évben az intézmény igényelhetett) összesen 52.852 eFt támogatást kapunk.

A nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzatokat ezen kívül a könyvtár állománygyarapítására és technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására támogatás illeti meg az önkormányzatok által 2022. évben saját bevételeik terhére biztosított állománygyarapításra fordított összegek arányában (települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása).

Támogató szolgáltatás, közösségi alapellátások, Biztos Kezdet Gyerekház támogatása

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen belül jelenik meg a támogató szolgáltatás, és a közösségi alapellátások támogatása. Az alaptámogatás és teljesítménytámogatás összege az előző évihez képest változatlan nagyságú.

A Biztos Kezdet Gyerekház működtetésére idén is finanszírozási szerződés alapján jár 9.228.840 Ft támogatás a 2023. évi költségvetési törvény 9. melléklete szerint.

A központi költségvetésből az önkormányzat támogató szolgáltatásra 3.000.000 Ft alaptámogatásra és 3.410 Ft/feladategység teljesítménytámogatásra jogosult, a kötelezően teljesítendő feladatmutató évi 3.000 feladategység. A közösségi alapellátásokra egyenként 2.000.000 Ft alaptámogatásra és 242.340 Ft/feladategység teljesítménytámogatásra vagyunk jogosultak, a kötelezően teljesítendő feladatmutató a pszichiátriai betegek és a szenvedélybetegek közösségi alapellátása esetén is éves átlagban 40 fő.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (pályázati lehetőségek)

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai egyrészt működési és felhalmozási célú költségvetési támogatások formájában segítik az önkormányzatok feladatellátását és a kapcsolódó fejlesztési beruházások megvalósítását, másrészt az egyedi problémák kezelése érdekében is tartalmaz forrásokat.

Ezekből az előirányzatokból az önkormányzat az év közben megjelenő pályázatok alapján igényelhet támogatást, a költségvetési törvény 3. melléklete az előirányzat összegét és a támogatás fő célját jelöli meg.

Önkormányzatunkat a kiegészítő támogatások közül elsősorban az alábbiak érinthetik:

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések,
- könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás,
- az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet. 2023-ban a teljes évre 16.255 eFt támogatás jár,
- önkormányzatok rendkívüli támogatása:

Az önkormányzatok rendkívüli támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

- szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék
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, 2023. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatás folyósítása havonta utólag a Kincstár adatszolgáltatása alapján történik.

Az önkormányzatot megillető átengedett bevételek

A költségvetési törvény alapján az önkormányzatot illeti meg:

- a) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- b) a fővárosi és vármegyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- c) a közúti közlekedésről szóló törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- d) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a, és
- e) a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a földterület fekvése szerinti települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a.

Önkormányzati saját bevételek

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

A saját bevételek körében a legnagyobb összegre a helyi adóról szóló 1990. évi C. törvény szerint megállapítható adókból, ezen belül az iparűzési adóból számíthat az önkormányzat.

A törvény alapján az önkormányzat rendeletével adókat vezethet be, az adó mértékét a törvényi határok között, azonban helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességéhez igazodóan határozhatja meg. A leírt szabályozás alapján 2020. november 27-i polgármesteri döntéshozatal során

került sor az adózási tárgyú önkormányzati rendeletek felülvizsgálatára és azok komolyabb módosítására. A 2020. december 1-jén kiadott Magyar Közlönyben jelent meg a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésről szóló 535/2020. (XII. 1.) Korm. rendelet, amely úgy rendelkezik, hogy a 2022. adóévben a helyi adó és a települési adó mértékét nem lehet emelni, továbbá adómentességet, adókedvezményt a 2022-ben végződő adóévben is biztosítani kell, valamint a települési önkormányzat új helyi adót vagy települési adót nem jogosult bevezetni. A rendelkezés azt jelentette, hogy a módosított adózási tárgyú két dombóvári önkormányzati rendeletben foglaltak 2022. január 1-jétől nem tudtak hatályba lépni, a régi rendelkezések maradtak továbbra is érvényben. A járványra való tekintettel ez önkormányzatokra vonatkozó korlátozás a 2022-es évben is fennállt.

A helyi adókra kiterjedő jogszabályok körében jelentősebb változás nem volt az elmúlt évben. Az adómaximumok mértékét minden év novemberében a Pénzügyminisztérium Jövedelemadók és Járulékok Főosztályának tájékoztatása alapján a Magyar Államkincstár Államháztartási Irodája küldi meg az önkormányzatoknak. Tekintettel arra, hogy a helyi adók mértékét az önkormányzatok nem emelhették 2021. és 2022. adóévre vonatkozóan, így a Pénzügyminisztérium által 2021. évre kiadott adómaximumok a 2022. évre is érvényesek.

2023. évre az alábbi adómaximumok érvényesek:

- építményadó: 2190,9 Ft/m²,
- magánszemélyek kommunális adója: 33.859,6 Ft/adótárgy,
- idegenforgalmi adó (tartózkodási idő után): 597,5 Ft/fő/vendégéjszaka.

A helyi adókból 2022. december 31-ig befolyt és a költségvetésnek átutalt összeg 912 millió Ft, az eredetileg tervezett 809 millió Ft-tal szemben, így a teljesítés 113 %-os.

A Képviselő-testület számára a 2023. évi adóbevételek meghatározása során az alábbiakat javaslom figyelembe venni.

A Képviselő-testület 2022. évben az építményadó esetén - az adóalanyok körét és az adótárgyak fajtáinak számát nem módosította.

Építményadóban 2022. évben 1304 fő adózót és 1555 adótárgyat tartott nyilván a hivatal, az előző évhez viszonyítva számukban kisebb mértékű csökkenés tapasztalható. Az adótárgyak csökkenését az eredményezheti, hogy jogi személyek (cégek) tulajdonából kerültek ki lakóingatlanok, melyek a jogszabály szerint nem építményadó hatálya alá tartoznak, hanem magánszemélyek kommunális adóját kell fizetni utánuk.

A Gunaras-fürdő területén lévő üdülők, 700 Ft/m² adótétellel adóznak, a belvárosi lakások és nem lakás célú épületek, építmények tulajdonosai 100 m²-ig 300 Ft/m², 101 m²-500 m²-ig 450 Ft/m², 501 m² feletti építmény hasznos alapterülete után 500 Ft/m² adót kötelesek fizetni.

A Képviselő-testület döntése alapján – a gunarasi adókedvezmény, a magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épület, épületrész, helyiség tekintetében továbbra is fennáll. Az adókedvezményt 2022. évben 107 db kérelem érkezett ez 3,1 millió forint adókiesést jelentett. 2021. évben 104 fő adózó vette igénybe,

ezért 3 millió Ft került törlésre, ez az összeg a 2020. évhez képest 600 ezer forinttal több. A kedvezményt igénybevevők száma évről évre nő.

Építményadóból várható bevételként 2022. évben 134 millió forint szerepelt a költségvetés tervezetében, azonban a befolyt adó ezzel szemben 126 millió forint volt. A tervezett adóbevétel elmaradásának egyik oka, hogy a település legnagyobb gazdasági szereplője csődeljárás alá került, így adózási kötelezettségeinek nem tett eleget a 2021. és 2022-es évben sem, továbbá Gunaras településrészen több ingatlan az építményadó hatálya alól átkerült kommunális adózásba, tekintettel arra, hogy gazdasági társaság helyett magánszemély lett a tulajdonosa.

A magánszemélyek kommunális adójánál jelenleg 7.794 fő adózót tartunk nyilván. Ezen adófizetők 11.878 adótárgy után fizetnek, 3.142 db garázs, 530 db prэшáz és 8.206 db lakás után fizetnek kommunális adót. A lakás után fizetendő adó mértéke függ a lakás nagyságától és elhelyezkedésétől. Továbbra is érvényben van rendeletünk értelmében a 70 éven felüliek teljes adómentessége és a 65-69. életévet betöltött magánszemélyek 50%-os adókedvezménye. Az adókedvezmény 2022. évben 1.997 főt 14,3 millió Ft összegben, a mentesség 1.271 főt 13 millió Ft összegben érint, mely csökkenti a költségvetési bevételünket. A 27,3 millió Ft összegű adótörlés miatt az előző évi befolyt adónak megfelelően 66 millió Ft bevételt javaslunk szerepeltetni a kommunális adó előirányzatként.

Az idegenforgalmi adót az önkormányzat területén eltöltött vendégéjszakák után fizetik a magánszemélyek. Az adó mértéke 300 Ft/vendégéjszaka, az adómaximum nőtt 597,5 Ft/fő/vendégéjszakára.

A férőhelyek száma az előző évben számottevően nem változott. A 2022. évi benyújtott adóbevallások alapján bevételünk 12 millió Ft volt.

Az iparüzési adó mértéke a törvényi maximális adómértéket elérve az adóalap 2%-a. Az önkormányzat azokat a vállalkozásokat, akiknek az adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió Ft-ot, továbbra is mentesítette az adó megfizetése alól. Januárban a KATA adónemet választó adózók mentességi adóbevallást nyújtanak be, mely alapján a 2022. évre előírt adóelőlegek (28.500.000.-Ft, 632 KATÁ-s egyéni vállalkozó van) törlésre kerültek a rendeletünkben lévő 2,5 millió forintos mentességi határ miatt. Az adat 2021. évi, tekintettel arra, hogy a 2022. évi bevallásokat az adó zárás után van lehetőség feldolgozni, amik folyamatban vannak.

Az önkormányzati saját bevételek közül az iparüzési adóból származik a legnagyobb mértékű bevétel. Az adó éves összege a költségvetés tervezési időszakában nehezen becsülhető, az adó a vállalkozások gazdasági tevékenységének nagyságától függ, az adóalapot a vállalkozási tevékenység korrigált nettó árbevétele adja. A vállalkozás az adott évben adóelőleget fizet a május 31-ig benyújtandó adóbevallás alapján.

A költségvetésnek átutalt iparüzési adó összege az elmúlt évben 692 millió Ft volt. A 2022. évi iparüzési adó összegét a 2023. május 31-ig esedékes bevallások feldolgozása

után lehet megállapítani, a megfizetett adóelőleg és az adóévre megállapított tényleges adó különbözetét ettől az időponttól igényelheti vissza a vállalkozó.

A 2022. évben befolyt iparűzési adó az előző évinél 103 millió Ft-tal több. A 2023. évre az iparűzési adó bevételt az előző évben a költségvetésnek átadott bevétel alapján javasolom tervezni, azonban felhívom a figyelmet arra, hogy az adóelőleg törlési kérelmek, valamint a 2023. évtől bevezetett bevételi sávok okozta eltérés kockázatot jelentenek a bevétel teljesítésére.

Az önkormányzat a lakosságszám alapján a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet rendelkezései szerinti, a 2022. évben kieső iparűzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből 98 millió forint kiegészítő támogatást kapott, melyről 2023. októberében kell elszámolni. 2021. évben 841 KKV nyilatkozat került benyújtásra, illetve feldolgozásra, 2022. évben még 203 új nyilatkozat érkezett. Aki 2022. évben elmulasztotta benyújtani a nyilatkozatot, a 2023. május 31-ig benyújtandó 2022. évi helyi iparűzési adó bevallással érvényesítheti a KKV mentességét.

A kisadózó vállalkozók tételes adójáról szóló 2022. évi XIII. törvény (a továbbiakban: Kata tv.) 16-18 §-ai 2022. szeptember 1-jei hatállyal több ponton módosították a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvényt (a továbbiakban: Htv.).

A változások lényege, hogy a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló 2012. évi CXLVII. törvény szerinti kisadózó vállalkozások tételes adója, a „régis KATA”, mint adózási mód 2022. augusztus 31-ével – a törvény erejénél fogva – megszűnt.

A költségvetés tervezésénél figyelemmel kell lenni arra is, hogy a jogszabályi változások miatt az „új” Kata adózók, majd csak 2023. május 31-ig beadott bevallásban nyilatkoznak arról, hogy az egyszerűsített adóalap szerint kívánnak-e adózni, vagy az általános szabályok szerint, emiatt az első félévi adóelőlegek sem íródtak elő az adózók számláin. Nekik a jogszabály szerint 2023. május 31-ig kell megfizetniük az adót és a következő előleget majd csak 2024. március 16-ig.

