

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2016. április 21.

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Előadó: Cserna Gábor polgármester
Előkészítő: Dudás Pálné költségvetési és pénzügyi osztályvezető
Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző
Meghívott: Bata János könyvvizsgáló
Haraszi Julianna KIÉT elnök
Ságiné Schilling Judit szakszervezeti titkár

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság 2016. 04.12.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2016. 04.13.
Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2016. 04.13.

A napirendi pont rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezete a hatályos jogszabályok szerint előkészítésre került. Szükséges a közgyűlés által a rendelet elfogadása, melyhez a könyvvizsgáló véleményét csatoltuk.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Költségvetési és pénzügyi Osztály
Ügyintéző neve: Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző
E-mail címe: erdei@pmh.dunanet.hu
Telefonszáma: 06-25-544-245
Iktatószám: 7277-9 /2016.

Előkészítő aláírása: Dudás Pálné s.k.
Erdei Sándorné s.k.

Igazgató / Osztályvezető aláírása: Benkovics Kornélia s.k.

A törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy: Vargáné dr Sürü Renáta s.k.
Leadás dátuma: 2016. 04. 06.
Ellenőrzés dátuma: 2016. 04. 06.
Törvényességi észrevétel: -
Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű / minősített

A tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Egyéb megjegyzések: Az előterjesztéshez I-II. határozati javaslat és rendelet tervezet tartozik.

JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § és 91. § (1) és (2) bekezdésében, valamint a végrehajtásról rendelkező, 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban Ávr.) 157. §. b) pontjában szereplő előírásoknak megfelelően jelen előterjesztés keretében teszünk eleget a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóknak, zárszámadás keretében.

Az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) a költségvetési beszámoló elemeiként a költségvetési számvitelen alapuló:

- költségvetési jelentést,
- maradvány kimutatást,
- tájékoztató adatokat, kiegészítő információkat és
- a vagyoni helyzetet bemutató mérleget és kiegészítő mellékleteit

rögzíti.

Az Áhsz. a zárszámadással kapcsolatos folyamatokra 2 határidőt határoz meg:

36. § (2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.

37. § (6) A helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás összevont (konszolidált) beszámolóját a Kincstár a költségvetési évet követő év április 15-éig megküldi a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás részére.

Mint a 2, fentebb idézet jogszabályi határidő mutatja, a végrehajtás előterjesztési szakaszának feladatai is meglehetősen szűk határidő között kell, hogy teljesüljenek.

A zárszámadási dokumentáció előkészítése azonban jelentősen hosszabb időt igénylő feladat, ezért a konszolidációt a feldolgozás során a polgármesteri hivatal is elvégezte. A MÁK által előállított konszolidáció adataival való egyezőség esetén nem lesz akadálya a rendelet elfogadásának az áprilisi közgyűlésen.

Az Áht. határozza meg a zárszámadási rendelet előterjesztésére és tartalmára vonatkozóan az alábbi elvárásokat:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése

keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. előírásai szerint a központi ellenőrzés feladata kibővült az alábbiak szerint:

68/A. § (1) A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szerv

- a) számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének,
- b) a 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének,
- c) az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára terjed ki.

Az Áht. 91. § (1) bekezdésben foglalt Kincstári ellenőrzésről készített jegyzőkönyv csatolására abban az esetben kerül sor, amennyiben ellenőrzésre sor került.

2015. évről készített zárszámadást megelőzően Kincstári ellenőrzésre az előterjesztés készítés befejezésének időpontjáig nem került sor.

A fentieknek megfelelően a jogszabályi előírások szerint előkészítettük és a Közgyűlés 2016. évi munkaterve alapján az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket a 2015. évi költségvetés teljesítéséről.

I. Általános indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város **2015. évi költségvetését** 12.979.525 E Ft bevételi, 16.514.323 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 3.534.798 E Ft költségvetési hiánnyal. A költségvetési hiány finanszírozására a pénzmaradvány nyújtott fedezetet. Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott és likviditás szempontjából megbízható volt.

A költségvetés teljesítés részletes információit a rendelet mellékleteinek számadatai bemutatásával az alábbiak szerint ismertetjük.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata összesített költségvetési mérlege

(1. melléklet)

Az 1. melléklet az önkormányzatra és a költségvetési szervekre elkülönítetten, valamint városi önkormányzati szintre halmozottan összesített költségvetési bevételi – kiadási adatait mutatja be, mérlegszerűen.

A mérlegben szereplő kiemelt előirányzat csoportok, illetve a kiemelt előirányzatok sorai végigkísérhetők az egyes táblázatok alapján.

A közgyűlés az év során 7. alkalommal módosította az önkormányzat 2015. évi költségvetését, továbbá a 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletnek megfelelően a Magyar Államkincstár által közölt előirányzatok egyezőségét biztosítva saját hatáskörben végzett előirányzat módosításokat. A rendelet módosítások során a költségvetés bevételi előirányzat 10.782.853 E Ft-ra, kiadási előirányzat 15.326.033 E Ft-ra, a költségvetési hiány 4.543.180 E Ft-ra változott.

A közgyűlés által jóváhagyott, 2015. december 31-i állapotra vonatkozó költségvetési rendelet módosítását követően a beszámoló készítés folyamán korrekció elvégzésére került sor. A Nemzetgazdasági Miniszter 20/2014. (IV. 30.) NGM rendelete alapján módosított, az államháztartás számvitelének 2014. évi változásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet 3. §-a módosította a pénzeszközök nyilvántartására vonatkozó rendelkezést, melynek értelmében a rövid lejáratú betétekre tekintettel a 2015. évben felhasznált maradvány összegének módosítása vált szükségessé a kapcsolódó tételekkel szinkronban.

A beszámoló szerinti bevétel-kiadás módosított előirányzata 13.806.339 E Ft, ezen belül a hiány összege 1.945.510 E Ft, mely, mely hiány finanszírozása maradványból került pótlásra.

A zárszámadásban a beszámolóval egyező előirányzatok kerülnek bemutatásra, így a végleges előirányzatok jóváhagyására is a zárszámadás keretében kerül sor.

A hiány finanszírozása előző évi maradványból került pótlásra, melynek módosított előirányzati összege:

-ebből: önkormányzatnál:
intézményeknél:

1 945 510 E Ft,
1 824 519 E Ft,
120 991 E Ft.

A maradvány felhasználás:

működési maradvány:	1 295 452 E Ft,
felhalmozási maradvány:	650 058 E Ft.

Az önkormányzat és intézményei **működési bevételeinek** módosított előirányzata, (intézményfinanszírozással együtt) 10.864.381 E Ft az eredeti előirányzatként tervezett 9.128.240 E Ft-tal szemben. Teljesítés 97,38 %-ra teljesült 10.580.188 E Ft-tal. Az eredeti előirányzathoz képest az előirányzat 1.736.141 Ft-tal nőtt.

Az önkormányzat működési bevételi előirányzat változásának főbb összetevői a következők:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	495 268 E Ft,
- Közhatalmi bevételek	1 048 232 E Ft,
- Működési bevételek	216 566 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	-131 150 E Ft.

Az önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények működési bevételi előirányzat változásának összetevői:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 145 E Ft,
- Közhatalmi bevételek (Polgármesteri Hivatalnál)	-240 E Ft,
- Működési bevételek	70 900 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	1 420 E Ft.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről támogatás jogcímen a módosított előirányzat összege 3.358.863 E Ft, a tervezett 2.828.450 E Ft eredeti előirányzattal szemben. Teljesítése évvégére 3.355.355 E Ft, amely 99,9 %-ot tesz ki. A bevétel nagy részben az önkormányzatnál jelenik meg, amely a központi költségvetési törvény alapján igényelt állami támogatásokat és hozzájárulásokat tartalmazza, az intézmények esetében a pályázati támogatásokat és a közfoglalkoztatásra kapott támogatás összegét tartalmazza 163.439 E Ft teljesítéssel.

Közhatalmi bevételek jogcím 6.061.663 E Ft-tal teljesült az évvégére a 6.053.692 E Ft módosított előirányzattal szemben, ez 100,13%.

Működési bevételek jogcímen a módosított előirányzat 1.402.556 E Ft a tervezett 1.115.090 E Ft eredeti előirányzattal szemben. A teljesítés összege 1.161.647 E Ft, amely 82,82 %-ot jelent.

Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen 7.767 E Ft folyt be a 49.270 E Ft módosított előirányzattal szemben, ez az összeg 15,76 %-os teljesítést jelent.

Működési kiadások előirányzata az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá eső intézmények esetében a 10.526.581 E Ft eredeti előirányzattal szemben, a módosított előirányzat 10.124.487 E Ft, (intézményfinanszírozással együtt).

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 150.142 E Ft-tal illetve 56.475 E Ft-tal nőtt. Ezekben a jogcímeken a teljesítés összege 96,43 %, illetve 96,64 %, összegük 2.659.287 E Ft és 748.375 E Ft.

A dologi kiadások 5.109.452 E Ft eredeti előirányzattal szemben évvégén a módosított előirányzat 5.226.658 E Ft. A teljesítés 4.684.985 E Ft, amely 89,64 %-ot jelent.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a 326.929 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 214.143 E Ft, az előirányzat csökkenés összege 112.786 E Ft. Teljesítése évvégén 196.665 E Ft, 91,84 %. A tétel tartalmazza családi támogatásokat és egyéb szociális juttatásokat.

Az egyéb működési célú kiadások jogcím eredeti előirányzata 1.764.860 E Ft-ról 1.151.729 E Ft-ra módosult. Teljesítése 1.087.622 E Ft, 94,43 % volt.

Felhalmozási bevételek költségvetésben tervezett előirányzata 3.851.285 E Ft-tal szemben évvégén a módosított előirányzat 996.448 E Ft. Teljesítése 856.137 E Ft-tal 85,92 %-ra teljesült.

Felhalmozási kiadások előirányzata a 7. közgyűlési költségvetési rendeletmódosítás során valamint az ezt követő maradvány felhasználás korrekció után 5.987.742 E Ft-ról 3.637.035 E Ft-ra módosult. A magas összegű előirányzat változás a beruházások előirányzat csökkenése miatt következett be. A beruházásoknál a 4.681.898 E Ft eredeti előirányzat évvégén 1.922.067 E Ft módosított előirányzatként szerepel a költségvetésben. A teljesítés összege 1.558.994 E Ft, 81,11 %.

A beruházás, felújítás jogcímei előirányzatai és a teljesítések részletes bemutatása a 7a. és a 7b. mellékletek leírásában található.

Finanszírozási bevételek előirányzata, amely tartalmazza a maradvány felhasználást 3.534.798 E Ft-ról 1.945.510 E Ft-ra módosult. A működési maradvány felhasználás előirányzata 1.582.976 E Ft-tal, a felhalmozási maradvány felhasználás maradványa 6.312 E Ft-tal csökkent.

Finanszírozási kiadások, melyek tartalmazzák az intézményfinanszírozást, valamint a 2014. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetés összegét, 44.817 E Ft-ot tesznek ki.

Az előterjesztés 1. melléklete, tájékoztató jelleggel tartalmazza az önkormányzat által december 31-ig végzett **betétműveleteit**, amelyhez jogszabály alapján előirányzatot nem kell rendelni.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésének címrendje

(2. melléklet)

A közgyűlés a költségvetési szervek címrendjét az év során elfogadott költségvetési rendelet módosítások alapján a zárszámadási rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi bevételi előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban

(3. melléklet)

Az önkormányzat költségvetési bevétele 10.532.878 E Ft összegben, 96,43%-on teljesült 2015. évben.

Az önkormányzat bevételi forrását bővítette a Finanszírozási bevételeknél kimutatott 1.824.519 E Ft összegű előző év költségvetési maradványának igénybevétele.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának bevétele mindösszesen 12.379.609 E Ft, mely az előirányzat 97,12%-os teljesítését jelenti.

Az **önkormányzatok működési támogatásai** jogcímen 1.828.457 E Ft bevétel érkezett az önkormányzat részére. A 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet szabályozza az önkormányzat működéséhez és az önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények feladatellátásához igényelt állami támogatások összegét. A bevételek részletes elemzése a 3.a. mellékletnél történik.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen a teljesítés 1.354.660 E Ft, amely az előirányzat 99,76%-a. Ezen a soron jelennek meg többek között a működési célú pályázatokra kapott, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás bevételei. Nagyságrendjében legjelentősebb bevétel 1.169.089 E Ft összegben a Rácalmás Város Önkormányzat által továbbutalt iparűzési adó önkormányzatunkat megillető része. Ezen jogcímen az eredeti előirányzatnál nagyobb mértékben teljesült az önkormányzat bevétele, s ez lehetőséget adott év közben előirányzat emelésére.

Közhatalmi bevételek esetében is az eredetileg tervezettnél magasabb összegben teljesültek az önkormányzat bevételei mindösszesen 6.060.303 E Ft összegben, mely az előirányzat 100,13%-át teszi ki. Az év során helyi adó bevételeken belül az **építményadó**, a **helyi iparűzési adó**, valamint a **gépjármű adó** esetében lehetőség volt az előirányzat emelésére.

Az **építményadó bevétel** 1.283.772 E Ft, az **iparűzési adó bevétel** 4.595.961 E Ft összegben teljesült. **Pótlék, bírság** címén 20.908 E Ft, a helyi önkormányzatokat megillető **gépjárműadó bevétel** címén 116.015 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára. **Környezetvédelmi bírság** 31.840 E Ft összegben érkezett számlánkra.

Működési bevételek címen 479.909 E Ft került jóváírásra az önkormányzat számláján, mely az előirányzat 67,70 %-a.

A **szolgáltatások ellenértéke**, mely a bérleti díjak, közterület foglalási díjak, behajtási engedélyek bevételei, 97.897 E Ft összeggel 85,51%-os teljesítést mutat. A **tulajdonosi bevételek** 147.939 E Ft összegben történő jóváírása az előirányzat 42,17 %-os teljesítését jelenti. E soron került tervezésre többek között a szennyvíztisztító telep, valamint az önkormányzat víziközműveinek vagyonszerűségi díjából származó bevétel. Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétlekötéséből származó **kamatbevétel** 40.148 E Ft, s ez 267,65 %-os teljesítés.

Működési célú visszatérítendő kölcsönök, támogatások visszatérülése címen bevétel nem érkezett az önkormányzat számlájára. A képviselő-testület a Dunaújváros Pálhalma Agrospeciál Sportegyesület és a Dunanett Kft. részére nyújtott kölcsönök 2016. évi visszafizetéséről döntött.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele soron jelennek meg a felhalmozási célú pályázatokra kapott támogatások, mely 2015.évben 728.971 E Ft összegben, 96,88%-on teljesült.

Felhalmozási bevételeken belül az **ingatlanok értékesítéséből** az önkormányzat bevétele 59.435 E Ft, mely az előirányzat 129,65%-a.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

jogcímen az önkormányzat bevétele 10.349 E Ft, mely 7,35%-os teljesítést jelent. A helyi, - munkáltatói,- valamint a társasházaknak nyújtott kölcsön visszatérülése arányosan teljesült. Az e soron tervezett, Dunaújvárosi Kézilabda Akadémiának nyújtott kölcsön 2016. évi visszafizetéséről döntött önkormányzatunk.

Az önkormányzat bevételi forrását bővíti a **Finanszírozási bevételek**nél kimutatott 1.824.519 E Ft összegű **előző év költségvetési maradványának igénybevétele**. Többek között a működési kiadások fedezetét, az 1826/2014. (XII.23.) Kormányhatározat alapján biztosított működési célú támogatás felhasználását, a Labdarúgó sportlétesítmény beruházásra biztosított 2014. évi támogatás maradványának felhasználását tartalmazza ez a jogcím.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

(3.a. melléklet)

A 3.a. melléklet tartalmazza az önkormányzat általános működéséhez, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek ágazati feladatainak támogatásához, a kulturális intézmények működéséhez igényelt állami támogatást, hozzájárulást, az év közbeni módosításokat jogcímenként, valamint a ténylegesen, jogszabálynak megfelelően felhasznált összeget.

2015. évben az önkormányzat állami támogatásainak összege a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott ütemezésben érkezett a számlára. Az állami támogatás igénylésének módosítására a központi költségvetés 2. melléklet kiegészítő szabályában foglaltak alapján az év során kétszer van lehetőség, május 15-vel és október 1-jével.

A tervezett 1.744.838.828,- Ft eredeti előirányzat az évközi változások következtében 1.828.457.948,- Ft-ra emelkedett. Az év végi állami támogatás elszámolása után, amely az intézmények éves összesített tényleges mutatószámai alapján történt, a felhasznált összeg 1.840.087.780,- Ft.

