

9. számú előterjesztés

Minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 26-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

Előterjesztő: Pintér Szilárd polgármester

Készítette: Pénzügyi Iroda

Tárgyalta: Humán Bizottság
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott: -

Készítő részéről ellenőrizte:
Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Győrfiné Hahner Timea irodavezető, Pénzügyi Iroda

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
Dr. Szabó Péter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

Dombóvár Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetését a 4/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet tartalmazza, melyet a képviselő-testület három alkalommal módosított.

A 2022-es év elsődleges pénzügyi feladata a 2020. évben stabilizált önkormányzati likviditás megőrzése volt. Jelentős mérföldkő az önkormányzat életében, hogy 2021. évben a folyószámlahitel igénybevételére az év során egyetlen egyszer sem került sor. Az önkormányzat likviditása 2022. évben is stabil volt, a folyószámlahitel igénybevételére egyetlen egy esetben technikai hiba miatt került sor, mindössze 1 napra 8.302 eFt összegben. A fentiek alapján kijelenthető, hogy a stabil likviditási cél megvalósult.

A DRV Zrt.-vel szembeni kötelezettségek rendezése a 2020. évben csak részben történt meg, ennek oka elsősorban szintén az előző évek szabálytalan kötelezettségvállalása, vagy megrendelése volt, továbbá a DRV Zrt., mint szolgáltató a feladatai végrehajtása és az azonnali hibaelhárítás során a megrendelő számára követhetetlen és ellenőrizhetetlen módon végezte el a munkát. A DRV Zrt.-vel a kapcsolat új alapokra lett helyezve, meghatározásra kerültek az együttműködés új szabályai. A rendezetlen kötelezettségek összege 2021. évben a felére csökkent, így most megközelítőleg 65 millió forintot tesz ki. Többszöri személyes egyeztetést és adatkérést követően arra az álláspontra jutottam, hogy ezen munkák elvégzése a DRV Zrt. részéről nem bizonyított, így ezeket a számlákat az önkormányzat egyelőre nem egyenlíti ki. A 2022. évben a DRV Zrt. által elvégzett és leszámlázott munkálatok maradéktalanul kiegyenlítésre kerültek, az előzőekben már körbeírt beszállítói követelések összege változatlan nagyságrendű.

Az önkormányzat folyószámlahitel-kerete 200 millió Ft volt 2020-ban és 2021-ben is. A 2021. évben azonban a folyószámlahitel-keret valóban biztonsági tartalékként szolgált, mivel az önkormányzat likviditását sikerült úgy menedzselni, hogy egyetlen egy esetben sem került sor folyószámlahitel igénybevételére. 2022-ben a folyószámlahitel-keret összegét 100 millió forintra csökkentettük. A 2020-ban kialakított rendkívüli pénzügyi fegyelem, a kifizetések határidő szerinti ütemezése túlnyomórészt azóta is folyamatosan fenntartott. A likviditás stabilitásához a REKI pályázat a 2022. évben 44.626.816 Ft összeggel hozzájárult. 2022. év végét mind az önkormányzat, mind a hozzá tartozó intézmények tekintetében sikerült úgy zárni, hogy a birtokunkban lévő összes fizetési határidő szerint esedékes számla, kiegyenlítésre került. A folyószámlahitel kumulált összege 2019. évben 1.089.642 eFt volt, míg 2020-ban még 776.620 eFt, a csökkenés mértéke itt már 28,73%, ami már akkor is jelentősnek volt mondható, ez 2021. évben viszont 0,- Ft, míg 2022-ben 8.302eFt.

Bevételek alakulása

Az önkormányzat bevételeinek nagysága a finanszírozási bevételek és a következő évi állami támogatás megelőlegezése nélkül 4.016.160 eFt a 2021. évi 5.166.694 eFt-tal szemben, az előző évi bevételhez képest jelentős csökkenést az elnyert pályázatokhoz kapcsolódó, elkülönítetten kezelendő és a korábbi évben már átutalt előlegek okozzák. Az önkormányzat működési bevételeinek nagyságát a sajnálatosan elhúzódó pandémiás helyzet és annak következtében kialakuló új szokások nagymértékben befolyásolták. A járvány miatt jelentősen csökkent az intézményi ellátási díjak összege, a bérleti díjak és az uszodahasználat bevétele. Csökkent az iparűzési adó, az idegenforgalmi adó összege a kedvezmények miatt, a beszedett gépjárműadó teljes összegét át kellett utalni az állam számára, külön rendeletben meghatározott eljárásrend szerint. Az állam által bevezetett bevételt érintő szabályozások csak 2022. év utolsó harmadában kerültek feloldásra, így a 2022. évi működési bevételek nagyságára is nagy mértékben hatással voltak.

Az önkormányzati saját bevételek legnagyobb részét a **helyi adók** képezik.

Dombóvár Város Önkormányzata a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 1. § (1). bekezdésében kapott felhatalmazás alapján fogadta el a magánszemélyek kommunális adójáról, az idegenforgalmi adóról és helyi iparűzési adóról szóló 40/2015. (XII.1.) önkormányzati rendeletet, az építményadóról szóló 41/2015. (XII.1.) önkormányzati rendeletet.

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

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

A helyi iparűzési adóban – azon belül is a kisadózó vállalkozások tételes adója alá tartozó (továbbiakban: KATA) egyéni vállalkozók adózásánál – jelentős jogszabályváltozások történtek, melyek növelték a munkaterhet.

A bevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak (az adatok a 2022. év végi zárási összesítőből származnak):

1. Építményadó

Adózók száma: 1.304 fő

Adótárgyak száma: 1.555 db, ami jogi személy, egyéb szervezet tulajdonában lévő lakás, magánszemély és nem magánszemély tulajdonában lévő nem lakás célú épületek és épületrészek, üdülők, kereskedelmi egységek, szállásépületek.

Adótétel:

- üdülőkre 700,-Ft/m²
- lakás és nem lakás célú épületek, épületrészek esetében:
 - 0-100 m²-ig 300,-Ft/m²
 - 101 m²-500 m²-ig 450,-Ft/m²
 - 501 m² felett 500,-Ft/m²
 - amennyiben az építmény hasznos alapterülete meghaladja az 1.000 m²-t, akkor az adó évi mértéke az 1.000 m²-t meghaladó részre 250,-Ft/m² (utolsó pont hatályos 2019. szeptember 1. napjától).

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

A helyi adórendeletben Gunarasfürdő területén található magánszemélyek tulajdonában álló, kizárólag lakás céljára használt épületre biztosított adókedvezményt 2022. évben 107 fő tulajdonos adóalany vette igénybe, kérelmükre 3.187.420 Ft adótörlesztés került átvezetésre. A kérelmeket az otthagást igazoló iratokkal együtt tárgyév március 15. napjáig nyújthatják be. A gunarasi kedvezményt igénybe vevők száma, és ezzel együtt az eltörölt építményadó évről évre nő:

- 2019-ben az adótörlesztés 2 millió Ft volt,
- 2020-ban 89 fő kérelmezte, az adótörlesztés 2,6 millió Ft volt,
- 2021-ben 105 fő kérelmezte, az adótörlesztés 3 millió Ft volt
- 2023-ban 104 fő kérelmezte, melyek közül 1 elutasításra került.

Kedvezményes adómértékek hasznos alapterület alapján:

- 0-70 m²-ig 120,-Ft/m²
- 71-100 m²-ig 130,-Ft/m²
- 101 m² felett 140,-Ft/m².

2022. december 31-ig építményadóból 126.848.871 Ft összeg folyt be.

2. Magánszemélyek kommunális adója

Az ASP program által 2022. évre generált adatok alapján:

Adózók száma: 7.656 fő.

Adótárgyak száma: 11.705 db ingatlanra terjed ki.

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

2022. december 31-ig 65.635.539 Ft adó folyt be.

A rendeletnek megfelelően megtörtént a kedvezményben részesített adóalanyok felülvizsgálata, összesen 518 db adóbevallást kellett felülvizsgálni. A 65-69. életévüket betöltötteknél 249 fő adóalanyt érintett az 50 %-os lakás utáni kommunális adókedvezmény, így a 2022. évben 14.324.125 Ft kivetett adót töröltünk el.

A 70 éven felüliek mentessége 269 fő adóalanyt érintett, ezért 12.715.439 Ft adótörlesztést vezetünk át.

3. Iparüzési adó

Adózók száma: 1.862 fő.

Adótétel: adóalap 2 %-a (2021. január 1-től a mikro-, kis- és középvállalkozók (a továbbiakban: KKV) nyilatkozata alapján az előlegek felezésre kerültek, illetve ha 2022. évben 2021. adóévre beadott bevallásokban jelölik a „mikro-, kis- és középvállalkozás által benyújtott bevallás” jelleget, akkor az adótétel az adóalap 1 %-a).

2022. évben 41 új KKV nyilatkozat került beadásra (2021. évben 427 db nyilatkozat 46.100.497 Ft), amelynek a feldolgozása során 1.529.737 Ft iparüzési adó előleg került törlésre. A KKV nyilatkozatokat olyan egyéni vállalkozók és jogi személyek is beadták, akiknek az előző évek bevallásai alapján nem volt előlegfizetési kötelezettségük (2,5 millió Ft mentesség miatt).