A Képviselő-testület 2020. január 1-től hatályon kívül helyezte a települési adóról szóló 46/2016. (XI. 30.) önkormányzati rendeletet, ezért a földadóból származó bevétel nem várható. Van olyan adózó, aki ez idáig nem kérte földadóban túlfizetésének visszafizetését. A túlfizetés elévülési ideje 5 év, melyet addig nyilván kell tartani és az adózó kérésére 5 éven belül bármikor visszautalható. 2022. december 31. napján 418 ezer forint túlfizetést és 122 ezer forint hátralékot tart nyilván a hivatal. A hátralékok behajtása folyamatos, azonban elévülési időn belül visszamenőleg benyújthatják a nyilatkozatot arról, hogy kárenyhítési támogatást vettek igénybe az adott földterületre, így a települési adót törölni kell.

A befolyt talajterhelési díj 2022. évben 7,9 millió Ft volt. A 2023. évi talajterhelési díj bevételt a várható csatorna rákötések miatt javasolom 4 millió Ft-ban meghatározni.

2022. évben 2,4 millió Ft adóbírság került megfizetésre, a beszedett késedelmi pótlékok összege 5,3 millió Ft volt.

Működési bevétel az intézményeknél nem számottevő, a gyermekétkeztetésből származó bevétel már az önkormányzatnál jelentkezik. Az étkeztetést az önkormányzatnak a saját fenntartású bölcsődén és óvodán kívül a tankerületi központ, valamint a szakképzési centrum részeként működő nevelési-oktatási intézményben, illetve szakképző intézményben is biztosítani kell.

Az étkeztetésre vonatkozó jogszabályi feltételek változatlanok.

Az intézményi térítési díjat az önkormányzat állapítja meg, a díj alapja az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege. A bevétel összegét nagymértékben befolyásolják az alábbiak:

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/b. §-a alapján ingyenesen kell biztosítani a gyermekétkeztetést, többek között a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, bölcsődés, óvodás, 1-8. évfolyamos nappal rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanuló számára, a bölcsődés és óvodás gyermek részére, ha olyan családban él, amelyben legalább három gyermeket nevelnek, illetve amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér adóval, járulékokkal csökkentett összegének 130%-át.

Az intézményi térítési díj 50%-át normatív kedvezményként kell biztosítani a 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, a nappali rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek.

A gyermekvédelem helyi szabályozásáról szóló 12/2006. (II.20.) rendelet alapján az önkormányzat 10% kedvezményt biztosít a gyermekétkeztetés személyi térítési díjából a Dombóvár város közigazgatási területén lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező gyermek esetében, aki a Gyvt. 21/B §-a alapján normatív kedvezményre nem jogosult.

A várható bevételt az állami támogatás felmérésekor megadott számok alapján javasolom elfogadni, mely szerint az ingyenesen étkezők létszáma 508 fő, az 50%-os normatív kedvezményben részesülők száma 243 fő, a teljes árat fizetők száma 460 fő.

A gyermekétkeztetés várt bevétele a kedvezmények levonása után 45,8 millió Ft.

A szociális intézményi ellátások esetében a bevétel az intézményt fenntartó társulásnál jelenik meg.

A működési bevételeknél a számviteli szolgáltatások miatt felszámított díjak, valamint a közvetített szolgáltatás ellenértéke szerepel. Az önkormányzat szerződött az

ingatlanok egy részénél a szolgáltatókkal, majd a tényleges igénybevétel arányában tovább számlázza a díjakat (pl: orvosi rendelők).

A lakásgazdálkodás 2018. I. félévében teljes mértékben átkerült az önkormányzathoz, így az üzletek és az állami támogatás igénybevételével létrehozott lakások bérleti díja mellett a többi lakás bérleti díja is önkormányzati bevétel lett.

A távhő-vagyont az önkormányzat megvásárolta, a koncessziós szerződés alapján bevételként 11 millió Ft + áfa koncessziós díj, a távhő ellátást szolgáló létesítmények és eszközök bérleti díja, valamint az antennák elhelyezésére szolgáló kémény bérleti díja lett figyelembe véve.

A DRV Zrt. üzemelteti a víziközmű-vagyont. A vagyon után fizetett bérleti díj az értékesített szennyvíz és ivóvíz mennyiségétől függ. A szerződés szerint a DRV Zrt. által közölt értékesítési adatok alapján az előző évre és a 2023. első félévére számlázhat az önkormányzat. A számított díj az előző évi mennyiségen alapul, amit kizárólag a jóváhagyott gördülő fejlesztési tervben meghatározott víziközmű-fejlesztésre és a törvényben előírt feladatokra használhat fel az önkormányzat.

A balatonfenyvesi és a gunarasi gyermektábor esetében 2022. évben az előző évek tapasztalatai alapján nagyobb bérleti díjbevétel tervezhető. 2023. évben a balatonfenyvesi tábor esetében az előző évhez hasonló bevétel lett tervezve, míg a gunarasi tábor esetében az előző évekkkel ellentétben a tábor nyári hasznosítását tervezi az önkormányzat, ezért bevétellel is lehet számolni. A kiadások tekintetében a gunarasi táborra kell nagyobb valószínűséggel többet költeni, elsősorban a szabványossági felülvizsgálatok kiterjesztése és az azokban meghatározott teendők elvégzésének költségeire.

Bérlakás-értékesítések

A bérlakások eladását meghatározó szempontok:

- a vegyes tulajdonú ingatlanokban lévő lakások fenntartása mekkora összegű költséggel terheli az önkormányzat költségvetését,
- a jogcím nélküli lakáshasználók mely ingatlanokat használják,
- hol található az önkormányzat nevén olyan fővízmérő óra, ahol önkormányzati feladat a magántulajdonosok felé történő továbbszámlázás,
- a lakás felújítása erőn felüli kötelezettséggel járna.

A Képviselő-testület az 58/2020. (V. 29.) számú határozatával több szociális alapon kiadható lakást jelölt ki értékesítésre, melyek közül az alábbiak értékesítése nem történt még meg:

1. Arany J. tér 16. fsz. 1. szám alatti lakás,
2. Arany J. tér 15. szám alatti lakóház,
3. Arany J. tér 26. szám alatti lakóház,
4. Szabadság u. 15. fsz. 3. szám alatti lakás.

2022-ben a Jókai u. 13. szám alatti 9 lakásos társasházban lévő, szociális alapon kiadható lakások pályázati eljárása sikeresen lezárult. A szerződéskötés megtörtént, a lakások kiürítése után 2023. januárban a teljes vételár megfizetését követően az új tulajdonos az ingatlant birtokba vette.

A Pacsirta u. 6. szám alatti szociális alapon kiadható lakás bérlőjének a Képviselő-testület a 200/2022. (X.28.) számú határozatával biztosított elővásárlási jogot.

A Kakasdombi köz 6. szám alatti ingatlanra az önkormányzat adásvételi előszerződést kötött a tavaly lefolytatott versenyeztetési eljárás nyertesével.

Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítéséről szóló 9/2012. (II. 27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §. (1) bekezdése szerint az elidegenítésre kerülő lakásokat a képviselő-testület jelöli ki az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletéről szóló önkormányzati rendelet szerint a bérbeadói feladatokat ellátó szervezet javaslatára.

A Rendelet alapján a lakás forgalmi értékét az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 10/2011. (III. 4.) önkormányzati rendelet rendelkezései szerint kell megállapítani. Amennyiben a lakás vagy a helyiség üres, vagy a jogosult nem él elővásárlási jogával, a képviselő-testület ellenkező döntése hiányában az elidegenítést a vagyonrendelet szerint kell lebonyolítani.

Folyamatos értékesítés alatt lévő ingatlanok a Döry Hugó utcai építési telkek, illetve az ipari park területén kialakított telephelyek, melyek értékesítésére remélhetőleg 2023. évben sor kerül.

Átvett pénzeszközök, támogatások

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzathoz kapcsolódó rovatoknál eredeti előirányzatként a védőnői ellátás (június végéig) és az iskola-egészségügyi ellátás finanszírozására a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől várt összeg van tervezve.

A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához Lápafő, Szakcs, Várong, Attala és Csikóstóttós községek önkormányzatai hozzájárulnak, az állami támogatáson és saját bevételeken felüli kiadásokat finanszírozzák a lakosságszámuk arányában. A végleges állami támogatás megállapításával a hozzájárulás összege pontosításra kerül.

Az önkormányzat a Biztos Kezdet Gyerekház működésének támogatását finanszírozási szerződés alapján kapja a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóságtól. A fajlagos támogatás összegét a központi költségvetésről szóló törvény állapítja meg.

A képviselő-testület döntése nyomán több településsel is megállapodás jött létre arra vonatkozóan, hogy hozzájárulnak a közös körzet székhelyét képező fogorvosi rendelő fenntartásához lakosságarányosan. A hozzájárulást a rendelőben felmerülő fenntartási kiadások finanszírozására kell fordítani.

A kiegészítő gyermekvédelmi támogatást a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek gyámjául rendelt hozzátartozó veheti igénybe. A tervezett kifizetés összegével megegyező támogatás van tervezve a bevételi oldalon.

A nyári diákmunka támogatása során a diákmunkások 2 havi bérére (július 1. – augusztus 31. között) 100%-os kormányhivatal foglalkoztatási osztályától átvett támogatás került tervezésre.

Dombóvár Város Önkormányzatának képviselő-testülete hozzájárult ahhoz, hogy Döbrököz Község Önkormányzata csatlakozzon a 0326 hrsz-ú ingatlanon található szennyvíztelephez. A képviselő-testület a csatlakozást díjfizetéshez kötötte, ennek 2023. évi részlete szerepel a bevételek között.

A képviselő-testület fennálló tagi kölcsönök lejáratát a 2023. évre meghosszabbította.

Az önkormányzat költségvetési kiadásai

A kiadások között biztosítani kell a Képviselő-testületnek a feladatfinanszírozásban megjelölt előirányzatokat, a céljelleggel kapott támogatások, pályázati források támogatási okirataiban, szerződéseiben előírt feltételeknek megfelelő felhasználást, az elkülönítetten kezelt források cél szerinti elköltését.

A Képviselő-testület a határozatok egy részénél kötelezettséget vállalt 2023. évi kifizetéssel, az ilyen jellegű kötelezettségekből adódó kifizetéseket a költségvetés tartalmazza.

Az intézmények részére javasolt előirányzatok nagyságát az alábbiak határozták meg:

- a közalkalmazottak, közszolgálati tisztségviselők esetén a törvény előírja a fizetési osztályokhoz tartozó illetményeket, szorzószámokat, illetményalapot,
- a közszolgálati tisztviselőknél az illetményalapot a Képviselő-testület 50.000 Ft-ban határozta meg,
- az 573/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet írta elő a 2023. évre a minimálbér és a garantált bérminimum összegét, a minimálbér 200.000 Ft/hóról 232.000 Ft/hóra, a garantált bérminimum 260.000 Ft/hóról 296.400 Ft/hóra emelkedett 2023. január 1-től,
- a Képviselő-testület a jelen ülésen dönt az önkormányzati, hivatali dolgozók esetében a cafetéria juttatás összegéről,
- A hivatali szakemberek távozásának elkerülése és a megbecsülés fokozása érdekében Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal és Dombóvár Város Önkormányzata számára a személyi juttatásai és járuléka előirányzatokban a 2022. évben a köztisztviselők, ügykezelők és egyéb munkavállalók teljesítményértékelésén, illetve minősítésen alapuló eltérítés forrásául a bruttó bérre és a munkaadót

terhelő járulékokra 25.000 eFt keretösszeget és járulékait biztosított a munkáltató számára, 2023. évben is szükség lesz ilyen keretösszeg meghatározására.

- a köztisztviselők esetében a közszolgálati szabályzat feltételei alapján járó juttatások fedezetét az előirányzat az előző évinek megfelelően tartalmazza.
- a szakmai pótlékokat a tényleges kifizetés alapján pótelőirányzatként kapja meg az önkormányzat, a szociális ágazati összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék összegét az év során javasoljuk az intézmények költségvetésébe beépíteni,
- az adóintézkedésekről, valamint egyes más intézkedésekről szóló 2021. évi CXXXI. törvény a szociális hozzájárulási adó mértékét 15,5 százalékról 13 százalékra csökkentette,
- az intézményi fejlesztésekre, felújításokra benyújtott kérelmek felülvizsgálata után az egyes intézményi hatáskörben végrehajtható felhasználási kiadási előirányzatok nagyságát alacsonyabb mértékben javasoljuk megállapítani.

Az önkormányzati intézmények finanszírozása, feladatellátása

Általánossággal kijelenthető, hogy az állam által az adott közfeladatra biztosított hozzájárulás nem elegendő az intézmények fenntartásához, ahhoz az önkormányzatnak a saját bevételeivel is hozzá kell járulnia.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 79/A. § (1) bekezdése szerint az illetmény kifizetése a közalkalmazott által meghatározott fizetési számlára történő átutalással, fizetési számla hiányában pénzforgalmi számláról történő készpénzkifizetés kézbesítése útján történik. A fizetési számlához kapcsolódóan a közalkalmazott részére legfeljebb havonta a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékű bankszámla-hozzájárulás adható. A központi költségvetésről szóló törvény értelmében a fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke a 2023. évben is 1000 forint. A kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum emelése nagymértékben növeli az intézmények személyi előirányzatát, melynek fedezete a kiegészítő normatív támogatás.