Az önkormányzat működésének általános támogatása az adóerő képesség miatti támogatás elvonása után tartalmazza a 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás összegét 4.835.398,- Ft-tal, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcím összegét 1.425.300,- Ft-tal.

Az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása jogcímen a tényleges felhasználás 702.846.567,- Ft volt. Az óvodai gyermeklétszám az év végi elszámolásnál 1 fővel kevesebb, amely hatással van az óvodaműködtetési támogatásra. Szeptember hónaptól a nem sajátos, illetve sajátos nevelési igényű gyermekek számában változás volt, amely a támogatható óvoda pedagógus létszámát módosítja.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen a felhasználás 795.841.791,- Ft volt. Kiemelkedő előirányzat csökkenés a pénzügyi szociális ellátások kiegészítése során történt, ennek oka, hogy 2015. április 1-től egyes jogcímenekén kifizetett szociális ellátás a Járási Hivatalhoz került, amit a tervezéskor

figyelembe vettünk, de a segélyben részesülők száma csökkent. Visszautalás 70.560,- Ft volt, amely a jogtalanul igénybe vett segélyt tartalmazza.

Az intézmények az állami támogatás elszámolásakor a tényleges mutatószámokkal, kihasználtsággal dolgoznak, ebből adódik egyes jogcímenek a tervezetthez viszonyítva eltérés.

A bölcsődei ellátásnál a gyermeklétszám a tervezéshez képest nőtt, valamint az ellátásban részesülő fogyatékos gyermekek száma is nőtt, ez többlettámogatást jelent az önkormányzatnak.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen igényelt állami támogatás összege december 31-vel 166.502.105,- Ft.

Tartalmazza a múzeumi feladatok támogatását, mely összeget az Államkincstár egy összegben finanszírozott meg az önkormányzat részére, 33.418.000,- Ft összegben. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 55.119.000,- Ft-ot kapott az önkormányzat, valamint könyvtári érdekeltség növelő támogatás címén 2.165.105 Ft-ot, amely a költségvetési törvény alapján könyvtári állománynövelésre fordítható.

Előadó-művészeti szervezetek és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatás címén a színház 75.800.000,- Ft állami támogatást kapott.

Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások tartalmazza a gyermekszegénység elleni program keretében a nyári gyermekétkeztetésre biztosított 6.468.000,- Ft-ot, az önkormányzat és az önkormányzati fenntartású intézmények dolgozói részére 2015. évben kifizetett bérkompenzáció összegét 50.337.212,- Ft-tal.

Szociális ágazati pótlék címen 27.278.120,- Ft támogatást kapott az önkormányzat, amely jogcím 3 intézményt érint, a tényleges kifizetés elszámolásakor 1.478.713,- Ft visszafizetendő összeg keletkezett.

Az önkormányzat a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a költségvetési törvény 3. mellékletében foglaltak alapján, pályázat útján a helyi közösségi közlekedés támogatására 26.032.000,- Ft-ot nyert, amely összeg megállapodás alapján átutalás került a Közép-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak.

2015. március hónapban a Magyar Államkincstár Fejér Megyei Igazgatósága a 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. melléklet III.4.b) A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása – Intézmény-üzemeltetési támogatás jogcím alapján igényelt állami támogatás megalapozottságát vizsgálta helyszíni ellenőrzés keretében. Az ellenőrzés az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai és az Útkeresés Segítő Szolgálat intézményt érintette.

Az intézmények a megállapított eltéréseket a 2015. május 15-ei állami támogatások módosításakor korrigálták.

A 2015. május 15-ei és a állami támogatások módosításának lehetőségekor az intézmények a mutatószámoknál korrigálták az adatokat a tényleges igénybevétel alapján. Az ellenőrzés és mutatószám módosítás miatt a kincstár 44.708.000 Ft-tal csökkentette az állami finanszírozás összegét.

A kincstár 2015. augusztus 26-tól felülvizsgálatot végzett, melynek tárgya a 2015. évi központi költségvetés 2. melléklet szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások

általános feladatai, szociális étkezés, házi segítségnyújtás és az időskorúak nappali intézményi ellátása jogcímeneken igényelt állami támogatás megalapozottsága. Az ellenőrzés az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai és az Útkeresés Segítő Szolgálat intézményt érintette.

A jegyzőkönyvben rögzített eltérésekre az önkormányzat intézkedési tervet készített.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatai és azok teljesítése költségvetési szervként, kiemelt előirányzat csoportosításban

(4. melléklet)

Jogszabály változás miatt jelentős szervezeti átalakítás érintette az intézményeket:

4 intézménynél (Útkeresés Segítő Szolgálat, Intercisa Múzeum, József Attila Könyvtár, Bartók Kamaraszínház) DMJV Közgyűlés 110/2015. (III.19.) határozata értelmében 2015. április 1-jétől a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet (továbbiakban GESZ) látja el a gazdasági tevékenységeket.

A szervezeti átalakítás értelemszerűen a fent említett intézmények létszámát és költségvetését is érintette. 13 fő teljes munkaidős státusz került át 2015. április 1-jétől a GESZ állományába. 4 fő helyileg a GESZ székhelyén végzi munkáját, akik az Útkeresés Segítő Szolgálat, Intercisa Múzeum, József Attila Könyvtár gazdasági feladatainak, könyvvezetésének, adatszolgáltatásainak feladatait látják el. Ezen intézményekhez kapcsolódó gazdasági koordinátorok (3 fő) továbbra is az adott intézmények székhelyén dolgoznak, feladatuk a megállapodás értelmében mindenekelőtt a készpénz és számlapénz kezelése, egyes analitikus nyilvántartások vezetése, valamint a GESZ és az adott intézmény közti szabályos és zökkenőmentes információáramlás biztosítása. A Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza (4 fő), valamint az Egészségmegőrzési Központ (2 fő) gazdasági feladatait gyakorlatilag változatlan formában és létszámmal végzik a GESZ alkalmazottjai az intézmények székhelyén azzal, hogy a gazdasági vezetői hatáskörök átrendeződtek.

A 4. melléklet részletesen tartalmazza az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények működési és felhalmozási célú bevételi forrásait, kiadásait eredeti, módosított előirányzatait, és azok teljesítését.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

10 intézmény tartozik Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat finanszírozási körébe, a Polgármesteri Hivatallal együtt.

Bevételeik teljesítése 2015. december 31-éig mindösszesen 96,56 %-ra teljesült, mely 5.499.106 E Ft-ot jelent, amely 95,86 %-os teljesítéssel tartalmazza a 4.443.730 E Ft irányítószervi támogatás összegét.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 2015. december 31-éig 163.439 E Ft-tal teljesült, 99,84 %-ra. Tartalmazza a közcélú foglalkoztatottak után járó támogatásokat, emellett ezen a soron teljesültek a Petőfi Liget rendezvényei is.

A Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel teljesítése 55.011 E Ft-tal teljesült 100 %-ra. Javarészt az „Egyesített Szociális Intézmény

komplex energetikai korszerűsítése projekt” KEOP-os pályázatát tartalmazza (53.435 E Ft).

Közhatalmi bevételek teljesítése 1.360 E Ft-tal teljesült 100 %-ra. A Polgármesteri Hivatal tevékenységéhez kapcsolódó bevételek jelennek meg ezen a jogcímen, így az igazgatási szolgáltatási díjakra, családi események szolgáltatási díjaira történt a befizetés.

Működési bevételek teljesítése 98,28 %-ra, 681.738 E Ft-tal teljesült. Tartalmazza a szolgáltatások ellenértékét, bérleti díjbevételt, és a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeit.

Működési c. átvett pénzeszközök teljesítése 25,74 %-ra, 5.772 E Ft-tal teljesült. Az alulteljesítés oka, hogy a Bartók Kamaraszínház ezen a soron tervezte december hónapra a 20.000 E Ft-os TAO támogatást, ami a bankszámlájára viszont csak 2016. január 4-én érkezett meg.

A **Finanszírozási bevételeken** belül az előző évi maradvány igénybevétele jogcímen 100 %-os teljesítés mutatkozik 120.991 E Ft-tal.

Irányító szervi támogatás 2015. december 31-ig 4.443.730 E Ft, amely a tervezetthez képest 95,86 %-ra teljesült.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak alakulása

A kiadások összege a 2015. év végére 5.307.367 E Ft az 5.695.016 E Ft módosított előirányzattal szemben, ez 93,19 %-os teljesítést jelent.

A **személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok** és szociális hozzájárulási adó teljesítése a tervezett előirányzathoz viszonyítva 97,04 %-ra, illetve 97,45 %-ra teljesültek, 2.480.842 E Ft-tal és 705.256 E Ft-tal.

A **dologi kiadások** mindösszesen 1.733.271 E Ft-tal 86,75 %-ra teljesültek. A teljesítés túlnyomó részt a közüzemi szolgáltatásokat, különböző karbantartási és szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokat, készletbeszerzéseket és kiküldetéseket, reklám- és propaganda kiadásokat tartalmaz. A teljesítési arány mellett is az intézmények feladatellátását ezen kiadási szint biztosította.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai, amely jellemzően a Polgármesteri Hivatalt érinti, a pénzbeli szociális ellátásokat tartalmazza, alulteljesítést mutat 80,99 %-kal, melynek összege 59.795 E Ft. Ennek okai, hogy egyrészt csökkent az ellátásban részesülők száma, másrészt a 2015. április 1-jétől a különböző kifizetések (foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatás és adósságcsökkentési támogatás) átkerültek a Fejér Megyei Kormányhivatal Járási Hivatalához.

Egyéb működési célú kiadások összesen az intézményeknél 2015. év végéig a költségvetésben tervezett 4.200 E Ft-tal szemben 64,83 %-ra, 2.723 E Ft összeggel teljesült, aminek oka, hogy ezen a soron került tervezésre a munkahelyvédelmi akcióterv, mely járulékfajta a tervezést követően 2015. januártól megszűnt és csak a 2014. december havi lett teljesítésként könyvelve.

Intézményi beruházás összege 144.741 E Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 79,82 %-os teljesítést mutat.

Felújítások jogcímen 157.418 E Ft kiadás teljesült év végéig, ez 100 %-os teljesítést mutat.

Pénzkészlet alakulása:

Az intézmények pénzkészletének összege (amely tartalmazza a Polgármesteri Hivatalt is) 2015. december 31-én 190.049 E Ft, a nyitó 119.301 E Ft-tal szemben.

Az intézményi alulfinanszírozás a gazdálkodás adatai és a határozati javaslat alapján nem kerülne kiutalásra 2016. évben, tekintettel arra, hogy az áthúzódó kötelezettség a következő évi költségvetésben már szerepel az önkormányzati támogatás terhére.

Összegzésként elmondható, hogy az intézmények 2015. évi feladataikat a részükre megállapított költségvetési keretek között, zökkenőmentesen teljesítették. A likviditás kiegyensúlyozott volt, a gazdálkodás feltételei kiszámíthatóan biztosítottak voltak.

A gazdálkodásról szóló részletes, intézményi beszámolókat az előterjesztés 1. függelékéként csatoljuk.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2015. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése

(4.a. melléklet)

A 4.a. melléklet részletesen mutatja a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok **működési kiadásait**, amelyek december 31-ig 88,28%-ra teljesültek 926.017 E Ft összeggel.

A 2015. évben a **személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** időarányosan teljesültek. A személyi juttatások 93,82% -ra, a munkaadókat terhelő járulékok 94,69% -ra teljesült 575.256 E Ft-tal és 164.467 E Ft-tal.

Szervezeti egységenként megvizsgálva láthatjuk, hogy az átlagtól eltérően teljesült adatok láthatóak:

- általános igazgatási feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások feladatainál történt alul teljesítés: a foglalkoztatottak személyi juttatásai 86,32%-on valósult meg,
- választási feladatok (2014. évi áthúzódó feladat) tekintetben 28,41%-os a teljesítés.

Magasabb kiugró teljesítés egyik szervezeti egységnél sem jelentkezett.

A **dologi kiadások** összességében a tervezethez képest jelentős elmaradást mutatnak: 67,63% -ra teljesült, mely 126.073 E Ft-ot jelent.

Szervezeti egységenként megvizsgálva az építésügyi hatósági feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások a tervezettnél jóval alacsonyabb teljesítést mutatnak 6,46%-on,

288 E Ft-tal. Az előirányzatokat vizsgálva kiderül, hogy jármű beszerzése és a hozzá kapcsolódó kiadások nem valósultak meg az év során.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainál** az előző évi tényadatok voltak az irányadók, 2015. április 1-től egyes jogcímenekén kifizetett szociális ellátás a Járási Hivatalhoz került, az új igények már nem a hivatalnál kerültek kifizetésre. A teljesítés 80,99% -ra teljesült 59.795 E Ft-tal.

Az **egyéb kiadások** összességében a tervezethez képest jelentős elmaradást mutat az előző évről áthúzódó tételek további bizonytalanságai miatt: 22,39%-kal, 426 E Ft-ra teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadási előirányzatai és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban

(5. melléklet)

Az 5. melléklet tartalmazza Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2015. évi kiadásai előirányzatait és teljesítési adatait feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban.

Az önkormányzat működési kiadásai összesen 4.395.047 E Ft-ot tettek ki 2015. évben, amely 92,17 %-os teljesítést jelent, a felhalmozási kiadások 2.428.817 E Ft-tal 73,64 %-os szinten teljesültek 2015 év folyamán.

Ezekben belül a személyi kiadás 178.445 E Ft-ot, 88,78 %-os teljesítéssel, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 43.119 E Ft-ot 85,15 %-os teljesítéssel, a dologi kiadások 2.951.714 E Ft, 91,42 %-os teljesítéssel, az ellátottak pénzbeli juttatásai 136.870 E Ft, 97,55 %-os teljesítéssel, az egyéb kiadások 1.084.899 E Ft-ot tesznek ki, 94,54 %-os teljesítéssel. A beruházások 1.414.253 E Ft-tal 81,24%-on, a felújítások kiadásai 807.918 E Ft 65,20 %-os felhasználási szinten, míg az egyéb felhalmozási kiadások 206.646 E Ft-tal 64,88 %-on teljesültek a költségvetési év folyamán.

A felhalmozási kiadások felhasználásának értékelését a 7. a, illetve a 7. b mellékletek részletes elemzése foglalja magába.

A kiadások teljesítése feladatonként:

A **Városfejlesztési és -rendezés** kiadásai 183.309 E Ft-ot tettek ki, 39,01 %-os teljesítéssel. A működési kiadások legfőbbképpen a városrehabilitációs megbízási díj, valamint a településrendezés eszközeinek felülvizsgálatához kapcsolódnak.

A **Városüzemeltetés** kiadásai 928.882 E Ft-ot tettek ki, 88,76 %-os teljesítéssel. Ezen kiadásokhoz tartoznak a közutak, hidak kiadásai, zöldterület kezelés, közvilágítás, közparkok és egyéb közterületek fenntartási költségei, folyékony hulladék ártalmatlanítása, köztemető fenntartása és működtetése, stb. A nem teljesült feladatok többsége 2016. évi áthúzódó kiadásként valósult meg.

A **Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás** kiadásai között szerepelnek a vízkárelhárítás kiadásai, partvédelmi munkák, a közkifolyók üzemeltetésének költségei és egyéb

vízgazdálkodással kapcsolatos költségek. A feladat teljesítési adata 259.226 E Ft, ami 91,30 %-os teljesítést jelent.

A **Víziközmű-szolgáltatás** feladat kiadásai 121.969 E Ft-ot tettek ki 2015. évben, ami 66,21 %-os teljesítést jelent. Ezen belül a dologi kiadások teljesítése 19.748 E Ft tényleges felhasználást jelentett, 44,63%-os felhasználási szinten. Az alulteljesítés a DVCSH általi folyamatos víziközmű rekonstrukciós munkálatokhoz kapcsolódó kompenzációs kiadásokkal magyarázható.

A **Környezet-egészségügy** kiadásai 295.648 E Ft-ot tettek ki, ami 96,48 %-os teljesítést jelent. Itt kerültek feltüntetésre a települési hulladékkal és köztisztasággal kapcsolatos kiadások, illetve a rovar- és rágcsálóirtás kiadásai is.

A **Piaci, vásári tevékenység** kiadásai 1.854 E Ft-tal, 95,57 %-os teljesítést mutatnak. A soron elsősorban a gombaszakértői tevékenység megbízási díja szerepel.

A **Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás** teljesítési adata 12.367 E Ft-tal 51,87 %. A dologi kiadások, ezen belül pedig az Interreg IVC Waterways Forward projekthez kapcsolódó tervezett kiadáshoz tényleges felhasználás nem kapcsolódott 2015 év folyamán.