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

2022. évben 417 KATA-s vállalkozó nyújtotta be 2022. január 15-ig a 2021. évre szóló helyi iparüzési adó bevallását, hogy a mentességet igénybe tudja venni, ez 10.425.000 Ft adóbevétel kiesést jelent. 2021. adóévtől a járványhelyzetre való tekintettel a KATA-s egyéni vállalkozóknak automatikusan felezésre került az adó, így 2021-ben és 2022-ben is 25.000 Ft az éves adó, amire szintén jár a mentesség.

Túlfizetés visszautalás főként az iparüzési adóból történt 16.924.529 Ft összegben.

2022. december 31-ig iparüzési adóból 692.208.292 Ft összeg folyt be.

4. Idegenforgalmi adó

Adómérték: személyenként és vendégéjszakánként 300 Ft.

2022. évi bevétel: 12.604.200 Ft.

Továbbra is fennáll az adóbeszedés alóli mentesség, miszerint mentesség illeti meg a legfeljebb 8 szoba és legfeljebb 16 ágygal rendelkező olyan üdülőtulajdonost, aki magán szálláshely minősítéssel rendelkezik.

A férőhelyek száma az előző évben számottevően nem változott. A 2022. évre benyújtott bevallások szerint 12.620.700 Ft idegenforgalmi adó került előírásra. A 2022. december 31-ig a költségvetésnek átutalt összeg és az előírt összeg a decemberi adó, amit 2023. január 15-ig kellett megfizetni a szállásadóknak.

5. Települési földadó

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

A települési adó számlán még mindig mutatkoznak túlfizetések, amelyekről az értesítések folyamatosan kiküldésre kerülnek, ezeket 5 évig nyilvántartjuk és az adózó kérésére

visszautaljuk. A települési földadó számlán 56.433 Ft hátralék mutatkozik, azonban ez az összeg csökkenhet a későbbiekben a nyilatkozatok benyújtásával, illetve a befizetésekkel.

6. Gépjárműadó

Adózók száma: 0 fő.

Adótárgyak száma: 0 db.

Az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény 101.§-a alapján, 2021. január 1-jétől az önkormányzati adóhatóságtól az állami adóhatóság vette át a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat, ennek ellenére érkeznek a befizetések még az önkormányzat gépjárműadó számlájára a 2021. évet megelőző adótartozásokra, amit tovább kell utalni a Magyar Államkincstár számlájára.

2022. december 31-ig 2.811.900 Ft folyt be, melyet a hatályos jogszabályok értelmében 100 %-ban tovább lett utalva.

A 2020. december 31. előtt keletkezett hátralékokat még az önkormányzat szedi be, azonban a befolyt összeget tovább kell utalni. A kintlévőség 2022. december 31. napján 3,5 millió Ft, ennek behajtása folyamatos (2021. év végén 11,5 millió volt a kintlévőség, 2023. év elején törülésre kerültek az elévült tételek 6,8 millió forint összegben). A nyilvántartott túlfizetés 1,9 millió Ft, ami – ha az adózó kéri – visszautalásra kerül, amennyiben nem, úgy 5 évig nyilvántartja az önkormányzati adóhatóság, 5 év után elévült tételként törli.

7. Talajterhelési díj:

A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény értelmében talajterhelési díjjal kapcsolatos adóztatási feladatokat az illetékes önkormányzati adóhatóságok látják el. A közszolgáltató minden évben adatot szolgáltat az önkormányzat részére, ami alapján a kibocsátónak kell megállapítania, bevallania és megfizetnie (önadózás) a tárgyévét követő év március 31-ig a talajterhelési díjat. A bevallások alapján 2022. évben a 2021. évről 115 főnek került megállapításra talajterhelési díj, ebből 2022. évben 7.917.547 Ft összeg folyt be. A talajterhelési díjból évről évre kevesebb bevétel várható, a csatornára való rákötések arányában.

8. Végrehajtás:

2022. évben 1 fő a jogi személyek hátralékainak behajtásával kapcsolatos feladatokat, továbbá 1 fő a magánszemélyek és az idegen köztartozással kapcsolatos végrehajtási feladatokat látta el.

Jogi személyek esetében 26 db inkasszó került elrendelésre, összesen 11.837.511 Ft hátralékra, ez és a megkeresések révén 8.098.512 Ft folyt be. A többi nyilvántartott hátraléktól a többszöri végrehajtási kísérlet sem vezetett eredményre, így esetükben elkezdtük a nyilvántartásban lévő bankszámlaszámok felülvizsgálatát.

A felszólításokat, munkabérből/nyugdíjból történő letiltásokat, inkasszót követően befolyt köztartozás összege 7.751.196 Ft, amelyből az idegen helyről kimutatott számlára 775.514 Ft folyt be, ami nem az önkormányzat bevétele. A 2021. évben magánszemélyek végrehajtásából 5.626.736 Ft folyt be, ebből az idegen helyről kimutatott tartozás 678.743 Ft volt. Így jól látható, hogy nőtt a magánszemélyektől végrehajtás útján behajtott összeg.

Központi költségvetésből származó források

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény alapján a helyi önkormányzat a működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a 2013. évben bevezetett feladat alapú támogatási rendszerben a törvény 2. melléklete szerinti jogcímeneken részesült támogatásban. A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel.

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására (önkormányzati hivatal működésének támogatása, település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása) 451.582 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására (óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása, óvodaműködtetési támogatás, minősítésből adódó többletkiadások támogatása, nemzetiségi pótlék) 302.168 eFt, szociális, gyermekjóléti feladatok (családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, tanyagondnoki szolgáltatás, időskorúak, demens személyek, hajléktalanok nappali ellátása, bölcsődei ellátás, családok átmeneti otthona, időskorúak bentlakásos ellátása, szociális feladatok egyéb támogatása, közösségi ellátások, támogató szolgáltatás) támogatására 403.681 eFt, intézményi gyermekétkeztetésre 228.301 eFt, könyvtári, közművelődési feladatokra 40.443 eFt támogatás jár az önkormányzatnak az év végi elszámolás alapján.

A 2022. évi költségvetési törvény szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja 2021. évvel azonosan az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja.

A törvény szerinti mérték a 2021. évvel teljesen megegyezik, továbbra is függvényyszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével.

A pénzügyminiszter a 2022. évi költségvetési törvény 2. melléklet 57.5. pontja alapján meghozott döntésével a 22 001 forinttal kezdődő kategóriában a szolidaritási hozzájárulás mértékének minimum értékét 0%-ra csökkentette.

Az igényelt támogatások évközi módosítására 2022. évben két alkalommal volt lehetősége az önkormányzatnak. A május 23-ig, illetve október 4-ig esedékes módosítások

során a törvényben meghatározott támogatási jogcímeknél mindkét alkalommal lehetséges volt pótigény, illetve lemondás bejelentése is.

A 2022. évi költségvetési törvény 2. sz. mellékletében rögzített állami támogatások igénylése az intézmények által beküldött adatok alapján történt, az eredetileg igényelt támogatás összege 1.626.856 eFt.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I. 14.) Korm. rendelet alapján a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított a települési önkormányzatok számára

- a) a minimálbér és a garantált bérminimum 2022. január 1-jétől történő emelésének,
- b) a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelet szerinti, 2022. január 1-jétől hatályba lépő pótlékemelés,
- c) 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 bölcsődében foglalkoztatottak béremelésével összefüggő módosításáról szóló 646/2021. (XI. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2022. január 1-jétől hatályba lépő bölcsődei pótlékemelés ellentételezése érdekében.

A támogatás a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet 5. 2022. évi bérintézkedések támogatása címen illette meg a települési önkormányzatokat.

A központi költségvetés az elszámolás alapján 120.183 eFt támogatást biztosított az önkormányzat részére ezen a jogcímen.

A 2022. évi állami támogatások összege a májusban pontosított mutatószámok alapján 22.935 eFt-tal emelkedett. Az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tervezett létszáma az intézmények adatszolgáltatása alapján 10 fővel emelkedett, a Százszorszép Tagóvodában viszont kevesebb lett a nevelő munkát segítők finanszírozott létszáma, így a támogatás összességében 95.700 Ft-tal csökkent. Az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz 2.268.750 Ft támogatást kapott az önkormányzat azoknál a pedagógusoknál, akik a minősítést 2022. január 1-jei minősítéssel szerezték meg.

A Tündéerkert Bölcsőde esetében a finanszírozás két elemből álló feladatalapú finanszírozás. A finanszírozás egyik elemét a szakmai dolgozók elismert létszámahoz kapcsolódó bértámogatás, a másik elemét a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás jelenti. A bértámogatás alapja az ellátottak létszáma. Főszabályként az ellátottak száma a bölcsődébe, mini bölcsődébe a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma, vagy a bölcsőde, mini bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb. A megalapozó felmérésben tervezett 68 fős létszámhoz képest a 2022.01.31-én beíratott létszám 65 fő volt. A -3 fő eltérés miatt a dolgozók finanszírozott létszáma 0,4 fővel csökkent (-1.704.000 Ft). Az intézményi üzemeltetési támogatás összege a megalapozó felmérést követő miniszteri döntés alapján 5.292.000 Ft volt. A májusi felmérést követően a miniszteri döntés alapján a támogatás összege 0 Ft-ra módosult.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynél a szociális étkeztetésnél (népkonyha) 5 fővel csökkent, a pszichiátriai betegek nappali ellátásánál (idei évtől a Baptista Tevékeny Szeretet Misszió biztosítja az ellátást) 2 fővel csökkent, hajléktalanok nappali intézményi ellátásánál 15 fővel csökkent, időskorúak és demens személyek nappali ellátásánál összesen 7 fővel emelkedett az ellátottak létszáma. Az állami támogatás a módosítást követően 1.655.980 forinttal csökkent.