Minden intézményt érint, hogy az elavult számítógépes eszközöket folyamatosan cserélni kell a hatékony munkavégzés elősegítése érdekében. Ez a 2020-ban megkezdett folyamat 2023-ban is folytatódik. A fejlesztés fokozatosan valósulhat meg, ennek fedezetére viszont önkormányzati szinten javaslok meghatározni egy nagyobb keretet, így egy nagyobb léptékű beszerzés valósulhat meg.

Az önkormányzati intézményrendszer racionalizációja a tavalyi évben folytatódott, két költségvetési szerv is megszüntetésre került, az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet jogutód nélkül, míg a Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde jogutóddal, beolvadás útján.

A korábban az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezethez tartozó védőnők immár közvetlenül az önkormányzathoz tartoznak, a gazdálkodási feladatait pedig az Önkormányzati Hivatal vette át a dolgozókkal együtt.

Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, óvodai és bölcsődei feladatellátás

2013. január 1-jétől már csak az óvodai ellátás (óvodai nevelés, a nemzetiséghez tartozók óvodai nevelése és a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése) a települési önkormányzat kötelező köznevelési közfeladata.

2022. évben az óvodai intézményrendszer átszervezésével összevonásra került a korábbi két óvodai intézmény Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde néven. Az újdombóvári óvoda és a bölcsőde beolvadással a Szivárvány Óvodához került. Ehhez az új, összevont intézményhez csatlakozott a csikóstóttósi óvoda is 2022. szeptember 1-től. Az önkormányzatnak van egy feladatellátási megállapodása az óvodai nevelés vonatkozásában, mégpedig Kapospula Község Önkormányzatával, amely alapján a kapospulai gyermekek óvodai nevelését a Szivárvány Óvoda biztosítja.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet szerint az óvodai nevelés a gyermek neveléséhez szükséges, a teljes óvodai életet magában foglaló foglalkozások keretében folyik, oly módon, hogy a teljes nyitva tartás ideje alatt a gyermekekkel minden csoportban óvodapedagógus foglalkozik, óvodapedagógusonként és csoportonként összesen napi két óra átfedési idővel.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (Nkt.) 61. § (3) bekezdése, valamint 1. és 2. melléklete határozza meg az óvodai vezetők, illetve a nevelő munkát közvetlenül segítők finanszírozott létszámát. Az Nkt. alapján az óvodában a pedagógiai asszisztensek finanszírozható létszáma 3 óvodai csoportonként 1 fő. Óvodatitkár intézményenként akkor szükséges, ha a gyermekek létszáma eléri a 100 főt, továbbá 450 gyermekenként. Csoportonként kell alkalmazni egy dajkát vagy helyette gondozónőt és takarítót.

A Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsődében összesen 16 óvodai csoport működik, így a szakmai létszám 52 fő, a nevelő munkát közvetlenül segítők létszáma 31 fő, a technikai dolgozók létszáma 7 fő, a megváltozott munkaképességű dolgozók engedélyezett létszáma pedig 5 fő. Az intézményi technikai dolgozói létszám 5 fővel emelkedett az előző évhez képest, mivel fenntartói döntés miatt félévtől a tálalókonyhai feladatok ellátása az óvodákhoz és a bölcsődéhez került, ezzel együtt a konyhai dolgozói létszám is.

A Dombóvári Szivárvány Óvoda Tündérművelődési és Sportközpont Bölcsődéje immár négy gondozási egységben, 7 csoportban 84 férőhelyen látja el a beíratott gyermekeket, a kihasználtsága ez év elején teljesnek mondható. Az ellátás nem ingyenes, a gondozási díj 2020 júliusa óta 400 Ft/fő/nap. 2023. január 1-jétől már a korai fejlesztésre és gondozásra jogosult gyermek ellátása esetén is jár a kisgyermeknevelőknek gyógypedagógiai pótlék.

A települési önkormányzatok köznevelési feladatai ellátása támogatásának jogcímei kapcsán az elmúlt évhez képest változás, hogy az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege több, mint 30%-al emelkedett az előző évhez képest (130.000,-Ft), az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (3.878.000 forint/ létszám/év), és az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege viszont nem emelkedett (5.262.900 forint/számított létszám/év). A központi költségvetés ebben az évben is kiegészítő támogatást biztosít a települési önkormányzatok által fenntartott óvodában foglalkoztatott, nemzetiségi pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékához, és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. Jelenleg két óvónő dolgozik a Szákszorszép Tagóvoda német nemzetiségi csoportjában.

Az elmúlt 2 évben jelentős mértékű felújítások történtek az óvodai tagintézményekben. A Szákszorszép Óvodában a 2023. évre új udvari játszóvár beszerzése tervezett. A bölcsődei intézményegység a tavalyi évben pályázat révén jelentős felújításon esett át, emiatt a tagintézmény költségvetése az idén ilyen jellegű kiadásokat nem tartalmaz. Az idei évben a tervek szerint a Zöld Liget Tagóvodában sportfejlesztési program révén valósulhat meg a régóta hiányolt tornaszoba, amihez az önkormányzatnak kell nagyobb összegű önrészt biztosítani. A székhelyen lévő tanuszoda jelenleg nem működik az energiamegtakarítás érdekében. Előkészületeket kívánunk tenni annak érdekében, hogy az intézmények lapostetői megszüntetésre kerüljenek fémszerkezetű tető révén.

2023. évtől a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde gyakorlati oktatási helyként is működik, január végétől az óvodákban oktatási szakasszisztens, a bölcsődében kisgyermekgondozó és nevelő képzésben részt vevő tanulók is segítik az intézmény munkáját.

Új kiadásként jelentkezik, hogy Dombóvár Város Önkormányzatának is szerepet kell vállalnia a Mászlony pusztán elő - a Dombóvári Árpád-házi Szent Erzsébet Katolikus Óvodába, illetve a Dombóvári Szivárvány Óvoda Szákszorszép Tagóvodájába járó - óvodások nevelési napokon külön járáttal történő szállításával járó költségek viselésében, erre 1 millió Ft összegű keret van előirányozva.

Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

A 2020. évben lefolytatott intézményszervezés következményeként a Földi István Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény feladata kibővült a Tinódi Ház Nonprofit Kft. korábbi tevékenységével, vagyis a közművelődési alapszolgáltatások biztosításával, és így integrált kulturális intézményként folytatja munkáját 2021. január 1-től. Az önkormányzat ezen intézményen keresztül biztosítja a kötelező feladatát képező nyilvános könyvtári szolgáltatást is. A könyvtári feladatok közül 2013-ban kikerült a kistérségi önkormányzatok részére biztosított mozgókönyvtári ellátás. 2014-ben döntött a képviselő-testület arról, hogy a könyvtár tevékenységi körét bővíti muzeológus foglalkoztatásával, és ezzel is segíti a Dombóvári Városszépítő és Városvédő Közhasznú Egyesület fenntartói tevékenységét a helytörténeti gyűjtemény tekintetében. 2017-ben az Egyesület az önkormányzat kezdeményezésére átadta a muzeális intézménynek minősülő Dombóvári Helytörténeti Gyűjtemény fenntartását 2017. május 1-jétől. Az intézmény részére a szükséges fedezetet biztosítani kell a Szabadság utca 16. alatti ingatlan üzemeltetésére, amely a fenntartásba vétel óta jelentős megújuláson ment keresztül. Ebben nagy szerepe volt annak, hogy az önkormányzat a muzeális intézmények szakmai támogatására (Kubinyi Ágoston Program) benyújtott igénye alapján az elmúlt években rendszeresen támogatásban részesült. A támogatási igény benyújtására az idei évben nincs lehetőség.

Központosított előirányzatból a települési önkormányzat további könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatást igényelhet az általa fenntartott könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására. A támogatás összege a fenntartó önkormányzat által az elmúlt évben a saját bevételei terhére biztosított, állománygyarapításra fordított összeg arányában kerül megállapításra.

A települési önkormányzatok részére a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz nyújtott támogatás fajlagos összege kis mértékben csökkent. A 2022. évi 40.443 eFt normatív támogatáshoz képest 2023. évben a lakosságszám csökkenés miatt a támogatás összege 39.812 eFt lett. 2022. évre pályázatot kellett benyújtania az intézménynek a kulturális dolgozók 20%-os mértékű béremelésére. A 2023. évben a béremelés fedezetét már a központi költségvetés tartalmazza, melyet az önkormányzat megkapott 13.040 eFt összegben.

Az energia- és költségtakarékosság jegyében a Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény több kulturális szervezeti egysége is korlátozott nyitvatartással üzemel átmeneti jelleggel, a bevételek növelése érdekében a tavalyi év végén felülvizsgálatra kerültek a bérleti és szolgáltatási díjaik. A munkaviszonyban álló dolgozók tekintetében sor került bérfejlesztésre is, eszközfejlesztésre is javasolt keretet biztosítani.

Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjprogram

Az önkormányzat minden évben csatlakozik a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjprogramhoz. Az idei költségvetésben 5.000.000 Ft szerepel a képviselő-testület 187/2022. (IX. 30.) Kt. határozata alapján.

Tavaly november végén a Humán Bizottság a beérkezett 44 pályázat (43 darab „A” típusú pályázat és 1 darab „B” típusú pályázat) közül a hallgatók szociális körülményeinek figyelembevételével 42 hallgatót 2023-ban 10 hónap időtartamra 10.000,- Ft/fő/hónap összegű „A” típusú ösztöndíjban, 1 tanulót pedig a 2023/2024. tanévtől kezdődően – három évre szólóan – 10 hónap időtartamra 10.000,- Ft/fő/hónap összegű „B” típusú ösztöndíjban részesített.

Az önkormányzat a fedezetet teljes egészében saját forrásból biztosítja, amelyet némileg csökkent a hallgatói jogviszonyok megszűnése miatt visszautalt összeg.

Dombóvári Illyés Gyula Tehetséggondozó Program

A képviselő-testület a 2015. november 26-i ülésen döntött arról, hogy csatlakozik a Dombóvári Illyés Gyula Gimnáziumért Alapítvány által a 2016/2017. tanévtől megindított Dombóvári Illyés Gyula Tehetséggondozó Programhoz, és támogatja annak megvalósítását. Az önkormányzat vállalta, hogy felmenő rendszerben, gimnáziumi évfolyamonként legfeljebb három (az egyik évben kivételesen négy), Dombóváron lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező, a Dombóvári Illyés Gyula Gimnáziumban tanuló diák részére a tanév időtartama alatt (10 hónapra) folyósítandó 10.000,- Ft/hónap összegű juttatás fedezetét a mindenkor költségvetésében biztosítja és vissza nem térítendő támogatásként az Alapítványnak átadja. A szeptemberben indult tanévben immár a hetedik alkalommal került sor új fiatalok bevonására, és három kilencedikes érdemelte ki a középiskolája, illetve az ösztöndíjat folyósító civil szervezet bizalmát, így velük együtt jelenleg összesen tizenegy tanuló vesz részt a Programban. Négy utolsó évfolyamos fogja befejezni idén a tanulmányait, és ha ősszel újabb három gimnazista lesz ösztöndíjas, akkor 2023-ban összesen 1.000.000,-Ft összegű támogatás átadása szükséges (tavasszal 550.000,-Ft, ősszel 450.000,-Ft) a középiskolai alapítványnak.

A dombóvári települési nemzetiségi önkormányzatok támogatása

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 16. pontja szerint a nemzetiségi ügyek az önkormányzatok helyben biztosítandó kötelező feladatát képezik. 2022-ben 900 ezer Ft állt a dombóvári települési nemzetiségi önkormányzatok rendelkezésére közös nemzetiségi programokra, rendezvényekre az önkormányzat kötelezettségvállalása mellett, vagyis nem átadott pénzeszközként. Az elmúlt év végén nem tartottak a nemzetiségek napjához kapcsolódó közös adventi gálát, és más rendezvényt sem szerveztek meg együtt, így a keret nem lett felhasználva.

Az állami költségvetési működési támogatás összege nem változik egyik nemzetiség tekintetében sem. A 2022. évben már nem voltak korlátozások a pandémia miatt, a

tevékenységük így ismét aktívabb tudott lenni, ezért a feladatalapú támogatás sem a korábbi évek pontszámainak átlagán fog alapulni (mint 2021-ben és 2022-ben), hanem a testületi jegyzőkönyvekben foglalt döntéseken. Az összegek áprilisban lesznek ismertek.

A Dombóvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat kapcsán a tavalyi évben jelentős változás történt, miután megszűnt az ingatlanhasználati lehetősége a Dombóvár, Szabadság utca 4. alatti ingatlanban, így a dologi kiadásai is csökkentek, a közösségi eseményeiket pedig szabadtéren valósítják meg. A Dombóvári Horvát Nemzetiségi Önkormányzat folytatta a megszokott tevékenységét és a szokásos rendezvényeit tartotta meg, illetve támogatta az együttműködő partnereit (Dombóvári Római Katolikus Plébánia, pécsi horvát iskolaközpont). A Dombóvári Német Nemzetiségi Önkormányzat szintén tevékeny évet tudott maga mögött, amiben nagy segítségére volt a helyi német nemzetiségi egyesület. A Bezerédj utca 14. alatti Német Közösségi Ház továbbra is a rendelkezésükre áll, a téli időszakban temperáló fűtés működik, kompenzálva a távhődíjemelkedést. A Dombóvári Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az év végén döntött arról, hogy a Német Közösségi Háznak a Franjo Vlasic udvar felé néző déli oldalán, a nyitott árkád alatti térkövezett burkolat folytatásaként és ahhoz kapcsolódva megvalósítani tervezett multifunkcionális közösségi tér kialakításától – elsősorban az érintett területen lévő növényzet védelme érdekében – eltekint, és rendelkezett a beruházás megvalósítására a Dombóvár Város Önkormányzata által biztosított 500.000 Ft összegű támogatás, valamint az 1,5 millió állami dotáció visszautalásáról. A Német Nemzetiségi Önkormányzat közre kíván működni Dr. Szenyéri Zoltán „Háromszáz esztendő Dombóvár környékén – A német nemzetiségű lakosság létszámváltozásai Dombóvár környékén a XVIII. század elejétől a XIX. század elejéig” című könyve magyar és német nyelven történő kiadásában, mely a terveik szerint 2023-ban fog realizálódni; ennek érdekében pályázatot is nyújtottak be a BGA Zrt.-hez, valamint támogatást kaptak több környékbeli helyi és német nemzetiségi önkormányzattól, a polgármesteri keretből 250 ezer Ft összegű támogatást kaptak erre a célra.

A fentiek alapján nem javaslom külön nemzetiségi keret meghatározását, amennyiben egyedi támogatási igény érkezik, akkor az természetesen külön mérlegelés tárgyát képezi.

Civil szervezetek támogatása

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében minden évben kiadási előirányzatot, civil keretet különít el a civil szervezetek támogatására, a Civil Tanács működéséhez kapcsolódó költségekre, továbbá a Civil Tanács által szervezett - a képviselő-testület által elfogadott városi rendezvénynaptárban szereplő - rendezvények kiadásaira és a civil elismerésekkel járó pénzjutalomra.

2022. évi civil keretre 5 millió Ft volt elkülönítve, melyből a civil egyesületek 4 millió forintra pályázhattak, 1 millió forint felhasználására a Civil Tanácsnak volt lehetősége

a közös városi civil rendezvényekre, 2023. évben ugyanilyen elvek alapján ugyanekkora összeg került be a költségvetésbe.

A helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelet értelmében az önkormányzat kiemelten támogat olyan közművelődési tevékenységet folytató dombóvári civil szervezeteket, amelyek a helyi értékek megőrzésében, illetve a helyi művészeti és zenei életben kiemelkedő szerepet játszanak. Ezek a kiemelten támogatott civil szervezetek. A kiemelt támogatás összegét az önkormányzat a mindenkor évi költségvetési rendeletében határozza meg a civil kerettől függetlenül. Az önkormányzat által kiemelten támogatott civil szervezetek 2023. évben az alábbi támogatási összegekkel számolhatnak.

- a) a „Kapos” Alapítvány 1 millió forint,
- b) a Dombóvári Ifjúsági Fúvószenekear Közhasznú Egyesület 1 millió forint,
- c) Dombóvári Városszépítő és Városvédő Közhasznú Egyesület 600 ezer forint,
- d) Dombóvári Polgárőr Egyesület 1,6 millió forint,

Sportszervezetek támogatása

A 2023. évben a városi sporttevékenységek támogatása 50 millió forintos költségvetési kerettel lett tervezve. A sportszervezetek beruházásait 2023. évben 3,3 millió forinttal kívánja az önkormányzat támogatni a TAO támogatásokhoz biztosított önrész formájában.

Társulások működése

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 87. §-a értelmében a helyi önkormányzatok képviselő-testületei megállapodhatnak abban, hogy egy vagy több önkormányzati feladat- és hatáskör, valamint a polgármester és a jegyző államigazgatási feladat- és hatáskörének hatékonyabb, célszerűbb ellátására jogi személyiséggel rendelkező társulást hoznak létre.

A dombóvári képviselő-testület jelenleg az alábbi társulásokban vesz részt, melyek közül az első négy székhelye Dombóváron van, és ezek tekintetében a munkaszervezeti feladatokat a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el:

- 1. Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás,
- 2. Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás,
- 3. Dombóvár és Környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás,
- 4. Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulás,
- 5. Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás.

A Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás látja el intézmény fenntartása révén azokat a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokat, amelyekről a dombóvári önkormányzat nem ellátási szerződés útján gondoskodik. A Társulás tekintetében a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal által végzett munkaszervezeti feladatok ellátása éves hozzájárulásának összege a központi költségvetésről szóló törvényben az

önkormányzati hivatal működésének támogatására megállapított fajlagos összeg, 2022. július 1-je óta pedig ezen felül további évi 5.400.000,-Ft, tekintettel arra, hogy a Társulás által fenntartott Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynél a gazdasági szervezeti feladatokat 2022. július 1-jétől a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el a megszüntetett Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet helyett.

A Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulást 2015. január 1-jétől hozta létre a Dombóvári Járás 15 községi önkormányzata, elsősorban terület- és vidékfejlesztési feladatkörökkel. A Társulás üzletviteli szolgáltatásokat is nyújt, ennek keretében pályázatokat készít az önkormányzati, a civil, valamint a vállalkozói szféra részére, ellát pályázatmenedzsmenti feladatokat, terveket, elemzéseket és tanulmányok készít, illetve szakmai konferenciákat szervez. A Társulás részt vesz a térségi közfoglalkoztatási programok lebonyolításában foglalkoztatóként, illetve együttműködő szervezetként. Dombóvár Város Önkormányzata 2020. július 1-je óta tagja a Kapos-menti Terület- és Vidékfejlesztési Társulásnak, a Társulás működéséhez az önkormányzatnak hozzájárulást kell fizetnie, évente 480.000 Ft-ot. 2021. év elején jelentős változások történtek, a Társulás áttette székhelyét Dombóvárra, a munkaszervezete a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal lett, valamint megszűnt az intézményfenntartó feladata. A Hivatal által végzett munkaszervezeti feladatok ellátása éves hozzájárulásának összege 2.000.000,- Ft/év, melyet a Társulás félévente két egyenlő részletben fizet meg a dombóvári önkormányzat részére a félév utolsó napjáig történő átutalással.

Az önkormányzat továbbra is tagja a Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulásnak, a hulladékgazdálkodási feladatok állami átvétele érinteni fogja ezt az együttműködést is. 2022. december 31-i nappal 56 tagönkormányzat kilépett, 69 pedig újonnan csatlakozott. A társulási megállapodás értelmében a Tagok a Társulási Tanács által meghatározott időpontra vonatkozóan a KSH által közzétett lakossági létszám és a Társulási Tanács által elfogadott – egy főre vetített – forint összeg szorzatának megfelelő pénzbeli hozzájárulást teljesítenek. A Társulási Tanács által meghatározott 1 főre vetített tagdíj értéke a 174 Ft/főről 100 Ft/fő-re csökkent az idei évtől. Továbbá a Tanács 23/2020. (XII.2.) számú határozata alapján 2021. évtől kezdődően minden évben az adott évre esedékes tagdíj befizetése mellett egy korábbi még be nem fizetett év tagdíját is megtéríteni kötelesek a tagönkormányzatok.

Egészségügyi alapellátási feladatok

Az egészségügyi rendszer átalakítása kapcsán a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi alapellátás, valamint az iskola-egészségügyi ellátás továbbra is önkormányzati feladat maradt, vagyis főszabály szerint az önkormányzatnak kell továbbra is szerződnie az egészségügyi szolgáltatókkal, és megmaradt a praxisjog is, de ha valaki el akarja azt adni, akkor feltétlenül be kell jelentenie a praxiskezelőnek is (eddig ez fakultatív volt) a vevőt (új orvost) is megjelölve, akiről az önkormányzatnak kell továbbra is döntenie.

2023. január 1-jétől megszűnt az a felhatalmazó rendelkezés, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete rendeletben megállapítja és kialakítja az egészségügyi alapellátások körzeteit. Idéntől a praxiskezelő (az Országos Kórházi Főigazgatóság, vagyis az OKFŐ) jogszabályban meghatározott szempontok alapján, a települési önkormányzatok bevonásával alakítja ki az egészségügyi alapellátások körzeteit. A praxiskezelő gondoskodik arról, hogy - a miniszter rendeletében meghatározott időponttól - az egészségügyi alapellátási körzetek feleljenek meg a jogszabályban megjelölt ellátásbiztonsági és gazdaságossági szempontoknak. A hivatkozott időpont 2028. január 1-je, vagyis 5 éven belül kell a meglévő körzeteket az új szempontok szerint az államnak meghatározni, átalakítani. A háziiorvosi körzetben ellátott lakosságszámnak házi gyermekorvosi körzet esetén legalább 600 főt, felnőtt és vegyes háziiorvosi körzet esetén legalább 1200 főt el kell érnie; a háziiorvosi körzetek kialakítása során figyelembe kell venni a helyi sajátosságokat, a lakosság területi eloszlását, valamint azt az egyenlő területi elosztás és az ellátáshoz való egyenlő hozzáférés biztosításával kell elvégezni. A körzetekhez tehát a jövőben csak az OKFŐ nyúlhat hozzá, az önkormányzatoknak nincs hatásköre a körzethatárok megállapítására, ebből következően a körzetmódosítás miatt bekövetkezett és a háziorvost ért esetleges kár esetén az OKFŐ tartozik kártalanítási kötelezettséggel. A változások a 2023. január 1. napján meglévő praxisjogokat és a feladat-ellátási szerződés szerinti jogokat és kötelezettségeket - a praxisjog elidegenítéséig vagy megszűnéséig, illetve a körzet átalakításáig - nem érintik, vagyis nem kell most új szerződéseket kötni az önkormányzatnak. Amennyiben az OKFŐ által megállapított/módosított körzet tekintetében 60 napon belül az önkormányzat nem köti meg az érintett alapellátásra vonatkozó feladat-ellátási szerződést vagy azt az új körzet területének megfelelően nem módosítja, akkor a korábban hatályos feladat-ellátási szerződés hatályát veszti, és a feladat-ellátási szerződést az egészségügyi szolgáltatóval a praxiskezelő köti meg.

Dombóváron 8 háziorvos, 4 gyerekorvos és 5 fogorvos működik az egészségügyi alapellátásban, akik közvetlenül a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) kapják a finanszírozást. 2015. évben megújult a kertvárosi és az újdombóvári orvosi rendelő, a 2022. évben pedig megindult a Szabadság u. 2. alatti épület felújítása is, amely a tervek szerint az év első felében fog befejeződni (a belső átalakítási munkák vannak hátra). Az érintett egészségügyi szolgáltatók ideiglenes elhelyezése jelentős kiadással jár (elsősorban az átmeneti ellátási helyszínek bérbevétele miatt), a visszaköltöztetés várhatóan szintén költséges lesz. A közös fogorvosi körzetek és a rendelő fenntartásához az érintett városkörnyéki önkormányzatok éves hozzájárulást fizetnek (lakosonként 50 Ft).

Januártól csak az alapellátáshoz kapcsolódó fogorvosi ügyeleti ellátás, valamint Budapest területén az alapellátáshoz kapcsolódó háziiorvosi és házi gyermekorvosi ügyeleti ellátás önkormányzati feladat, a többi az állami mentőszolgálaté. Fogorvosi ügyeleti ellátás szervezése a fővárosban, a vármegyeszékhelyen, valamint a megyei jogú városban kötelező változatlanul. 2024. február 29-ig azonban élnek átmeneti rendelkezések, lényegében a kormányzat döntésén és/vagy a mentőszolgálaton múlik, hogy előbb átveszik-e a feladatot, mint a jövő év február vége.