A **Közbiztonsági feladatok** működési kiadásainak teljesítése 2015. évre 55.564 E Ft, 67,68 %. A feladathoz tartozik a térfigyelő rendszer működtetésének kiadásai, a körzeti megbízotti irodák működtetése és a közbiztonság-érzet növelésének kiadásai. A működéshez kapcsolódó költségek (pl. térfigyelők megbízási díjai, kapcsolódó járulékok, karbantartási kiadások) a tervezettekhez képest alacsonyabb felhasználást mutatnak 2015 évben.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítési adata 373.425 E Ft-tal 84,42 %. Itt szerepelnek többek között a nagyrendezvények kiadásai, rendezvények és programok, szervezetek és egyesületek kulturális támogatásai, a Munkásművelődési Központ, a Modern Művészetekért Közalapítvány támogatásai.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** kiadásai 307.415 E Ft-tal 97,03 %-os teljesítést mutatnak. Az ellátottak pénzbeli juttatásai között szerepel az adósságcsökkentési támogatás, a köztemetés kiadásai, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, a közgyógyellátás, albérleti hozzájárulás, az átmeneti segély és a krízis segély. A feladat egyéb kiadásai között szerepel többek között a Jószolgálati Otthonnak és a Védőháló Alapítványnak nyújtott támogatás.

Az **Egészségügyi feladatok** kiadásai 40.988 E Ft-tal 76,29 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek a háziorvosi és fogorvosi ügyelet kiadásai, helyettesítés kiadásai, veszélyes orvosi hulladék elszállítása, fogászati és háziorvosi alapellátás kiadásai.

A **Közfoglalkoztatás** kiadásai 68.063 E Ft-tal 96,11 %-os teljesítést mutatnak. Az egyéb kiadások között szerepel a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak, a DVG Zrt-nek, a Magyar Mentőszolgálat Alapítványnak, a Dunaújvárosi Kereskedelmi és Iparkamarának, a Dunamenti Regionális Népfőiskolának, a Modern Művészetért

Közalapítványnak történt működési célú pénzeszköz átadás a közfoglalkoztatás önrészeinek biztosításához.

A **Sport célok és feladatok** kiadásai 571.164 E Ft-tal 88,77 %-os teljesítést mutatnak. A feladat működési kiadásai között szerepelnek a sportszervezeteknek nyújtott támogatások és az amatőr sportszervezetek létesítményhasználati díja is.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** kiadásai 882.251 E Ft-tal 85,88 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek többet között az önkormányzati vagyon működtetésével kapcsolatos kiadások, egyéb vagyonkezelési feladatok kiadásai, önkormányzati tulajdonban álló üres helyiségek kiadásai, az önkormányzati vagyon biztosítása, üdültetés kiadásai. Az egyéb kiadások jelentős részét az Önkormányzati részesedéssel bíró cégek működéséhez kapcsolódó pótbefizetések teszik ki.

A **Lakás- és helyiséggazdálkodás** kiadásai 74.591 E Ft-tal 94,13 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek többek között a lakáscélú és nem lakáscélú ingatlanok karbantartási, kisjavítási kiadásai, végrehajtási költségek.

A **Helyi közösségi közlekedés** kiadásai 2015. évben 380.329 E Ft-ot tettek ki, ami 91,70 %-os teljesítés. A dologi kiadások között a helyi közösségi közlekedés kiadásainak azon része szerepel, amelyről az Alba Volán Zrt., illetve jogutódja a Közép Nyugat Magyarországi Közlekedési Központ számlát állított ki. A megállapodás alapján átadott pénzeszközök az egyéb kiadások között szerepelnek.

Az **Önkormányzati jogalkotás** kiadásai 2015. évben 148.513 E Ft-on teljesültek, ami 92,63 %-os felhasználást jelent. A soron szerepelnek a polgármester, alpolgármesterek, képviselők juttatásai, külső szakértők tiszteletdíjai, rendezvénykeret, reprezentációs keret kiadásai.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** soron 2015. évben 173.192 E Ft kiadás szerepel, ami 55,88 %-os teljesítést jelent. Itt szerepelnek az általános igazgatási tevékenységhez kapcsolódó kiadások (fűtés, víz- és csatornadíjak, áramdíjak, egyéb üzemeltetési díjak), közbeszerzési eljárások költségei, perköltségek, civil szervezetek támogatása, állami támogatások elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség kiadása. E soron is jelentős a 2016 évre áthúzódó kiadások hatása.

A **Polgári- és katasztrófa védelem** kiadásai 2015. évben 1.490 E Ft-ot tettek ki, ami 59,74 %-os teljesítést jelent.

A **Nemzetiségi ügyek** kiadásai soron 26.788 E Ft-tal 94,22 %-os teljesítés szerepel. A feladat kiadásainak nagy részét a nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott támogatások, átadott pénzeszközök teszik ki.

A **Többcélú Kistérségi Társulás** kiadásai 5.413 E Ft-tal, 47,88%-on teljesültek. A feladat kiadásai a megszűntetéshez kapcsolódó áthúzódó kiadásokat, valamint az átvett ingatlanokhoz kapcsolódó közüzemi díjakat foglalja magába.

A **Kölcsönök kiadásai** soron 281.800 E Ft-os teljesítés szerepel, ami a módosított előirányzat 98,60%-át teszi ki. Itt szerepel többek között a Dunaújvárosi Főiskola Női Kézilabda Akadémia részére 70.000 E Ft-os, az Innopark Nonprofit Kft. részére 3.000 E Ft-os, a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 4.800 E Ft, valamint a Dunaújvárosi Jégtörők Egyesület támogatására 15.000 E Ft-os kölcsönt nyújtott. Jelentős tételt képvisel továbbá a Kórháznak nyújtott felhalmozási célú kölcsön 189.000 E Ft nagyságrendű tétele.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek működési kiadásainak elemzése a 8. melléklet elemzésében található.

Tartalékok

A tartalékokhoz teljesítési adat nem kapcsolódik, mivel az ezen a soron előirányzatot összegek felhasználásakor a tartalék előirányzatokat átcsoportosítjuk a felmerülő kiadás jogcíme szerinti sorra és ezen a soron szerepel majd a teljesítés is. Az 5.b. melléklet elemzésében kerül bemutatásra a 2015. évi tartalékok maradványa.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi egyéb kiadások (támogatások) előirányzatai és teljesítési adatai feladatonként

(5.a. melléklet)

Az 5.a. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi egyéb kiadásainak (támogatásainak) előirányzat teljesítési adatait tartalmazza. Összességében az egyéb kiadások 992.099 E Ft értékben valósultak meg, ami 96,82 %-os teljesítést jelent.

A **Városfejlesztés és -rendezés, valamint Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás feladatok** egyéb kiadásai 100 %-on, a **Városüzemeltetés** egyéb kiadásai 96,04 %-on teljesültek.

A **Közbiztonsági feladatok** teljesítési adata 88,55 %. Ennek oka, hogy a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság támogatásából 3.000 E Ft pénzügyi teljesítése 2016. évre húzódott át.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítése 87,51 %-os volt, mely összességében 109.915 E Ft kiadást jelent. Az eltérés indoka: az Arany János Tehetséggondozó Program, valamint Bursa Hungarica Ösztöndíjprogramra meghatározott keret nem került teljes egészében felhasználásra, továbbá a Pentelei rendezvények kiadásai alacsonyabb szinten realizálódtak a tervezetthez képest.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** egyéb kiadásainak teljesítése 156.398 E Ft-tal 99,29 %-os teljesítést mutat. A Jószolgálati Otthon Közalapítvány a Védőháló Alapítvány felé is 100 %-ban teljesült pénzügyileg a 2015. évre tervezett támogatási összeg.

Az **Egészségügyi feladatok** teljesítése a módosított előirányzatnak megfelelően 100 %-os volt.

A **Közfoglalkoztatás** önrészének biztosítására szánt keretből összesen 31.979 E Ft került felhasználásra a mellékletben felsorolt munkáltatóknál, amely a módosított előirányzathoz képest 92,07 %-os teljesítést mutat.

A **Sport célok és feladatok** teljesítése 335.143 E Ft-tal 100%-os felhasználást jelentett az évközi módosított előirányzatok által biztosított forrásokból.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** teljesítési adata 155.423 E Ft-tal 95,30 %-os. A munkahelyteremtő támogatási keret 2015. évre meghatározott forrásai nem kerültek teljes egészében felhasználásra. Ezen feladatok között szerepelnek az önkormányzati részesedéssel bíró cégek működéséhez biztosított pótbefizetések kiadásai, melyek teljesülési szintje 100 %-os felhasználást mutat.

A **Helyi közösségi közlekedés** esetében a feladat teljesítése 100 %. Az itt megjelenő tétel az Alba Volán Zrt., illetve a jogutód KNYKK Zrt. részére megállapodás alapján átadott pénzeszközt tartalmazza, mely összegből 26.032 E Ft állami támogatás.

Az **önkormányzati jogalkotás** feladat teljesítési adata 735 E Ft, a biztosított előirányzatok 100 %-os felhasználásával.

A **helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai 89,29** %-ban teljesültek, 8.829 E Ft-tal. Az állami támogatás visszafizetési kötelezettség tényleges teljesítése alacsonyabb szinten realizálódott a módosított előirányzathoz képest, valamint nem került teljes felosztásra a civil szervezeteknek biztosítandó keret, illetve 2016. évre áthúzódó tétel is megtalálható.

A **nemzetiségi ügyek** feladat 22.573 E Ft-tal 94,95 %-os teljesítést mutat a fennmaradó támogatás, vagyis a Roma Nemzetiségi Önkormányzat legjobb önkormányzati gyakorlat címen meghatározott 1.200 E Ft összeg áthúzódó tételként 2016. évben teljesült.

Az **Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek** kiadásainak teljesítési adata 51.936 E Ft-tal 100 %-os. A tételt a Dahar projekt partnereknek történő továbbutalása teszi ki.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának tartalékai 2015. évben

(5.b. melléklet)

A tartalékoknak teljesítési adatai nincsenek. Általános tartalékok esetében az eredeti előirányzat 289.846 E Ft, a módosított előirányzat 0 E Ft. A Működési céltartalékok eredeti előirányzata 515.681 E Ft, a módosított előirányzat 30.077 E Ft. A Felhalmozási céltartalékok eredeti előirányzata 271.932 E Ft, a módosított előirányzata pedig 103.702 E Ft. A tartalékok évvégi korrekciója a maradvány felhasználás kiegyenlítéséhez került végrehajtásra.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadása 2015. évben

(5.c. melléklet)

Az 5.c. melléklet új, részletező mellékletként jelent meg a 2015. évi költségvetésben az 5. mellékletben szereplő bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható, illetve elszámolás-köteles előirányzatokról. A melléklet részletesen bemutatja az Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága, a Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága, a Gazdasági és Területfejlesztési Bizottság és a Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság által felosztható, illetve az ő jóváhagyásukkal elszámolható előirányzatokat.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** tekintetében a táblázat 94.105 E Ft módosított előirányzatot és 77.056 E Ft-os teljesítési adatot tartalmaz, amely 81,88 %-os teljesülést jelent. Ezen feladat keretében történt meg a Kulturális és egyéb civil szervezetek pályázható keretének leosztása a bizottsági döntéseknek megfelelően, illetve itt kerültek bemutatásra a jelentős városi rendezvények kiadásainak teljesítési adatai.

A **Sport célok és feladatok** jogcímen az eredeti előirányzat 71.000 E Ft-ról a módosított előirányzat 54.610 E Ft-ra módosult, mely 81,17 %, 44.328 E Ft értékben teljesült. Ezen feladat keretében került felosztásra a Sportolók támogatása 6.000 E Ft-os kerete, illetve a 65.000 E Ft-os Sport feladatokra felosztható keret, melyből számos városi sportegyesület és alapítvány, valamint egyéni sportoló támogatása valósult meg.

A **Közbiztonsági feladatok** tekintetében a teljesítési adat 26,67 %-os, a **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** esetében 88,10 %-os teljesítés látható, itt valósult meg többek között a Szerbiai árvízkárosultak támogatása.

A **Városfejlesztés és -rendezés feladat** esetében a tábla a DVN Zrt. megbízási díját tartalmazta az IVS projekttel kapcsolatosan, a teljesítési adat itt 100 %.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatoknál** a teljesítés 39,65 %-os, a Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai esetében pedig 100 %-os.

Össességében az 5.c melléklet módosított előirányzatára 180.455 E Ft, 144.818 E Ft teljesítést számoltunk el, ami 80,25 %.

A támogatások 2015. évben új elvek alapján, pályázati hirdetmény alapján kerültek megállapításra, a keretösszegek egyidejű felosztásával a támogatás felhasználásához kapcsolódó feladatok tervezhetőbb, áttekinthetőbb gazdálkodást tesznek lehetővé.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi létszámadatai

(6. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek létszámadatai teljesítését tartalmazza.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi összesített felhalmozási kiadásai

(7. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felhalmozási kiadásainak összesített előirányzatait és teljesítését tartalmazza.

Az önkormányzat 3.533.333 E Ft előirányzattal tervezett felhalmozási kiadásokat, melyet 2.730.976 E Ft teljesítéssel realizált.

A költségvetés főösszegéből a vagyonnövelő kiadásokra 23,34 % került felhasználásra, mely rendkívül kedvező adat a mindösszesen 856.137 E Ft-os felhalmozási bevétel összegéhez viszonyítva.

A kiadások részletes elemzése a 7.a. – 7.e. mellékletekhez kapcsolva található.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése

(7.a. melléklet)

A 7.a. melléklet az önkormányzat és az intézmények beruházási kiadásait tartalmazza. Az 1.740.736 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés összege 1.414.253 E Ft volt, amely 81,24 %.

Önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó beruházások

Városüzemeltetési és Beruházási Osztály

Városfejlesztés és –rendezés

„**Ingatlan beszerzés a Pince sor- Arany János u. 58-60.** ingatlannal határos területen (támfal készítése)” 2.331 E Ft előirányzat került felhasználásra, ingatlan megvásárlásra.

A „**Vásártér területén csapadékvíz elvezetés kiépítése**” előirányzat terhére az Önkormányzat a DVG Zrt.-vel kötött szerződést a vásártér területén szivárgó csapadékvízgyűjtő rendszer kiépítése, csapadékvíztároló kivitelezése, zöldterület kialakítása fejlesztések tárgyában 23.762 E Ft értékben (528/2015. (IX.17.) KGY határozat). A munka elvégzésére 7.128 E Ft előleg került kifizetésre. Az átadás-átvétele megtörtént, a szállítói állomány értéke 16.634 E Ft kifizetése áthúzódik 2016. év I. negyedévre.

A „**Szabadstrand vízutánpótlása I.**” előirányzatból 63 500 E Ft került felhasználásra előleg címén. Önkormányzatunk a DVG Zrt.-vel kötött szerződést a Dunaújvárosi Partvédőmű víztelenítő kútjaiból kitermelt víz szabadstrandi öbölbe történő átvezetése kivitelezésére 347.439 E Ft értékben (583/2015. (X.15.) KGY). A kivitelezés és a műszaki ellenőr kiválasztása áthúzódik 2016. évre.

Városüzemeltetés

A **„Jelzőlámpás csomópontok ledesítése 1. ütem”** sorból 7.868 E Ft került felhasználásra, melyet a Dózsa Gy. út – Szórád M. utca, valamint a Dózsa Gy. út – Táncsics M. u. csomópontok jelzőlámpáinak ledesítésére fordítottunk. A kivitelezést a Swarco Kft. végezte (393/2015. (V.18.) PM).

A **„Kisdobos u. 1-3. mögötti parkoló építése (eng. + kivit.)”** előirányzatból nem használtunk fel.

Önkormányzatunk az 529/2014. (VI.26.) PM határozat alapján szerződést kötött a Via-Plan Kkt.-vel a jelzett parkoló egyesített engedélyezési és kiviteli tervének elkészítésére 622 E Ft értékben, a vállalkozó leszállította a terveket, a kapcsolódó számla kifizetése és a kivitelezés áthúzódik 2016. évre.

„Kijelölt gyalogátkelőhelyek létesítése - (eng.terv + kivitelezés)” - Önkormányzatunk megbízta - a Szabolcs Mérnökiroda Kft.-t a város területén gyalogátkelőhelyek engedélyezési és kiviteli tervének elkészítésével 3.372 E Ft értékben (512/2015. (VI.26.) PM), valamint a DVG Zrt.-t a Dunaújváros, Venyimi úti gyalogátkelőhelyek kivitelezési munkáival 3.757 E Ft értékben (681/2015. (IX.21.) PM).