A gyermekétkeztetés megemelkedett önköltsége alapján az önkormányzat +27.903.374 Ft üzemeltetési támogatást kapott.

A 2022. évi állami támogatások összege az októberben pontosított mutatószámok alapján 86.530 eFt-tal csökkent. Jelentős összegű változás volt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásánál, ahol a miniszteri döntés alapján 95.142 eFt-tal csökkentették az önkormányzat állami támogatását. Az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek tervezett létszáma az intézményi adatszolgáltatás alapján 23 fővel emelkedett (elsősorban a Csikóstóttósi Tagóvoda miatt), a köznevelési feladatok támogatása összességében 3.011 eFt-tal emelkedett.

A Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynél a szociális étkeztetésnél 1 fővel, hajléktalanok nappali intézményi ellátásánál 5 fővel, időskorúak és demens személyek nappali ellátásánál 1-1 fővel emelkedett az ellátottak létszáma. Az állami támogatás a módosítást követően 6.304.920 forinttal nőtt.

Az intézményi üzemeltetési támogatás összege a megalapozó felmérést követő miniszteri döntés alapján 7.372.000 Ft volt. A májusi felmérést követően a miniszteri döntés alapján a támogatás összege 1.943.000 Ft-tal emelkedett, az októberi felmérést követően nem változott.

Az önkormányzat 2022. év decemberében a 2023. évi támogatásból 64.564.428 Ft támogatási előleget kapott, amit az Áhsz. 43. § (13) bekezdés b) pontja és 15. melléklete előírásai szerint a teljesítéssel egyidejűleg a finanszírozási bevételek között a B814. államháztartáson belüli megelőlegezések rovaton kellett elszámolni.

Az önkormányzatnak 2022. év decemberében kiutalt 64.564 eFt összegű 2023. évi támogatási előleg elszámolása úgy történik, hogy a 2023. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ából a 2022. decemberben utalt előleg visszavonásra került.

A 2022. évi állami támogatások összege a módosítások során 1.564.194 eFt-ra csökkent. A ténylegesen teljesített mutatószámok, létszámadatok alapján az éves beszámolóban kellett a jogszerűen felhasznált összegekkel elszámolni.

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások év végi elszámolása alapján 1.567 eFt visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak (nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása -9 eFt, köznevelési feladatok +110 eFt, szociális és gyermekjóléti feladatok +3.551 eFt, gyermekétkeztetés -5.219 eFt). Az önkormányzat valamennyi támogatást felhasználta a jogszabályban meghatározott feladatokra.

A Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklete szabályozta az önkormányzatok kiegészítő támogatásait és igénybevételek feltételeit.

A 2022. évi költségvetési törvény 3. számú melléklet 10. 2.2.2. pontja rendelkezik a szociális ágazati összevont pótlékról, mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. és 15/C §-a szerinti, 2022. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatást a helyi önkormányzatok részére a Belügyminisztérium utalványozása alapján a Kincstár folyósította. A 2022. évben kifizetett pótlék után járó támogatás összege 85.598 eFt.

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére a 2022. évi költségvetési törvény 3. számú mellékletében (10.2.2.2. pontjában) foglaltak alapján – 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. és 15/C §-a szerinti, 2021. január – december hónapokban kifizetendő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A 2022. évi támogatás összege 3.937 eFt volt.

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

A támogatás összegének megállapítása a könyvtárat fenntartó önkormányzatok által a 2021. évben saját bevételek terhére biztosított, állomány gyarapítására fordított összegek arányában történt. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatásra kapott összeg 2.591 eFt volt.

Az önkormányzat szeptemberben rendkívüli támogatási igényt nyújtott be a működési kiadások fedezetére. A támogatási igény a kincstári felülvizsgálatot követően 98.446 eFt volt. A 2022. novemberi miniszteri döntés alapján 44.627 eFt vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat.

Európai uniós projektek

TOP_PLUSZ-1.3.1-21-TL1-2022-00005

Dombóvár Város Önkormányzatának, Dombóvár Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának és egyéb dokumentumainak elkészítésére vonatkozó támogatási kérelme kapcsán 79.998.497 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A projekt zárása 2027.12.31.

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

A 2020. évi támogatási szerződés 199.924.670 Ft vissza nem térítendő támogatást biztosított a projekt megvalósítására. A beruházás során az épület energetikai fejlesztése történt meg. A kivitelezés elszámolható költsége a közbeszerzés során lefolytatott

nyertes ajánlat alapján 336.004.577 Ft-ra emelkedett, így az önkormányzat költségnövekmény igényt nyújtott be az Irányító Hatósághoz két ízben. Az első alkalommal 59.977.000 Ft, a második alkalommal (2022-ben) 26.368.430 Ft került jóváhagyásra. A projekt fizikai befejezése és pénzügyi elszámolása 2022-ben megtörtént.

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

A projekt Közreműködő Szervezet általi helyszíni ellenőrzése 2022 áprilisában rendben lezajlott, melyet követően megkezdődött a projekt fenntartási időszaka.

TOP-4.1.1-15-TL1-2020-00028 Dombóvár, Szabadság utca 2. szám alatti orvosi rendelő felújítása

Az önkormányzat 124.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a Szabadság utcai orvosi rendelő felújítására. A kivitelezés elszámolható költsége a közbeszerzés során lefolytatott nyertes ajánlat alapján 195.309.050 Ft-tal emelkedett, így az önkormányzat többlettámogatási igényt nyújt be 2023-ban. Az 1. ütem kapcsán a munkálatok 2022 decemberében elkészültek. A 2. ütem (belső munkálatok) megkezdése 2023-ban kezdődik.

TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00023 Dombóvár, Ady Endre utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója

Az önkormányzat 399.999.999 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a nevezett projekt megvalósítására. 2022-ben elkészült az engedélyezési tervdokumentáció, rendelkezésre áll a jogerős vízjogi létesítési engedély és elkészült a kiviteli tervdokumentáció.

TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00024 Dombóvár, Fő utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója I. ütem - nyugati utcarész

Az önkormányzat 399.999.999 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a nevezett projekt megvalósítására. 2022-ben elkészült az engedélyezési tervdokumentáció, rendelkezésre áll a jogerős vízjogi létesítési engedély és elkészült a kiviteli tervdokumentáció.

TOP-2.1.3-16-TL1-2021-00025 Dombóvár, Fő utca csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója II. ütem - keleti utcarész

Az önkormányzat 399.999.999 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a nevezett projekt megvalósítására. 2022-ben elkészült az engedélyezési tervdokumentáció, rendelkezésre áll a jogerős vízjogi létesítési engedély és elkészült a kiviteli tervdokumentáció.

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

A projekt keretében tervezett tevékenységek megvalósultak. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 projekthez igazodva módosításra került, áttolódik 2023-ra.

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

A projekt keretében tervezett tevékenységek megvalósultak. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 projekthez igazodva módosításra került, áttolódik 2023-ra.

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

A projekt keretében tervezett tevékenységek megvalósultak. A projekt fizikai befejezésének határideje a TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 projekthez igazodva módosításra került, áttolódik 2023-ra.

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

A projekt kapcsán tervezett összes beruházás megvalósult 2022-ben. Adott évben 12.186.535 Ft összegű költségnövekmény igény került jóváhagyásra. A 2021. évi többtámogatásokkal együtt, 2022-ben 59.633.381 Ft támogatás került előleg formájában lehívásra.

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

A projekt kapcsán 2022-ben elindultak a mélyépítési (nyitott közösségi tér) és a magasépítési (szociális lakások) munkálatok, melyek az év végére elérték a 50%-os készültséget. A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzés nyertes ajánlata alapján a kivitelezés elszámolható költsége jelentősen növekedett. Az önkormányzat 300.503.721 Ft-os költségnövekmény igénye jóváhagyásra került. 2022-ben 304.354.966 Ft támogatás került előleg formájában lehívásra.

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

A projekt kapcsán 2022-ben elindultak a magasépítési munkálatok (szociális lakások, közösségi szőlészet), melyek az év végére elérték a 75%-os készültségi fokot. A projekt kapcsán adott évben 72.220.676 Ft támogatás került előleg formájában lehívásra.

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

A projekt fizikai befejezése 2020-ban megtörtént. 2021 őszén lezajlott helyszíni ellenőrzés intézkedési tervet nem írt elő. 2022-ben az EMMI megállapítása szerint „jelen konstrukció keretében a „szupervízió tevékenység” és a „hálózatosodási konferencia tevékenység” szakmailag nem támogatott, az ezzel kapcsolatos költségek nem

számolhatók el, ezért a kapcsolódó számlák elutasításra kerültek.” Az elutasított ’szupervíziós és hálózatosodási’ rendezvény számlák 79%-a az ESZI költségvetését érintették, összességében 1.833.880 Ft-tal. A visszafizetéshez Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az EFOP 3.9.2-16-2017-00047 azonosító számú, a „Humán kapacitások fejlesztése a Dombóvári járásban” elnevezésű projekt megvalósításához összesen 1.706.184 Ft összegű, valamint 2022. november 17-től a kiegyenlítésig napi 126 Ft késedelmi kamatot tartalmazó saját erő biztosítását vállalta, mely teljes összegben a konzorciumi partner Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézményt terhelő pályázati kötelezettségek teljesítéséhez kapcsolódik (1.772.892 Ft el nem számolt előleg visszafizetése).