Az állami mentőszolgálat a belügyminiszter közleményében foglalt alapellátási körzetekben a közlemény közzétételét követő 30. naptól látja el. Ez esetben a feladatellátásának időpontjától, mint zárónaptól a háziorvosi, házi gyermekorvosi ügyeleti ellátásra a települési önkormányzat által kötött feladat-ellátási szerződés hatályát veszti. A miniszter az ellátáshoz szükséges technikai, személyi feltételek fennállásának bekövetkezése napján közzéteszi azokat az ellátási területeket, amelyekben a közzétételt követő 30. naptól kezdődően az állami mentőszolgálat (OMSZ) látja el. Az állami mentőszolgálat látja el azon a területen is az ügyeleti feladatot, ahol

a) az állami mentőszolgálat az ellátás nyújtásáról valamennyi területileg érintett települési önkormányzattal megállapodott, és

b) az érintett területen - az állami mentőszolgálattal kötött megállapodás kivételével - az ellátásra nincs hatályban feladat-ellátási megállapodás vagy szerződés.

Nincs olyan rendelkezés, hogy bármilyen tárgyi feltételt vagy ingatlant az önkormányzatnak kellene továbbra is biztosítania, ha a mentőszolgálat átvette az ellátást.

A miniszter közleményében meg nem jelölt alapellátási körzetek tekintetében, valamint a közleményben megjelölt területen a zárónapig az ellátás szervezése a települési önkormányzat feladata. 2023. január 1-jétől 2024. február 29-ig a települési önkormányzat az ellátásra legfeljebb a zárónapig tartó hatállyal köthet szerződést vagy megállapodást. A települési önkormányzat az ellátásra kizárólag olyan szerződést vagy megállapodást köthet, amely a részéről egyoldalúan legfeljebb 30 napos hatállyal felmondható.

Az OMSZ a háziorvosok, házi gyermekorvosok bevonásával működteti az ügyeletet hétköznapi 16:00-22:00 óráig, hétvégén és ünnepnapokon 08:00-14:00 óráig, hétköznapi 22:00-08:00 óráig, hétvégén és ünnepnapon 14:00-08:00 óráig maga az OMSZ biztosítja az ellátást. A háziorvos bevonása az általa foglalkoztatott ápolót is érinti. Az ügyeletet a háziorvos az OMSZ-szal kötött szerződésének megfelelően látja el, az ügyeleti szolgálatban havonta legfeljebb 2 alkalommal részt vesz. Az ügyelet helyszíne az OMSZ által a járás területén megjelölt ügyeleti helyszín. Az ügyeletre beosztott orvos akadályoztatása esetén maga gondoskodik helyettesítéséről, ha ez nem lehetséges, akkor az ügyelet működtetője köteles gondoskodni a helyettesítésről.

Dombóváron hosszú évek óta központi ügyelet működik, 2018 augusztusa óta a Szent István tér 1. alatt. A feladattal megbízott szolgáltató az EMERGENCY Service Kft., amely az ingatlanhasználat után átalányjellegű bérleti díj (havi 250.000,-Ft) fizetésére köteles. A céggel az ügyeleti feladatellátási szerződés 2023. április 30-ig él, a feladat állami átvételéig célszerű vele új szerződést kötni a törvényi feltételek szerint, az egyeztetések elkezdődtek. A szolgáltató megkapja a teljes állami finanszírozást, ezenkívül még havonta kiegészítő díjat fizet az önkormányzat az ellátásért. A kiegészítő díj összege 85,-Ft/lakos/hó 2022. április 1-jétől, a szolgáltató nem jelzett újabb díjemelési szándékot. Ebben vélhetően az is közrejátszik, hogy az ügyeleti szolgáltatásának ellátási területe ez év elejétől bővült Baranya vármegyei településekkel (Sásd és környéke).

A védőnői ellátás 2023. július 1-jétől viszont már nem önkormányzati feladat, arról ettől fogva az állam gondoskodik a települési önkormányzattal együttműködésben. Az ellátás biztosításáért a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó szerv - az irányító vármegyei intézmény útján - felelős azzal, hogy

- a) az ellátás jogszabályban előírt tárgyi feltételeit az állam a települési önkormányzattal kötött megállapodás útján is biztosíthatja, és
- b) a Kormány által rendeletben kijelölt állami intézményfenntartó szerv a települési önkormányzat részére tájékoztatásul megküldi a védőnői ellátás megszervezésével összefüggő, a személyi és a tárgyi feltételek biztosítására vonatkozó döntéseket.

A települési önkormányzat által a védőnői ellátás biztosítása érdekében 2023. július 1-jét megelőzően kötött szerződés 2023. június 30-i zárónappal hatályát veszti. Az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatott védőnő tekintetében a munkáltatói jogokat 2023. július 1-től az az irányító vármegyei intézmény gyakorolja, amely területileg illetékes az érintett védőnői körzet tekintetében. A védőnő jogviszonyát a munkáltatói jogutódlás nem érinti, azt folyamatosnak kell tekinteni. A települési önkormányzat az általa 2023. június 30. napjáig biztosított védőnői ellátás finanszírozására jogosult. A települési önkormányzat 2023. július 1. napjával biztosítja az állam számára a 2023. június 30. napján a védőnői ellátásra szolgáló ingó és ingatlan vagyonnak az ingyenes használatát, a 2022. december 31-én a védőnői ellátásra szolgáló ingatlan és ingó vagyonát e feladattól nem vonhatja el.

Dombóváron 1 iskolavédőnői és 8 területi védőnői körzet tartozik a védőnői szolgálathoz, de az iskolavédőnői feladatok ellátásában a területi védőnők is közreműködnek. Mind a nyolc területi védőnő és az iskolavédőnő teljes állásban dolgozik.

2019. július 1-jétől az önkormányzati védőnők is bekerültek az egyes egészségügyi dolgozók és egészségügyben dolgozók illetmény- vagy bérnövelésének, valamint az ahhoz kapcsolódó támogatás igénybevételeinek részletes szabályairól szóló 256/2013. (VII. 5.) Korm. rendelet, vagyis az egészségügyi ágazati előmeneteli szabályok hatálya alá. A bértáblát (a fizetési osztályokhoz tartozó illetmények összegét) a jogszabály 7. melléklete tartalmazza, és az 2020. január 1-jén, 2020. november 1-jén és 2022. január 1-jén is jelentősen emelkedett, fokozatosan növelve a védőnői garantált alapbért. A korábbi béremelésekre vonatkozó rendelkezések egy kivétellel hatályukat veszítették, a korábbi bérelemek nagy része beépült az alapbérükbe. Változatlanul kapnak szakdolgozói és területi pótlékot. A béremelések fedezetét az állam külön támogatásként biztosítja az önkormányzatoknak. Az ellátottak számához igazodó, pontszám alapú finanszírozás alig csökkent, szinte megegyezik a tavalyi összeggel.

Személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti közszolgáltatások

A dombóvári önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó kötelező és önként vállalt szociális alap- és szakosított ellátásokról, illetve gyermekjóléti alapellátásokról a Dombóvári Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulásban való részvétellel és annak költségvetési szervén, a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézményen (Dombóvári ESZI) keresztül, a fogyatékosok nappali ellátása tekintetében a PRESIDIMUM Közhasznú Egyesület, a pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek nappali ellátása esetében a Baptista Tevékeny Szeretet Misszió, az idősek tartós bentlakásos ellátása és a térítési díj ellenében igénybe vehető szociális étkeztetés (szociális konyha szolgáltatás) kapcsán pedig a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület révén gondoskodik.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény által végzett szolgáltatások:

1. Kötelező szociális alapellátások:
 - szociális étkeztetés népkonyha formájában,
 - házi segítségnyújtás,
 - idősek nappali ellátása (idősek klubja),
 - hajléktalan személyek nappali ellátása (nappali melegedő),
 - családsegítés.
2. Önként vállalt szociális alapellátások:
 - tanyagondnoki szolgáltatás,
 - támogató szolgáltatás,
 - pszichiátriai betegek közösségi alapellátása,
 - szenvedélybetegek közösségi alapellátása,
 - jelzőrendszeres házi segítségnyújtás.
3. Önként vállalt szakosított szociális ellátások:
 - idősek átmeneti ellátása (időskorúak gondozóháza),
4. Kötelező gyermekjóléti alapellátás:
 - család- és gyermekjóléti központ
 - gyermekjóléti szolgáltatás.
5. Önként vállalt gyermekjóléti alapellátások:
 - családok átmeneti otthona,
 - Biztos Kezdet Gyerekház.

A helyettes szülői ellátás tavaly megszüntetésre került az igénybevétel hiánya miatt, az idősek nappali ellátásának területe pedig kibővült néhány környékbeli településsel az Őszikék Szociális Alapszolgáltatások Intézménye esetében. 2022. január 1-jétől a Dombóvári ESZI nem végez szociális konyha szolgáltatást Dombóváron, azt átvette a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület, az ellátási szerződés szerint ehhez az önkormányzat 5 millió Ft hozzájárulást ad. A Szeretetszolgálat kérte az összeg 6 millió Ft-ra történő emelését, a költségvetés tervezete ezt az összeget tartalmazza. A Dombóvári ESZI az általa biztosított egyes dombóvári szociális intézményi szolgáltatások – szociális étkeztetés népkonyha formájában, időskorúak gondozóháza, nappali ellátás – nyújtásához kapcsolódóan az ételkészítést szerződéses szolgáltatásként

szerzi be a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Gondviselés Háza Arany Sziget Idősek Otthonából, a szolgáltatás ellenértéke jelentősen emelkedett az év elejétől, amit a térítési díj felülvizsgálata során is vélelmezhetően érvényesíteni kell.

A fogyatékos felnőttek és fiatalok nappali ellátását az önkormányzat szintén nem saját intézménnyel oldja meg, hanem feladatellátási szerződést kötött a dombóvári PRESIDIMUM Közhasznú Egyesülettel. A szerződésben az önkormányzat vállalta, hogy a szolgáltatás finanszírozási igényének figyelembevételével a mindenkor költségvetésében előirányzatot állapít meg a feladatellátás finanszírozása érdekében. Az Egyesület idén sem jelzett támogatási igényt, a feladatellátáshoz az Önkormányzat térítésmentesen biztosítja az ingatlanhasználatot a Dombóvár, Kinizsi u. 37. alatti JAM Központ főépületében.

Dombóvár Város Önkormányzata a társulásban résztvevő más önkormányzatokkal együtt pénzügyi hozzájárulást fizet a Dombóvári ESZI működéséhez az állami támogatást és a saját bevételeket meghaladó kiadásokra, valamint a Társulás működésével kapcsolatban felmerülő költségekre. Ami az idei évet illeti, jelentős változáson ment át a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, kétirányú kommunikációra alkalmas készülékek beszerzésére került sor bérlet formájában. Ezzel összefüggésben az intézményi térítési díj is jelentősen nőtt. Januártól a Család- és Gyermekjóléti Központ feladatát képező jogi tájékoztatásnyújtást a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatallal együttműködve biztosítja havi nettó 50 ezer Ft összegű hozzájárulás térítése mellett. Az Intézmény feladatellátási helyeinek energiatakarékos működésével, illetve a nyújtott szolgáltatások racionalizálásával kapcsolatosan energia- és költségcsökkentési intézkedések kerültek bevezetésre tavaly ősszel. A tapasztalatok alapján az tűnik észszerűnek, hogy a rossz állapotú Arany János tér 3. alatti ingatlanban ne legyen tevékenység a jövőben, és a Dombóvári ESZI átszervezése erre tekintettel történjen meg végleges jelleggel. A szervezet számítógépes munkaállomásai közül több is csereérett, erre szükséges forrást biztosítani.

Gyermekétkeztetés

Az önkormányzat kötelező feladatát képező gyermekétkeztetéshez kapcsolódó étel előállítás feladatokat az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látta el 2020. december 31-ig. A 2020. évben lezárult közbeszerzési eljárás eredményeként 2021. január 1-től az Eatrend Kft. végzi a főzést és az iskolai konyhák üzemeltetését. Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet 2022. évi megszűnésével az óvodai konyhák és a bölcsődei konyhán a tálalókonyhai feladatok a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde intézményhez kerültek. A térítési díj beszedését 2022. július 1-jétől már a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, ehhez nagy segítséget jelent a Menza Pure nyilvántartó rendszer, amelynek továbbra is működik az internetes szülői felülete, ahol lehetőség van az étkezés lemondására, illetve az esedékes díj bankkártyás befizetésére. A megnövekedett költségekre tekintettel az Eatrend Kft.-vel kötött szerződésben foglalt díj az elmúlt esztendőben többször is módosult, a testület az intézményi térítési díjat is ennek megfelelően módosította.