A Szabolcs Mérnökiroda Kft. leszállította a terveket, ennek kapcsán az előirányzatból 3.372 E Ft-ot használtunk fel.

„Vásártér előtti kijelölt gyalogátkelőhely létesítése és járda kiépítése a Vasmű térig” költségvetési soron az Önkormányzat a 423/2015. (V.27.) PM alapján megbízta a DVG Zrt.-t a vásártér előtti járda és gyalogos átkelő engedélyezési és kiviteli tervének elkészítése és engedélyeztetése feladatokkal, 1.460 E Ft vállalkozási díjért. Az átadás-átvétel megtörtént, a kapcsolódó számlát kifizettük, így az előirányzatból 1.460 E Ft-ot használtunk fel.

A **„Temető előtti zöld területen szilárd burkolatú parkoló építése (terv + kivitelezés)”** előirányzatból 401 E Ft-ot használtunk fel.

Önkormányzatunk megbízta a Tandem Mérnökiroda Kft.-t, hogy a köztemető előtti út- és parkolóépítés tárgyú egyesített tervet felülvizsgálja, valamint elkészítse az építési engedélyes tervdokumentációt 605 Ft vállalkozási díj fejében (kapcsolódó határozat: 251/2015. (IV.14.) PM), ennek első részszámlájára fordítottuk a fenti összeget. 2016. évre húzódik az építési engedélyhez kapcsolódó szállítás és számlázás. A kivitelezés áthúzódik 2016. évre.

A **„Magyar úti Mondbach kúria előtti transzformátorállomás áthelyezése (kivit. terv + kivitelezés)”** előirányzat terhére megbíztuk a Geodéziai Földmérőmérnöki Szolgáltató Kft.-t geodéziai mérések elvégzésével 117 E Ft összegért (207/2015. (III.25.) PM határozat), továbbá szerződést kötöttünk a Pannon Inferior Kft.-vel a vasoszlop megszüntetése, kapcsolódó légvezetékes hálózatok földkábelre történő áttervezés, kiviteli dokumentáció elkészítésére 531 E Ft-ért (218/2015. (III.30.) PM), mely kiegyenlítésre is került. Engedélyezési díjakra összesen 295 E Ft-ot fordítottunk, így az előirányzatból összesen 826 E Ft-ot használtunk fel a vizsgált időszakban, ebből 531 E Ft volt beruházási költség. A munkálatok 2016. évben folytatódnak.

A **„II. János Pál Pápa téri parkoló közvilágítás fejlesztés”** és a **„Táncsics Mihály u. 3/b-3/g közti lépcsőházak előtti szakasz közvilágítás fejlesztése”** előirányzat együtt vizsgálendő, mivel a 876/2014. (XI.19.) PM határozat alapján a Pannon Inferior Kft.-vel e két szakasz földkábeles közvilágítási hálózat kiépítésének villamos kiviteli tervének elkészítésére kötöttünk szerződést 2014. végén 630 E Ft vállalkozási díj rögzítésével. A vállalkozó elvégezte a munkákat, a kapcsolódó számlát pénzügyileg teljesítettük.

A fentiek alapján mindkét előirányzat sorból 315 E Ft-ot használtunk fel, ami összesen 630 E Ft.

Az **„Apáczai Csere János u. gyalogos sétány közvilágítás fejlesztése”** a **Tavaszi u. parkoló közvilágítás fejlesztése”** a **„Földes F. liget óvoda mögötti bekötőút szakaszon közvilágítás kiépítése kiviteli tervdokumentáció”** előirányzatok együtt vizsgálendók.

Az önkormányzat a 2014. év végén a 918/2014. (XI.27.) PM határozat alapján szerződést kötött a Pannon Inferior Kft.-vel közvilágítási hálózat építés villamos kiviteli tervezésére a jelzett három szakaszon, összesen 614 E Ft-ért. A kapcsolódó számlák 2015. évben kifizetésre kerültek.

A **„Harcza u. közvilágításának fejlesztése”** a **„Halász sor közvilágításának fejlesztése előirányzat”** együtt vizsgálendő. A 932/2014 (XII.02.) PM határozat alapján önkormányzatunk szerződést kötött a Pannon Inferior Kft.-vel 632 E Ft vállalkozási díj megjelölésével. A munkák átadás-átvételét követően a II. negyedévben kifizetésre került a vállalkozó számlája.

A két előirányzat sorból egyenként 316 E Ft-ot használtunk fel, összesen 632 E Ft-ot.

A **„Kajsi u.-Barackos u. terület közvilágítás kiép. tervezés”** előirányzathoz 571 E Ft-ot használtunk fel, a Pannon Inferior Kft. elkészítette a kapcsolódó villamos kiviteli tervdokumentációt (szerződéskötés a 179/2015. (III.19.) PM alapján).

„Gerle u.-Csalogány u.-Virág u.-Határ út-Pacsirta u.közvilágítás kiépítés tervezése” előirányzathoz 502 E Ft-ot szintén a Pannon Inferior Kft. által elkészített kiviteli tervek fordítottuk a jelzett ingatlanokhoz kapcsolódóan (légkábeles közvilágítási hálózat építés). A szállítóval a 178/2015. (III.19.) PM határozat alapján kötöttünk szerződést.

A **„Weiner T krt - Aranyvölgyi u. lépcső közvilágítása kiépítésének visszatartott garanciája (lejárat: 2015.04.30.)”** előirányzatot teljes egészében felhasználtuk (270 E Ft), az összeget a KINE Bau Kft. részére átutaltuk. A beruházás összegéből az ága a dologi kiadások között szerepel (fordított áfa). A visszatartott garancia összegére a vállalkozó 5 év elteltével volt jogosult, mely összeg a 2009-ben kötött vállalkozási szerződés összegének 5 %-át tette ki.

A **„Kerékpárút kiviteli terv + kivitelezés”** előirányzathoz a Dunaújváros-Pálhalma kerékpárút építéséhez kapcsolódó –projektben nem elszámolható- kiadásokat fizettük, illetve a kisajátítási eljárások kapcsán használtunk fel belőle, összesen 10.233 E Ft értékben.

A KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0062 „**Dunaújváros-Pálhalma közötti gyalog-és kerékpárút építés**” című pályázatot 2015.08.13.-án benyújtotta önkormányzatunk a 413/2015. (VI.18.) KGY határozat alapján, mely pályázaton a 2015.10.09-ei döntés értelmében 139.319 E Ft támogatást nyertünk. A projektet 2015.12.31-éig meg kellett valósítani, melynek sikerült is eleget tenni, 2016. évre a zárás húzódott át.

A kerékpárút kiinduló pontja a 6. sz. főút- 62. sz. főút körforgalmi csomópontjának Petőfi Sándor utcai csomóponti ága, végpontja pedig Pálhalma városrész, Áruház utca. A kerékpárúthoz kapcsolódóan a 42. sz. vasútvonal mentén egy vasúti átkelőhelyet is kialakítottak.

„**15 db térfigyelő kamera kiépítése+ központ bővítése**” előirányzat terhére az Erando Kft. a térfigyelő rendszerhez két munkaállomás telepítését valósította meg 7.089 E Ft összegben (szerződéskötés a 289/2015. (IV.20.) PM alapján történt).

A „**Bocskai I. u. 4. mögötti udvarban közvilágítás bővítés kivitelezési munkái**” előirányzathoz 551 E Ft-ot használtunk fel, melyet a Voltrex Kft. által elvégzett, fent leírt munkákra fordítottunk. A vállalkozóval a 840/2014 (XI.4.) PM határozat alapján 2014. év végén kötöttünk szerződést, az átadás-átvétel 2014.12.30-án megtörtént, a pénzügyi rendezés pedig 2015. év I. negyedében.

Az „**Eszperantó úti parkoló közvilágítás fejlesztés kivitelezési munkái**” előirányzathoz 386 E Ft-ot használtunk fel. A 882/2014 (XI.20.) PM határozat alapján a Voltrex Kft.-vel kötöttünk szerződést a jelzett szakasz közvilágításának fejlesztésére. Az átadás-átvétel 2014.12.30-án megtörtént. A számla kifizetése áthúzódott 2015. évre.

A „**Városháza tér előtt lévő forgalomirányító jelzőlámpa ledesítése, valamint visszaszámlálók és beszélő hangjelző beépítése**” előirányzathoz 8.487 E Ft-ot használtunk fel.

A 767/2014. (IX.16.) PM határozat alapján 2014-ben szerződést kötöttünk a Swarco Traffic Hungaria Kft.-vel a Városháza tér előtt lévő forgalomirányító jelzőlámpa ledesítése, visszaszámlálók és beszélő hangjelző beépítése fejlesztési munkák elvégzésére. A munka elkészült 2014. évben, a számla pénzügyi rendezése húzódott át 2015. évre, amely januárban meg is történt.

„**Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése**” előirányzathoz hulladékgyűjtő edények beszerzése történt. 12.485 E Ft értékben.

A „**Batsányi u. 33-41. mögött és a Vigadó u. 8. előtti járda felújítása**” előirányzathoz 2.710 E Ft-ot használtunk fel, a DVG Zrt. a 549/2014 (VI.16.) PM határozat alapján megkötött szerződés alapján megtervezte és kiépítette az új aszfaltos járdát a területen. (átvezetve a felújítási előirányzathoz.)

A „**Játszóterei eszközök telepítése**” (korábban: Közterületi játszóeszközök telepítése, cseréje) előirányzathoz összesen 9.053 E Ft-ot használtunk fel.

Az összeg a szolgáltatási keretszerződés és a vállalkozási szerződés terhére elvégzett munkákat egyaránt tartalmazza.

Önkormányzatunk a 301/2015. (IV.22.) PM határozat alapján szerződést kötött a DVG Zrt-vel Dunaújváros közterületi játszóterein kihelyezendő játszóeszközök telepítési munkáinak elvégzésére 6.905 E Ft vállalkozási díj ellenében.

A fenti két szerződés alapján a DVG Zrt. játszóeszközöket telepített a Lajos király körúti, az Alkotás utcai, az Erkel Ferenc kerti, a Hajnal utcai, a Mátyás király körúti, a Marx téri, Erdő sori, Március 15. téri, Lilla közti, valamint Domanovszky téri játszóterekre. (átvezetve a felújítási előirányzatból.)

„**Közterületi járdák építése (felújításból átcsoportosított)**” feladatra 992 E Ft-ot használtunk fel 2015. évben.

Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás

A vízgazdálkodás és vízkárelhárítás tárgyú előirányzat sorokból 2015. évben nem történt felhasználás.

Kulturális, Oktatási és Ifjúsági feladatok

A „**Sándor Frigyes szobor**” előirányzatból 6 E Ft-ot használtunk fel, melyet a 165/2015. (IV.23.) KGY határozat alapján a Sándor Frigyes szobor állítását célzó pályázat nevezési díjára fordítottunk, dologi kiadások között szerepel.

A „**Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás pályázat önrész**” előirányzatból nem használtunk fel. A pályázaton Önkormányzatunk 172 E Ft támogatást nyert, melyet a 613 E Ft összegű önkormányzati saját forrással együtt műszaki eszköz beszerzésére fordítunk, melyet az MMK Nonprofit Kft. részére átadunk használatba. (412/2015. (VI.18.) KGY).

A projekt befejezési határideje 2016.12.31., pénzmozgással 2016-ban fog járni.

Vagyonkezelési Osztály

A vagyonkezelési osztály kezelésében lévő előirányzatok közül az alábbi feladatokra történtek kifizetések 2015. évben:

- vagyongazdálkodási feladatokra 61.771 E Ft,
- sport célok és feladatokra 27.056 E Ft értékben.

Főépítészet

Sport célok és feladatok

„**Dunaújváros labdarúgó sportlétesítmény-fejlesztése**” A Nemzeti Stadionfejlesztési Program megvalósításához a Kormány 1980/2013.(XII.29.) Korm. határozata alapján „Dunaújváros labdarúgó sportlétesítmény-fejlesztése” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatán 600.000 E Ft összegű forrás áll, állt rendelkezésre. A Támogatási Szerződés 2014. 06.03-án került aláírásra. A beruházás keretén belül a meglévő stadion adottságaihoz igazodva kialakult a programterv, melyben a 600 M Ft-os támogatásból a szükséges közbeszerzési eljárások és annak folytatásaként az alábbi beruházások valósultak meg 2015. december 31-ig. (továbbiakban:1. Ütem)

2014. évben megvalósult beruházások:

Tervezés 1., engedélyezési és kiviteli tervek elkészítése, (Bruttó 10.097 E Ft), 2014. 08.12-én kifizetésre került. Pályavilágítás, (Bruttó 260.862 E Ft), 2014. 11.07-én kifizetésre került.

2015. évben megvalósult beruházások:

- Eredményjelző, bruttó 31.703 E Ft,
- Pályatest kivitelezése bruttó 214.277 E Ft,
- Kiviteli tervek bruttó 504 E Ft került kifizetésre

A közbeszerzések lebonyolítása dologi kiadásként kerültek kifizetésre.

A Kormány az 1753/2014.(XII.15.) Korm. határozata alapján, mely az 1980/2013.(XII.29.) Korm. határozata módosításáról szolt, „Dunaújváros labdarúgó sportlétesítmény-fejlesztése” megnevezésű fejezeti kezelésű előirányzatán a 600 M Ft-os támogatás mellé még 2.600 M Ft összegű forrásról rendelkezett a 2015. évre, melyet azonban a központi költségvetésben nem nevesített (továbbiakban: 2. ütem).

Ennek hatására a Támogatási Szerződést többször is módosítani kellett. Az első módosítás 2015.01.22-én került sor, ahol a teljesítési határidő módosítása 2015. december 31-ére, valamint a források átcsoportosítása történt meg (Székek cseréje, Egyéb szolgáltatások, közbeszerzési költségek, stb.)

A Támogatási Szerződésmódosítás 2. a kormányhatározat módosítása miatt vált szükségessé. 2015. 05.05-én került aláírásra és a források ismételt átcsoportosítása történt meg. A székek cseréje helyett megvalósítani kívánt 2. ütem beruházását megalapozó tervezés 2.-re szolt volna. A tervezés 2.-re elindított közbeszerzési eljárást 2015. 06. 12-én DMJV Polgármestere visszavonta, mert a központi költségvetésben nem szerepelt a 2.600 M Ft-os fedezet.

2015. decemberében ismételtén Támogatási Szerződés módosítását kezdeményezte DMJV Polgármestere az Emberi Erőforrások Minisztériumánál. A módosítás a teljesítési határidő 2016. december 31-ére történő módosítására, valamint a még fennmaradó, rendelkezésre álló pénzeszköz (Bruttó 55.916 E Ft) felhasználására irányul.

A Dunaújváros, „317/2 hrsz. ingatlanra (volt vidámpark) sportprogram megvalósításához tanulmányterv, műszaki dokumentáció elkészítése” A Ház Plusz Kft.-vel megkötött szerződés alapján bruttó 2.489 E Ft került kifizetésre 2015. 10. hónapban, mely dologi kiadásként az 5. mellékletben került kimutatásra.

Városüzemeltetési és Városfejlesztési Osztály

Polgárvédelem

„Informatikai gép, berendezés, beszerzésre 52 E Ft-ot használtunk fel 2015. évben.

Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai

A „**Polgármesteri Hivatal B szárnyban kávézó kialakítása**” előirányzatból 1.575 E Ft-ot használtunk fel tervezési díjra és a jelenlegi büfé bejárati ajtajának beépítésére, mely munkát a DVG Zrt. végezte.

Egyéb önkormányzati feladat ellátáshoz kapcsolódó eszközbeszerzések 2015. évben az alábbiak szerint történt:

- laptop beszerzésre 8.482 E Ft,
- környezetvédelem feladathoz kapcsolódó kísértékű tárgyi eszköz beszerzés 52 E Ft,
- egészségügyi feladat ellátásra beszerzett eszköz értéke 135 E Ft.

Önkormányzati irányítású intézményekhez kapcsolódó beruházások

Az intézményeknél tervezett beruházások teljesítést követően az intézményi számvitelben kerültek elszámolásra, ezért az önkormányzati előirányzat soroknál teljesítési adat nem látható

Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok kiadásai

KDOP-3.1.1/D1-12-k-2012-0001 azonosító számú pályázat (Továbbiakban: „A Városháza és környezetének funkcióbővítő revitalizációja” című projekt) Az Új Széchenyi Terv Közép-Dunántúli Regionális Operatív Program támogatási rendszeréhez benyújtott KDOP-3.1.1/D1-12-k-2012-0001 azonosító számú pályázat (Továbbiakban: „A Városháza és környezetének funkcióbővítő revitalizációja” című projekt) az Nemzetgazdasági Minisztérium (Támogató) valamint a Támogató képviseletében eljáró Közép-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft., mint közreműködő szervezet és DMJV Önkormányzata által 2012. december 13-án került aláírásra. A támogatási összeg bruttó 1.799.700 E Ft (elszámolható költség). A kivitelezési ideje vállalt ideje 2013. szeptember 15-től 2014. május 31-éig szólt. A projekt keretében az alábbi kivitelezési munkákon kívül, egyéb projektelemeket (előkészítő tevékenységek: IVS, ITS, Akcióterületi terv....) és SOFT kiegészítő elemeket (sportrendezvények, hagyományőrzés, bűnmegelőzés....), projektmenedzsmentet (projektmenedzsment költségei, bérköltségek, jogi szolgáltatások, könyvvizsgálat, hatósági díjak...) és a tartalékkeretet tartalmazta a támogatási szerződés.

2015. évben kivitelezési munkák nem történtek, a felmerült szállítói finanszírozású számlák kiegyenlítése történt meg nettó 371.320 E Ft értékben, e számlák fordított áfája 2014. évben került befizetésre.

2015. február 15-én DMJV Önkormányzata részéről került üzemeltetésre átadásra a DVCSH Kft. részére a Városháza tér, Sétány, Játszótér és sportpálya vízellátó, valamint szennyvíz- és csapadékvíz elvezető létesítményei.

2015. december 13-án a projekt záró beszámolója elfogadásra került a Támogató részéről.

KDOP-3.1.1/D2-13-k2-2013-0003 azonosító számú pályázat (Továbbiakban: „Római városrész szociális célú városrehabilitációja” című projekt) A projekt megvalósítása 2015. évben befejeződött, így elszámolásra és lezárásra került.

Dunaújváros Megyei jogú Város Közgyűlésének 436/2012. (X.18.) határozata alapján a pályázat elszámolható összköltsége 1.200.000 E Ft, melynek támogatási intenzitása 100%.

A 2015-ben kifizetésre került tételek: A kivitelező munkákat végző Grabarics Építőipari Kft. részére a beruházási előlegek elszámolásával és a szállítói finanszírozással együtt összesen 498.274 E Ft került kifizetésre.

A projekt soft elemei a dologi kiadások között az 5. mellékletben kerültek kimutatásra.

„TÁMOP-2.4.5 projekt megvalósítása során beszerezett kis értékű tárgyi eszközök beszerzése” előirányzat.

Kapcsolódó projektazonosító száma és címe: TÁMOP-2.4.5-12/3-2012-0017 **"Innovatív program fejlesztése Dunaújváros MJV Önkormányzatánál a rugalmasságot elősegítő életkörülmények létrehozása érdekében".**

A projekt megvalósításának időszaka: 2015.04.01-10.31., ezt követte a zárási időszak, mely áthúzódott 2016. év I. negyedévre.

A projekt tárgyidőszaki kiadásainak összege 28.122 E Ft, ebből beruházás 23.969 E Ft volt (szoftver, informatikai eszközbeszerzés), amelyből tárgyi eszközre 3.169 E Ft-ot fordított az önkormányzat, ebből a kis értékű tárgyi eszközök összege 1.130 E Ft.

A szoftverbeszerzés jellegét tekintve befejezetlen beruházás, összege 20.800 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.b. melléklet)

A 7.b. melléklet az önkormányzat és az intézményeknél végzett felújítási kiadásokat tartalmazza. Az 1.239.052 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés összege 807.918 E Ft volt, amely 65,20 %.

Ebből önkormányzati feladatokra 567.957 E Ft, Európai Unió forrásból 239.961 E Ft. Az önkormányzat által fenntartott intézmények felújítási kiadásai 157.418 E Ft. (7.d. melléklet tartalmazza)

Önkormányzati felújítási feladatok

Vagyonkezelési Osztály

A Vagyonkezelési Osztály felújítási keret összegéből három feladatra történt kifizetés 2015. évben:

Birkózó csarnok felújítása bérleti díj beszámítása 225 E Ft-tal valósult meg, Balaton Sóstó üdülő épület felújítására 44.715 E Ft-ot használtunk fel, Táborhely- Kemping nádfedeles épületének felújítására 130 E Ft-ot költöttünk.

Városüzemeltetés

A „**Dobó I. utcai tereplépcső felújítása**” sorból 1.922 E Ft-ot használtunk fel, a felújítást a DVG Zrt. végezte (294/2014. (IV.21.) PM).

A „**Kallós D. u. 28. melletti tereplépcső felújítása**” sorból 744 E Ft-ot használtunk fel, a DVG Zrt. a megkötött szerződés alapján elvégezte a felújítást (94/2015. (IV.21.) PM).

A „**Gyalogátkelőhelyek biztonságtechnikai felújítása**” előirányzatból 3.500 E Ft használtunk fel a tárgyidőszakban. Önkormányzatunk a 499/2015. (VI.23.) PM határozatban foglaltak szerint szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a Dunaújvárosi gyalogátkelők biztonságtechnikai felújítására a fenti összegben.

Érintett közterületek: Papírgyári út, Vasmű út- Kossuth Lajos u., Vasmű út – Babits M. u., Vasmű út – József A. u., Vasmű út – Ady E. u., Szórád M. út – Bercsényi u., Szórád Márton út. 42. szám előtt, Dózsa Gy. út (Erdei tornapályánál), Dózsa Gy. út – Semmelweis u.

A „**Közterületi járdák térköves felújítása 2. ütem**” előirányzathoz a 2015. évben a DVG Zrt.-vel megkötött 100 M Ft-os keretszerződés terhére elvégzett járdafelújítások tartoznak (193/2015. (IV.21.) KGY). Az előirányzat sorból összesen 73.186 E Ft-ot használtunk fel, melyből a kiviteli tervek 990 E Ft összegben dologi kiadásként valósultak meg. A jogcímen a következő járdaszakaszok felújítása valósult meg:

- I. körzet: Babits M. u., 2. körzet: Batsányi u., 10. körzet: Szabadság út 20-26. 27.676 E Ft,
- IX. körzet: Móricz Zs. u. 9.999 E Ft,
- VII. körzet: Weiner T. krt., VI. k.: Liget közti járdaszakasz 7.592 E Ft,
- II. körzet.: Batsányi u. 39., VI. k. Szórád M. u. járdaszakasz 5.418 E Ft,
- VI. körzet: Szórád M. u., Balogh Á. U., V. körzet: Bartók B úttól Kossuth L. útig járdaszakaszok 13.433 E Ft,
- II. körzet: Kossuth L. u. 12, Babits M. u. 8. járdaszakaszok 1.105 E Ft,
- IV. körzet: Liszt F. kert-Vasmű út kereszteződéstől a Liszt F. kert bejárájáig 6.971 E Ft,
valamint a következő új járdaszakaszok tervei készültek el (a kivitelezés 2016. évre húzódik):
- Fáy A. u. 1. mögötti járda engedélyezési és kiviteli terv 495 E Ft,
- Martinovics u. 15-19. előtti járda 495 E Ft.

A „**Gyepmesteri telep felújítása 2. ütem**” előirányzatból 837 E Ft-ot használtunk fel, a telep karbantartási, javítási feladatainak kivitelezését a DVG Zrt. végezte a 300/2015. (IV.22.) PM határozat alapján megkötött szerződés szerint.

Az „**Útkeresés Segítő Szolgálat előtti járda és parkoló felújítása (Bartók B. u. 6/b)**” előirányzatból 10.000 E Ft-ot használtunk fel a területen járda, parkoló és közút felújítására, melyet a Max-Plusbau Kft. végzett el a 392/2015. (V.18.) PM határozat szerint kötött szerződés alapján.

2014. évben a Pont-Terv Mérnöki Tervező és Tanácsadó Zrt. a „Százlábú” híd vonatkozásában átfogó felújítási kiviteli tervet készített. A „**Felsőfoki patak híd**

("Százlábú" híd) felújítása – kivitelezés" előirányzatból összesen 101.572 E Ft-ot használtunk fel.

A 305/2015. (V.21.) KGY határozat alapján a kivitelezést a DVG Zrt. végezte a 100.810 E Ft összegű vállalkozási szerződés szerint, a műszaki ellenőri feladatokat pedig a Ligetsor Szív Kft. látta el 762 E Ft vállalkozási díj ellenében.

„Vasmű út Dózsa mozi buszöböl felújítása mindkét oldalon 1. ütem (tervezés + kivitelezés)” jogcímen az előirányzatból nem használtunk fel. Önkormányzatunk a DVG Zrt.-vel a 683/2015. (IX.21.) PM határozat alapján szerződést kötött a Dózsa mozi előtti buszmegálló (keleti oldal) burkolati süllyedés javítási munkái tárgyában 5.401 E Ft értékben.

„Attila u. szilárd burkolattal történő ellátása” költségvetési soron a DVG Zrt.-vel a 682/2015. (IX.21.) PM határozat alapján szerződést kötöttünk az Attila u. burkolatépítésének kivitelezésére 12.791 E Ft vállalkozási díj ellenében. Az átadás-átvétel megtörtént, a kapcsolódó számla kifizetésre került.

„Útirány előjelző táblák aktualizálása (tervezés + kivitelezés)” feladat előirányzatból nem használtunk fel.

A DVG Zrt.-vel a 319/2015. (IV.28.) PM határozat szerint szerződést kötöttünk a város kezelésébe tartozó utakon útirány-előjelző táblák lecserélése tárgyban 6 M Ft értékben. Az átadás-átvétel megtörtént, a kapcsolódó számla azonban a szállítói állomány része, kifizetése 2016. évben történik.

A **„Batsányi u. 17-57. járda süllyedés javítása”** előirányzatból 8.846 E Ft-ból használtunk fel, a jelzett járda süllyedés javítását a DVG végezte el a 764/2014 (IX.16.) PM határozat alapján. Megtörtént az átadás-átvétel és a pénzügyi teljesítés.

A szerződés összege 9.312 E Ft. A befejezési határidő módosítása miatt a 8.846 E Ft összegű számla pénzügyi rendezése és 466 E Ft értékű munka elvégzése és kifizetése húzódott át 2015. évről, majd 2016. évre. (utóbbi összeget visszatartja az önkormányzat a munkák elvégzéséig.)

A **„Dunaújváros kerékpárútjainak felújítása”** előirányzatból 28.510 E Ft-ot használtunk fel. A DVG Zrt.-vel kötöttünk szerződést a munka elvégzésére 30 M Ft értékben (190/2014 (V.29.) KGY). A tárgyidőszakban a Vasmű úti kerékpárút térköves felújítása és a Papírgyári úti kerékpárút I-II szakaszának felújítása munkák pénzügyi rendezése történt meg.

„Dunaújváros területén lévő közterületi járdák felújítási munkái” előirányzat:

A DVG Zrt.-vel 2014. évben szerződést kötöttünk a Dunaújváros területén lévő közterületi járdák felújítási munkáinak elvégzésére 81.516 E Ft keretösszeggel a 192/2014 (V.29.) KGY, ill. a 338/2014. (IX.23.) KGY határozatok alapján.

A Városháza tér- Erkel kerti bejáró szakasz átadás-átvétele áthúzódott 2015 januárjára, így a számla kiállítása és kifizetése is az I. negyedévben történt. A 2. résszámla összege 5.281 E Ft volt, ennyit használtunk fel az előirányzatból.

A **„Piacfelügyelet bejárati ajtó és pénztár ajtó cseréje”** előirányzatból önkormányzatunk 498 E Ft-ot használt fel a 434/2014 (V.15.) PM határozat alapján

megkötött szerződés szerint, a munkát a DVG elkészítette, az átadás-átvétel és a pénzügyi teljesítés megtörtént.

A **„Balesetveszélyes piaci lépcsősor felújítása”** előirányzatból nem használtunk fel. A DVG Zrt.-vel szerződést kötöttünk a 586/2015. (X.15.) KGY határozat alapján a Dunaújvárosi zöldség és gyümölcs piac balesetveszélyes piaci lépcsősorának felújítási munkái tárgyában 1.335 E Ft értékben. A munka átadás-átvétele megtörtént, a kapcsolódó számlát azonban 2016-ban fizetjük ki, így az a szállítói állomány része.

Városfejlesztés és rendezés

A **„Táborhely-Kemping fejlesztés”** sorból összesen 48.397 E Ft-ot ot költöttünk, melyet a Szalki-szigeti kempingben faházak felújítására fordítottunk. A munkákat a DVG Zrt. végezte a megkötött szerződés alapján (82/2015. (II.19.) KGY határozat).

A **„Táborhely-kemping téliesítés”** előirányzat sorból 9.596 E Ft-ot használtunk fel, a szállítói állomány összege 6.350 E Ft.

Önkormányzatunk a 654/2015. (XI.19.) KGY határozat alapján szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a Táborhely-Kempingben 10 db 3 m x 2,6 m alapterületű épület felújítása, átalakítása, közösségi épület (gomba) téliesítése munkák tárgyában 31.988 E Ft értékben. 6 350 E Ft értékű munka készült el 2015. évben, a kapcsolódó számla kifizetése 2016. évben történik. A kivitelezés 2016. évben folytatódik.

Sport célok és feladatok

A **„Fabó Éva Sportuszoda állagmegóvó felújításai”** áthúzódó előirányzat sorhoz kapcsolódóan a 6/2014. (I. 23.) KGY határozat alapján önkormányzatunk 2014. évben szerződést kötött a DVG Zrt.-vel a Fabó Éva Sportuszoda 2014. évi felújítási munkáinak elvégzésére - 1) hulladékgyűjtő konténer 2) kerítés felújítása, 3) belső medencék szivattyú csere 4) lelátó szigetelés, bútorozás, 6) tanmedence vízvezetékzáró csere - 61.143 E Ft értékben. 33.235 E Ft értékű munka készült el és került számlázásra 2014. évben (tanmedence vízvezeték elzárók cseréi, belső medence szivattyúcsere), a kapcsolódó számlák pénzügyi teljesítése húzódott át 2015. év I. negyedévre az alábbi bontásban:

- tanmedence vízvezeték elzárók cseréit	4 766 E Ft,
- a belső medence szivattyúcsere	28 469 E Ft,
- valamint a kerítés felújítási munkákat	<u>4 895 E Ft,</u>
amely összesen:	38 130 E Ft.

A sportuszodát érintő felújítási-beruházási munkák 2016. évben folytatódnak.

A **„Fabó Éva Sportuszoda fenékelő hidraulika vezérlésének teljes felújítása és lelátó szigetelése, bútorozása”** előirányzatból nem használtunk fel.

Élő szerződés az 521/2012 (XII.13.) KGY határozat alapján DVG Zrt.-vel az uszoda állagmegóvó felújításai tárgyban 2013-ban kötött szerződés, melynek terhére 2015-ben megtörtént a fenék- és falemelő hidraulika felújítása 14.845 E Ft értékben, a kapcsolódó számla kifizetése viszont 2016. évben történik meg. Ezzel a szerződésben foglaltak teljesülnek.

Víziközmű szolgáltatás

„Víziközművek rekonstrukciós feladatai” előirányzat

A rekonstrukciós feladatokra fordított kiadások forrása a víziközmű vagyonbérleti díjból befolyt összeg. A feladatokra a DVCSH Kft.-vel kötöttünk szerződéseket, éves bontásban.

A 2014. évi felújítási munkák kapcsán 2015. évben 69.812 E Ft-ot használtunk fel.
A 2015. évi felújítási munkák kapcsán 2015. évben 32.409 E Ft-ot használtunk fel.

Az előirányzatokhoz kapcsolódó további költségek, feladatok: A 2015. évi felújítások műszaki ellenőri tevékenységére a szerződés megkötése megtörtént a DVG Zrt. vel 4.801 E Ft összegben, pénzmozgás a tárgyidőszakban nem történt. (224/2014. (IV.19.) KGY, 468/2015. (VI.30.) KGY határozatok)

Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok

Oktatási feladat (önkormányzati ingatlanok felújítása)

A DVG Zrt. elvégezte a Pentelei Molnár János Szakképző iskolában a tető javítását 248 E Ft értékben, valamint a Rudas Közgazdasági Szakközépiskolában a konyha feletti tető részleges felújítását 258.699,- Ft-ért (mindkét munkát a 434/2014 (V.15.) PM alapján megkötött keretszerződés terhére), továbbá elvégezte a Lorántffy Zsuzsanna Szakközépiskola, Szakiskola tanműhely laborépület tetőszigetelés felújítását (Lajos király krt. 29.), 6.378 E Ft értékben (903/2014. (XI.25.) PM)

A Major Házépítő Kft. elvégezte a Rudas Közgazdasági Szakközépiskola konyha lépcsőházának felújítását 628 E Ft összegért, a munka elkészült, a számla kifizetésre került. (695/2015.(IX.23.) PM)

Fontos megjegyezni, hogy mivel az érintett intézmények, épületek nem a GESZ-hez tartoznak, ezen felújítások nem intézményfinanszírozásba kerültek.
A felújítások összege: 7.512 E Ft

Az „Intercisa Múzeum épületének külső homlokzat felújítása” előirányzathoz kapcsolódóan a DVG Zrt. elvégezte a múzeumépület külső homlokzatának felújítási munkáit 14 969 E Ft-ért a 526/2014. (VI.13.) PM határozat alapján kötött vállalkozási szerződés terhére.