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

A 4.848.860 Ft vissza nem térítendő támogatás 2022-ben felhasználásra került. A projekt fizikai befejezése 2022.06.30-án megtörtént.

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

2022-ben letisztult a projekt tartalma, új megvalósítási helyszínként bevonásra került az egykori zeneiskola épülete, mint közösségi ház. A kiviteli tervdokumentáció elkészítését követően lefolytatásra került a kivitelezésre vonatkozó feltételes közbeszerzési eljárás, melynek eredményeképp a vállalkozói szerződés megkötésre került. Az önkormányzat költségnövekmény igényt nyújtott be a kivitelezési költségekre 239.311.370 Ft többlettámogatás lehívását célozva. 2022-ben ezzel kapcsolatban döntés még nem született.

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

A 2020-ban megítélt vissza nem térítendő támogatás összege 2.000.000 Ft. A vírushelyzetnek köszönhetően 2021 augusztusában került sor a testvérvárosi szerződés megkötésére. A projekt 2022.06.30-án lezárult.

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

A projekt kapcsán 255.399.568 Ft vissza nem térítendő támogatás került megítélésre. 2022-ben tisztázódott a projekt tartalma és elkezdődött az engedélyezési és kiviteli tervdokumentáció elkészítése. A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás 2023-ban valósul meg.

AOFK-1.2.1-21-2021-00050 Dombóvári bringapark

Az önkormányzat 2021 decemberében pályázatot nyújtott be bringapark kialakítására. A 100 méter hosszú pumpapálya megépítésére 13.017.500 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, 50%-os támogatás intenzitás mellett. A beruházás 16.743.230 Ft saját erő bevonásával megvalósult, a projekt szakmai és pénzügyi elszámolása megtörtént. A projekt fenntartási időszakban van.

EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása

Az önkormányzat a pályázat keretében 253.000 Ft bértámogatást kapott 1 fő megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatására. A foglalkoztatás időtartama 6+1 hónap, mely 2022-ben megvalósult.

Egyéb (nem európai uniós) projektek

Térségi Szabadidő- és Sportcentrum kialakítása

Dombóvár Város Önkormányzata 235.000.000 Ft támogatásban részesült az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a Térségi Szabadidő- és Sportcentrum kialakítása Dombóváron beruházás előkészítési tevékenységeire. 2021-ben megindításra került a tervezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás, melynek eredményeképp a nyertes ajánlattevő a bontási tervet 2021 decemberében teljesítette. 2022-ben elkészült az engedélyezési tervdokumentáció, rendelkezésre áll a jogerős építési engedély, elkezdődött a kiviteli tervdokumentáció, illetve a fenntartási és üzemeltetési koncepció kidolgozása.

Bölcsőde felújítása

Az önkormányzat 96.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a Tündérvárosi Bölcsőde felújítására, környezetének fejlesztésére, kültéri játékok, berendezések beszerzésére. A projekt 2022-ben megvalósult.

Térzene Dombóvár pályázat

Az önkormányzat 2021-ben 20 darab koncertet valósított meg a pályázat keretében helyi és országos fellépőkkel. A tervezett tevékenységek megvalósultak, az elszámolás megtörtént.

Európai Mobilitás Hét

A 2021. évi támogatás összege 1.500.000 Ft volt, melyből az Autómentes napon sportrendezvények kerültek megszervezésre és a kapcsolódó költségek (díjak, érmek, stb.) teljesítésre. A tervezett tevékenységek megvalósultak, az elszámolás megtörtént. 2022-ben az önkormányzat szintén az Autómentes nap rendezvényeire, költségeire nyújtott be támogatási kérelmet, melyhez 1.500.000 Ft összegű támogatásban részesült. A tervezett tevékenységek megvalósultak.

CASTRUM DOMBO pályázat

NKA pályázat keretében 600.000 Ft támogatást nyert az önkormányzat régészeti konferencia megvalósítására, kiadványok elkészítésére. A tervezett tevékenységek megvalósultak, az elszámolás 2022-ben megtörtént.

Az önkormányzat költségvetési kiadásai, beruházások, felújítások

2022. évben az önkormányzat összesen 359.385 eFt-ot költött beruházásra és 1.100.225 eFt-ot felújításra. A felújítások, beruházások részletezését a zárszámadási rendelet melléklete és a szöveges előterjesztés önkormányzati vagyona vonatkozó része tartalmazza.

A Gördülő Fejlesztési Terv keretében 2022. évben az ivóvízrendszeren és a szennyvízelvezető rendszeren a meghibásodásokból eredő beruházási igények valósultak meg, valamint a Katona József utcai szennyvízátemelő modulcseréje, a Kórház utcai szennyvízátemelőben üzemelő aprítóberendezés felújítása és szivattyú pótlása, a dombóvári szennyvíztisztító telep áramváltó cseréje, a túskei szennyvízátemelők ultrahangos szinttávadó beszerzése, a Pannónia út 34-40. között az ivóvíz-vezeték kiváltása valósult meg, összesen bruttó 62.519.789 Ft értékben.

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázaton bruttó 40.000.000 Ft összegű támogatást nyert az önkormányzat, mely támogatás felhasználásával megújult a teljes Tűzlepke sor, a Mikes Kelemen utca, a Döry Hugó utca, a Radnóti utca a Szigligeti utca kereszteződésétől a Mikes Kelemen utca kereszteződéséig, a Dombó Pál utca a Móricz Zsigmond utca kereszteződéstől a Bartók Béla utca kereszteződéséig. A beruházás 62.915.243 Ft összegű önerejét az önkormányzat költségvetésében biztosította.

2022. évben tovább folytatódtak a városban a parkolóépítési és a padkarendezési munkák. Többéves 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 a fagyás okozta és az egyéb okból történő károsodást elkerülhető. Az ivóvíz-vezeték rekonstrukciójához kapcsolódóan megújultak a Pannónia úton, a Dombóvári Járási Hivatal mögötti parkolók. Az év során megvalósult a Lidl áruháznál lévő gyalogátkelőhely tervezése és kivitelezése. Elkészült a Kölcsey utca végén lévő zsákutca út- és járdaburkolatának felújítása.

A helyi közutak kátyúzási, illetve egyéb karbantartási feladatai ellátására az önkormányzat a Swietelsky Kft.-vel kötött vállalkozási szerződést. A tavalyi évben a kátyúzás következtében számos helyen sikerült javítani az utak minőségét. A kátyúzási feladatokra 19.541.729 forintot fordított az önkormányzat.

A kátyúzási feladatokhoz hasonlóan folyamatosan jelenlevő feladat a városi csapadékvíz elvezető hálózat tisztítása, karbantartása, mely a csatornaszemek kézi erővel történő tisztítását jelenti, ugyanakkor – elsősorban annak hozzáférhetetlensége miatt – időnként gépi tisztítással is tisztítani szükséges a hálózatot. Folyamatos feladat az elhasználódott, megsérült jelző- és utcanévtáblák beszerzése és cseréje, melyre a 2022. évben 1.055.547 Ft-ot fordított a városi helyhatóság.

A Tüskei tónál a használók régi igényét pótolva a tavalyi évben elkészült a szociális épület. Az Országos Bringapark program támogatásával elkészült a pumpapálya a Gyár utcában összesen 29.760.730 Ft felhasználásával.

A város faállománya eléggé elöregedett, ezért az önkormányzat folyamatosan végezteti a közterületen lévő veszélyes fák, fasorok nyesését, eseti fakivágásokat, fapótlásokat és telepítéseket. Ezen feladatra összesen 17.662.225 Ft-ot költött az önkormányzat.

A Dombóvári József Attila Általános Iskolában elvégeztette az önkormányzat az étkező hidegburkolási munkálatait 3.998.770 Ft értékben.

Régi hiányt pótolta a Kinizsi utcai JAM Központ udvarának rendezése, mellyel az itt működő PRESIDIMUM Közhasznú Egyesület által használt épületrész akadálymentes megközelíthetősége valósult meg.

A folyamatosan megjelenő fejlesztési igények, illetve a jogszabályokban foglalt előírásoknak való megfelelés miatt párhuzamosan zajlik a településrendezési tervek átfogó felülvizsgálata, illetve a meglévő településrendezési eszközök módosítása, mely feladatokra 2022-ben 2.108.620 Ft-ot fordított az önkormányzat.

A helyi védett épületek támogatására kiírt pályázatot követően két pályázót támogatott a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, összesen 2.000.000 Ft-tal.

Dombóvár központi területeinek térfigyelő kamerákkal történő megfigyelése 2015-ben indult kísérleti jelleggel. Ezt követően több ütemben került kiépítésre a városi térfigyelő rendszer, amely jelenleg 85 kamerából áll. 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. A helyi jogszabályi keretet a 31/2015. (IX. 30.) önkormányzati rendelet biztosítja, a képviselő-testület rendelkezése szerint a rendszer üzemeltetését és kezelését a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal Városüzemeltetési Irodáján dolgozó közterület-felügyelők végzik. A térfigyelő kamerarendszer hasznossága a gyakorlatban is igazolódott, az állampolgárok biztonságérzetének növelése, a jogsértések visszaszorítása, illetve a bűnmegelőzés mellett a rendőrség bűnüldöző tevékenységét is segíti.