A gyermekétkeztetést a települési önkormányzat természetbeni ellátásként biztosítja az általa fenntartott bölcsődében és óvodákban, valamint a közigazgatási területén a tankerületi központ, az állami szakképzési és felnőttképzési szerv által fenntartott nem bentlakásos nevelési-oktatási intézményben, továbbá a közigazgatási területén a köznevelési fenntartó által fenntartott kollégiumban elhelyezett gyermekek részére.

A gyermekvédelmi törvény szerint intézményi gyermekétkeztetés keretében – ha a szülő vagy törvényes képviselő másként nem rendelkezik – a bölcsődében az ellátási napokon a reggeli főétkeztést, déli meleg főétkeztést, tízórait és uzsonnát; óvodában a nevelési napokon, nem bentlakásos nevelési-oktatási intézményben a tanítási napokon déli meleg főétkeztést, tízórai és uzsonna kísétkéztést kell biztosítani. Kollégiumban iskolai tanítási napokon reggeli és vacsora főétkeztést, tanítási napokon kívül reggeli, ebéd és vacsora főétkeztéseket, valamint tízórai és uzsonna kísétkéztéseket kell nyújtani a kollégistáknak.

A települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő vagy törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést a bölcsődei, óvodai ellátásban részesülő gyermekek számára a bölcsőde és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon, más gyermekek számára a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon, őszi, téli és tavaszi szünetben a tanév rendjéhez igazodóan szünetenként az adott tanítási szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon köteles biztosítani.

Az intézményi és szünidei gyermekétkeztetés biztosítására kötelezett önkormányzat e feladatának ellátásához a közigazgatási területén kívülről érkező gyermek, tanuló lakóhelye szerinti önkormányzattól hozzájárulást kérhet.

A központi költségvetés az étkeztetett gyermeket figyelembe vevő, a feladat ellátási helyek számától is függő bértámogatást, illetve a nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból elvárt bevételek figyelembevételével intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatást tesz elérhetővé. A központi költségvetés a 2023. évben a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 2.700.300,- Ft/számított létszám/év összegű (2022. évi fajlagos összeggel egyező) elismert átlagbér-alapú támogatást biztosít a foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Hivatali informatikai kiadások

A hivatali számítógép-állomány tekintetében új beszerzések helyett a meglévő gépek fejlesztésére helyezzük a hangsúlyt memóriabővítéssel és gyorsabb meghajtókkal, az idei évben ez a folyamat befejezhető. A monitorpark is megfelelő az irodai munkavégzéshez. Az elmúlt évek dologi előirányzatból, továbbá az európai uniós projektek révén megvásárolt printereknek köszönhetően a hivatali nyomtatópark is jó állapotú, ezekhez utángyártott tonereket használ a Hivatal, a kedvező árakat alkalmazó beszállító versenyztatás útján lett kiválasztva. A Hivatalban korszerű, internet alapú telefonkészülékek működnek, újabb készülékekre egyelőre nem mutatkozik igény, még

azzal sem, hogy a Hivatal személyi állománya bővült az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet munkatársainak és feladatainak átvételével. A Hivatalt illetően a fénymásológépek üzemeltetése jelent nagyobb havi kiadást, mivel ezek bérleményben vannak, és a legfőbb partner jelentősen emelte a Hivatal által fizetendő ellentételezést. A készülékek többségénél már nem jelentkezik bérleti díj, csak a lapköltségre eső üzemeltetési díj, illetve lehetőség esetén használt, de jól működő berendezéseket bérel új szerződéssel a Hivatal, így a havidíj is kedvezőbb. Törekszünk arra, hogy átlagosan évente egy új eszközt béreljünk hároméves konstrukcióban.

A Linux operációs rendszerrel kapcsolatos tanácsadás végzésére, valamint és a Hivatal tulajdonát képező, Linux operációs rendszerrel ellátott levelező- és fájlserver karbantartási feladatainak ellátására a Hivatal egy pécsi külső cég szolgáltatását veszi igénybe a 2023-es évben is, ahogy az elektronikus információs rendszer biztonságáért felelős személyi feltételek teljesítését is külső vállalkozás biztosítja. A Hivatal internet előfizetése támogatja az ASP rendszer miatti nagyobb igénybevételt (50/50 Mbps szimmetrikus fel- és letöltési sebességet és 1 darab fix IP címet magában foglaló optikai alapú csatlakozás), a Hivatal által előfizetett internet szolgáltatást használja a Helytörténeti Gyűjtemény is. Az internet szolgáltató biztosítja külön havidíj ellenében a Városháza és a Tinódi Ház közötti összeköttetést a tavalyi átköltözés miatt, a Bezerédj utca 14. alatti Koronás Udvarházban addig marad meg a hivatali internetes elérhetőség, amíg ott működik a térfigyelő rendszer központja. 2022-ben az otthoni munkavégzés támogatása érdekében megteremtődött annak a lehetősége, hogy a dolgozók otthonról is biztonságosan be tudjanak lépni a hivatali rendszerbe, valamint az adatbiztonság fokozása érdekében is tettünk lépéseket a napi email-forgalom mentése tekintetében (Elektronikus Levélforgalom Archiváló szolgáltatás). Ez utóbbinak az éves licenszdíja mintegy 250 ezer Ft.

Vírusvédelmi szoftverek beszerzése mind a szerverek, munkaállomások védelmére szükséges, illetve a kérletlen reklámlevél elleni védekezés is évente felmerülő hivatali kiadás. A védelmi megoldásokra fordítandó kiadás az idei évben nagyobb összegű lesz (megközelíti a 2 millió Ft-ot), miután a vírusvédelmet kiterjesztjük az intézményi számítógépekre is, lecserélve az ingyenes szoftvereket. Ez persze korszerű gépek meglétét igényli.

Önkormányzati informatikai kiadások

Az önkormányzat a városban több helyen is biztosít nagyobb területre kiterjedően ingyenesen vezeték nélküli internet hozzáférést (free wifi zónák), amelynek havi internet előfizetési költsége elég jelentős. A 2022. évben további ingyenesen igénybe vehető vezeték nélküli internet hozzáférési pontok megvalósítására került sor a WiFi4EU finanszírozási programból. A víztornyon elhelyezett négy webkamera működtetése (hűségidős internet előfizetés+üzemeltetési díj) havi szinten mintegy bruttó 22 ezer forintos kiadással jár az önkormányzat számára, ami jóval kedvezőbb a 2022-t megelőző évekhez képest. A 2020-ban elindított új önkormányzati honlap esetében folyamatos kiadást jelent a tárhelybérlet és havi üzemeltetési/rendelkezésre állási díj.

Városüzemeltetési feladatok

Dologi kiadások részletezése

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 autóbuszos személyszállítás tevékenység ellátása nyilvános pályázati eljárás során került megpályázásra. A közszolgáltatást jelenleg a Tárnok Trans Kft. látja el a 2021. szeptember 30-án megkötött közszolgáltatási szerződés alapján. Az öt éves határozott időre szóló közszolgáltatási szerződés a menetrend szerinti személyszállítási közszolgáltatás ellátására 2026. szeptember 30-án jár le.

Dombóvár Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetésére tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörének gyakorlása során a 123/2020. (XII.18.) határozatával döntött a közfeladatok ellátásáról szóló közszolgáltatási szerződés megkötéséről a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel (továbbiakban: Nkft.). A közszolgáltatási szerződés értelmében az abban leírt közfeladatokat az Önkormányzat (mint a feladatok ellátásáért és a társadalmi közös szükségletek kielégítéséért felelős települési önkormányzat) nevében az Nkft. látja el. A Közszolgáltató által átvállalt közfeladatok köre a következő: helyi közfoglalkoztatás, közfoglalkoztatás szervezése; a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, a közúthálózat fejlesztése, fenntartása, üzemeltetése; településüzemeltetés (városi temetők üzemeltetése); közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása; környezet-egészségügy (gyepmesteri feladatok ellátása, hulladékszállítás, nyilvános WC-k). A szerződés szerint a 2023. évi ellentételezés összege 276 millió Ft.

Dombóvár város Képviselő-testülete mind a korábbi években, mind az idei évben is nagy figyelmet fordít a közterületen lévő fák, fasorok gondozására, az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető fák nyesésére, vágására, pótlására, továbbá a város zöldfelületeinek kezelésére, növényesítésére.

Folyamatosan pótolni szükséges a korábbi fásítások kiszáradt egyedeit.

A városi faállomány nagy többsége idős korú, hanyatló egészségi állapotú, melynek okán folyamatos ellenőrzést, felülvizsgálatot igényel. A szükségesen elvégzendő kivágások pótlása kötelező előírás. A város nyugalma zavaró védett vetési varjak elűzésére szintén az elfogadott módon kívánunk fellépni az idei év során is a fészkek eltávolításával.

Folytatni szükséges az idei évben a korábbi évekhez hasonlóan a közterületei fák permetezését, növényvédelmét a város kijelölt területein, elsősorban védett

vadgesztenye sorok, platánok esetében. A város nyugalma zavaró védett vetési varjak elűzésére szintén az elfogadott módon kívánunk fellépni az idei év során is.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében kötelező önkormányzati feladat a közvilágításról való gondoskodás. Az általános feladatokon túl több lakossági igény, jelzés érkezett régebbi és újonnan nyílt utcákból arra vonatkozóan, hogy a közvilágítás nem kielégítő módon biztosított, szükséges a közvilágítás bővítése. A megnövekedett energiaárak miatt az energiamegtakarítást célzó korábbi Képviselő-testületi döntéssel összhangban lekapcsolásra kerültek a díszvilágítások és a szigeterdei futókör világítása időkapcsolóval szabályozhatóvá került átalakításra.

2022-ben az említett intézkedések miatt a karácsonyi díszkivilágítás nem került felszerelésre és azt a 2023-as évben sem tervezzük.

A helyi közutak kátyúzási, illetve egyéb karbantartási feladatai ellátásáról az önkormányzat vállalkozási szerződés keretében gondoskodik. A tavalyi évi kátyúzás során is jelentősen sikerült javítani az utak minőségét, ezt az idei évben is folytatni szükséges, hiszen ez soha meg nem szűnő probléma a városban.

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019. november 29-i rendes ülésén 366/2019. (XI. 29.) Kt. határozatával döntött Dombóvár város településrendezési eszközei módosításának kezdeményezéséről, mely magába foglalja a többször módosított 2006. évi rendelet felülvizsgálatát, azaz egy a mai jogszabályokhoz igazított új településrendezési terv (településszerkezeti terv és helyi építési szabályzat) készítését. A felülvizsgálat elindítására jogszabályi rendelkezés miatt került sor, azonban időközben a jogszabály módosítása miatt a hatályos településrendezési tervek 2027. június 30-ig maradhat hatályban jelenlegi formájukban.

A felülvizsgálattal párhuzamosan zajlik a hatályos településrendezési eszközök módosítása, mely részben a jelentkező lakossági és vállalkozói igények, részben pedig az önkormányzati szándék, illetve pályázatok miatt szükséges. A módosítások során a felmerülő költségek egy részét a megkötött településrendezési szerződések alapján a módosítást kezdeményező vállalkozások és magánszemélyek vállalják.

Az idei évben ismét tervezzük a védett épületek felújítását támogató pályázat kiírását, mellyel a városban található építészeti értékek, védett karakterek megóvását szeretnénk elősegíteni.

A városban található valamennyi játszótéren csak szabványos játszótéri elem található. Az idei évben is elvégezzük a játszótérek éves karbantartását, szükséges folyamatos javítását, az adódó balesetveszélyes elemek cseréjét és az összes játszótéren a tavaszi homokcserét. A korábbi években megújult a Tulipán utcai játszótér, de a tér nagyságához, illetve a településrészen élő gyermekes családok számához képest kevés játszóelem található rajta, így ennek a játszótérnek a bővítését tervezzük az idei évre.

A szűnyoggyérítés állami feladat, azonban a hatékonyabb eredmény, illetve azokban az időszakban, amikor még az állam részéről nem történik intézkedés, szükséges lehet, hogy az önkormányzat maga is gondoskodjon a szűnyoggyérítésről.