A „Fészek tanterem gázhálózat felújítási munkái” előirányzatból nem használtunk fel.

A DVG Zrt.-vel 4.580 E Ft értékben szerződést kötöttünk a felújítási munkák elvégzésére (709/2015. (XII.17.) KGY), a kivitelezés és a pénzügyi rendezés áthúzódik a következő évre.

A „Múzeum előlépcső felújítása” előirányzatból 2.534 E Ft-ot használtunk fel.

A DVG Zrt.-vel szerződést kötöttünk az Intercisa Múzeum északi és déli oldalán található lépcsők felújítására a 659/2015. (IX.14.) PM határozat szerint. Az átadás-átvétel és a számla kifizetése megtörtént.

Egészségügyi feladatok

Az „Orvosi rendelők felújítási feladatai” előirányzatból összesen 935 E Ft-ot használtunk fel, ebből 355 E Ft volt felújítási kiadás, a többi pedig dologi a következők szerint:

A DVG Zrt. elvégezte a Dunaújváros, Petőfi u. 1. sz. alatti felnőtt háziorvosi rendelő felújítását (külső korlát, lépcső javítás) 237 E Ft értékben a 434/2014 (V.15.) PM határozat alapján megkötött keretszerződés terhére.

Szintén a DVG Zrt. kivitelezte az Alkotás utcai orvosi rendelőben a bejárati ajtók és a falazat javítását 118 E Ft-ért a 434/2014 (V.15.) PM határozat alapján.

Lakás- és helyiséggazdálkodás

Az „Üres önkormányzati lakások felújítása” előirányzatból a Városüzemeltetési és Városfejlesztési Osztály összesen 9.358 E Ft-ot használt fel, mely összegből a DVG Zrt. következő dunaújvárosi önkormányzati lakásokat újíttotta fel:

2014. évi kötelezettségvállalások alapján:

- Eszperantó u. 1.4.6. lakás felújítása 716 E Ft értékben a 477/2014 (V.26.) PM határozat alapján,
- Eszperantó u. 1.1.10. lakás felújítása 863 E Ft értékben az 532/2014 (V.13.) PM határozat alapján,
- Szabadság út 1/c Fsz. 3. lakás felújítása 958 E Ft értékben a 797/2014. (XI.25.) PM határozat alapján.

2015. évi kötelezettségvállalások alapján:

- Kőrös u. 12/a, Fsz. 7. lakás felújítása 993 E Ft értékben (382/2012. (IX.19.) KGY)
- Batsányi u. 15/A I. 9. lakás felújítása 280 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM)
- Semmelweis u. 6. 4/2 lakás felújítása 286 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM)
- Táncsics M. u. 3/A 1/5 lakás felújítása 392 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM határozat)
- Táncsics M. u. 9. 3/1 lakás felújítása 338 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM határozat)
- Kallós D. u. 10.4.1. lakás felújítása 468 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM)
- Római krt. 43.5.3. lakás felújítása 365 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM határozat)
- Szabadság út 20.3.1. lakás felújítása 468 E Ft értékben (416/2015. (V.22.) PM határozat)
- Szórád M. u. 38.4.1. lakás felújítása 1 538 E Ft értékben (653/2015. (XI.19.) KGY határozat)

Elvégzett felújítás, amelyhez kapcsolódó számla a szállítói állományban van és 2016-ban fizetjük ki:

Római krt. 34/B 7.2 lakás felújítása 1.775 E Ft értékben (771/20156. (X.19.) PM)

Kapcsolódó kötelezettségvállalások 2015-ben:

2015-ben a DVG Zrt.-től az alábbi lakásfelújítási munkákat rendelte meg az önkormányzat:

- 416/2015. (V.22.) PM határozat, 13 db lakás felújítása 2 597 E Ft
- 771/20156. (X.19.) PM határozat, 6 db lakás felújítása, 4 419 E Ft
- 653/2015. (XI.19.) KGY határozat, 1 db lakás felújítása, 1 538 E Ft
- 652/2015. (XI.19.) KGY, 1 db lakás felújítása, 1 227 E Ft
- 989/2015. (XII.16.) PM határozat, 3 lakásfelújítás pótmunkái 510 E Ft

Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai

A „**Közyűlési terem felújítása**” előirányzataból 6.538 E Ft-ot használtunk fel, a felújításokat a DVG Zrt. végezte a megkötött két szerződés alapján (551/2015. (VII.14.) PM, 658/2015. (IX.14.) PM határozatok).

5.606 E Ft-ot használtunk fel falburkolat felújításra és padlóburkolat felújításra és mennyezet festésre, 932 E Ft-ot pedig a bejárati ajtó cseréjére.

Fénymásoló berendezések felújítására 805 E Ft-ot használtunk fel.

Az intézményeknél tervezett felújítások teljesítést követően az intézményi számvitelben kerültek elszámolásra, ezért az önkormányzati előirányzat soroknál teljesítési adat nem látható.

Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok kiadásai

Épületenergetikai fejlesztés és közvilágítás energetikai pályázat

A kapcsolódó projektazonosító száma, címe: A **KEOP-5.5.0/A/12/2013-0381** „Közvilágítás korszerűsítése Dunaújvárosban”.

A projekt megvalósításának időszaka: 2014.09.01-2015.09.18, ezt követte a záró időszak, mely áthúzódott 2016. I. negyedévére (A projekt 2016. februártól lépett az ötéves fenntartási időszakba)

A projekt során a város elavult nátriumos közvilágítási rendszerét modern energiatakarékos digitális mágneses indukciós világításra (DML) cserélték. A korszerűsítéssel érintett városrészekben 4.395 db lámpatest üzemel, melyek fele már fénytechnikailag és műszakilag elavult, így cseréjük indokoltá vált. A most felszerelt 1.800 db új utcai lámpa korszerűsítése a város 88 utcáját érintette.

Összes költség 2015. évben szállítói finanszírozással és bérköltséggel együtt 247.750 E Ft, ebből szállítói finanszírozású tétel: 202.514 E Ft.

Összes, önkormányzat által közvetlenül kifizetett költség 2015-ben: 247.763 E Ft, ebből személyi jellegű kifizetés járulékokkal: 2.568 E Ft (belső menedzsment), felújítási költség: 239.961 E Ft (kivitelezés, műszaki ellenőr, lámpakar), dologi költség 5.234 E Ft (közbeszerzési szakértő, nyilvánosság biztosítása, auditok, tanulmányok).

Saját erőből fizetett (nem elszámolható) költségek: 2.026 E Ft (külső menedzsment, eljárási díj, szakértői díj, dokumentáció átdolgozás).

Elszámolható költségek összesen (bér, felújítás, dologi): 243 157 E Ft,
Önrész (elszámolható költségek 15 %-a): 36 474 E Ft,
támogatás (elszámolható költségek 85%-a): 206 683 E Ft.

Szállítói finanszírozású támogatásként a közbeszerzési eljárás nyertese, a kivitelezést végző Rosettum Kft. közvetlenül a Közreműködő Szervezettől kapott 202.514 E Ft-ot.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2015. évi beruházási kiadásainak előirányzatai és teljesítése
(7.c. melléklet)

2015. év végére az intézményeknél a beruházási kiadások teljesítése 144.741 E Ft-tal 79,82%-ra teljesült. A beruházási keretből jellemzően az intézmények kis értékű tárgyi eszközöket és informatikai eszközöket vásároltak. A Polgármesteri Hivatal az első félévben gépjárműt vásárolt 5.197 E Ft összegben.

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél az alábbi összegű beruházások valósultak meg:

- Polgármesteri Hivatal:	22 962 E Ft,
- Dunaújvárosi Óvoda:	14 788 E Ft,
- Bölcsődék Igazgatósága:	2 379 E Ft,
- Egyesített Szociális Intézmény:	77 981 E Ft,
- Útkeresés Segítő Szolgálat:	4 194 E Ft,
- Bartók Kamaraszínház:	1 300 E Ft,
- József Attila Könyvtár:	1 531 E Ft,
- Egészségmegőrzési Központ:	475 E Ft,
- Intercisa Múzeum:	4 058 E Ft,
- Gazdasági Ellátó Szervezet:	15 073 E Ft

összegben teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2015. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése
(7.d. melléklet)

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél a felújításra fordított összeg 157.418 E Ft, amely a tervezett előirányzathoz képest 100 %-ra teljesült. Az intézmények a felújítás összegéből javarészt az épületek állagmegóvásával kapcsolatos kiadásokat teljesítették.

Az alábbi önkormányzati fenntartású intézményeknél történt felújítás 2015. évre vonatkozóan:

- Polgármesteri Hivatal 11 669 E Ft-tal teljesült.
- Óvoda: 79.537 E Ft-tal teljesült. 11 óvodai épületet érintett a felújítás, ami legfőképp hő- és tetőszigetelést, nyílászáró cserét, parketta és mosdók felújítását tartalmazza.

- Bölcsődék Igazgatósága: 1.401 E Ft-tal teljesült, ami padlózat felújítást és kerítés átalakítást tartalmazott.
- Útkeresés Segítő Szolgálat 932 E Ft-tal teljesült, amely terasz felújítást és részleges tetőszigetelési munkát tartalmazott.
- Bartók Kamaraszínház 3.883 E Ft összeggel teljesült (Kőszínház déli oldalon történő tetőszigetelési munkák, csapadékvíz elvezetéshez szükséges felújítás, illetve erkély felújítás)
- Gazdasági Ellátó Szervezet: 59.996 E Ft több intézmény felújításának tetőszigetelését, ablakcseréjét, épület- és kerítés felújítási és festési munkáját tartalmazta.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi egyéb felhalmozási kiadásainak előirányzata és teljesítése

(7.e. melléklet)

Egyéb felhalmozási kiadások között kerül bemutatásra az államháztartáson kívülre, illetve belülről nyújtott felhalmozási kölcsönök és pénzeszközátadások.

A Szent Pantaleon Kórház-Rendelőintézet részére beruházási, felújítási feladatok végrehajtására 189.000 E Ft összegben visszatérítendő kölcsönt nyújtott önkormányzatunk.

Vissza nem térítendő támogatást az Intercisa Múzeum, és a Dunaújvárosi Labdarúgó Szövetség részére biztosított az önkormányzat 1.455 E Ft összegben, államháztartáson belül 1.000 E Ft, államháztartáson kívül 455 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi Európai Unió forrásból származó bevételei és kiadásai

(8. melléklet)

A 8. melléklet tartalmazza a 2015. évi Európai Unió forrásból megvalósuló pályázati bevételek és kiadások teljesítési adatait elkülönítetten is. A tájékoztató tábla a forrásokat önrésszel kiegészítve 1.411.989 E Ft-ot mutat előirányzati szinten bevételi oldalon és 1.415.468 E Ft-ot kiadási oldalon. Az eltérés 3.479 E Ft, a kerékpárút fejlesztéséhez kapcsolódó pályázat adatait tartalmazó információs részben jelenik meg. Ennek oka, hogy az előkészítő feladatokra korábbi évben történt kifizetések a támogatásban utólag elszámolható tételek lettek. A tárgyévi kiadások 99,48 %-os felhasználást mutatnak.

A **TÁMOP 2.4.5. Internetes portál** projekt „ A munka és a magánélet összehangolását segítő helyi kezdeményezések – A rugalmasságot növelő helyi, innovatív kezdeményezések támogatása” pályázati kiírás szerinti nyertes pályázata az önkormányzatnak. A pályázat célja olyan helyi szintű, innovatív tartalmú, kísérleti projektek megvalósítása, amelyek az intézmények együttműködésének javításán, működésük racionalizálásán és a helyi igényeknek való jobb megfeleltetésén, valamint a nyitvatartási és ügyintézési idők és a szolgáltatások rugalmasabbá tételén keresztül hozzájárulnak a munka és a magánélet összeegyeztetésének megkönnyítéséhez. A pályázaton nyert támogatásból 2015-ben 30.436 E Ft folyt be az önkormányzathoz, melynek felhasználása a projektmenedzsment díjazásán kívül a fenti feladat megvalósításához szükséges szoftver igény megteremtésére történt.

IVS Belváros KDOP-3.1.1/D1-12-k-2012-0001 pályázat lebonyolítása műszaki szempontból 2014. évben megtörtént. A projekthez kapcsolódóan szállítói finanszírozású számlák kiegyenlítése zajlott 2015. évben, mint áthúzódó tevékenység. A pályázat teljes elszámolása, lezárása az év folyamán 371.320 E Ft beruházási számlák kiegyenlítésével megtörtént.

2014. évben megkezdett **IVS Római Városrész rehabilitációs** programja 2015. májusában lezárult. A pályázat áthúzódó részeként 498.274 E Ft vagyonnövekedést eredményező beruházás valósult meg 2015. évben, továbbá a projekt SOFT elemeiként, így például a szociális információs szolgáltatásként, kommunikációs és konfliktuskezelő tréning elszámolásaként dologi kiadásra 25.618 E Ft-ot fizetett ki az önkormányzat.

Az **Interreg IV/C WF „Folyami vizek menti települések fejlesztéséért”** pályázat már a korábbi évben lezárult. A pályázati elkülönített számlán fennmaradó összeg erejéig eredeti tervadatként szerepelt 12.354 E Ft, mint dologi kiadás. Az év során nem merült fel kiadási tétel, emiatt az előirányzat fenntartása nem volt indokolt és törlésre került.

KEOP-7.1.0/11-2011 Kulcs-Rácalmás Dunaújváros közös szennyvízelvezetése és tisztítása pályázat 2015. évben nem valósult meg, így a tervezett 109.335 E Ft a következő évben újra tervezésre kerül beruházásként.

A **KDOP-2009-4.1.1/C Kőtár alatti partfalszakasz védelme projekt II. üteméből** fennmaradt, előző évről áthúzódóként tervezett 1.118 E Ft régészeti tevékenység jogcímén 2015. évben nem történt kifizetés, így az előirányzati összeg, csökkentésre került.

TÁMOP 1.1.1. Rehabilitációs kártyával foglalkoztatottak pályázat 2015. évben befejeződött. A megváltozott munkaképességű munkavállalók alkalmazása során 974 E Ft személyi juttatást és munkaadókat terhelő járulékot fizetett ki önkormányzatunk 2015. évben.

A **KEOP-2012-5.5.0/A „Épületenergetikai fejlesztések és közvilágítás energiatakarékos átalakítása”** címén nyert projekt a közvilágítás korszerűsítésére irányult. A pályázat lebonyolításáról a 7.b melléklet szöveges értékelésében olvasható részletes tájékoztató. A több mint 247 millió Ft felhasználás tartalmazza azokat a kiadásokat is, mely a pályázatban költségként nem számolható el. Ezek fedezetére az önkormányzat saját bevételből biztosította a forrást.

A **KAB-KEF pályázat** a kábítószer egyeztető fórum címen áthúzódó tételként szerepelt a 2015. évi költségvetésben. A tárgyévben mindössze 382 E Ft dologi kiadást eredményező projekt célja a Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok egységes szakmai tevékenységének előmozdítása, a már működő városi KEF folytatólagos működésének támogatása, a koordinációs feladatok ellátásának elősegítése volt.

Az **ITS pályázat** a település Integrált Településfejlesztési Stratégia felülvizsgálatára irányult. Ez a pályázat a korábbi évben már lezárult, így a tárgyévben kiadást már

nem számoltunk el. Az ehhez kapcsolódó 603 E Ft a támogatás utolsó részleteként érkezett az önkormányzathoz 2015. évben.

A **Dahar projekt** 2011. áprilisában indult, mely a dunai kis- és közepes méretű kikötők és városok együttműködésével, a logisztikai fejlesztések összehangolását, fejlesztési stratégia kidolgozását tűzte célul. 2015. évben a pályázat lezárásaként, áthúzódó feladatokra 56.454 E Ft-ot teljesített önkormányzatunk, melynek többsége a partner országoknak továbbutalt támogatási részből állt.

2015. év második felében sikeresen pályázott önkormányzatunk a **KÖZOP – 3.5.0-9-11 Kerékpár úthálózat fejlesztési** pályázati támogatásra. A pályázat lebonyolítására vonatkozó részletes tájékoztató a 7. a mellékletben szereplő adatok szöveges értékelésében található.

A **Terület- és Településfejlesztési Operatív program**, röviden TOP Program keretében több pályázat kihirdetésre került. Ezek közül önkormányzatunk közgyűlése az előkészületi munkákhoz, a nyertes projektek megvalósításához hozzájárulását adta. A 2015. évben minimális költséget jelentett a programra való felkészülés, összességében 1.495 E Ft. Várhatóan a 2016. évben lesz jelentős kiadás a fejlesztési projektek kapcsán.

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél Európai Unió pályázatként valósult meg az **Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonainál energiahatékonyságot növelő fejlesztési feladat**. 2015-re áthúzódó költségek 62.777 E Ft értékben merültek fel, melyre 53.435 E Ft Uniós támogatás, és 9.342 E Ft önerő szolgált fedezetül.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2015. évi tényadatai

(9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza. Kieső bevétel a helyi adó rendeletekben biztosított mentességekre tekintettel 27.798 E Ft, a bérleti díj elengedése miatti bevétel kiesés összege 49.913 E Ft. 4.856 E Ft bevételi kiesés, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet tornaterem bérleti díj és szállásdíj elengedéséből származik. A kedvezményes étkeztetésben résztvevőknek nyújtott támogatás összege 4.774 E Ft, amely az Egyesített Szociális Intézményben gondozottakat, ellátottakat érinti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása

(10. melléklet)

Az önkormányzat teljes maradvány összege 5.633.480 E Ft, melynek 5.443.114 E Ft-os részösszege az önkormányzatnál és 190.366 E Ft-os részösszege az intézményeknél keletkezett.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési maradványának kimutatása

(10.a. melléklet)

Az önkormányzat 5.443.114 E Ft-os maradványából a költségvetésben már felhasználásra előirányzott részösszeg 3.350.880 E Ft. A fennmaradó 2.092.234 E Ft-ból 2016. évi költségvetés forrásaihoz 492.234 E Ft-ot célszerű rendelni, míg 1.600.000 E Ft a következő évre tartalékoltt maradványként növeli a költségvetés összegét, a közgyűlés jóváhagyása birtokában.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2015. évi költségvetési maradványának kimutatása

(10.b. melléklet)

A költségvetési szervek maradványát a 10b. melléklet szerint 190.366 E Ft összeggel javasoljuk jóváhagyni azzal, hogy az önkormányzat a 82.477 E Ft szabad pénzmaradványt elvonja, mivel a 2016. évi költségvetésben az áthúzódó kötelezettség már szerepel az önkormányzati támogatás terhére.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása

(11. melléklet)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. december 31. napon hitel,- és kötvényállománnyal nem rendelkezik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi pénzforgalmának változása

(12. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban. A bevételek, kiadások havi forgalma nettó módon, banki betétműveletek nélkül szerepel. A havi bevételek esetében egyértelműen kiugró hónapok a helyi adóbevétel határidejéhez kötődnek.

Betétállomány 2015. évi alakulása

2015.01.01. Nyitó állomány	4 354 278 E Ft
2015. évi betételhelyezés	+ 42 549 117 E Ft
2015. évi betét megszüntetés	- 46 894 095 E Ft
2015.12.31. Záró állomány	9 300 E Ft

2015. év során az önkormányzat szabad pénzeszközeinek betételhelyezési módjában – a pénzügyintézet ajánlatát elfogadva – változás történt. A rendelkezésre álló szabad pénzeszköz látra szóló betétszámlára került elhelyezésre. Az önkormányzat likviditási helyzetére figyelemmel – az előzőleg alkalmazott betétlekötéssel ellentétben – a szükséges forrás folyamatosan átvezethető, s emellett a betétszámlán lévő pénzeszköz után a pénzügyintézet napi kamatot ír jóvá. A 2015. évi nyitó – záró betétállomány közötti jelentős csökkenést ez indokolja.

Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakásalaphoz kapcsolódó 2015. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként

(13. melléklet)

A melléklet a lakásértékesítésből befolyt, valamint, jogszabály alapján elszámolható infrastrukturális beruházásokhoz kapcsolódó támogatások bevételeit, illetve ezek kiadásait tartalmazza. A bevételek 94,82 %-on 406.650 E Ft összegben, a kiadások 97,44 %-on 940.597 E Ft összegben teljesültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan

(14. melléklet)

2015. december 31-én a városi szintre összesített önkormányzati mérleg főösszege 49.286.345 E Ft, amely a nyitó állományhoz viszonyítva 796.749 E Ft-tal több, ez 1,64 %-os növekedést jelent.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró értéke 41.411.902 E Ft, mely az előző évhez képest 732.154 E Ft-tal magasabb összeg. Ez az alábbi vagyonelemek évközi változásainak eredménye.

Az **immateriális javak** értéke 18.457 E Ft-tal csökkent az előző évi állományhoz képest. Az éves amortizáció elszámolása és a selejtezett javak értékének kivezetése után 31.638 E Ft-tal zártuk a vagyoni értékű jogok, és szellemi termékek állományát.

A **tárgyi eszközök** értékének alakulását, mely az év végére 725.411 E Ft növekedést eredményezett, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek, valamint a beruházások, felújítások változásai befolyásolták, összességében 19,43 %-os növekedést biztosítva.

Az **ingatlanok és a hozzájuk kapcsolódó vagyonértékű jogok** tételeiben az értékcsökkenés nagyobb összegben módosította (csökkentette) a záró állományt, mint az év során növekedésként aktivált értékek. Ingatlanok vásárlása, a kisajátítás 32.827 E Ft-tal, a Dunaújvárosi Többcélú Kistérségi Társulás megszűnésével az önkormányzatra átszállt tulajdoni hányad 19.467 E Ft-tal, az államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott ingatlanokból mérlegbe visszaírt tétel 43.802 E Ft-tal növelte az önkormányzati vagyont. A fejlesztéssel, felújítással további állománynövekedést ért el a város, ezek részletes bemutatása a 7. mellékletekben történt. Az ingatlanok záró állománya 35.277.312 E Ft volt az időszak végén, mely az előző évi állomány 98,79 %-a.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** jogcímen az év végi mérleg 396.608 E Ft-ot mutat. A nyitó adathoz képest ez 157.766 E Ft növekményt tartalmaz. Az éves beszerzésből adódó 116.319 E Ft mellett, az ingatlanokból történő átsorolással további 97.305 E Ft állománynövekedés történt.

Beruházások értéke 2015. év végére 1.387.084 E Ft-ról 2.387.826 E Ft-ra változott. A befejezetlen beruházások és felújítások az év során 1.000.742 E Ft-tal növelték meg az összértéket. A jelentősebb beruházások - a teljesség igénye nélkül -, a Római városrészi szociális rehabilitációs pályázathoz, a Labdarúgó Stadion

fejlesztéséhez, a Dunaújváros-Pálhalma közötti kerékpár- és gyalogút kiépítéséhez, a közvilágítás fejlesztéséhez kapcsolódik.

A **befektetett pénzügyi eszközök** között kerül nyilvántartásra a tartós részesedések, mint vagyoni elem. Az önkormányzat névértékben mindösszesen 3.318.518 E Ft tulajdoni hányaddal rendelkezik gazdasági társaságokban. Tartós részesedések növekedése az év során a már meglévő részesedésekben történő emeléssel történt, 25.200 E Ft-tal a Dunaújvárosi Főiskola-Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia esetében tőkeemeléssel.

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** mérlegtételén belül a vásárolt készletek jogcímen tartalmaz értékadatot a konszolidált mérleg. Az előző évhez képest 4.403 E Ft-tal magasabb a 2015. évi záróadat. Ez az intézményi étkeztetésekhez, működési feladatok ellátásához szükséges készletezési, raktározási gazdálkodás értékben nyilvántartott adatát mutatja.

A **pénzeszközök** állományát év végén 5.731.026 E Ft-tal zártuk, 253.965 E Ft-tal kevesebb összeggel a nyitó pénzkészlethez képest. Ez tartalmazza az éven túl lekötött bankbetéteket, a pénztárakban levő készpénz összegét, valamint az önkormányzat és intézményeinek bankszámláin rendelkezésre álló számlapénzeket az idegen pénzeszközökkel együtt.

Követelések jogcímen 2.102.081 E Ft szerepelt a könyvekben az év végén. Ez a nyitóállományhoz viszonyítva, 305.118 E Ft összeggel, 16,98 %-os emelkedést jelentett. A követelések közül pénzforgalomban nem teljesülő tételként kivezetésre kerültek a behajthatatlanság tényének megállapításával a Dunaújvárosi Óvoda esetében 643 E Ft térítési díj követelés, a Bölcsődék Igazgatósága intézménynél 4 E Ft ellátási díj, valamint a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala könyveiből 309 E Ft értékű számla követelés. A DMJV Önkormányzat nyilvántartásából elengedett követelésként került kivezetésre 3.929 E Ft, mely az önkormányzati lakások vételár kedvezményéből, munkáltatói kölcsön egyösszegű visszafizetésének kedvezményéből, valamint a Dunaújvárosi Vegyeskarral szembeni követelés elengedéséből áll.

A követelések részletezését vizsgálva látható, hogy jelentős növekedés a **költségvetési évben esedékes követelésekben** történt 559.096 E Ft-tal, azon belül is a közhatalmi bevételek címén keletkezett előírás alapján (helyi adók, bírságok), összességében 496.065 E Ft-tal.

A **költségvetési évet követő követelések** záró állománya 164.541 E Ft-tal több az előző évi záráshoz képest, mely 562.488 E Ft-ra teljesült. A nagymértékű emelkedést az év utolsó hónapjában a Szent Pantaleon Kórháznak későbbi visszafizetési kötelezettséggel, felhalmozási céllal nyújtott kölcsön összegének (189.000 E Ft) átutalása eredményezte.

Szintén jelentős mértékben hatott a követelések tételsorára, de ez már csökkentő jelleggel, az **adott előlegek** évközi változása, mely 418.519 E Ft-tal kevesebb lett a nyitó adathoz képest. A csökkenést a beruházásra adott előlegek kivezetése a végszámlák benyújtása során, majd vagyonnövekedést eredményező végleges kiadásként történő könyvelése okozta.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** mérlegsort 9.232 E Ft-os növekedéssel zártuk, 32.827 E Ft értékben. A sajátos elszámolások tartalmazzák a

december havi illetmények, munkabérek elszámolását, utalványok, bérletek és készpénz-helyettesítő eszközök elszámolásait.

Az **aktív időbeli elhatárolások** jogcím a nyitó összeghez képest 193 E Ft csökkenést mutat. Az eredményszemléletű bevételek elhatárolása 224 E Ft-tal csökkent, míg a költségek, ráfordítások elhatárolása 31 E Ft-tal növekedett. Az elhatárolások jelentősége, hogy a tárgyévben elszámolt bevételek, illetve ráfordítások, melyek a következő évben esedékesek, a mérleg szerinti eredményt korrigálják, ezzel biztosítva a tényleges, tárgyévben felmerült bevételek, kiadások elszámolását.

A **saját tőke** összege a nyitómérlegben szereplő 47.164.107 E Ft-hoz képest 1.386.280 E Ft-os növekedést mutat. Ezen belül a nemzeti vagyon változásai, a felhalmozott eredmény, és a mérleg szerinti eredmény sorokon történt változás.

A **nemzeti vagyon változásai** jogcímen az ingatlanoknál történt, megszűnt társulás vagyontárvételének, továbbá a vagyonkezelésből visszavett eszközök forrásoldali hatása jelenik meg, összességében 63.269 E Ft.

A **felhalmozott eredmény** növekedése 3.476.772 E Ft-tal, a számviteli szabályozásnak megfelelően, az előző évi mérleg szerinti eredmény összegének átvezetésének köszönhető.

A **mérleg szerinti eredményt** 1.323.011 E Ft-tal zártuk. Ez az előző évi állományhoz képest 2.153.761 E Ft-tal kevesebb. Míg a 2014. évben az eredményre pozitívan ható gazdasági események történtek, így például a kötvénytartozás állam általi átvállalásával rendkívüli eredmény elszámolása, továbbá az IVS pályázat beruházási támogatásának elszámolása, addig 2015. évben magas összegű rendkívüli eredményt nem ért el az önkormányzat, a pályázati támogatások is jóval mérsékeltebb bevételt képeztek.

A mérleg forrásoldali tételei közül a saját tőkén kívül a kötelezettségek alakulása is lényeges mérlegsor, a szervezetek gazdálkodásának vizsgálata során ezen tételek változását is részletesen bemutatjuk.

2015. évben a **kötelezettségek** állományát 446.092 E Ft-tal zártuk, amely 596.366 E Ft-tal kevesebb, mint az egy évvel ezelőtti záróadat. (57,21 % a csökkenés mértéke). Ezen kötelezettségek részét képezi a szállítói állományként nyilvántartott termék, szolgáltatásnyújtás, beruházás, felújítás ellenértékeként fizetendő számlaértékek, továbbá itt jelenik meg a dolgozókkal szembeni személyi juttatások kötelezettsége, a rehabilitációs kiadásokkal kapcsolatos befizetési kötelezettség, az állam által megelőlegezett támogatás visszafizetési kötelezettsége, a kapott előlegek, a letétre átvett pénzeszközök, valamint a más szervezetet megillető bevételek.

A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** 602.151 E Ft-os csökkenése a dologi kiadások 113.792 E Ft-tal, a beruházások 480.800 E Ft-tal, a felújítások 7.672 E Ft-tal történő csökkenéséből, továbbá a személyi juttatások 91 E Ft-os, az ellátottak pénzbeli juttatásai soron 22 E Ft-os növekedéséből adódik.

A **költségvetési évet követő kötelezettségek** állománya is csökkent, 8.487 E Ft-tal kevesebb összeggel került a zárómérlegbe. A 136.366 E Ft-tal lezárt kötelezettségek jogcímei közel azonosak a költségvetési évben esedékes tartozásokkal.

A kapott előlegek (144.258 E Ft) között mutatjuk ki, egyéb előlegek mellett, a helyi adókkal kapcsolatos túlfizetéseket, melynek összege 96.894 E Ft. A teljesítési és ajánlati biztosítékként nyilvántartott összeg meghaladja a 16 millió Ft-ot. Az intézményeknél nyilvántartott előlegek záróértéke több mint 31 millió Ft, mely többek között tartalmazza a közfoglalkoztatásra kapott támogatási előleget, továbbá az önkormányzat által megelőlegezett finanszírozás összegét.

A más szervezetet megillető bevételek 27,7 %-át a december hónapban befolyt gépjárműadó központi költségvetést megillető hányada teszi ki, 71,5 % a gyermektartásdíjként beérkező, továbbutalandó tétel.

A központi módosítások miatt az **egyéb sajátos forrásoldali elszámolások** előző évi és tárgyévi záró adata a konszolidált mérlegben nem azonos soron mutatkozik. A nyitóállományban szereplő 20.518 E Ft-ról 17.509 E Ft-ra változott az állománya az év során. A csökkenést a letétre, megőrzésre átvett pénzeszköz kiutalása okozta.

A **passzív időbeli elhatárolások** között szükséges elszámolni azokat a költségeket, amelyek a tárgyévet érintik, de számlákat a mérlegfordulónapja után kaptunk róluk, illetve a tárgyévben befolyt bevételeket, amelyek a mérlegfordulónapja utáni időszakra vonatkoznak. Ezen a jogcímen kimutatott elhatárolások is a mérleg szerinti eredményre hatnak. A 2015. évi elszámolások záró adata 289.866 E Ft, ez 27.353 E Ft-tal több az előző időszakhoz képest.

Az eredményszemléletű bevételek elhatárolása a 2015. decemberében beszedett 2016. januári térítési díjakból áll.

A költségek, ráfordításokkal kapcsolatos elhatárolás tartalmazza a decemberi béreket, járulékokat, közüzemi számlákat.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként

(14.a. melléklet)

A 14. melléklet szerint elemzett vagyoncsoportokat más vetületben, intézményi összetétel szerint kerül bemutatásra a számviteli mérleg főbb sorainak adataival.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi vagyonkimutatása

(14.b. melléklet)

A 14. melléklet szerint elemzett vagyon a vagyonelemek forgalom képességszerinti besorolása szempontjai szerint kerül kimutatásra, mind horizontálisan, mind vertikálisan jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben

(15. melléklet)

Az Áht 91. § (2) d) pontja előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésekor tájékoztatni kell a képviselőtestületet az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részesedések alakulásáról.

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének

sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 40. § (9) alapján a mellékletben részletezzük a részesedéseket a jogszabályban előírtaknak megfelelően.

A részesedések állománya az előző évhez képest, melynek összege 3.293.318 E Ft, 25.200 E Ft-tal nőtt.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2015. december 31-i állománya

(15.a. melléklet)

Az Áht 91. § (2) d) pontja előírja, hogy a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor tájékoztatni kell a képviselőtestületet az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulásáról.

A 15. a mellékletben a kötelezettségeket szállítói állomány és rövid, hosszú lejáratú adósságszolgálat bontásban mutatjuk be.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi konszolidált eredménykimutatásának adatai

(16. melléklet)

A zárszámadásban korábban egyszerűsített beszámoló részeként csak a vállalkozási tevékenységre vonatkozóan készített – nullás – kimutatás az alaptevékenység tekintetében is elkészítésre kerül és az eredményszemléletű bevételek - ráfordítások különbözeteként, a pénzügyi műveletek eredményével korrigálva a mérlegben is kimutatásra kerül. Az önkormányzat 2015. évi eredménye: 1.323.011 E Ft.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztés záró részében a zárszámadási rendelet döntés-előkészítő információit rögzítjük.

Az előterjesztés II. Részletes indoklás – című fejezetében a zárszámadási rendelet mellékleteire vonatkozóan ismertetjük a mellékletek tartalmát és azok legfontosabb információit.

A 2015. évi költségvetési maradvány elszámolás adatait a 10. valamint a 10.a., 10.b. mellékletek tartalmazzák.

- A 10. melléklet **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei összesített költségvetési maradványát** tartalmazza, melynek kérjük jóváhagyását közgyűlési határozattal a melléklet szerinti tartalommal.
- A 10.a. melléklet **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat** költségvetési maradványának levezetését és a felhasználási javaslatot tartalmazza.

Az önkormányzat maradványát a 10.a. mellékletben foglaltak szerinti részletezéssel 5.543.114 E Ft összegben, a mellékletben megjelölt célokra javasoljuk jóváhagyni a zárszámadásról szóló rendeletben.

- A 10.b. melléklet részletezi a **költségvetési szervek** 2015. évi maradványát, az elszámolás összegző sorainak bemutatásával.

Az intézmények összesített tárgyévi maradványa 190.366 E Ft.

Az intézmények költségvetési szervenként részletezett maradványát a 10.b. mellékletben foglaltak szerint, a számviteli előírásokra tekintettel teljes összegben javasoljuk jóváhagyni a zárszámadásról szóló rendeletben azzal, hogy:

- ***az intézményi költségvetést növelve kerül jóváhagyásra a kötelezettségek rendezését biztosító fedezet 107.889 E Ft összegben, melyről a felhasználás és elszámolás intézményvezető hatáskörében kerül rendezésre, a közgyűlés utólagos tájékoztatása mellett, a 2016. évi költségvetési rendelet saját hatáskörben végrehajtásra kerülő előirányzat rendezése keretében,***
- ***a költségvetési rendeletben megfogalmazottakra tekintettel befizetési kötelezettségként elvonásra kerül 82.477 E Ft összegű szabad maradvány, mely az intézmény gazdálkodása során fel nem használt bevétel maradványából származik.***

Az elvonás összege a 2016. évi költségvetésben az intézmények többletigényei fedezetét biztosító tartalék előirányzat összegét növeli.

II. Részletes indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása érdekében a rendelet végrehajtási rendelkezései valamint a rendelet mellékleteiben szereplő előirányzatok és a teljesítési adatok az alábbi szerkezetben kerülnek bemutatásra:

- **1. A költségvetés bevételei és kiadásai teljesítése**

Az 1. § a bevételek és a kiadások főösszegét, valamint kiemelt előirányzatok szerinti csoportosításban az előirányzatok és a teljesítések adatait tartalmazza (1. melléklet), a záró pénzkészlet összegének jóváhagyása mellett.

A 2. § a bevételi adatokat forrásonként tartalmazza (3. és 4. mellékletek), a 2015. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások elszámolásával együttesen (3a. melléklet).

A 3. § a kiadások teljesítését feladatonként és kiemelt előirányzat szinten hagyja jóvá az önkormányzat (5. melléklet) és a költségvetési szervek elkülönített adataival (4. melléklet) együtt.

A 4. § jóváhagyja a maradvány összegét összesítve (10. melléklet) valamint elkülönítve az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, a szabad maradvány elvonásával (10.a.és 10.b. mellékletek).

- **2. Mérlegek és tájékoztató adatok**

Az 5. § a tájékoztató adatok jóváhagyásáról rendelkezik: a 2015. évi tényleges foglalkoztatott létszámok (6. melléklet), az Európa Uniós és a más forrásokból származó támogatások és azok felhasználásának adatai (8. melléklet), a hitelállomány (11. melléklet), a pénzeszközök változását bemutató adatok (12. melléklet) és a lakásalap bevételeinek és kiadásainak adatai (13. melléklet) alapján.

A 6. § a konszolidált mérleg (14. melléklet) valamint a mérleg egyedi adatait az önkormányzat és a költségvetési szervek beszámolói alapján (14.a. melléklet) továbbá a vagyonkimutatás adatait intézményenkénti adatokkal mérlegsoronként összesítve, a vagyontörvényben foglalt vagyonkategóriák szerint csoportosítva (14. b melléklet) hagyja jóvá.

E § keretében található az önkormányzat többségi tulajdonát képező gazdasági társaságok részesedési adatainak (15. melléklet) és ezen szervezetek kötelezettségeinek összegét (15.a. melléklet) tartalmazó döntés a gazdasági társaságok által közölt adatok alapján.

A mérlegadatokhoz kapcsolódóan e §-ban kerül sor a mérlegszerinti eredményadatok elfogadására is (16. melléklet).

- **3. Záró rendelkezések**

A 7. § a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata összesített költségvetési mérlege**
(1. melléklet)

A mellékletben az Áht.-ben meghatározott részletezéssel kerültek bemutatásra a bevételek és a kiadások 2015. évi összesített előirányzatai és teljesítési adatai:

- bevételek módosított előirányzata:	11 860 829 E Ft,
- bevételek teljesítése:	11 467 263 E Ft,
- kiadások módosított előirányzata:	13 761 522 E Ft,
- kiadások teljesítése:	11 698 623 E Ft,
- költségvetési hiány:	1 900 693 E Ft,
- finanszírozási kiadás előirányzata:	44 817 E Ft,
- maradvány felhasználás:	1 998 660 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése:	53 150 E Ft,
- finanszírozási kiadás teljesítése:	44 817 E Ft.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésének címrendje**
(2. melléklet)

A közgyűlés a költségvetési szervek címrendjét az év során elfogadott költségvetési rendelet módosítások alapján a zárszámadási rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi bevételi előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban**
(3. melléklet)

A melléklet 2015. évi bevételek előirányzat - és teljesítési adatait tartalmazza kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban, rovatonkénti bontásban:

- önkormányzat tárgyévi bevételeinek előirányzata:	10 922 277 E Ft,
- önkormányzat tárgyévi bevételeinek teljesítése:	10 532 878 E Ft,
- önkormányzat sajátos elszámolásai:	- 30 937 E Ft,
- önkormányzat maradvány felhasználásának előirányzata:	1 824 519 E Ft,
- önkormányzat maradvány felhasználásának teljesítése:	1 824 519 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítés:	53 150 E Ft.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása**
(3.a. melléklet)

A melléklet az önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását tartalmazza, egyenlegében 11.629.832 Ft kiutalási igényvel.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatai és azok teljesítése költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(4. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri hivatalt is) bevételeinek és kiadásainak előirányzatait és azok teljesítését tartalmazza költségvetési szervenként, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek előirányzata:	5 695 016 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek teljesítése:	5 474 412 E Ft,
- költségvetési szervek sajátos elszámolásai:	24 694 E Ft,
- költségvetési szervek maradvány felhasználásának előirányzata:	120 991 E Ft,
- költségvetési szervek maradvány felhasználásának teljesítése:	120 991 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak előirányzata:	5 695 016 E Ft,
- költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak teljesítése:	5 284 046 E Ft,
- költségvetési szervek sajátos elszámolásai teljesítése:	23 321 E Ft.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2015. évben ellátott feladatok működési kiadásainak előirányzata és teljesítése
(4.a. melléklet)

A melléklet a 4. melléklet adataiból tovább részletezve a Polgármesteri hivatal működési kiadásai előirányzatait és teljesítését tartalmazza.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadási előirányzatai és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(5. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat kiadásai előirányzat és teljesítési adatait tartalmazza, kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban.

- önkormányzat tárgyévi kiadásainak előirányzata:	8 111 323 E Ft,
- önkormányzat tárgyévi kiadásainak teljesítése:	6 823 864 E Ft,
- önkormányzat sajátos elszámolásai teljesítése:	- 432 608 E Ft,
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:	44 817 E Ft.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi egyéb kiadások (támogatások) előirányzatai és teljesítési adatai feladatonként
(5.a. melléklet)

Az Önkormányzat által teljesített, az 5. melléklet azonos elnevezésű egyéb kiadások jogcímcsoportba tartozó előirányzatokat és teljesítések adatait tartalmazza feladatonkénti csoportosításban, tételesen bemutatva, 992.099 E Ft teljesítéssel.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának tartalékai 2015. évben**
(5.b. melléklet)

Az Önkormányzat költségvetésében, az 5. mellékletben összegzett tartalék előirányzatok év végi maradványát tartalmazza.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadása 2015. évben**
(5.c. melléklet)

A melléklet tartalmazza az Önkormányzat által ellátott funkcionális bizottságok hatáskörébe tartozó feladatokra felosztható pénzeszközök átadását, illetve az elszámolás-köteles dologi kiadásait jogcímenként részletezve.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi létszámadatai**
(6. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek által foglalkoztatottak létszámadatainak előirányzott és teljesítés adatait tartalmazza.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi összesített felhalmozási kiadásai**
(7. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felhalmozási kiadásainak előirányzatait és teljesítését tartalmazza, előirányzat összege: 3.533.333 E Ft és teljesítés 2.730.976 E Ft.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése**
(7.a. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat és az önkormányzat által a költségvetési szervek javára végzett beruházásainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 1.740.736 E Ft és teljesítés 1.414.253 E Ft.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése**
(7.b. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által végzett felújításainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 1.239.052 E Ft és teljesítés 807.918 E Ft.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2015. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése***
(7.c. melléklet)

A melléklet DMJV Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek beruházásainak kiadási előirányzatát és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 181.331 E Ft és teljesítés 144.741 E Ft.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2015. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése***
(7.d. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felújítási kiadásainak előirányzatát és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 157.419 E Ft és teljesítés 157.418 E Ft.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi egyéb felhalmozási kiadásainak előirányzata és teljesítése***
(7.e. melléklet)

A melléklet az önkormányzat által teljesített *egyéb felhalmozási kiadásai* adatait tartalmazza, előirányzat összege: 214.795 E Ft és teljesítés 206.646 E Ft.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi Európai Unió forrásból származó bevételei és kiadásai***
(8. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által az EU- és más forrásokból származó támogatásokkal megvalósuló programok bevételi-kiadási előirányzatait és teljesítését elkülönítetten – tájékoztató jelleggel – tartalmazza. A bevételi előirányzat összege 1.411.989 E Ft és teljesítése 1.405.358 E Ft, a kiadási előirányzat összege a korábbi években megelőlegezett kiadásokkal együtt 1.415.468 E Ft és teljesítése 1.408.235 E Ft.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2015. évi tényadatai***
(9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított valamint intézményvezetői hatáskörben nyújtott adóbevétel - és bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza 87.342 E Ft teljesítéssel.

- ***Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2015. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása***
(10. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei

2015. évi összesített költségvetési maradványának kimutatását tartalmazza 5.633.480 E Ft végösszeeggel.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési maradványának kimutatása**
(10.a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési maradványát és a felhasználási javaslatot tartalmazza 5.443.114 E Ft összeggel.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési szervei 2015. évi költségvetési maradványának kimutatása**
(10.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményei 2015. évi költségvetési maradványának összesített elszámolását és a javasolt maradványelvonás adatait tartalmazza 190.336 E Ft végösszeeggel.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása**
(11. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitelállományának nemleges adatait tartalmazza.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi pénzforgalmának változása**
(12. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat likviditásának adatait tartalmazza havi bontásban.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2015. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként**
(13. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza, bevétel összege: 406.650 E Ft és a kiadás teljesítése 940.597 E Ft.

- **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan**
(14. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által készített éves beszámoló konszolidált mérlegadatait tartalmazza, mely jogszabályszerű részletezése önálló vagyonkimutatásban található és tételes alátámasztása analitikus nyilvántartásokon alapul. A kimutatás szerinti mérlegfőösszeg: 49.286.345 E Ft.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként
(14.a. melléklet)

A melléklet az önkormányzat és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek mérlegének adatait mutatja be intézményenkénti bontásban.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi vagyonkimutatása
(14.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata konszolidált mérlegadatainak alátámasztását tartalmazza, az Áhsz. 30. §. (2) és (3) bekezdésében rögzített tartalommal, 49.286.345 E Ft mérlegfőösszeggel.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben
(15. melléklet)

Az Áht 91. § (2) bekezdés d) pontja szerint az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek önkormányzati üzletrészének értékét a 2015. december 31-i állapotra vonatkozóan tartalmazza, 3.318.518 E Ft értékben, összevetve az előző év zárási adatával.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2015. december 31-i állománya
(15.a. melléklet)

A melléklet az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontjában szereplő előírásának tesz eleget azzal, hogy, hogy bemutatja az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek 2015. december 31-én fennálló kötelezettségeinek alakulását, 6.763.558 E Ft végösszeggel.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi konszolidált eredmény kimutatásának adatai
(16. melléklet)

Az önkormányzat által teljesített, eredményszemléletű bevételek - ráfordítások különbözeteként, a pénzügyi műveletek eredményével korrigálva a mérlegben is kimutatásra kerül a tárgyévi eredmény.

Az előterjesztés részét képezi a független könyvvizsgálati jelentés, melyet 17. mellékletként csatoltunk.

A zárszámadási előterjesztés részét képezik továbbá az intézmények által készített szöveges beszámolók, amelyeket az **1. függelékben csatoltunk.**

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztést megtárgyalta :

- a pénzügyi bizottság 2016. április 12-én,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottság 2016. április 13-án,
- valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 2016. április 13-án.

A bizottságok az előterjesztést és a rendeletervezetet az alábbiak szerint véleményezték:

- a pénzügyi bizottság 4 igen 1 tartózkodás szavazattal,
 - a gazdasági és területfejlesztési bizottság 4 igen 1 tartózkodás szavazattal,
 - valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság 7 igen szavazattal,
- közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak nyilvánították az előterjesztést.

Az előterjesztéshez I. és II. határozati javaslat valamint rendelet tervezet tartozik.

Kérjem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat valamint Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének a 2015. évi költségvetésről és végrehajtásáról szóló 2/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet teljesítését tartalmazó zárszámadási rendeletervezetét jóváhagyni.

Dunaújváros, 2016. április 21.

**Cserna Gábor s.k.
polgármester**

I. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének **.../2016. (IV. 21.) határozata**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az intézményi alulfinanszírozás tárgyában meghozott döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy a tárgyévi költségvetés végrehajtása során keletkezett intézményi alulfinanszírozások összegét - tekintettel arra, hogy a 2015. évről áthúzódó kötelezettségek a 2016. évi költségvetésben intézményfinanszírozás terhére biztosításra kerültek – pótlólag nem utalja ki az intézmények részére.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a pénzügyi és költségvetési osztály vezetője

Határidő: Az intézmények részére történő kiközlésre: 2016. április 29.

Dunaújváros, 2016. április 21.

Cserna Gábor
polgármester

II. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének **.../2016. (IV. 21.) határozata**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, a maradvány felhasználáshoz kapcsolódó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határoz, hogy a 2015. évi beszámolóhoz kapcsolódóan a beszámoló 7. úrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 10.b. melléklete szerinti szabad maradványösszegét az intézményektől elvonja és az így keletkező többletforrást az intézmények többletigényeinek finanszírozásához a 2016. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében Intézményi tartalék sor javára számolja el.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:
a pénzügyi és költségvetési osztály vezetője

Határidő :- Az intézmények részére történő kiközlésre: 2016. április 29.
- A költségvetési rendeleten történő átvezetésre: a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása

Dunaújváros, 2016. április 21.

Cserna Gábor
polgármester