Az önkormányzat 2022. évben két alkalommal végeztetett légi- és földi kémiai szűnyoggyérítést, 1.955.800 Ft-ért.

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 116/2020. (IX. 30.) Kt. határozatával döntött arról, hogy Dombóvár egyes közterületein a parkfenntartási szolgáltatás, valamint gyalogos és kerékpáros közlekedőfelületek tisztítási, hóeltakarítási és síkosságmentesítési munkái ellátásával 2020. október 1. napjától 2024. december 31. napjáig a Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.-t (a továbbiakban: Nkft.) bízta meg. Az ellátandó közfeladatok a polgármester a 2020. november 4-én kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hatáskörének gyakorlása során hozott 87/2020. (XI. 27.) számú határozata alapján kiegészítésre kerültek a közutak hóeltakarítási és síkosságmentesítési feladataival. Ezt követően képviselő-testületi hatáskörgyakorlás során a 123/2020. (XII. 18.) számú

határozatban született polgármesteri döntés arról, hogy az egyes településüzemeltetési és környezetegészségügyi közfeladatok ellátásával 2021. január 1. napjától 2024. december 31. napjáig az Nkft.-t bízta meg az önkormányzat közszolgáltatási szerződés megkötésével. A közfeladatok ellátásának ellentételezésére az Önkormányzat 240.000.010 Ft-ot biztosított a 2022. évi költségvetésében.

A tavalyi évben is megtörtént a játszóterek homokcseréje, a kopott játszótéri elemek festése, a szükséges helyekre napvitorlák kihelyezése, a játszóterek elhasználódott, balesetveszélyes elemeinek cseréje, összesen 1.859.700 Ft-ért.

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. Az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezethez tartozó védőnők közvetlenül az önkormányzat foglalkoztatásában állnak a tavalyi év második felétől, az Integrált gazdálkodási és egyéb feladatait (étkezők nyilvántartása, étkezési díjak beszedése) pedig az Önkormányzati Hivatal vette át a dolgozókkal együtt. A 2022. évi védőnői kiadások így megoszlanak az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet és az önkormányzat között. Az intézményi gyermekétkeztetést 2022. július 1-jétől közvetlenül Dombóvár Város Önkormányzata biztosítja intézmény közreműködése nélkül, ehhez kapcsolódva az önkormányzat nevében a Hivatal végzi az étkeztetés igénybevételeinek adminisztrációját, valamint az étkezési díjak számlázását és beszedését, az elfogyasztásra kerülő ételeket pedig az önkormányzat által közbeszerzési eljárás alapján kiválasztott vállalkozás, az Eatrend Kft. szállítja a tálalókonyhákba.

Az óvodai ellátást érintően így egy intézmény működik 2022. szeptember 1-jétől négy feladatellátási helyen, melyből az egyik a Tündérművelődési és Közművelődési Központ Bölcsőde. A tavalyi évben együttműködés jött létre Csikóstóttós Község Önkormányzatával, így a Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde egyik tagóvodája a szomszédos községben működik egy óvodai csoporttal. Ezzel együtt az idei nevelési évben összesen 16 óvodai csoport indult, az újdombóvári tagóvodában 5-re csökkent a csoportszám. Az átszervezéssel megszűnt egy óvodapedagógusi álláshely, de megmaradt a két óvodatitkár a működés hatékonysága érdekében. Az intézmény Dombóváron négy tálalókonyhát működtet a tavalyi év második felétől, így az udvarosok/karbantartók mellett a konyhai kisegítők is a személyi állományba tartoznak, őket is az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezettől vették át. Az elmúlt évben mind a székhelyen, mind a Százszorszép Tagóvodában jelentős beruházás történt, a Bölcsőde pedig alapjaiban újult meg, döntő mértékben állami támogatás révén. A Dombóvári Szivárvány Óvoda Tündérművelődési és Közművelődési Központ Bölcsődéje 2022. szeptember 1-jétől négy gondozási egységben, 7 csoportban 84 férőhelyen látja el a beíratott gyermekeket, a bevételi és a kiadási oldal is ennek megfelelően változott.

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 adott az elmúlt esztendőben.

A Dombóvári Illyés Gyula Tehetséggondozó Program megvalósításának támogatásához összesen 1 millió Ft lett átutalva középiskola alapítványának.

A dombóvári kórház támogatására létrehozott „HOSPITAL” Alapítvány kényszer-végelszámolási eljárása tavaly fejeződött be, Dombóvár Város Önkormányzatához 7.450.697 Ft összegű pénzvagyont jutott vissza, amely a képviselő-testület döntése alapján a Dombóvári Szent Lukács Kórház betegségmegelőző és gyógyító munkájának támogatása érdekében a Kórház működésének támogatására létrehozott Szent Lukács Kórházért Alapítvány részére lett átadva adományként orvostechikai eszközök beszerzésére irányuló felhasználási kötelezettség kikötése mellett. Ez az összeg bevételi és kiadási tételként is megjelenik.

Az ügyeleti feladattal megbízott szolgáltató Emergency Service Kft. (továbbiakban: Kft.) az ingatlanhasználat után átalányjellegű bérleti díj fizetésére köteles. A szolgáltató megkapja a teljes állami finanszírozást, ezenkívül még havonta kiegészítő díjat is fizet az önkormányzat az ellátásért. A kiegészítő díj összege 85 Ft/lakos/hó 2022. április 1-jétől, addig 60 Ft/lakos/hó volt. A kiadási előirányzat emiatt jelentősen megemelésre került.

Dombóvár Város Önkormányzata, illetve a városkörnyéki települések helyhatóságai között több évvel ezelőtt megállapodás jött létre a közös fogorvosi körzet székhelyét képező és a dombóvári önkormányzat tulajdonában álló fogorvosi rendelő fenntartásához való hozzájárulásról. A megállapodások szerint a fogorvosi rendelő fenntartásával járó költségekhez 50 Ft/év/lakos mértékű, a tárgyév január 1-jei lakosságszámán alapuló átalányösszeggel járul hozzá az érintett községi önkormányzat.

A 2022. évben megindult a Szabadság u. 2. alatti rendelőépület felújítása is, amely a tervek szerint az idei év nyarán fog befejeződni. Az érintett egészségügyi szolgáltatók ideiglenes elhelyezése jelentős kiadással járt a 2022. évi második felében, elsősorban a költöztetés és az átmeneti ellátási helyszínek bérbevétele miatt.

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. 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 2022-ben biztosított 500.000 Ft összegű támogatás, valamint az 1,5 millió állami dotáció visszautalásáról.

Előre nem kalkulált kiadás volt, hogy Dombóvár Város Önkormányzata a Dombóvári Római Katolikus Plébánia részére 2.413.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Rákóczi utcai egyházi temető ravatalozója előtetőjének megépítéséhez kapcsolódóan.

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 testület június végén döntött arról, hogy 2022. szeptember 1. napján induló „Rádió PLUSZ Dombóvár” elnevezésű rádiószolgáltatás költségeit hat hónap időtartamra, havi bruttó 1.500.000,- Ft összegben fedezi.

Dombóvár Város Önkormányzata négy turnusban táboroztatási szolgáltatást nyújtott az Erzsébet a Kárpát-medencei Gyermekekért Alapítvány részére a Dombóvári Kulturális Szolgáltató Központ közreműködésével.

Szociális ellátások

A Képviselő-testület a 2022. szeptember 30. napján tartott ülésén elfogadta a szociális ellátásokról szóló a 8/2020. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosítását, amivel új támogatási forma, a térítési díj támogatás került bevezetésre 2022. október 1-jétől, ami a szociálisan rászoruló személyek részére a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás személyi térítési díjának megfizetéséhez nyújtott pénzügyi támogatás. A támogatás a kérelem benyújtását követő hónaptól kezdődően a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás igénybevételének időtartamára kerül megállapításra. A térítési díj támogatás a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásért fizetendő tárgyhavi személyi térítési díj 50%-ának megfelelő összeg. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást a Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény Támasz Otthona látja el. A támogatási formát 2022. évben 2 fő vette igénybe.

A Képviselő-testület a szociális ellátásokról szóló rendelete alapján 2022. évben is számos szociális ellátást biztosított települési támogatásként az arra rászorulóknak. A szociális ellátásokra fordítható központi támogatás összege 2022. évben 61.934 eFt, volt, melyből fedezni kellett a szociális és gyermekjóléti feladatokat, a települési támogatásokat, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklését vagy elengedését.

A 2022-es évben az önkormányzati települési támogatások összege **14.093 eFt** volt a következők szerint.