Beruházások részletezése

Dombóvár központi területeinek térfigyelő kamerákkal történő megfigyelése 2015-ben kísérleti jelleggel kezdődött, azonban a folyamatos bővítések eredményeképpen a kamerarendszert jelenleg 85 db kamera alkotja. A térfigyelő kamerarendszer hasznossága a gyakorlatban is igazolódott, az állampolgárok biztonságérzetének a növelése, a jogsértések visszaszorítása, illetve a bűnmegelőzés mellett a rendőrség bűnüldöző tevékenységét is jelentős mértékben segíti. Számos esetben tudunk a rendőrség számára kamerafelvételeket átadni, melyek nagyban járultak hozzá a nyomozások hatékonyságának növeléséhez, ezáltal jelentős mértékben javult városunk közbiztonsága. 2022-ben megtörtént a rendszer műszaki hátterének további fejlesztése annak érdekében, hogy a jelenleg üzemelő és a továbbiakban felszerelésre kerülő kamerák zavartalan működése biztosított legyen. 2022. októberében a Koronás Udvarházból az Önkormányzati Hivatal ott működő Irodái átköltöztek a Tinódi Házba, ezért a központi egység átköltöztetése is indokoltá vált, ennek költségét terveztük a 2023-as évre.

Az elmúlt évben részben pályázati forrás felhasználásával megújult a Tűzlepke sor, a Radnóti utcának a Szigligeti utcától a Mikes Kelemen utcáig tartó szakasza, a Mikes Kelemen utca, a Döry Hugó utca és a Dombó Pál utcának a Móricz Zs. utcától a Bartók Béla utcáig tartó szakasza.

A megnövekedett személygépjármű és teherforgalom miatt, továbbá a lakossági igények alapján is szükséges további útfelújítások végzése. Az idei évben, a csapadékvíz rekonstrukcióhoz kapcsolódóan az Ady E. utca Madách utcától az Erzsébet utcáig tartó szakaszának felújítását tervezzük.

Jelentős igény van kijelölt gyalogátkelőhelyek létesítésére, melyek megvalósításához építési engedély szükséges. Az idei évben gyalogátkelőhely létesítését tervezzük a Horvay utca – Erkel F. utca kereszteződésében és az újdombóvári templom körül található „körforgalomban”. Zajlik a tervezése a Fő utca – Kórház utca kereszteződésében lévő jelzőlámpás csomópontnak, melynek megvalósulása esetén gyalogátkelőhely is létesül.

Szükségessé vált a Rákóczi utcai városi temetőben új parcella kialakítása, az ehhez szükséges munkálatokat (parcella szegélyezése, sétányok kialakítása) terveztük.

A tavaly júniusi vihar okozta károkat a Garay utca és a Nyergesi tó árapasztójának helyreállításával Vis maior támogatás felhasználásával tervezzük megvalósítani, melynek szükséges önerejét terveztük.

Felújítások részletezése

2022. évben is számos helyszínen készült új járda, 2023. évben a Vasútállomásnál lévő rakodó melletti hiányzó járda megépítését, valamint a Hunyadi téren a Hoteltől a Bíróságig húzódó járda, a Dózsa Gy. utca és a Bajcsy-Zs. utca kereszteződésében lévő járda felújítását tervezzük.

A kátyúzási feladatokhoz hasonlóan folyamatosan jelenlevő feladat a városi csapadékvíz elvezető hálózat tisztítása, karbantartása. Szükséges továbbá a nyílt árkok tisztítására is a helyes csapadékvíz elvezetése érdekében.

A város területén található szökőkutak karbantartása, téliesítése, üzembe helyezése, megrongálásuk esetén javítása szükséges. A szökőkutak többsége rendelkezett a téli időszakra fedéssel, amely az évek során elhasználódik, így azok cseréje folyamatosan szükséges.

Az útburkolati jelfestést a tavalyi évhez hasonlóan hidegplasztikos festékekkel tervezzük az idei évben, mely tartósabb megoldás. 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. A tavalyi évben megkezdődött munkák az idei évben folytatódnának.

Szociális ellátások

A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2022. évben 61.934 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 2023. évben szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 45.440 eFt, amely a tavalyi évhez képest jelentősen csökkent.

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

A 2022-es évben az önkormányzati települési támogatások összege **14.948 eFt** volt a következők szerint:

Segély típusa	Támogatásban részesítettek:	Kifizetett összeg a 2022. évben	Költségvetésbe tervezett összeg 2023. évben
Köztemetés	15 fő	2.075.027.-	2.100.000,- Ft
Települési támogatás-lakhatásra	72 fő	3.330.170.-	3.350.000,- Ft

Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (születési támogatás)	21 fő	525.000.-	600.000.- Ft
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (temetési támogatás)	57 fő	2.280.000.-	2.300.000,- Ft
Települési támogatás-rendkívüli élethelyzetre	319 alkalom 210 fő	2.703.500.-	2.800.000,- Ft
Települési támogatás - Krízishelyzeti támogatás pénzbeli	10 fő	240.000.- Ft	150.000,- Ft
Települési támogatás – utazási támogatás	88 fő	1.796.254.-	1.800.000,- Ft
Települési támogatás – szennyvízcsatorna rákötés támogatás	2 fő	141.222,- Ft	0,- Ft
Települési támogatás – iskolakezdési	89 fő	1.510.000.-	1.600.000,- Ft
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	3 fő	346.215.-	300.000,-Ft
Összesen:	567 fő	14.947.388,-	15.000.000,-

Javaslom a Képviselő-testületnek az eddig biztosított települési támogatásokat továbbra is fenntartani és ezzel segíteni a lakosságot. Tekintettel erre és a 2022-ben megtörtént kifizetéseket alapul véve, a települési támogatások kifizetése céljára a 2023. évre javaslok 15.000.000,- Ft-ot elkülöníteni a költségvetési rendeletben.

Tartalékok, finanszírozási műveletek

A költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepelnie az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartaléknak és a céltartaléknak.

Az önkormányzat részére rendelkezésre álló források elsősorban a kötelező feladatok finanszírozására lekötöttek, így tartalék képzésére csak alacsony összegben kerülhet sor. Tartalékként 5 millió Ft-ot általános jelleggel javasunk elkülöníteni.

A költségvetési rendelet az előírásoknak megfelelően működési hiányt nem tartalmaz, a költségvetési hiány, a bevételek és a kiadások különbözete belső finanszírozással, az előző évek költségvetési maradványának felhasználásával rendezhető.

Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök visszatérülése szerződés szerint a Dombóvári Városgazdálkodási Nkft-től, és a Dombó-Land Kft-től várható.

A Hamulyák Közalapítvány ill. a HACS Egyesület folyamatban lévő pályázat előfinanszírozásához kapott visszatérítendő támogatást, illetve kölcsönt, ezek megtérülése 2023. évben várható.

Az OTP Bank Nyrt.-vel kötött fejlesztési hitelszerződés év eleji nyitó állománya 158.333 eFt.

A finanszírozási kiadások között ennek a hiteleknek a 2023. évi törlesztő részleteit (összesen 26.389 eFt) vettük számításba.

A bevételek és kiadások időbeli eltérése miatt a Képviselő-testület 100 millió Ft összegű folyószámlahitel keretet hagyott jóvá, az év végén likviditási hitelállomány nem állhat fenn, az igénybevétel és a visszafizetés a finanszírozási egyenlegre nem lehet hatással.

Európai uniós és egyéb projektek

A Széchenyi 2014-2020-as Európai Uniós fejlesztési ciklushoz kapcsolódva Dombóvár Város Önkormányzata a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP), az EFOP és KEHOP támogatási konstrukciók keretében az alábbi pályázatok megvalósítása van folyamatban:

Európai Uniós pályázatok:

1. TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00025 – Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium épületén. Teljes támogatás összege: 154 559 167 Ft. Önerő összege: 14.052.706 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg. Projekt 2019. január 31-én lezárult. A projekt 5 éves fenntartási időszakban van.
2. TOP-3.2.1-15-TL1-2016-00026 Épületenergetikai korszerűsítés a Dombóvári Gyermekvilág Óvoda Százszorszép Óvodája épületén. Teljes támogatás összege: 72.554.068 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg, 2019 decemberében lezárult. A projekt 5 éves fenntartási időszakban van.
3. TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00029 – A Dombóvári József Attila Általános iskola energetikai korszerűsítése. Teljes támogatás összege: 286.270.100 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg. A korszerűsítés 2022.06.15-én lezárult.
4. A TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00020 azonosítószámú „A városháza épületének energetikai korszerűsítése Dombóváron” című pályázat. Teljes támogatás összege: 77.272.738 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg. A korszerűsítés 2021.11.30-án lezárult. A projekt 5 éves fenntartási időszakban van.
5. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 A dombóvári Mászlony szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 152.478.246 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.02.28.

6. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 527.316.409 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.03.31.
7. TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 – DARK A dombóvári Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területen élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 303.195.175 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.04.30.
8. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00001 - A dombóvári Mászlony szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 42.168.970 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.08.31
9. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00002 - A dombóvári Szigetsor-Vasút szegregátumban élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 59.189.190 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.09.30.
10. TOP-5.2.1-15-TL1-2016-00003 - A dombóvári Kakasdomb-Erzsébet utca szegregációval veszélyeztetett területen élők társadalmi integrációjának helyi szintű komplex programja. Teljes támogatás összege: 93.367.620 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás folyamatban. Tervezett befejezés: 2023.10.31.
11. TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2018-00032 – Szigeterdei Községi tér kialakítása. Támogatás összege: 135.999.981 Ft. Tervezett befejezés: 2023. ősz.
12. TOP-4.1.1-15-TL1-2020-00028 azonosítószámú „Dombóvár, Szabadság u. 2. szám alatti orvosi rendelő felújítása”. Teljes támogatás összege: 124.000.000 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás zajlik. Tervezett projektzárás: 2023.06.30.
13. TOP-1.1.1-16-TL1-2017-00002 - Tüskei iparterület fejlesztése és új iparterület kialakítása 2017. Teljes támogatás összege: 255 399 568 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Tervezett befejezés: 2023.08.31.
14. TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00023 - Dombóvár, Ady Endre utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója. Teljes támogatás összege: 399.999.999 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás zajlik. Tervezett befejezés: 2023.06.30.

15. TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00024 - Dombóvár, Fő utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója I. ütem - nyugati utcarész. Teljes támogatás összege: 399.999.999 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás zajlik. Tervezett befejezés: 2023.06.30.
16. TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00025 - Dombóvár, Fő utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója II. ütem - keleti utcarész. Teljes támogatás összege: 399.999.999 Ft. A projekt konzorciumban valósul meg. Megvalósítás zajlik. Tervezett befejezés: 2023.06.30.
17. KEHOP-5.4.1-16-2016-00131 – Energiatudatos Dombóvár. Teljes támogatás összege: 4.860.000 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg, 2022.06.30-án befejeződött.
18. AOFK-1.2.1-21-2021-00050 – Dombóvári bringapark. Támogatás összege: 13.017.500 Ft. A fejlesztés megvalósult.
19. EFOP-1.5.3-16-2017-00063 – Humán szolgáltatások fejlesztése a dombóvári járásban. Teljes támogatás összege: 248.751.764 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg, jelenleg fenntartási szakaszban van.
20. EFOP-3.9.2-16-2017-00047 – Humán kapacitások fejlesztése a dombóvári járásban. Teljes támogatás összege: 246.704.544 Ft. A projekt konzorciumban valósult meg.
21. TOP_PLUSZ-1.3.1-21-TL1-2022-00005 - DOMBÓVÁR Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának és egyéb dokumentumainak elkészítése. Teljes támogatás összege: 79.998.497 Ft. Tervezett befejezés: 2027.12.31.

Hazai pályázatok:

1. Bölcsőde fejlesztése. Támogatás összege: 96.000.000 Ft. Bekerülési összeg: 119.490.442 Ft. Sajáterő: 23.490.442 Ft. A fejlesztés megvalósult.
2. TTP-KP-1-2020/1-000264 – Új testvér-települési kapcsolat kialakítása Dombóvár és Gyergyószentmiklós között. Támogatás összege: 2.000.000 Ft. A program megvalósult.

Központi támogatás – Emberi Erőforrások Minisztériuma:

1. Térségi szabadidő- és sportcentrum kialakítása Dombóváron. Támogatás összege (beruházás előkészítése): 235.000.000 Ft. Tervezett befejezés: 2023.03.31.

A költségvetési rendelet-tervezetet működési hiány nélkül, az előírt törvényi határidőben (február 15.) előterjesztem döntéshozatalra.

Határozati javaslat
az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési
kötelezettségeinek és saját bevételeinek 2023. évet követő három évre várható
összegeiről

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2023. évet követő három évre várható összegeit az alábbiak szerint fogadja el:

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési
kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

Dombóvár Város Önkormányzata

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség ezer forintban		
		2024.	2025.	2026.
Helyi adók	1	1 090 159	1 090 159	1 090 159
Tulajdonosi bevételek	2	120 000	120 000	120 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	8 000	8 000	8 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	100 000	100 000	100 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0
Saját bevételek (01+... +07)	8	1 318 159	1 318 159	1 318 159
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9	659 080	659 080	659 080
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	26 389	26 389	26 389
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	26 389	26 389	26 389
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0

Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17			
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	0	0
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23			
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	26 389	26 389	26 389
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	632 691	632 691	632 691

Előzetes hatásvizsgálat a rendelettervezethez:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelete a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait. A rendelet magában foglalja Dombóvár Város Önkormányzata és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését.

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 államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig,

ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

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
.../2023. (...) önkormányzati rendelete
Dombóvár Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Dombóvár Város Önkormányzata Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint Humán Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Dombóvár Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat), a Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület) és annak szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: költségvetési szerv) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetésének főösszegét 5.548.638 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetési bevételi főösszegét 3.851.654 ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül:

- a. a működési célú bevételt 3.199.032 ezer Ft-ban,
- b. a felhalmozási célú bevételt 652.622 ezer Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetési kiadási főösszegét 5.457.684 ezer Ft-ban állapítja meg, ezen belül:

- a) a működési célú kiadásokat 3.390.909 ezer Ft-ban, ebből:
 - aa) a személyi juttatásokat 1.016.701 ezer Ft-ban,
 - ab) a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót 98.800 ezer Ft-ban,
 - ac) a dologi kiadásokat 1.688.600 ezer Ft-ban,
 - ad) az ellátottak pénzbeli juttatásait 15.000 ezer Ft-ban,
 - ae) az egyéb működési célú kiadásokat 571.808 ezer Ft-ban,
- b) a felhalmozási célú kiadásokat 2.066.775 ezer Ft-ban, ebből:
 - ba) a beruházások összegét 679.324 ezer Ft-ban,
 - bb) a felújítások összegét 1.364.283 ezer Ft-ban,
 - bc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat 23.168 ezer Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetési létszámkeretét 234 főben állapítja meg.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2023. évi költségvetési hiányát 1.606.030 ezer Ft-ban, ezen belül:

- a) a felhalmozási célú hiányt 1.414.153 ezer Ft-ban,
- b) a működési célú hiányt 191.877 ezer Ft-ban állapítja meg.

- (6) A képviselő-testület a finanszírozási műveleteken belül
- a) a hitelfelvétel összegét 0 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 Ft-ban,
 - b) a hiteltörlesztés összegét 26.389 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú törlesztést 26.389 ezer Ft-ban,
 - c) az előző év felhasználható maradványát 1.696.984 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú maradványt 1.695.790 ezer Ft-ban,
 - d) az államháztartáson belüli megelőlegezéseket 0 Ft-ban,
 - e) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 64.565 ezer Ft-ban határozza meg.

3. §

- (1) A képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg részletezését kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület a 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 14.868 ezer Ft, általános tartalékát 5.000 ezer Ft összegben határozza meg. A Képviselő-testület dönt a felhalmozási céltartalék, a működési céltartalék, valamint az általános tartalék felhasználásáról.
- (6) A költségvetési szervek létszámkeretét a 3. melléklet, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a 4. melléklet, a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban az 5. és a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület a 2023. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről készített előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet szerint fogadja el.

4. §

- (1) A vagyonhasznosításból származó és a tervezett előirányzatot meghaladó bevételből év közben általános tartalékot kell képezni.

- (2) A bevételi források növelése érdekében a Képviselő-testület elrendeli a korábban értékesítésre kijelölt ingatlanok, egyéb vagyონrészek eladásához szükséges intézkedések megtételét, a pályázati lehetőségek felkutatását és igénybevételét.
- (3) Az előző évi maradvány - az előző évben vállalt kötelezettségek áthúzódó teljesítésével összefüggő kiadások kivételével - a felülvizsgálat és a képviselő-testület jóváhagyását követően használható fel.

5. §

- (1) A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban az 5. és 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen a tárgyévi költségvetésben állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdés szerint a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. §

A költségvetésből nyújtott támogatásokra az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartáson kívüli források átadását szabályozó önkormányzati rendelet rendelkezéseit kell alkalmazni.

7. §

- (1) A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési keretében garantálja a képviselő-testület a képviselő-testület hivatala köztisztviselői és ügykezelői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 38/2015. (XI. 30.) önkormányzati rendeletben felsorolt juttatások tárgyévi kifizethetőségét. A juttatásokra a 9. melléklet szerinti keret áll rendelkezésre. A kereten belül az egyes juttatások közötti átcsoportosítást a szükségleteknek megfelelően a munkáltatói jogokat gyakorló jegyző végzi el.
- (2) A Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2023. évi illetményalapját a 35/2022. (XII. 16.) önkormányzati rendelet szabályozza.

8. §

- (1) A jóváhagyott előirányzatok és létszámkeretek között átcsoportosítást – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a képviselő-testület engedélyezhet.
- (2) A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert, hogy 5 millió Ft összeghatárig a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, továbbá a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást végezzen. Az átcsoportosításról a döntést követően a képviselő-testületnek be kell számolni.

- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy utólagos beszámolás mellett 2023. évben a 2. melléklet szerint meghatározott polgármesteri keret terhére kötelezettséget vállaljon.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a központi céljellegű előirányzatok saját hatáskörben történő felosztására.
- (5) Az éves költségvetés jóváhagyásakor meghatározott egyes kiadási előirányzatok utólagos előirányzat-módosítással túlléphetők. Ezek azonban csak olyan előirányzatok lehetnek, amelyek esetében törvényben, kormányrendeletben megállapított támogatásra, ellátásra vonatkozó többletjogosultság eredményez az előirányzatot meghaladó kiadást.
- (6) A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévente dönt.
- (7) Ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik, a polgármester pótköltségvetési rendeletet terjeszt a képviselő-testület elé.

9. §

- (1) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség és kifizetés a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható, kivéve a jogszabályon, bírósági vagy államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat, továbbá a letéti kezelésben történő kiadásokat. Tárgyéven túli fizetési kötelezettség – kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket – csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható.
- (2) A képviselő-testület által jóváhagyott éves kereten belül átmeneti likviditási hitel igénybe vételéről a polgármester dönt.
- (3) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről a polgármester dönt.
- (4) Az új induló beruházások, felújítások körében a közbeszerzési értékhatár felett a 2015. évi CXLI. törvény és az önkormányzat közbeszerzési szabályzatának előírásait kell alkalmazni. Az európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek bevételeit, kiadásait tájékoztató jelleggel a 10. melléklet tartalmazza.
- (5) A költségvetési szervek – nettósított – költségvetési támogatását 1/12 szerinti ütemezésben biztosítja a képviselő-testület. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, valamint a költségvetési szerv indokolt kérése alapján a polgármester döntése alapján lehet.

10. §

- (1) A költségvetési szervek költségvetés alapján a jogszabályokban meghatározott feltételek mellett gazdálkodnak. A költségvetési szervek a feladataik bővítésére vonatkozó kérelmeket csak az önköltségszámítási szabályzataik alapján elkészített költségszámítással együtt terjeszthetik elő.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül – beleértve a létszámkeretet is – kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevételét csak a képviselő-testület előirányzat módosítása után használhatja fel, az előző évi maradványával a képviselő-testület jóváhagyása után rendelkezhet. Többletbevétel miatt előirányzat módosítás csak akkor lehetséges, ha a költségvetés bevételi előirányzataként tervezett összeg már befolyt. A bevételi előirányzatok elmaradása esetén a kiadási előirányzatok zárolására vagy törlésére kerül sor. A kiemelt előirányzatok csak a képviselő-testület engedélye után módosíthatók. Az előirányzat-módosítás költségvetési támogatási igénnyel sem a tárgyévben, sem az azt követező évben, években nem járhat.
- (4) Tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el. Tárgyéven túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható. A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia.
- (5) A költségvetési szervek beruházásaira az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.
- (6) A költségvetési szervek a részükre jóváhagyott személyi juttatások és létszám-előirányzattal – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodnak.
- (7) A költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra igénybe vevő számára a költségvetési szerv köteles térítést előírni az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével. Amennyiben a költségvetési szerv az alaptevékenysége ellátásához kapcsolódóan meghatározott feladat ellátására eseti bevételhez jut vagy támogatásban részesül, a támogatás összegét úgy kell megállapítani, az eseti bevétel beszédésével összefüggésben ténylegesen felmerült költségeket pedig úgy kell megosztani, hogy a támogatás, az eseti bevétel fedezetet nyújtson a felmerült közvetlen és közvetett költségekre is.

A költségek, valamint a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.

- (8) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátáshoz a szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáért, az intézményi számviteli rendért, a folyamatban épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzéséért, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működéséért. A vezető köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszerét a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató alapján, köteles elkészíteni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát.
- (9) Az önkormányzat és a költségvetési szervek pénzeszközei terhére végzett kifizetéseknél a készpénzkímélő fizetési módot kell előnyben részesíteni. Készpénzes kifizetéssel teljesíthetők
- a) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
 - b) az ellátottak pénzbeli juttatásai, a költőpénz biztosítása,
 - c) a kiküldetési, reprezentációs kiadások,
 - d) a szolgáltatási kiadások 50 ezer Ft összeghatárig,
 - e) a készlet és tárgyi eszköz beszerzési kiadások 50 ezer Ft összeghatárig,
 - f) a rendezvényeken az előadók megbízási díjának kifizetésével összefüggő kiadások a polgármester engedélye esetén.
- (10) A költségvetési szervek az általuk elismert, esedékességet követő 30-60 napon túli tartozás állományáról havonta, a tárgyhót követő 5-ig kötelesek adatot szolgáltatni a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnak. Az adatszolgáltatás tartalmazza valamennyi követelésre vonatkozóan a tartozás időtartamát, összegét. A költségvetési szerv vezetője köteles önkormányzati biztos kirendelését kezdeményezni, ha az általa vezetett költségvetési szerv elismert, az esedékességet követő 30 napon túli tartozás állománya meghaladja a tárgyévi éves eredeti költségvetési kiadási előirányzatának 10%-át, vagy összege meghaladja a 15 millió forintot.
- (11) A költségvetési szervek az állami támogatás alapját képező mutatószámokról kötelesek az elszámoláshoz szükséges naprakész nyilvántartást vezetni. A költségvetési szerveknél feladatmaradásnak kell tekinteni a költségvetési előirányzatok jóváhagyásakor alapul vett tervezett ellátotti létszám és a tényleges ellátotti átlaglétsszám különbözetét, amennyiben a teljesítés elmarad a tervezett létszámtól. A létszámkülönbözet és a költségvetési törvény szerinti 1 mutatószámra jutó támogatás teljes összegét kell feladatmaradásnak tekinteni.

Az így számított összeggel a költségvetési szerv a zárszámadás keretében elszámol az önkormányzattal.

- (12) A képviselő-testület a pótlékok esetén a mindenkor alsó határnak megfelelő előirányzatot biztosítja a költségvetési szerveknek. A költségvetési szerv vezetője felelős azért, hogy az általa vezetett költségvetési szerv költségvetése ismeretében a munkáltató saját hatáskörében engedélyezhető pótlékokat, megbízási díjakat, egyéb kifizetéseket csak olyan mértékben állapítsa meg, amelyre a fedezet a költségvetési szerv költségvetésében rendelkezésre áll.
- (13) Az egyes költségvetési szerveknél a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető együttes összeg az egységes rovatrend K1101 törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatának 4%-át nem haladhatja meg.
- (14) A költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási vagy más szerződés alapján díjfizetésre az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 51. § (2) bekezdése szerint kerülhet sor.

11. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A képviselő-testület a polgármesternek a rendelet hatálybalépéséig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről - bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése - szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok tartalmazzák.

Pintér Szilárd
polgármester

Dr. Szabó Péter
jegyző

Rendelet indokolása

2.§

Tartalmazza a 2023. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3.§

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.

4.§

Szabályozza a tartalékképzést, a bevételi források növelése érdekében szükséges intézkedéseket, a maradvány felhasználását.

5.§

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.

6.§

Szabályozza a költségvetési rendelet alapján nyújtott támogatások felhasználását, elszámolását, közzétételét.

8.§

A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályait részletezi. Szabályozza az államháztartáson kívüli forrás önkormányzat részére történő átvételét, a döntésre jogosultakat.

Az Áht. 34. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

9-10. §

A gazdálkodás rendjének szabályozását tartalmazza: kötelezettségvállalással kapcsolatos előírásokat, likviditási hitel felvételére jogosult személyeket, az intézmények finanszírozásának rendjét, az önkormányzat irányítása alá tartozó

költségvetési szervek gazdálkodási rendjét, a költségvetési szervek adatszolgáltatásait, jutalmazásra fordítható keretösszeg meghatározását.

11. §

A rendelet hatálybelépéséről szóló rendelkezés.