Segély típusa	Támogatásban részesítettek	Kifizetett összeg 2022. évben (Ft)
Köztemetés	14 fő	1.998.027,-

Települési támogatás-lakhatásra	72 fő	3.345.170,-
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (születési támogatás)	21 fő	525.000,-
Települési támogatás – rendkívüli élethelyzetre (temetési támogatás)	57 fő	2.280.000,-
Települési támogatás- rendkívüli élethelyzetre természetben	319 alkalom 210 fő	2.736.500,-
Települési támogatás – utazási támogatás	88 fő	1.590.825,-
Települési támogatás – iskolakezdési	89 fő	890.000,-
Települési támogatás – adósságkezelési támogatás	0 fő	0,-
Települési támogatás – védőoltások támogatása	0 fő	0,-
Települési támogatás-szennyvíz csatornára rákötés	2 fő	141.222,-
Települési támogatás – távhővel fűtött lakások fűtési költségmegosztóval	0 fő	0,-
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	3 fő	346.215,-
Újrakezdési települési támogatás	0 fő	0,-
Települési támogatás – nyílászáró cseréjére	0 fő	0,-
Gyógyulás	0 fő	0,-
Krizishelyzeti támogatás pénzbeli	10 fő	240.000,-

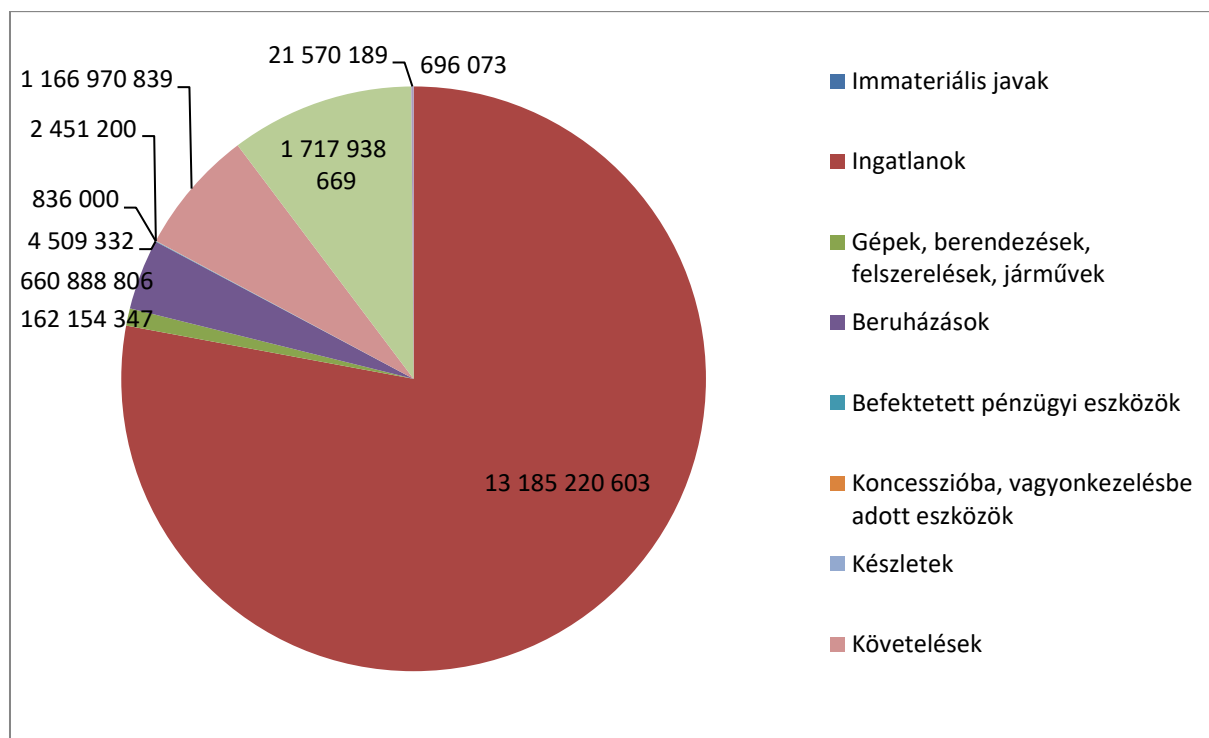
A 2022. évben a települési támogatásokra fordított összeg összesen több mint 14 millió Ft volt, ebből 566 fő mindennapjait könnyítette meg az önkormányzat, a létszám azonban átfedéseket tartalmaz, tehát voltak olyan emberek, akik több típusú támogatást is kaptak.

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjrendszer 2022. évi fordulójára beérkezett pályázatokat Dombóvár Város Önkormányzatának Humán Bizottsága bírálta el. A Bizottság a beérkezett 54 pályázat (52 „A” típusú pályázat és 2 „B” típusú pályázat) közül a hallgatók szociális körülményeinek figyelembevételével 52 hallgatót 2022-ben 10 hónap időtartamra „A” típusú ösztöndíjban, 2 tanulót pedig a 2022/2023. tanévtől kezdődően – három évre szólóan – 3*10 hónap időtartamra „B” típusú ösztöndíjban részesített. A képviselő-testület által megemelt keretnek köszönhetően az ösztöndíj 10.000,- Ft/hónap összegben került megállapításra mind az „A”, mind a „B” típusú ösztöndíjasok esetében. 2022. évben 5.413.500 Ft került kifizetésre az Ösztöndíjprogramra.

Vagyron alakulása

Az önkormányzat mérlege szerint az eszközök főösszege 16.923.236 eFt, mely az előző évi 16.357.432 eFt-nál 565.804 eFt-tal több.

Az eszközökön belül a befektetett eszközök 82,8%-os részaránya a meghatározó.



Az immateriális javak bruttó értéke 60.698 eFt, nettó értéke 696 eFt (szinte teljesen 0-ra íródott), állományuk a Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál (bruttó érték: 16.253 eFt) és az önkormányzatnál (bruttó érték: 40.546 eFt) jelentős.

Az ingatlanok értékének változását befolyásolja az ingatlanértékesítés, valamint az üzemeltetésre, vagyonkezelésbe átadott eszközök állományának változása.

2013. január 1-jétől a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján a köznevelési feladatokat ellátó intézmények állami fenntartásba kerültek. A törvény alapján az intézmények feladatellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyonelemek az intézményeket fenntartó tankerületek ingyenes vagyonkezelésébe kerültek.

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

2021. év végéig az ingatlanok 100%-a az önkormányzat mérlegében szerepelt.

A képviselő-testület a 2021. november 30-i ülésén döntött arról, hogy az önkormányzati alapítású, illetve a képviselő-testület részvételével működő intézményfenntartó társulás által alapított költségvetési szervek által használt önkormányzati tulajdonú ingatlanok és tárgyi eszközök az érintett szervek vagyonkezelésébe kerüljenek és azokra

vagyonkezelői joguk álljon fenn a vagyon ingyenes használatát és az üzemeltetési feladatokat részletező vagyonkezelési szerződések alapján.

Önkormányzati költségvetési szervek ingatlanhasználatai 2022. december 31-én

Név	Használt ingatlan
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	<ul style="list-style-type: none"> • Zrínyi utca 10. (óvoda; 485 hrsz.) • Bezerédj utca 33. (óvoda; 1078 hrsz.) • III. utca 34. (óvoda; 3204 hrsz.) • Kórház utca 35. (bölcsőde; 2894/2 hrsz.)
Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény	<ul style="list-style-type: none"> • Hunyadi tér 25. (művelődési központ; 1294/7 hrsz) • Szabadság utca 16. (múzeum - Dombóvári helytörténeti gyűjtemény)
Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézmény	<ul style="list-style-type: none"> • Kinizsi utca 37. C épületszárny - Déli szárny (366,52 m² ; 1971/1 hrsz.) • III. utca 22. (kivett gondozóház; 3184 hrsz.) • Szabadság utca 8. (Családok Átmeneti Otthona, Biztos Kezdet Gyerekház, Őszi-kék Szociális Alapszolgáltatások Intézménye; 42/A hrsz.) • Arany János tér 3. (Nappali Melegedő és Népkonyha; 224/6 hrsz.)

A Dombóvári Belvárosi Általános és Alapfokú Művészeti Iskola fenntartását 2022. szeptember 1-jétől átvette a Magyarországi Evangélikus Egyház. A képviselő-testület a Tamási Tankerületi Központot megillető vagyonkezelői jog megszűnését követően az intézmény feladatellátásához kapcsolódó, önkormányzati tulajdonú ingóságokat ingyenesen átruházta az új fenntartóra. A Hunyadi tér 23., Bezerédj utca 2/B. és a Hunyadi téren található 1294/8 hrsz-ú parkoló ingatlanokat a köznevelési intézmény fenntartása és működtetése érdekében az önkormányzat ingyenesen a Magyarországi Evangélikus Egyház használatába adta. A vagyonkezelésből visszavett ingatlanok bruttó értéke 767.611 eFt, az ingyenesen átadott eszközök bruttó értéke 19.369 eFt.

Az önkormányzat ingatlanvagyonára bruttó értéken az üzemeltetésre átadott ingatlanvagyonnal együtt 18.107.937 eFt, melyből a forgalomképes ingatlanok értéke 917.184 eFt, a korlátozottan forgalomképes ingatlanok értéke 7.225.564 eFt, a forgalomképtelen ingatlanok értéke 9.965.189 eFt.

Az ingatlanok értékét növelték a következő 2022. évben aktivált beruházások, felújítások (áfa nélküli összegek):

- | | |
|---|------------|
| • Teleki utca 14. nyílászáró csere | 9.513 eFt |
| • Erzsébet utca járda felújítás | 20.472 eFt |
| • Földvár utca 18. tető szigetelés | 1.561 eFt |
| • Dombóvár, 4858/3 hrsz-ú ingatlanból 25 m ² | 53 eFt |

• Bölcsőde játszótéri eszközök	10.987 eFt
• Bölcsőde épületének felújítása	66.044 eFt
• Kipszer területén (2888/5 hrsz) 46 m hosszú út építése	2.512 eFt
• Dombóvári bringapark (pumpapálya)	22.792 eFt
• Tulipán utcai játszótérre két üléses hinta	319 eFt
• Platán tér 1-3-5. villamos hálózat felújítása	12.756 eFt
• Platán tér 1-3-5. tetőtéri nyílászárók cseréje	2.424 eFt
• Kórház utca – LIDL előtt gyalogos átkelőhely építés	1.305 eFt
• Közvilágítás bővítés (LIDL áruháznál kijelölt gyalogos-átkelőhely)	1.114 eFt
• Belterületi utak felújítása (Tűzlepke sor, Radnóti Miklós utca, Mikses Kelemen utca, Dőry Hugó utca Dombó Pál utca)	81.309 eFt
• TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00004 DARK pályázat (Arany János tér járda és térburkolat építése, Deák Ferenc utca és Arany János tér közötti útépités, Arany János téren felnőtt játszótér telepítése, Arany János téren nyitott közösségi tér kialakítása)	46.233 eFt
• TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00003 Szigetsor-Vasút szegregátumok rehabilitációja pályázat (Szigetsor utca útépités, Rét utca járda átépítés, Kórház utca térkő burkolású járda építése, Erdősor utca, Katona utca járda átépítés)	68.205 eFt
• TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 Mászlony – oázis az agrársivatagban pályázat (szociális bérlakások felújítása, közösségi ház kialakítása)	80.803 eFt
• TOP-4.3.1-15-TL1-2016-00002 Mászlony – oázis az agrársivatagban pályázat (közösségi házba bútorok, mosógép, egyéb eszközök)	1.854 eFt
• JAM Központhoz kerítés építés az erdősáv és a tó között	1.523 eFt
• Dombóvár, Kórház utca 37. ingatlan déli oldalán található 339 m ² + 185 m ² terület	969 eFt
• Kölcsey utca 110-120 sz. között út és járda felújítása	1.537 eFt
• Dombóvári Járási Hivatal mögött ivóvíz-vezeték kiváltási munkák és kapcsolódó közlekedési építmények kialakítása	27.093 eFt

Térítésmentes átvétel:

• Biohárs Kft.-től játszótéri eszközök (adomány)	1.031 eFt
• Erzsébet utca 2. lakás (Magyar Államtól) 232/A/7 hrsz.	1.200 eFt

Ingatlan értékesítés, bontás miatti csökkenések (bruttó érték):

• Gárdonyi utca 14. lakóépület értékesítése	16.044 eFt
• Szabadság utca 4. szám alatti ingatlan értékesítése	18.531 eFt
• Pannónia út 27. garázs értékesítése	410 eFt

• Tamási, Termál utca 3. alatti, 1872/3 hrsz-ú ingatlan 897/10000-ed tulajdoni hányadának értékesítése	4.200 eFt
• Juhász Gyula utca 2878/16 hrsz-ú ingatlan értékesítése	12.691 eFt
• Hunyadi tér 1294/19 hrsz-ú „kivett közterület” ingatlanból 207 m ²	1.069 eFt
• Dombóvár, 1078/6 hrsz-ú, 1.956 m ² ingatlan értékesítése	1.637 eFt
• Arany János tér 10. ingatlan értékesítése	700 eFt
• Kossuth Lajos utca 8. sz. alatti ingatlan értékesítése	1.764 eFt
• Dombóvár, 1971/3 hrsz-ú, 2.775 m ² területű ingatlan értékesítése	1.375 eFt
• Kaposszekcső, 552/17 hrsz-ú ingatlan értékesítése	122 eFt
• Szabadság utca 18. ingatlanból 33 m ² értékesítése	23 eFt
• Dombóvár, 4583/1 hrsz-ú ingatlanból 8.000 m ² értékesítése	3.200 eFt
• Erzsébet utca 64/B. sz. alatti ingatlan értékesítése	3.261 eFt
• Dombóvár-Szőlőhegy volt kerékpárpálya elbontása	280 eFt
• Dombóvár 52/4 hrsz-ú ingatlanból 95 m ² értékesítése	144 eFt
• Dombóvár 51/7 hrsz-ú ingatlanból 333 m ² , 1336/3 hrsz-ú ingatlanból 199 m ² értékesítése	1.229 eFt

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

• települési WIFI hálózat (WiFi4EU)	4.505 eFt
• Tündéerkert Bölcsődébe 6 db kitekerhető kültéri árnyékoló	2.320 eFt
• Tündéerkert Bölcsődébe netbook, nyomtató, szárítógép, mosógép, hűtőszekrény, vasaló, porszívó)	778 eFt
• Bölcsődei eszközök pályázatból	13.769 eFt
• „Színforgó” című alkotás restaurálása	2.625 eFt
• víziközmű rendszerhez kapcsolódó beruházások, felújítások DRV által (Kórház utcai szennyvíz-átemelő aprítóberendezés felújítása, ultrahangos szinttávadó a tüskei szennyvíz-átemelőkhöz)	1.799 eFt
• térfigyelő kamerarendszer bővítése	667 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök I. negyedév (bérletbe kandalló, Szabadság utca 8. Családok Átmeneti Otthonába redőnyök)	622 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök II. negyedév (mikrohullámú sütő, hűtő, mosógép, porral oltó, roll-up, zászlók, mentőláda, fotométer készülék)	526 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök III. negyedév (2 db szivattyú uszodába, paraván dekoráció, strandzászló, település zászlók, orvosi rendelőbe telefonok, uszodába pénztárgép)	736 eFt
• kisértékű tárgyi eszközök IV. negyedév (hősugárzó bérletbe, mobiltelefonok, orvosi ügyelet 1 db beltéri ajtó)	537 eFt

Térítésmentes átvétel:

- Csonka Sándor festmények (25 db) térítésmentes átvétele Bodó Imrétől 124 eFt

A gépek, berendezések, járművek bruttó értékét az alábbi selejtezések és értékesítések csökkentették.

- a Dombóvári Árpád-házi Szent Erzsébet Katolikus Óvodában a rossz állapotú, javíthatatlan udvari játékok selejtezése 3.820 eFt
- Dombóvári Belvárosi Általános és Alapfokú Művészeti Iskola elhasználódott vagy elavult eszközeinek selejtezése 824 eFt
- Dombóvári József Attila Általános Iskola elhasználódott vagy elavult eszközeinek selejtezése 3.512 eFt
- Dombóvári Illyés Gyula Gimnázium elhasználódott vagy elavult eszközeinek selejtezése 3.922 eFt
- 2022. évi selejtezés önkormányzatnál 6.853 eFt
- Fiat Ducato tehergépkocsi értékesítése 2.300 eFt

Vagyonkezelésbe adás költségvetési szerveknek (bruttó érték):

- Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynek (ingatlanok) 137.998 eFt
- Dombóvári Egyesített Humán Szolgáltató Intézménynek (gépek, berendezések) 569 eFt
- Dombóvári Kulturális Központnak (ingatlanok) 1.135.601 eFt
- Dombóvári Kulturális Központnak (immat. javak, gépek, berendezések) 47.481 eFt
- Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsődének (ingatlanok) 199.221 eFt
- Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsődének (gépek, berendezések) 647 eFt
- Dombóvári Szivárvány Óvodának (ingatlanok) 100.302 eFt
- Dombóvári Szivárvány Óvodának (gépek, berendezések) 520 eFt
- Dombóvári József Attila Általános Iskola étkezőjének hidegburgolyás valamint festési munkái 3.149 eFt
- Dombóvári József Attila Általános Iskola felújítása 256.451 eFt

Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatalnál

Növekedések:

- kisértékű irodai eszközök I. negyedév 89 eFt
- kisértékű irodai eszközök II. negyedév 199 eFt
- kisértékű irodai eszközök III. negyedév 35 eFt
- kisértékű irodai eszközök IV. negyedév 368 eFt

- Asus ZenBook laptop 315 eFt
- kamerarendszer felújítása (Szabadság u. 18.) 272 eFt
- 44 db szavazófülke (választás) 2.163 eFt

Csökkenések:

- 3 db kerékpár értékesítése 178 eFt
- Hp laptop értékesítése 150 eFt
- DERBI motorkerékpár értékesítése 666 eFt
- 2022. évi selejtezés 14.950 eFt

Az intézményeknél az alábbi beruházások, felújítások történtek 2022. évben:

Megnevezés	Nettó érték (Ft)	ÁFA (Ft)	Bruttó érték (Ft)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet			
Kis értékű tárgyi eszközök	12 804	3 456	16 260
Beruházás összesen:	12 804	3 456	16 260
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde			
Szivárvány - teakonyha és személyzeti mellékhelyiség	2 433 200	656 964	3 090 164
Uszoda- klór elektróda csere	313 914	84 757	398 671
Tündérkert- külső villámvédelem kialakítása	1 165 000	314 550	1 479 550
Felújítás összesen:	3 912 114	1 056 271	4 968 385
Előd duplatorony udvari játék	1 035 101	279 477	1 314 578
Egyéb kis értékű eszközök	639 602	172 692	812 294
Beruházás összesen:	1 674 703	452 169	2 126 872
Dombóvári Százszorszép Óvoda és Bölcsőde			
Kis értékű eszközök	275 435	74 367	349 802
Beruházás összesen	275 435	74 367	349 802
Százszorszép – térkövezés	16 120 400	4 352 508	20 472 908
Felújítás összesen	16 395 835	4 426 875	20 822 710
Művelődési Ház, Könyvtár és Helytörténeti Gy.			
Egyéb kis értékű eszközök	247 079	35 474	282 553
Könyv beszerzés	5 938 681	268 534	6 207 215
Beruházás összesen:	6 185 760	304 008	6 489 768

Az üzemeltetésre átadott ingatlanok között szerepel a szigeterdei lakótorony, az ivóvíz-minőségjavító program (KIOP), a dombóvári víziközmű vagyon eszközei, az orvosi rendelők, a Hunyadi téri és a Köztársaság utca-Kórház utca csomópont.

Az államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott ingatlanokat a 0-ás számlaosztályban mutatja ki az önkormányzat, a mérlegben értékkel nem szerepelnek.

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

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

Az önkormányzat 2022. december 31-én a következő részesedésekkel rendelkezett:

Dombóvár Város Önkormányzata részesedéseinek részletezése

<i>társaság neve</i>	<i>székhelye</i>	<i>részesedés összege (Ft)</i>	<i>tulajdon %-a</i>
Gunaras Gyógyfürdő és Idegenforgalmi Zrt.	7200 Dombóvár, Kernén tér 1.	10 000 ért.vesztés: -1 421	0,002
Dombóvári Vízmű Kft.	7200 Dombóvár, Berzsenyi u. 1.	142 812 000 ért.vesztés: -142 812 000	98,825
Tinódi Ház Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Hunyadi tér 25.	3 000 000 ért.vesztés: -2 500 000	100
Dombóvári Városgazdálkodási Nonprofit Kft.	7200 Dombóvár, Kinizsi u. 37.	3 000 000 ért.vesztés: -2 500 000	100
BIOKOM Kft.	7632 Pécs, Siklói út 52.	390 753	0,06
AQUAVIS Energiatermelő és Szolgáltató Kft.	2310 Szigetszentmiklós, Losonczy u. 28.	85 000 ért.vesztés: -85 000	2,83
DRV Zrt.	8600 Siófok, Tanácsház u. 7.	10 000	0,0002
Dombó-Land Kft.	7200 Dombóvár, Szabadság utca18.	3 000 000	100
Dél-Kom Nonprofit Kft.	7632 Pécs, Siklói út 52.	100 000	0,08
ÖSSZESEN:		4 509 332	

Az előző évhez képest nem történt változás.

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

Az értékvesztés megállapítása során a számviteli politika alapján jelentős összeg:

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

A 2022. évi mérleg fordulónapjára (december 31.) vonatkozó értékelés keretében az értékvesztés elszámolása megtörtént.

Források

Az önkormányzati források összege az eszközökkel megegyezően 16.923.236 eFt. A mérlegben a források között kell kimutatni a saját tőkét, a kötelezettségeket, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat és a passzív időbeli elhatárolásokat.

A forrásokon belül a saját tőke 72,7%-os, a kötelezettségek 2,1%-os, a passzív időbeli elhatárolások 25,2%-os részarányt képviselnek.

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

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

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

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

Felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni. A mérlegsor a mérlegben negatív előjellel is szerepelhet. Az előző évi -138.982 eFt összegű mérleg szerinti eredmény a felhalmozott eredményt -2.533.540 eFt-ról -2.394.558 eFt-ra módosította.

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

A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni, ami 2022. évben -119.730 eFt.

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

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

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek összege 25.793 eFt-ra csökkent az előző évi 86.830 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 24.796 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	55 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek járulékokra	60 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3.527 eFt
- költségvetési évben esedékes köt. ellátottak pénzbeli juttatásaira	92 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	6.983 eFt
- költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	14.079 eFt

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 223.463 eFt-ra csökkent az előző évi 240.452 eFt-ról. Ebből az önkormányzatot terhelő kötelezettségek összege 222.898 eFt, ami az alábbi tételekből tevődik össze:

- költségvetési évet követően kötelezettségek fin. kiadásokra	222.898 eFt
---	-------------

Finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos kötelezettségként kell kimutatni a 2023. évi állami támogatások 2022. év végén folyósított 64.564 eFt összegű előlegét, ami a 2023. évi előirányzat 4%-a. Az előleg összege a 2023. január első munkanapján utalt állami támogatás 4%-ból visszavonásra került. A 2016-2020. időszakban felvett beruházási hitelek miatti kötelezettség összege 158.333 eFt. A hosszú lejáratú hitelek állománya 2022. évben a hiteltörlesztés következtében 26.389 eFt-tal csökkent.

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

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

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

Itt szerepel a támogatási előlegként kapott fejlesztési célú államháztartáson belüli vissza nem térítendő támogatás összege, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásánál jelenik meg a 2022 december havi bruttó bér összege. Az időbeli elhatárolás során csak azokat a bérköltségeket, személyi jellegű egyéb kifizetések költségeit lehet passzív

időbeli elhatárolásként elszámolni, melyek a 2022. évben nem kerültek már egyébként is költségként elszámolásra (pl. a hóközi kifizetés bruttó összegéből levont rész).

A halasztott eredményszemléletű bevételek összege az önkormányzatnál az előző évi 4.269.601 eFt-ról az időbeli elhatárolások feloldása miatt 4.154.690 eFt-ra csökkent.

Az intézményeknél az alábbiak szerint alakultak a kötelezettségek:

<u>Intézmény neve</u>	<u>Összeg Ft</u>
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	355.750
Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal	547.368
<u>Dombóvári Művelődési Ház, Könyvtár és Helyt. Gyűjt.</u>	<u>664.045</u>
Összesen:	1.567.163

Előzetes hatásvizsgálat a rendeletervezethez:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A rendeletervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző.

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

Környezeti és egészségi következmények:

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

Az adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Az adminisztrációban jelentős változás nem következik be.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának következménye:

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

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

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

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

Pintér Szilárd
polgármester

**Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának zárszámadásáról**

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

1. §

A rendelet hatálya a Dombóvár Város Önkormányzatára (a továbbiakban: önkormányzat) és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek 2022. évi költségvetésének

1. bevételi főösszegét	6.612.138 ezer Ft-ban
1.1. a költségvetési bevételeket	4.016.161 ezer Ft-ban
1.1.1. a működési célú bevételt	3.347.187 ezer Ft-ban
1.1.2. a felhalmozási célú bevételt	668.974 ezer Ft-ban
1.2. finanszírozási bevételeket	2.595.977 ezer Ft-ban
a finanszírozási bevételeken belül	
1.2.1. az előző évi költségvetési maradványt	2.506.220 ezer Ft-ban
1.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezést	81.456 ezer Ft-ban
1.2.3. a hitelfelvételt	8.301 ezer Ft-ban
2. kiadási főösszegét	4.915.120 ezer Ft-ban
2.1. a költségvetési kiadásokat	4.808.097 ezer Ft-ban
2.1.1. a működési célú kiadásokat	3.303.090 ezer Ft-ban
2.1.2. a felhalmozási célú kiadásokat	1.505.007 ezer Ft-ban
ebből:	
2.1.2.1. a beruházások összegét	372.731 ezer Ft-ban
2.1.2.2. a felújítások összegét	1.125.666 ezer Ft-ban
2.2. finanszírozási kiadásokat	107.023 ezer Ft-ban
a finanszírozási kiadásokon belül	
2.2.1. a hiteltörlesztés összegét	34.690 ezer Ft-ban
ebből:	
2.2.1.1. a felhalmozási célú hiteltörlesztést	26.389 ezer Ft-ban
2.2.2. az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését	72.333 ezer Ft-ban

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

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételeinek teljesítését forrásonként és célonként az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet és 3. mellékletek szerint fogadja el.

5. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 1.697.019 eFt-ban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2022. évi állami támogatások elszámolása alapján a visszafizetési kötelezettség és a többlettámogatás intézményenként a 2023. évi előirányzatoknál rendezésre kerül.
- (3) A Képviselő-testület az intézmények részére a 2022. évi alulfinanszírozást nem biztosítja.

6. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásainak részletezését a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a beruházások részletezését a 6. melléklet szerint jóváhagyja.

7. §

Az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Képviselő-testület a 7. mellékletben részletezett költségvetési szervek szerinti mérlegadatok alapján 16.923.236 eFt-ban, az ingatlanvagyon nettó értékét 13.185.221 eFt-ban fogadja el.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzati foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 235 főben hagyja jóvá a 8. mellékletben részletezettek szerint.

9. §

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 9. melléklet mutatja be.

10. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó kötelezettségvállalások közül a hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök állományát a 10. melléklet, a rövid lejáratú hitelek, kölcsönök állományát a 11. melléklet, a garancia és kezességvállalást a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület az önkormányzat állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolását a 13. melléklet és a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi konszolidált beszámolóját a 15. melléklet, a 16. melléklet, a 17. melléklet, a 18. melléklet, a 19. melléklet és a 20. melléklet, a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlegét a 21. melléklet, az európai uniós támogatással megvalósuló programok teljesítési adatait a 22. melléklet szerint, a pénzeszközök változását a 23. melléklet szerint fogadja el.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

14. §

Hatályát veszti

- a) Dombóvár Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 15.) önkormányzati rendelet,
- b) az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló 13/2022. (V. 31.) önkormányzati rendelet.

Pintér Szilárd
polgármester

dr. Szabó Péter
jegyző

Rendelet indokolása

2.§

Tartalmazza a 2022. évi költségvetés főösszegét, a teljesített költségvetési bevételeket és kiadásokat megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3-12. §

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

13. §

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

14. §

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

A rendelet indokolásának közzététele mellőzhető, mivel a rendeletmódosításoknak nem mutatható ki jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása.