

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2019. 05. 30.**

Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Előadó: Cserna Gábor polgármester
Előkészítő: Salamonné Pintér Mónika költségvetési és pénzügyi osztályvezető
Börcs-Bajnok Csilla számviteli vezető ügyintéző
Meghívott: Bata János könyvvizsgáló

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság	2019. 05. 28.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság	2019. 05. 28.
Ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság	2019. 05. 28.

A napirendi pont rövid tartalma: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2018. 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	Iktatószám: 472-4/2019.
Ügyintéző neve: Börcs-Bajnok Csilla	Telefonszáma: 25/544-245

Ügyintéző aláírása:	Osztályvezető aláírása:
Börcs-Bajnok Csilla s.k.	Salamonné Pintér Mónika s.k.

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:	Ellenőrzés dátuma:
----------------	--------------------

Észrevétel:	Van/Nincs
-------------	-----------

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma:	Ellenőrzés dátuma:
----------------	--------------------

Észrevétel:	Van/Nincs
-------------	-----------

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Leadás dátuma: 2019. 05. 20.

Törvényességi észrevétel:

Amennyiben van:

Dr. Sűrű Renáta s.k.

Ellenőrzés dátuma: 2019. 05. 21.

Van/Nincs

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

A tárgyalás módja:

egyszerű/minősített

Nyílt/Zárt ülés.

Egyéb megjegyzések:

JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására az alábbi előterjesztésben teszem meg javaslatomat a beszámoló jóváhagyása és a keletkezett maradvánnyal kapcsolatos döntés meghozatala érdekében.

I.

A zárszámadásra vonatkozó jogszabályi környezet

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 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolónak, 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 az alábbi határidőt határozza meg:

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 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 Magyar Államkincstár által előállított konszolidáció adatai az előterjesztés készítésekor még nem ismertek, de beszámolónk a központi program szerint hibátlan.

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

- a) számviteli szabályok szerinti könyvvézetési 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.

2018. évről készített zárszámadást megelőzően Kincstári ellenőrzésre az előterjesztés készítés befejezésének időpontjáig nem került sor.

A fentieknek megfelelően a jogszabályi előírások szerint előkészítettük és az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket a 2018. évi költségvetés teljesítéséről.

II.

Összesített adatok, tájékoztató információk

A 2018. évi költségvetés előirányzatai és teljesítési adatai, mérlegszerűen bevételi és kiadási tételekkel az 1. mellékletben kerültek összegzésre az alábbiak szerint:

- bevételek módosított előirányzata:	21.908.877 E Ft,
- bevételek teljesítése:	16.217.206 E Ft,
- finanszírozási bevételek teljesítése:	8.816.856 E Ft,
- kiadások módosított előirányzata:	31.931.141 E Ft,
- kiadások teljesítése:	16.131.813 E Ft,
- finanszírozási kiadás teljesítése	49.454 E Ft.

Az összegzett adatok részletes bemutatására a rendelethez kapcsolódó

melléletekben kerül sor:

- önkormányzati bevételek 3. melléklet, további alábontások a 3.a. mellékletben találhatóak,
- intézményi kiadások és bevételek 4. melléklet,
- önkormányzati kiadások 5. melléklet, további alábontások az 5.a.- 5.c., 7.a. – 7.e. melléletekben.

A további fejezetekben a melléletekben szereplő adatok témakörönként részletesen ismertetésre kerülnek.

A pénzforgalmi adatokat tartalmazó melléletek elemzését követően az államháztartási törvényben előírt mérlegek és tájékoztató adatok bemutatására kerül sor, melyek közül jelentősége miatt kiemelkedik a maradvány elszámolás, közvetett támogatások bemutatása és az önkormányzati vagyon értékeit mérleg sorosan, intézményenként és forgalom-képesség szerint.

III.

Általános indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 5/2018. (II. 16.) önkormányzati rendeletével fogadta el a város **2018. évi költségvetését** 21.644.449 E Ft bevételi, 30.157.840 E Ft kiadási főösszeggel, valamint 8.513.391 E Ft költségvetési hiánnyal. A költségvetési hiány finanszírozására a pénzmaradvány valamint az értékpapír visszaváltás nyújtott fedezetet.

Az önkormányzat 2018. 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 6 alkalommal módosította az önkormányzat 2018. 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 21.908.877 E Ft-ra, kiadási előirányzat 31.931.141 E Ft-ra, a költségvetési hiány 10.022.264 E Ft-ra változott.

A hiány finanszírozása előző évi maradványból valamint értékpapír beváltásból került pótlásra, melyek módosított előirányzati összege:

- előző évi maradvány
- önkormányzatnál:

8.061.114 E Ft,
7.928.539 E Ft,

intézményeknél:	132.575 E Ft.
- értékpapír beváltás	2.010.605 E Ft.

A maradvány felhasználás teljesítése:	
működési maradvány:	3.357.585 E Ft,
felhalmozási maradvány:	4.703.529 E Ft,

Az önkormányzat és intézményei **működési bevételeinek** módosított előirányzata (intézményfinanszírozással együtt) 12.003.978 E Ft az eredeti előirányzatként tervezett 12.338.017 E Ft-tal szemben. Teljesítés 105,97 %-ra teljesült 12.720.829 E Ft-tal. Az eredeti előirányzathoz képest az előirányzat 334.039 E Ft csökkenéssel realizálódott.

Az önkormányzat működési bevételi előirányzat változásának főbb összetevői a következők:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	196.268 E Ft,
- Működési bevételek	-395.995 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	-228.233 E Ft.

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

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43.999 E Ft,
- Működési bevételek	31.240 E Ft,
- Működési célú átvett pénzeszközök	18.122 E Ft,

Működési célú támogatások államháztartáson belülről támogatás jogcímen a módosított előirányzat összege 3.658.478 E Ft, a tervezett 3.417.651 E Ft eredeti előirányzattal szemben. Teljesítése évvégére 3.855.209 E Ft, amely 105,38 %-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.

Közhatalmi bevételek jogcím 7.819.241 E Ft-tal teljesült az évvégére a 6.445.300 E Ft módosított előirányzattal szemben, mely 121,32 %-os.

Működési bevételek jogcímen a módosított előirányzat 1.613.078 E Ft a tervezett 1.977.833 E Ft eredeti előirányzattal szemben. A teljesítés összege 1.000.177 E Ft, amely 62,00 %-ot jelent.

Működési célú átvett pénzeszközök jogcímen 80.194 E Ft folyt be az önkormányzat és az intézmények bankszámlájára a 287.122 E Ft módosított előirányzattal szemben, a teljesítés 27,93 %-os volt.

Működési kiadások előirányzata az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá eső intézmények esetében a 13.651.504 E Ft eredeti előirányzattal szemben, a módosított előirányzat 14.989.823 E Ft, (intézményfinanszírozással együtt). A teljesítés december 31-vel 12.083.262 E Ft, mely 80,61 %-ot jelent.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 69.557 E Ft-tal illetve 23.652 E Ft-tal nőtt. Ezekben a jogcímeken a teljesítés összege 96,96 %, illetve 95,95 %, összegük 3.227.046 E Ft és 698.501 E Ft.

A dologi kiadások 5.688.965 E Ft eredeti előirányzattal szemben évvégén a módosított előirányzat 6.497.171 E Ft. A teljesítés 5.293.638 E Ft, amely 81,48 %-ot jelent.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen a 284.074 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 291.418 E Ft. Teljesítése évvégén 221.253 E Ft, 75,92 %. A tétel tartalmazza a családi támogatásokat és egyéb szociális juttatásokat. Az egyéb működési célú kiadások jogcím eredeti előirányzata 3.715.341 E Ft-ról 4.144.900 E Ft-ra módosult. Teljesítése 2.772.292 E Ft, 66,88 % volt.

Felhalmozási bevételek költségvetésben tervezett előirányzata 9.306.432 E Ft-tal szemben évvégén a módosított előirányzat 9.904.899 E Ft. Teljesítése 3.496.378 E Ft-tal 35,30 %-ra teljesült.

Felhalmozási kiadások előirányzata a 6. költségvetési rendeletmódosítás során valamint az ezt követő maradvány felhasználás korrekció után 16.506.336 E Ft-ról 16.941.318 E Ft-ra módosult. Az önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 4.048.551 E Ft-tal teljesült 23,90 %-kal. A beruházás jogcímen a 13.990.604 E Ft eredeti előirányzattal szemben a módosított előirányzat 14.757.780 E Ft. December 31-ig a teljesítés 2.590.514 E Ft, amely 17,55 %.

A felújítások 1.995.660 E Ft módosított előirányzattal szemben 1.365.476 E Ft értékben valósultak meg, amely 68,42 %-kal teljesítést mutat.

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

Egyéb felhalmozási célú kiadások soron a 122.776 E Ft módosított előirányzattal szemben a teljesítés 92.561 E Ft, amely 75,39 %.

Finanszírozási bevételek előirányzata, amely tartalmazza a maradvány felhasználást, 8.573.317 E Ft-ról 10.071.719 E Ft-ra módosult. A módosított előirányzat tartalmazza a működési maradvány felhasználás előirányzatát 3.357.585 E Ft-tal, a felhalmozási maradvány felhasználás előirányzatát 4.703.529 E Ft-tal, valamint a Magyar Államkötvény visszaváltás összegének előirányzatát, mely 700.000 E Ft értékben teljesült.

Finanszírozási kiadások módosított előirányzata 49.455 E Ft, mely a 2017. december hónapban megelőlegezett állami támogatás visszafizetés összegét tartalmazza.

Az előterjesztés 1. melléklete, tájékoztató jelleggel tartalmazza az intézményfinanszírozás bevételi és kiadási előirányzatát, melynek módosított előirányzata 4.561.677 E Ft-tal, 4.420.511 E Ft teljesítéssel, mely 96,91 %-ot tesz ki.

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 Önkormányzat 2018. évi bevételeinek előirányzata és teljesítése kiemelt előirányzatok szerinti csoportosításban
(3. melléklet)

A 3. melléklet részletesen tartalmazza az önkormányzat bevételi forrásait eredeti, módosított előirányzatait és azok teljesítését.

A költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek 2018. évben 111,24 %-os teljesítést mutatnak 24.061.512 E Ft összeggel, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételeket 15.377.232 E Ft-tal valamint a sajátos bevételeket -35.612 E Ft-tal. Az előző évi maradvány igénybevétel összege 7.928.539 E Ft.

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen december 31-ig 3.667.984 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a módosított előirányzathoz képest 105,61 % teljesítést jelent. E bevételi tétel tartalmazza az önkormányzat működési támogatásai bevételeit, az elvonások és befizetések bevételeit valamint a visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérüléseit.

Az önkormányzat működési támogatásai jogcímen az önkormányzat működéséhez és az önkormányzati irányítás alá tartozó intézmények feladatellátásához igényelt állami támogatások összege ez évben 2.101.225 E Ft, amely a módosított előirányzathoz 100,73 %-ban teljesült. Az állami támogatások a 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozott mértékben érkeztek az önkormányzat számlájára. A bevételek részletes elemzése a 3.a mellékletnél történik.

Elvonások és befizetések bevételei jogcímen a teljesítés 25.210 E Ft, amely a módosított előirányzat 100,00 %-a.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről tétel a Roma önkormányzatnak folyósított 4.800 E Ft visszafizetését tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen a teljesítés 1.536.749 E Ft, amely a módosított előirányzat 113,22 %-a. Nagyságrendjében legjelentősebb bevétel 1.088.563 E Ft összegben a Rácalmás Város Önkormányzat által továbbutalt, iparűzési adó megosztás önkormányzatunkat megillető része. Ezen a soron jelennek meg többek között a működési célú pályázatokra kapott támogatások, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás bevételei.

Közhatalmi bevételekből származó bevétel 7.817.690 E Ft összeggel, 121,32 %-kal teljesült ebben az időszakban.

A helyi adó bevételeken belül az építményadó bevétel 102,53 %-kal 1.332.893 E Ft-tal, az iparűzési adóbevétel 128,06 %-kal 6.275.050 E Ft-tal teljesült. A gépjárműadó bevétel jogcímen 124.653 E Ft folyt be az önkormányzat számlájára, mely a

módosított előirányzat 108,39 %-a. Idegenforgalmi adó jogcímen 11.263 E Ft befizetés volt december 31-ig.

A környezetvédelmi bírság bevétel 60,68 %-kal teljesült, melynek összege 60.679 E Ft. Pótlék, bírság címén 11.102 E Ft bevétel folyt be az önkormányzat számlájára, mely 61,68 %-kal teljesült.

Működési bevételek címen 363.343 E Ft került jóváírásra az önkormányzat számláján, mely a módosított előirányzat 36,48 %-a.

A szolgáltatások ellenértéke, mely a bérleti díjak, közterület foglalási díjak, behajtási engedélyek bevételei, 152.779 E Ft összeggel 122,02 %-os teljesítést mutat. Tulajdonosi bevételek jogcímen, melyek az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételeket, valamint földterület haszonbérbeadásából származó bevételeket tartalmazza, december 31-ig 20.376 E Ft folyt be, mely összeg a módosított előirányzat 3,45 %-a. A bevétel kiesés oka, hogy a szennyvíztisztító kft. által fizetendő vagyonbérleti díj (összegében a tulajdonosi bevételek legnagyobb tétele) egy negyede került kompenzálás útján elszámolásra bevételként ebben az időszakban.

Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétlekötésből származó kamatbevétel 65.223 E Ft, s ez 162,74 %-os teljesítés.

Egyéb működési bevételek jogcímen, mely tartalmazza a köztemetés költségeit, a közüzemi díjak visszatérülését, valamint egyéb kártalanítások bevételeit, 76.691 E Ft bevételt könyveltünk le az évben. A bevétel 67,45 %-os teljesítést jelent.

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése címen 32.000 E Ft összegben, 12,80 %-on teljesült, mely tartalmazza a többségi tulajdonú vállalkozásoktól és a civil szervezetektől a kölcsön visszatérülést is.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétele soron jelennek meg a felhalmozási célú pályázatokra kapott támogatások, mely 2018. évben 3.332.000 E Ft összegben, 34,01 %-kal teljesült.

Felhalmozási bevételek jogcímen az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből az önkormányzat bevétele 144.304 E Ft, mely összeg 140,02 %-kal teljesült.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése jogcímen az önkormányzat bevétele 19.289 E Ft, mely 707,07 %-os teljesítést jelent. A helyi-, munkáltatói,- valamint a társasházaknak nyújtott kölcsön visszatérülést tartalmazza.

Finanszírozási bevételek jogcímen belül szerepelnek az önkormányzat értékpapírokhoz köthető tranzakciójából származó tételek, így a 2016 évben lekötött és 2018 év folyamán beváltott 700.000 E Ft Magyar Államkötvény is.

A finanszírozási bevételek részét képezik, az államháztartáson belüli megelőlegezés összege, mely tartalmazza az önkormányzat részére 2018. december hónapban kiutalt 2019. évi 0. havi állami támogatás előlegét 55.741 E Ft összegben.

A 2017. évi költségvetési maradvány pénzforgalom nélküli 2018. évi felhasználása 7.928.539 E Ft-tal, 100 % előirányzat felhasználás mellett teljesült. A maradvány felhasználásának részletezése a 3. melléklet B813 rovathoz kapcsolódó Maradvány igénybevétele cím alatt célfeladatonként került bemutatásra.

A számviteli előírásnak megfelelően a maradvány teljes összegének nyilvántartásba vétele és teljesítésként való kimutatása mellett az egyes célkitűzések tárgyévi pénzforgalmi kiadásai nem érték el a forrásául szolgáló maradvány összegét, így ezek a következő évre újra maradványként tervezésre kerültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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.

2018. 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 5-ével.

A tervezett 1.807.921.404,- Ft eredeti előirányzat az évközi változások következtében 2.085.993.348,- Ft-ra emelkedett. Az év végi állami támogatás elszámolása után, amely az intézmények éves összesített tényleges mutatószámai alapján történt, a felhasznált összeg 2.114.051.859,- Ft. Az évközi kiutalás szerinti támogatáson felül az önkormányzatot további 28.058.512 Ft póttámogatás illeti meg.

Az önkormányzat működésének általános támogatása az adóerő képesség miatti támogatás elvonása után tartalmazza a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás összegét 1.848.178,- Ft-tal, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása jogcím összegét 1.960.200,- Ft-tal.

Az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása jogcím az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összegét, az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, valamint az óvodaműködtetési támogatás összegét tartalmazza. Eredeti előirányzat összege 767.605.971,- Ft, mely az évközi módosítás során 5.861.864,- Ft-tal nőtt.

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása jogcímen az évközi módosításokat figyelembe véve az önkormányzat 993.521.805,- Ft támogatást kapott. Az intézmények az állami támogatás elszámolásakor a tényleges mutatószámokkal, kihasználtsággal dolgoznak, ebből adódik egyes jogcímenek a tervezetthez viszonyítva az eltérés.

Ezen a bevételen belül a pénzbeli szociális ellátások kiegészítése jogcímen teljesítés nem volt, mert lakásfenntartási támogatásra és az adósságcsökkentési támogatásra nem igényelhetett az önkormányzat támogatást.

2018. január 1-től a bölcsődék finanszírozási rendje is a feladatalapú finanszírozás, amely bértámogatásból és üzemeltetési támogatásból tevődik össze. A bértámogatást finanszírozás szempontjából elismert középfokú és felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők valamint a bölcsődei dajkák részére biztosítja az állami költségvetés. Az támogatás eredeti előirányzat összege 226.093.900 Ft volt, amely 70,3 dolgozót jelentett, a december 31-i tényleges mutatószám 72,8 fő volt, mely alapján 233.576.400 Ft támogatásra jogosult az Önkormányzat. Működési támogatás év elején az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességnagysága miatt nem számíthatott a város, évközben kiegészítő támogatásként 78.973.000 Ft bevételt kapott. A bölcsődei gyereklétszám a december 31-i elszámolás idején 292 fő nem sajátos nevelési gyermek, 7 fő sajátos nevelési igényű gyermek volt, a költségvetés tervezéséhez viszonyítva 12 fővel több nem sajátos nevelési igényű gyermek járt a város bölcsődéibe.

Az Egyesített Szociális Intézmény feladatkörébe tartozó „Szociális étkeztetés” jogcímenen évközben 40 fő csökkenés történt, a „Házi segítségnyújtás személyi gondozás címen az ellátottak száma 130 főre emelkedett, az „Időskorúak nappali intézményi ellátása” jogcímenen a szolgáltatást ténylegesen igénybevevők létszáma változatlan maradt, a fogyatékos és demens személyek nappali ellátása jogcímen 2 fő csökkenés volt a tervezetthez képes.

A központi költségvetési törvény a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetéshez az iparűzési adóerő-képességet figyelembe véve biztosít támogatást. A tényleges igénybevétel alapján az önkormányzatot megillető támogatás összege 1.307.580,- Ft, amely éves szinten 4588 adagszámot jelent.

Szociális ágazati összevont pótlék címen 104.087.112,- Ft támogatást kapott az önkormányzat, mely támogatás a Bölcsődék Igazgatóság, az Egyesített Szociális Otthon valamint az Útkeresés Szolgálat dolgozóit érinti. Az évközben bevezetett szociális ágazatban kifizetésre került egészségügyi kiegészítő pótlék címen 6.984.129,- Ft összeg illetve meg az Egyesített Szociális Otthon arra jogosult dolgozóit.

Kulturális feladatok támogatása jogcímen igényelt állami támogatás összege december 31-vel 180.302.541,- Ft.

Tartalmazza a múzeumi feladatok támogatását, mely összeget az Államkincstár egy összegben finanszírozott meg az önkormányzat részére, 35.170.000,- Ft összegben. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 56.559.030,- Ft-ot kapott az önkormányzat, valamint könyvtári célú érdekeltiség növelő támogatás címen 2.743.726,- Ft-ot, amely a költségvetési törvény alapján könyvtári állomány növelésére, valamint technikai, informatikai, műszaki eszközök, berendezési tárgyak gyarapítására fordítható.

Előadó-művészeti szervezetek és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatás címen a színház 68.900.000,- Ft állami támogatást kapott.

Kulturális pótlék címen éves szinten 16.929.785, - Ft támogatást kapott az Intercisa Múzeum, a József Attila Könyvtár és a Bartók Kamaraszínház.

Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások tartalmazza az önkormányzati bérkompenzáció összegét 14.460.498,- Ft-tal, mely összeg a tényleges kifizetés alapján kiutalt összeg.

Az önkormányzat a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a költségvetési törvény 3. mellékletében foglaltak alapján, pályázat útján a helyi közösségi közlekedés

támogatására 22.314.000,- Ft-ot nyert, amely összeg megállapodás alapján átutalásra került a Közép-magyarországi Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaságnak.

Elszámolásból származó bevételek jogcímen az önkormányzat 10.971.542,- Ft-ot kapott, amely összeg az előző évi állami támogatás elszámolásának különbsége.

A Magyar Államkincstár Fejér Megyei Igazgatóság (továbbiakban Igazgatóság) 2018. évben 3 esetben végzett hatósági ellenőrzést az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 57. §, illetve az 59. § alapján.

Március hónapban a 2017. decemberben megkezdett 2016. évi állami támogatás elszámolásának dokumentum alapú felülvizsgálata fejeződött be, mely az önkormányzatot és az irányítása alá tartozó 10 költségvetési intézményt érintette. A felülvizsgálat ellenőrzési jegyzőkönyvében megjelölt feladatok elvégzése, valamint az eltérésként kimutatott állami támogatás összegének visszafizetése időben megtörtént.

Június hónapban Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. tv. IX. fejezetéből származó források igénylés megalapozottságának vizsgálata a 2. melléklet II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz jogcím vonatkozásában. Az ellenőrzés júliusban zárult, a felülvizsgálat során érintett jogcímhez kapcsolódóan az évközi módosításban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg, ezért eljárás megindítására nem került sor.

Augusztus hónapban az Igazgatóság a 2017. évben igénybevett, a központi költségvetésből származó támogatások igénybevételeinek és felhasználásának jogszerűségére irányuló hatósági ellenőrzést kezdett. A felülvizsgálat kiterjedt az Önkormányzatra valamint az önkormányzat által alapított költségvetési szervekre. A helyszíni és dokumentum alapú vizsgálatot az Igazgatóság 2018. októberben fejezte be, az ellenőrzést lezáró határozatban foglaltak alapján Önkormányzatunk 2.043.520 Ft pótlólagos támogatásra jogosult.

Az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak teljesítése összegzett adatok alapján
(4. melléklet)

A 4. melléklet az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak előirányzatait és azok teljesítéseit tartalmazza.

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

Intézményenként kiemelt események a 2018. évre vonatkozóan:

Polgármesteri Hivatalt: A dologi kiadások összességében a tervezetthez képest jelentős elmaradást mutatnak: 62,78 %-ra teljesült, mely 125.398 E Ft-ot jelent.

Szervezeti egységenként szinte minden esetben a kiadások a tervezettnél jóval alacsonyabban teljesültek.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 1.209.358 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 1.265.638 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 88,12 %-ban, míg a bevételek 89,88 %-ban teljesültek.

Dunaújvárosi Óvoda

Saját és idegen kivitelezésű karbantartás (12 épület esetében) 8.307 E Ft, felújítás 43.301 E Ft értékben valósult meg az intézmény épületeiben.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 1.212.883 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 1.245.932 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 98,56 %-ban, míg a bevételek 100,45 %-ban teljesültek.

DMJV Közgyűlésének 812/2017. (XII. 14.) határozata alapján a Vagyonkezelésből visszavét Államháztartáson belülről a Székesfehérvári Tankerületi Központnak vagyonkezelésbe adott Dunaújváros, Lilla köz 1. szám alatt működő Nevelési Tanácsadó által használt épületrész 1.386.098,- Ft értéken 2018. június 30-ai dátummal megtörtént. Ezen időponttól az intézmény székhelye az alapító okirat módosításában is elfogadott Dunaújváros, Lilla köz 1. lett.

Dunaújvárosi Bölcsőde

Az 5 tagintézményében 374 férőhellyel biztosítja a feladatellátást. 2018. évben nagyértékű felújítás az intézménynél nem történt.

Az intézmény kihasználtságának évi átlaga 64 %, azaz 242 fő, míg a feltöltöttség évi átlaga 88 %, azaz 330 fő.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 506.390 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 520.481 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 96,71 %-ban, míg a bevételek 99,46 %-ban teljesültek

Egyesített Szociális Intézmény

Az intézmény 2018. évi költségvetési kiadásai 938.729 E Ft, melyet 646.507 E Ft Irányítószervi támogatással és 339.532 E Ft költségvetési bevétellel teljesített.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 922.262 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 980.521 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 95,74 %-ban, míg a bevételek 100,56 %-ban teljesültek.

Útkeresés Segítő Szolgálat

Intézmény működési körébe 2018. évben a Családok Átmeneti Otthona és a Család és gyermekjóléti szolgáltatások nyújtása tartozott.

A Családok Átmeneti Otthona 86 %-os kihasználtsággal működött.

A gyermekjóléti szolgáltatással kapcsolatosan 2018. március 5-én elkezdődött a TOP-6.6.2-15-DU1-2016-00001 "Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának

bővítése, fejlesztése" című projekt az intézmény székhelyén. A felújítás időtartama alatt az e feladattal kapcsolatos szolgáltatás nyújtása emelkedett igénybevétel mellett zavartalanul folyt a Dunaújváros, Jókai utca 19. szám alatti önkormányzati ingatlanban.

A Család és Gyermekjótéti Központ 2018. október 1-jétől új szolgáltatást, az óvodai és iskolai szociális segítséget indította el, melyhez fenntartó 8 plusz álláshelyet biztosított.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 218.046 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 237.942 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 91,40 %-ban, míg a bevételek 96,53 %-ban teljesültek.

Bartók Kamaraszínház

2018. év folyamán a szolgáltatások ellenértéke tételen a teljesülés 36,4 %-kal haladta meg az eredeti előirányzatot, melynek összetevője a helyi és a tájéltadások számának növekedése, valamint a fogadott előadások jegyértékesítésének emelése. Intézmény 2018. évben több helyen is sikeresen pályázott, így elnyert pályázati és egyéb bevételek államháztartáson belülről 7.046 E Ft.

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 335.775 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 376.189 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 97,96 %-ban, míg a bevételek 105,73 %-ban teljesültek.

József Attila Könyvtár:

Intézmény a közművelődési pályázaton elnyert 2.772 E Ft-ot, mely a városi sporttörténeti kiadvány munkálataira használ fel 2019. évben.

Az intézmény költségvetését 106.746 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 111.222 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 93,98 %-ban, míg a bevételek 98,79 %-ban teljesültek.

Egészségmegőrzési Központ:

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 168.906 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 189.544 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 91,02 %-ban, míg a bevételek 99,22 %-ban teljesültek.

Intercisa Múzeum:

Az intézmény a 2018. évi költségvetését 79.430 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 89.410 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 90,27 %-ban, míg a bevételek 97,00 %-ban teljesültek.

Gazdasági Ellátó Szervezet:

Az intézmény költségvetését 520.757 E Ft eredeti előirányzattal tervezte. Az év végi módosított előirányzata 519.035 E Ft volt, melyhez képest a kiadások 95,05 %-ban, míg a bevételek 100,91 %-ban teljesültek.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

Bevételeik teljesítése 2018. december 31-ig mindösszesen 98,06 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely 5.428.673 E Ft-ot jelent.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen 2018. december 31-ig 187.225 E Ft-tal teljesült, 101,08 %-ra. A leggyakoribb tétel a közfoglalkoztatottak állami támogatása.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevétel jogcímen az intézmények nem tervezetek bevételt és teljesítés sem történt.

Közhatalmi bevételek teljesítése, mely Polgármesteri Hivatal családi események szolgáltatási díjait tartalmazza, 1.551 E Ft-tal teljesült 96,97 %-ra.

Működési bevételek 636.834 E Ft-tal teljesültek, 103,23 %-on, amely jogcím az intézmények szolgáltatási díjait, áfa visszatérülést és kamat bevételeket tartalmazza. Az étkeztetést biztosító intézményeknél a térítési díjbevételt is részét képezi ennek a sornak.

Felhalmozási bevétel jogcímen 197 E Ft teljesült 99,92 %-on.

Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 128,15 %-kal teljesült, 47.572 E Ft-tal. A túlteljesítés magyarázata, hogy a Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza 2017. évi támogatásának egy része 2018. január elején érkezett meg az intézmény bankszámlájára.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz teljesítése, mely a Bölcsődék Igazgatóságának ajtó beszerzéseinek díjait tartalmazza, 588 E Ft-tal teljesült 99,99 %-ra.

A Finanszírozási bevételeken belül

- **Előző évi maradvány igénybevétele** jogcímen 100 %-os mutatóval 132.576 E Ft-tal teljesült, amely annak tudható be, hogy minden intézményt maradvány-felhasználási kötelezettség terhelt.
- **Intézményfinanszírozás** 2018. december 31-ig 4.420.511 E Ft, amely 96,91 %-os teljesítést mutat.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények kiadásainak alakulása

Kiadások teljesítése 2018. december 31-ig összesen 94,34 %-ra teljesült, mely 5.222.474 E Ft-ot jelent.

A **személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok** és szociális hozzájárulási adó teljesítése a tervezett előirányzathoz viszonyítva 97,39 %-ra, illetve 96,46 %-ra teljesültek, 2.994.862 E Ft-tal és 653.189 E Ft-tal.

A dologi kiadások mindösszesen 1.433.007 E Ft-tal 89,16 %-ra teljesültek, mely alulteljesítést mutat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai, kiadás jogcímen teljesítés nem történt.

Egyéb működési célú kiadások összesen az intézményeknél 2018. december 31-ig 99,61 %-kal, 26.449 E Ft összeggel teljesült.

Intézményi beruházás összege 112.347 E Ft, amely a módosított előirányzathoz képest 75,07 %-os teljesítést mutat.

Felújítások jogcímen előirányzat nem került tervezésre, valamint teljesítés sem történt ezen a soron.

Szállítói és más fizetési kötelezettségek állományának alakulása

2018. december 31-i szállítói állomány összege az önkormányzati irányítású intézményeknél összesen 13.407 E Ft.

A Székesfehérvári Törvényszék és a Fővárosi Ítéltábla 2018. évi ítéletei alapján a DVCSH Kft.-vel szemben fennálló tartozás kiegyenlítése megtörtént. Az intézmények esetében a következő összegek kerültek kiegyenlítésre:

- *Dunaújvárosi Óvoda* esetében 6.828 E Ft,
- *Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros* esetében 3.620 E Ft,
- *Útkeresés Segítő Szolgálat* esetében 717 E Ft,
- *Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza* esetében 564 E Ft,
- *József Attila Könyvtár* esetében 803 E Ft,
- *Intercisa Múzeum* esetében 126 E Ft,
- *Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet* esetében 35.177 E Ft.

Pénzkészlet alakulása:

Az intézmények pénzkészletének összege 2018. január 01-jén: 144.619 E Ft, 2018. december 31-én 218.242 E Ft volt.

Intézmények gazdálkodásának összegzése

Az intézmények részére az év folyamán rendelkezésükre bocsájtott finanszírozás biztosította a zavartalan gazdálkodást, így a fennmaradó finanszírozás kiutalása nem látszik indokoltnak a 100 % alatti teljesítések esetében:

- *Dunaújvárosi Óvoda* esetében az intézmény irányító szervi támogatása 100,44 %-os teljesítésű.
- *Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros* esetében az intézmény irányító szervi támogatása 99,04 %-os teljesítésű.
- *Egyesített Szociális Intézmény* esetében az intézmény irányító szervi támogatása 96,68 %-os teljesítésű.

- *Útkeresés Segítő Szolgálat* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 96,65 %-os teljesítésű.
- *Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 98,65 %-os teljesítésű.
- *József Attila Könyvtár* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 98,95 %-os teljesítésű.
- *Egészségmegőrzési Központ* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 99,90 %-os teljesítésű.
- *Intercisa Múzeum Dunaújváros* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 96,70 %-os teljesítésű.
- *Gazdasági Ellátó Szervezet* esetében az intézmény irányító szervei támogatása 100,95 %-os teljesítésű.

Az alábbi intézmények kiutalt finanszírozásból feladattal nem terhelt maradvánnyal rendelkeznek, ezért annak visszautalása indokolt.

• Polgármesteri Hivatal esetében	787 E Ft
• Dunaújvárosi Óvoda esetében	22 628 E Ft
• Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros esetében	12 470 E Ft
• Egyesített Szociális Intézmény esetében	36 653 E Ft
• Útkeresés Segítő Szolgálat esetében	10 978 E Ft
• József Attila Könyvtár esetében	155 E Ft
• Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet esetében	30 277 E Ft.

A fentiek rendezésére *határozati javaslatok* kerültek megfogalmazásra (I – II. határozati javaslatok).

Az intézményvezetők által készített részletes szöveges beszámolók az előterjesztés 2. függelékében csatolásra kerültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2018. 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 89,37%-ra teljesültek 1.082.410 E Ft összeggel.

A 2018. IV. negyed évben a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok időarányosan teljesültek. A személyi juttatások 95,09 %-ra, a munkaadókat terhelő járulékok 92,44 %-ra teljesült 782.860 E Ft-tal és 169.199 E Ft-tal.

Szervezeti egységenként megvizsgálva láthatjuk, hogy az átlagtól eltérően, magasan kiugróan teljesült adatok nem láthatóak.

A dologi kiadások összességében a tervezethez képest jelentős elmaradást mutatnak: 62,78 %-ra teljesült, mely 125.398 E Ft-ot jelent.

Szervezeti egységenként szinte minden esetben a kiadások a tervezettnél alacsonyabban teljesültek, melynek okai:

- általános hatósági feladatok 70,78%-os, 3.169 E Ft teljesítést mutat. Üzemeltetési anyagok beszerzése minimálisan történt, szolgáltatások igénybevétele is a töredéke a tervezettnek, egyéb karbantartási munkák teljesítése áthúzódik a következő évre.
- építésügyi hatósági feladatok tekintetében 3,83%, azaz 181 E Ft a teljesítés, mert nem került sor gépjármű vásárlásra, melynek üzemeltetési (üzemanyag), karbantartási, valamint egyéb dologi (cégautó, CASCO, kötelező biztosítás) kiadás vonzatai is tervezésre kerültek, teljesítés nem történt.
- környezet- és természetvédelmi hatósági feladatoknál 5,17%-os, 124 E Ft a teljesítés. Nem következtek be olyan hatósági intézkedések, melyek mérések megrendelését, illetve szakértői közreműködést igényeltek volna. Tartalékolni kellett az előirányzatot az esetleges hatósági intézkedések miatt.
- önkormányzati feladatok ellátásával kapcsolatos kiadások teljesülése 64,81%, 115.189 E Ft. Nem időarányosan történik a teljesítés, számlák kifizetése (PBS Hungária Kft számlázása 90 napos kifizetésű). Szolgáltatási kiadások, valamint a karbantartási munkák is kisebb mértékben teljesültek.
- általános igazgatási tevékenység kiadásai 55,83%-os, 4.631 E Ft. Egyéb szakmai szolgáltatások kiadásainak mintegy fele teljesült.
- választási feladatok kiadásai 99,78%-os, 2.105 E Ft teljesítést mutat.

Az **egyéb kiadások** összességében időarányosan teljesültek: 97,99%-kal, 4.953 E Ft-ra teljesült.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2018. évi kiadásai előirányzata és teljesítése feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban
(5. melléklet)

Az 5. melléklet tartalmazza Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat 2018. évi kiadásai előirányzatait és teljesítési adatait feladatonként, kiemelt előirányzat csoportosításban.

Az önkormányzat működési kiadásai összesen 7.105.223 E Ft-ot tettek ki 2018. évben, amely 73,99%-os teljesítést jelent, a felhalmozási kiadások 3.936.204 Ft-tal 23,44 %-os szinten teljesültek 2018 év folyamán.

A működési kiadásokon belül:

- a személyi juttatás kiadása 232.184 E Ft-ot 91,75 %-os,
- a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 45.312 E Ft-ot 89,16 %-os,
- a dologi kiadások 3.860.631 E Ft 78,95 %-os,
- az ellátottak pénzbeli juttatásai 221.253 E Ft összegben 75,92 %-os,
- az egyéb kiadások 2.745.843 E Ft-ot tesznek ki 66,67 %-os teljesítéssel.

A felhalmozási kiadások között:

- a beruházások 2.478.167 E Ft-tal 16,96 %-on,
- a felújítások kiadásai 1.365.476 E Ft 68,42%-os felhasználási szinten,
- míg az egyéb felhalmozási kiadások 92.561E Ft-tal 49,27 %-on teljesültek a költségvetési év folyamán.

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

A működési kiadások teljesítése feladatonként:

A **Városfejlesztési és -rendezés** kiadásai 351.904 E Ft-ot tettek ki, 59,04 %-os teljesítéssel. A működési kiadások leginkább a város rehabilitációs megbízási díj, az Október 23. téri játszótér működtetésének, tanulmánytervek elkészítésének, valamint a településrendezés eszközeinek felülvizsgálatához, illetve a Település Arculati Kézikönyv elkészíttetéséhez kapcsolódnak. A nem teljesült kiadások jelentős része a 2019. évi költségvetésben ismét tervezésre került.

A **Városüzemeltetés** kiadásai 1.518.466 E Ft-ot tettek ki, 80,94 %-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. A nem teljesült feladatok többsége 2019 évi áthúzódó kiadásként valósul 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 197.046 E Ft, ami 84,85 %-os teljesítést jelent.

A **Víziközmű-szolgáltatás** feladat kiadásai 334.780 E Ft-ot tettek ki 2018. évben, ami 47,60 %-os teljesítést jelent. Ezen belül a dologi kiadások teljesítése 8.482 E Ft tényleges felhasználást jelentett, 49,73 %-os felhasználási szinten. Az alulteljesítés okai: a víziközmű vagyonbérlet után fizetendő ÁFA befizetés a tervezetthez képest alacsonyabb szinten realizálódott, illetve a DVCSH általi folyamatos víziközmű rekonstrukciós munkálatokhoz kapcsolódó kompenzációs kiadások teljesülésének elhúzódásával magyarázható.

A **Környezet-egészségügy** kiadásai 559.424 E Ft-ot tettek ki, ami 97,65 %-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 3.144 E Ft-tal, 96,86 %-os teljesítést mutatnak. A soron működési kiadásként elsősorban a gombaszakértői tevékenység megbízási díjai és annak közterhei szerepelnek.

A **Környezetvédelem és hulladékgazdálkodás** teljesítési adata 14.105 E Ft-tal 37,00 %. Itt szerepelnek az EMAS környezetvédelmi rendszerhez kapcsolódó kiadások, az Európai mobilitási hét, az autómentes nap, valamint a virágosítási verseny kapcsán felmerült költségek kiadásai is. A dologi kiadások esetében a teljesítés a terv adatokhoz képest csupán 33,83 %-os szintet ért el, melynek oka, hogy az Interreg IVC Waterways Forward projekthez kapcsolódó fenntartási kötelezettség miatt a kiadás tervezésre került, viszont tényleges felhasználás nem történt. A bér és járuléka esetében túlteljesítés figyelhető meg. Oka: az Autómentes naphoz kapcsolódó pályázati forrásból bérjellegű felhasználás is történt, viszont utólagos elszámolású, így maga a bevétel csak 2019 évben érkezik meg az Önkormányzat számlájára, aminek összege 1.500 E Ft.

A **Közbiztonsági feladatok** kiadásainak teljesítése 2018. évre 68.028 E Ft, 40,46 % az előirányzottakhoz képest. A feladathoz tartoznak 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 2018 évben. Oka a bérjellegű kiadások esetén, hogy a térfigyelők foglalkoztatási óráinak száma előre pontosan nem meghatározható, illetve 2018. évben a térfigyelő kamerák karbantartására nem kellett felhasználni a rendelkezésre álló teljes keretösszeget.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítési adata 380.934 E Ft-tal 92,94 %-os. Itt szerepelnek többek között a rendezvények és programok, szervezetek és egyesületek oktatási, ifjúsági és kulturális támogatásai, a Munkásművelődési Központ, a Modern Művészetekért Közalapítvány támogatásai. A feladaton belül valósult meg a Pedagógiai szakszolgálatához köthető bérleti díjak kifizetése, a reklámokhoz, hirdetésekhez kapcsolódó ráfordítások elszámolásai. Az önkormányzat kommunikációs kiadásai (Médiacentrum) képviselik a legjelentősebb tételt a dologi kiadások között,

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** kiadásai 418.435 E Ft-tal 83,98 %-os teljesítést mutatnak. Ez a kiadási jogcím foglalja magába az önkormányzat által adott, önkormányzati rendeletben meghatározott segélyeket, a köztemetés költségét, valamint a természetbeni juttatásként központilag biztosított Erzsébet utalványok forintosított tételeit. A feladat egyéb kiadásai között szerepel többek között a Jószolgálati Otthonnak és a Védő-háló Alapítványnak nyújtott támogatás, valamint a közterületi hajléktalan ellátással kapcsolatos kifizetések is.

Az **Egészségügyi feladatok** kiadásai 80.353 E Ft-tal 78,47 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek a háziorvosi és fogorvosi ügyelet kiadásai, a helyettesítés kiadásai, a veszélyes orvosi hulladék elszállítása, a fogászati és háziorvosi alapellátás kiadásai. A bér és járulék kiadások a körzetekben foglalkoztatott asszisztensek megbízási díjait tartalmazza. Az adatok alapján túlteljesítés történt ezen jogcímek alatt, de ez csak technikai jellegű, mivel a fedezet a dologi kiadások között rendelkezésre állt, az átcsoportosítás nem történt meg.

A **Közfoglalkoztatás** kiadásai 21.387 E Ft-tal 39,48 %-os teljesítést mutatnak. A bér kiadások esetében a kisebb foglalkoztatási létszámmal magyarázható az alulteljesítés, a járulékok viszont magasabb szinten teljesültek, amit nem követett le az előirányzatok rendezése. Egyéb kiadások között szerepel a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak, a DVG Zrt-nek történt működési célú pénzeszköz átadás a közfoglalkoztatás önrészenek biztosításához. A felhasználás a tényleges foglalkoztatásokhoz igényelhető, arányos összegű, így tervezéskor nem lehetett pontosan meghatározni a tényleges felhasználás összegszerűségét, a közfoglalkoztatási létszámkeretet.

A **Sport célok és feladatok** kiadásai 498.898 E Ft-tal 84,08 %-os teljesítést mutatnak. A feladat működési kiadásai között szerepelnek sportolók jutalmazási kiadásai, MJVSZ sporttalálkozóhoz kapcsolódó tételek, a Foci kupa kiadásai, valamint a sportszervezeteknek nyújtott támogatások és az amatőr sportszervezetek

létesítményhasználati díja is. A nem teljesült feladatok, pl. létesítményhasználati díjak, 2019. évben áthúzódó kiadásként kerülnek teljesítésre.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** kiadásai 1.213.608 E Ft-tal 74,43%-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, jogi képviselőt ráfordításai. Az egyéb kiadások legjelentősebb tétele a Dunaújvárosi Kistérségi Turisztikai Nonprofit Kft. működésének és az általa megszervezésre került városi nagyrendezvények kiadásainak ellentételezése képezik, illetve az Élményfürdőhöz köthető támogatások.

A **Lakás- és helyiséggazdálkodás** kiadásai 115.897 E Ft-tal 72,53 %-os teljesítést mutatnak. A feladat kiadásai között szerepelnek többek között a lakáscélú és nem lakáscélú ingatlanok karbantartási, kisjavítási kiadásai, végrehajtási költségek. A lakóházkezeléshez kapcsolódó kompenzáció 2018. év szeptember hónapig került elszámolásra, a fennmaradó időszak el nem számolt költségei adnak magyarázatot többek között a tervezettől való eltérésre.

A **Helyi közösségi közlekedés** kiadásai 2018. évben 347.779 E Ft-ot tettek ki, ami 89,58 %-os teljesítés. A dologi kiadások között a helyi közösségi közlekedés közszolgáltatás megújításának előkészítő költsége szerepel. A Közép Nyugat Magyarországi Közlekedési Központ részére megállapodás alapján 2018. évben az ellentételezés átadott pénzeszközként történik. A támogatás a tervezetthez képest 89,42 %-on teljesült.

Az **Önkormányzati jogalkotás** kiadásai 2018. évben 216.253 E Ft-on teljesültek, ami 93,27 %-os felhasználást jelent. A soron szerepelnek a polgármester, alpolgármesterek, képviselők juttatásai, külső szakértők tiszteletdíjai, reprezentáció, rendezvénykeret kiadásai, valamint a Közgyűlés által alapított díjak átadásához kapcsolódó bér és dologi jellegű kiadások is. Szintén a feladaton belül számolódnak el a nemzetközi kapcsolatokhoz köthető kiadások is.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** soron 2018. évben 1.033.658 E Ft kiadás szerepel, ami 87,95 %-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, valamint a nyári diákmunka kiadási tételei is a bérjellegű felhasználások között szerepelnek. A dologi kiadások között megtervezett karbantartási kiadásokra, banki költségekre, postaköltségekre, peres eljárások költségeire, reklámköltségekre, közbeszerzések díjaira 2018 évben a ráfordítások alacsonyabb szinten realizálódtak. Az egyéb kiadások soron jelenik meg az önkormányzatot terhelő szolidaritási hozzájárulás összege, mely 100 %-on teljesült.

A **Polgári- és katasztrófa védelem** kiadásai 2018. évben 1.859 E Ft-ot tettek ki, ami 81,32 %-os teljesítést jelent.

A **Nemzetiségi ügyek** kiadásai soron 10.168 E Ft-tal 41,16 %-os teljesítés szerepel. A feladat kiadásainak nagy részét a nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott támogatások, átvállalt közüzemi költségek, átadott pénzeszközök teszik ki.

A **Többcélú Kistérségi Társulás** feladattal kapcsolatosan 2018. évben nem merült fel kiadás.

A **Működési kölcsönök kiadásai** soron 430.556 E Ft-os teljesítés szerepel, ami a módosított előirányzat 97,95%-át teszi ki. Itt szerepel többek között a DVG Zrt. részére nyújtott 200.000 E Ft, a DKKA támogatására nyújtott összesen 185.000 E Ft-os kölcsön, az Energo-Hőterm Kft tagi kölcsöne, valamint a Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft.-nek folyósított 2.000 E Ft tagi kölcsön.

A pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek 20,46 %-os teljesítést mutatnak, melyek részletezése a 6. melléklet elemzésében található.

Tartalékok

A tartalékokhoz teljesítési adat nem kapcsolódik, mivel az ezen a soron előirányzatotított összegek felhasználásakor a tartalék előirányzatokat átcsoportosítjuk a felmerülő kiadás jogcíme szerinti sorra és ezen a soron szerepel majd a teljesítés is. Az 5b. melléklet elemzésében kerül bemutatásra a 2018. évi tartalékok maradványa.

Finanszírozási kiadások teljesítése tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 49.454 E Ft összeggel.

Az intézmények finanszírozására fordított kiadása 96,91 %-kal 4.420.511 E Ft-tal teljesült a 4.561.677 E Ft módosított előirányzat mellett, mely szintén ezen jogcím tétele. Részletes elemzése a 4. melléklet része.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi egyéb kiadásainak (támogatásainak) előirányzata és teljesítése feladatonként
(5.a. melléklet)

Az 5.a. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi egyéb kiadásai (támogatásainak) előirányzatainak teljesítési adatait tartalmazza. Összességében az egyéb kiadások 2.315.287. E Ft értékben valósultak meg, amely 85,98 %-os teljesítést jelent.

A **Városfejlesztés és –rendezés** 4.000 E Ft összegben, 100 %-on teljesült, a **Városüzemeltetés** egyéb kiadása 1.960 E Ft, mely 87,11 %-ot jelent.

A **Közbiztonsági feladatok** teljesítési adata 68,99 %, mely 29.150 E Ft kiadást jelent. Ennek oka, hogy a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság támogatásából megközelítőleg a fele került teljesítésre.

A **Kulturális, oktatási és ifjúsági feladatok** teljesítése 88,93 %-os volt, mely összességében 117.722 E Ft kiadást jelent. Az eltérés indokai a következők: az Arany János Tehetséggondozó Program 76,25 %-on, a Bursa Hungarica

Ösztöndíjprogram 56,63 %-on teljesült, valamint a Dunaújvárosi Nagy Sportágválasztó rendezvény meghatározott keretének fele került felhasználásra.

A **Szociális és gyermekvédelmi feladatok** egyéb kiadásainak teljesítése 154.287 E Ft-tal 99,23 %-os teljesítést mutat. A Jószolgálati Otthon Közalapítvány és a Védőháló Alapítvány felé is 100 %-ban teljesült pénzügyileg a 2018. évre tervezett támogatási összeg.

Az **Egészségügyi feladatokra** tervezett előirányzatból 6.800 E Ft, azaz 36,92 % teljesült, melynek oka, hogy a praxis vásárlására betervezett összegek közül, csak egy fogorvosi praxis vásárlása valósult meg.

A **Közfoglalkoztatás** önrészenek biztosítására szánt keretből az igények alapján összesen 3.215 E Ft került felhasználásra a mellékletben felsorolt munkáltatóknál, amely az évközi módosított előirányzathoz képest 12,14 %-os teljesítést mutat.

A **Sport célok és feladatok** teljesítése 414.929 E Ft-tal 90,24 %-os felhasználást jelentett az évközi módosított előirányzatok által biztosított forrásokból.

A **Vagyongazdálkodási feladatok** teljesítési adata 210.868 E Ft-tal 50,51 %-os. Az élménycsuszda komplexum támogatási keret 2018. évre meghatározott 311.150 E Ft-ból 118.668 E Ft került felhasználásra.

A **Helyi közösségi közlekedés** esetében a feladat teljesítése 89,42 %, 341.877 E Ft-tal valósult meg. Az itt megjelenő tétel a KNYKK Zrt. részére megállapodás alapján átadott pénzeszközt tartalmazza, mely összegből 22.314 E Ft állami támogatás.

Az **Önkormányzati jogalkotás** feladat teljesítési adata 320 E Ft, a biztosított előirányzatok 100 %-os felhasználásával.

A **Helyi közügyek igazgatási és egyéb kiadásai** 99,13 %-ban teljesültek, 895.929 E Ft-tal. A szolidaritási hozzájárulásra betervezett összeg 100%-ban teljesült.

A **Nemzetiségi ügyek** feladat 6.750 E Ft-tal 33,42 %-os teljesítést mutat.

Az **Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek kiadásainak** teljesítési adata 127.480 E Ft-tal 100 %-os.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi tartalékai (5.b. melléklet)

A tartalékoknak teljesítési adatai nincsenek. Az Általános tartalék soron az eredeti előirányzat 250.000 E Ft volt, az évközi felhasználás végeredményeként a módosított előirányzat 5.830 E Ft lett. A Működési céltartalék az eredeti előirányzathoz (1.272.557 E Ft-hoz) képest 292.281 E Ft-tal csökkent. A Felhalmozási céltartalékok eredeti előirányzatként tervezett 430.612 E Ft-ról

évvégére 65.102 E Ft-ra módosult. Össességében a tartalékok előirányzata 1.953.169 E Ft-ról 1.051.208 E Ft-ra csökkent.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat által bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható pénzeszközök átadása, illetve elszámolás-köteles dologi kiadásainak 2018. évi előirányzata és teljesítése
(5.c. melléklet)

Az 5.c. melléklet az 5. mellékletben szereplő bizottságokra átruházott hatáskörben felosztható, illetve elszámolás-köteles előirányzatokról szolgáltat adatot. A melléklet részletesen bemutatja az Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága, a Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága és a Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság által felosztható, illetve az ő jóváhagyásukkal elszámolható előirányzatokat.

Az **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottságra** átruházott felosztható keretből 81.792 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg a módosított előirányzat 85,20 %-a.

A **Közbiztonsági és Társadalmi Kapcsolatok Bizottságra** átruházott felosztható keretből 2.400 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg az eredeti előirányzat 53,33 %-a. A civil szervezetek felosztható kerete nem került teljes összegben felhasználásra.

A **Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottságra** átruházott felosztható keretből 3.099 E Ft támogatást nyújtottak, mely összeg az eredeti előirányzat 77,48 %-a. A Szociális és Egészségügyi szervezetek támogatása sor nem került teljes összegben felhasználásra.

Össességében az 5.c melléklet eredeti előirányzatára – mely 104.500 E Ft – 87.291 E Ft-ot számoltunk el, ami 83,53 %-os teljesítést jelent.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi Európai Unió, valamint egyéb forrásból megvalósuló projektek bevételei és kiadásai
(6. melléklet)

A pályázati bevételek és kiadások az év végére eltérő teljesítési szintet mutatnak, a bevételek 37,83 %-os, a kiadások 20,44 %-os arányt értek el, melyek összességében 5.816.255 E Ft bevételt és 3.142.678 E Ft kiadást jelentenek.

A bevételek magasabb teljesítési arányának oka, hogy a 2018. évben leutalt támogatások felhasználása a következő években fog nagyobb részt realizálódni.

Európai Unió és hazai társfinanszírozású támogatásként írhattunk jóvá 11.787 E Ft bevételt, ami a KEHOP-2.2.2-15 Szennyvízelvezetési és –kezelési fejlesztés szállítói finanszírozású projekthez kapcsolódó 3.902 E Ft, illetve a TOP 6.2.1-15 Makk Marci Bölcsőde fejlesztéshez még lehívható 7.885 E Ft támogatási összegből tevődött össze.

A további, vegyes finanszírozású pályázatok támogatási összegei a bevételi oldalon, mint EU-s forrás maradvány jelennek meg. Ezek felhasználása a támogatói szerződésben meghatározott ütemben történik.

Az EU-s forrás maradványa terhére a több évre kiterjedő pályázatok tárgyévi kiadásai kerültek elszámolásra. Így az év végét 921.779 E Ft felhasználható maradvánnyal zártuk.

A 377.300 E Ft bevételi önrészt az év folyamán a projektek előkészítő munkálataira, továbbá pályázatra el nem számolható többletkiadásokra fordította az önkormányzat.

Hazai finanszírozású programként indult még 2017. évben a Nemzeti Stadionfejlesztési Program, valamint a Dunaújvárosi Kézilabda Csarnok fejlesztése. Az előbbire az év során az ütemezés szerint további 400.000 E Ft támogatás kapott a város. Ezek a beruházások a következő év feladatai között szerepelnek.

A Modern Városok Program (továbbiakban MVP) keretein belül egyéb fejezeti finanszírozásként 3.290.957 E Ft támogatás érkezett 2018 évben. A Dunaújvárosi Fürdő- és vízisport centrum kapcsán 2.340.116 E Ft, a Vidámpark fejlesztéséhez további 415.430 E Ft, a Szalki-sziget rekreációs fejlesztéséhez még 435.411 E Ft, míg az Elektromobilitás fejlesztéshez 100.000 E Ft.

A kiadásként teljesült 3.142.678 E Ft-ból a Modern Városok Program végrehajtásával összefüggő feladatokra 1.494.294 E Ft került kifizetésre, TOP programok lebonyolítására 1.144.847 E Ft-ot fizetett az önkormányzat, míg az ezekhez kapcsolódó előkészítő feladatok 137.917 E Ft összeget jelentettek a költségvetési év folyamán.

A fennmaradó 365.620 E Ft az egyéb pályázatok 2018 évi végleges felhasználásai. Ide tartoznak a KEHOP-2.2.2-15 Szennyvízelvezetési és –kezelési fejlesztés kiadásai, a Nemzeti Stadionfejlesztési program ráfordításai, a kézilabda csarnok előkészítő munkái, a Jedlik Ányos töltőállomás alprogram kifizetései, az ASP csatlakozás kapcsán felmerülő dologi ráfordítások, a Kábítószerügyi Egyeztető fórum kapcsán elnyert támogatás felhasználásai, valamint a már lezárult környezetvédelmi projekt fenntartási időszakára eső kifizetés.

A pályázatokkal kapcsolatos részletes adatok a 6. mellékletben célkitűzésenként kerültek bemutatásra. A bevételek maradványai a 2019. évi költségvetésben tervezett adatként szerepelnek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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 16.941.318 E Ft előirányzattal tervezett felhalmozási kiadásokat, melyet 4.048.551 E Ft teljesítéssel realizált.

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi beruházási kiadásainak előirányzata és teljesítése
(7.a. melléklet)

A 7.a melléklet az önkormányzat beruházási kiadásainak módosított előirányzatát 14.608.126 E Ft-tal és teljesítéseit 2.478.167 E Ft-tal tartalmazza, mely összeg 16,96 %-ot jelent.

Városfejlesztés és –rendezésre

A Felső Duna-parti kilátó kialakítását megcélzó beruházás kikerült a „Zöld város kialakítása” projektből, s saját forrásból valósul meg.

A vizsgált időszakban projekt lebonyolítási költségekre 3.141 E Ft 50 % előleget fizettünk ki a Vasmű u. 41. Irodaház Kft.-nek (dologi költség), a beruházási költségeket tekintve pedig az 1. kivitelező (DAV Zrt.) részére 4.844 E Ft-ot. A műszaki tartalom módosítási igénye miatt a II. negyedévben közgyűlési döntés született a szerződés megszüntetéséről, a kapcsolódó végszámla kifizetésre került.

A Zengő-Bongó Bölcsőde kerítés építési munkáira, valamint akadálymentes rámpa kiépítésére kifizettük 12.450 E Ft-ot. Víztakarékos eszköz került beszerelésre minden bölcsődébe és óvodába 2.107 E Ft összegben. Napsugár Tagóvodába 2 db ventilátor került beépítésre 363 E Ft értékben. A Papírgyári út 26. sz. előtt és szemben lévő, valamint a Nagyvenyim felé vezető úton fedett buszváró pavilonokat kicseréltük 6.982 E Ft összegben. A Vasmű út - Építők útja, valamint Béke tér – Szórád M. út csomópontokban lévő forgalomirányító berendezések ledesítési munkái elkészült 9.603 E Ft értékben. Átadásra került 3 db Bocskai I. utcai, 2db Táncsics M u. - Esze T u. kereszteződés, 1db Kallós D. utcai gyalogátkelő az idei évben 4.685.470 Forintot fizettünk ki. Szerződést kötöttünk a intelligens gyalogátkelő kiépítésére 12 helyszínre (28.905 E Ft), valamint az Aranyvölgyi úton a Köztársaság útnál új gyalogátkelőhely kivitelezési munkáira (3.991 E Ft). A Siófoki üdülő emeletére klímák kerültek telepítésre 3.395 E Ft összegben. „Dunaparti Kilátó” elkészült, mely nettó 52.473 E Ft-ba az végszámla kifizetése 2019-ben valósult meg. Radari Sporttelep betörésvédelmi, vagyonvédelmi és térfigyelési rendszer kiépítésére szerződést kötöttünk. (7.353 E Ft)

Városüzemeltetés feladatok

Telepítésre került a Tavasz utcai játszótérre egy tető nélküli kis csúszda (365 E Ft), valamint szerződést kötöttünk további 16 játszótérre 26 db játszóeszköz beszerzésére 9.236 E Ft értékben. Megvásárlásra került 85 db pad, 2 db ülőtámasz és 2 db dézsa 7.945 E Ft értékben, melyek kihelyezése folyamatos.

Elkészült a Sárkány közí járda, mely tervekkel, engedélyekkel összesen 13.624 E Ft-ba került. A Szent György úton, Aranyvölgyi úton a Köztársaság útnál tervezett gyalogátkelőhely, valamint a Sárkány közben a közvilágítás engedélyes terve 1.577 E forintba került. 9 db új gyalogátkelő, Apáczai Cs. János út melletti sétány, valamint a Kőris u. - Diófa u. csomóponti megvilágítás kivitelezésére kifizettünk 30.534 E Ft-ot.

A Napraforgó Bölcsőde mellett parkolók tervezésére és engedélyezésére, közvilágítási tervre kifizettünk 1.537 E Ft-ot. Parkolók egyesített engedélyezési és kiviteli terveire, közterület alakítási tervek, tanulmány tervek 12.009 E forintot

fordítottunk. Átadásra került a Juharos étterem mellett behajtó és parkoló építési munkái (10.251 E Ft) valamint a Pajtás utcai parkoló bővítési és felújítási munkái (7.746 E Ft). Befejeződött a Sport út (88.461 E Ft) felújítása aszfalt burkolattal. Közvilágítás fejlesztésére 33.647 E Ft-ot költöttünk, többek között az átadott 9db új gyalogos-átkelő, Apáczai Cs. János út melletti sétány, Kőris u. - Diófa u. csomópont megvilágítás kiépítése, valamint Napraforgó Bölcsőde mellett parkolók, Szent György úton és a Sárkány közben és az Aranyvölgyi úton a Köztársaság útnál tervezett gyalogátkelőhely közvilágítás engedélyes terveinek elkészítése.

Vízgazdálkodás és vízkárelhárítás

Az Északi lakóterület csapadékvíz elvezetés vízjogi engedélyezési tervére, az új csápos kút engedélyezési tervének végszámlájára 5.319 E Ft került kifizetésre. Római körüti víztorony környezetében ivókút megvalósításának engedélyezési és kiviteli tervére, telepítésére kifizettünk összesen 4.478 E Ft-ot. Római krt. 9/c-d. sz. előtti zöldterület térkövezése és új víznyelő beépítése 4.374 E Ft-ot fordítottunk.

Környezet- egészségügy feladatok

Beszerezésre került 30 db 85 literes Super Guppy szeméttároló, valamint 15 db FIDO kutyaürülék tároló, zacskótartóval 6.096 E Ft értékben, melyek kihelyezésére folyamatos.

Víziközmű-szolgáltatás

Dunaújváros Városi szennyvíztisztító telep sodorvonalai vezetékek rekonstrukciójára vonatkozó kiviteli terv elkészítésére szerződést kötöttünk 13.228 E Ft értékben.

Közbiztonsági feladatok

Szerződést kötöttünk 13 db nagy felbontású, színes képet adó, éjjellátó dóm kamera és 1db munkaállomás beszerzése 53.026 E Ft értékben.

Szociális és gyermekvédelmi feladatok

Családok Átmeneti Otthona akadálymentes rámpa tervezése 1.090 E Ft-ba került.

Egészségügyi feladatok

Mentőállomás Kossuth L. u. 2/c sz. alatti telephelyén sorompós kapu került kialakítása 1.501 E Ft értékben.

Vagyongazdálkodási feladatok

Bútorok kerültek beszerzésre a Táncsics M. u. 19. 4/2. önkormányzati szakemberlakásba 1.213 E Ft értékben.

Sport célok és feladatok

A Nemzeti Szabadidős-Egészség Sportpark Program előirányzatból nem történt felhasználás a vizsgált időszakban. A 2017-ben megkezdett beruházás 2018-ban folytatódott a világítás kiépítésével: a feladattal a DVG Zrt.-t bíztuk meg decemberben, a kivitelezés 2019-re húzódik.

2019-ben továbbá egy újabb sportpark és egy futókör telepítése valósul majd meg. Önkormányzatunk feladata a kivitelezéshez kapcsolódó egyéb beruházások lebonyolítása lesz.

Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek kiadásai

Dunaújvárosi fürdő- és vízi sport centrum távhő ellátó rendszermódosítására irányuló engedélyes és kiviteli tervek elkészültek, melyek 11.046 E Ft-ba kerültek.

A GZR-T-Ö-2016-0073 Jedlik Ányos Terv – **„Elektromos töltőállomások kiépítése Dunaújvárosban”** c. projektre önkormányzatunk 7.428 E Ft-ot nyert, a szerződésben rögzített tervezett összköltség 9.062 Ft. A 3 db töltőoszlop kiépítésének tervezése, előkészítése, kivitelezése, valamint a műszaki átadás-átvétel megtörtént.

Az előirányzatból felhasznált beruházási összeg: 5.700 E Ft.

Dologi költségek összesen: 2.222 E Ft (rendszerhasználati díj, karbantartási költség, koordináció).

Az elszámolást benyújtottuk, elfogadására várunk. Visszavezetésre került a fel nem használt önrész összege.

Dunaújvárosi Labdarúgó Stadion beruházási költség II. ütem

2017.05.02-án létrejött szerződésben foglaltak szerint, a tervezési munkafolyamatok véget értek, így kifizetésre került az utolsó részlet 616 E Ft értékben.

A kivitelezésre vonatkozó Vállalkozási Szerződés szerinti összeg összesen 985.077 E Ft, melyből 2018.05.22-én 38.782 E Ft előleg kifizetésre került, s 2018 októberében az első részszámlák is teljesültek, ami összesen 193.913 E Ft.

A **„TOP-6.1.5-15-DU1-2016-00001 Gazdaságfejlesztést szolgáló közlekedés-fejlesztés projekt”** előirányzatból összesen 2.092 E Ft-ot használtunk fel: 1.702 E Ft-ot a kapcsolódó projekt engedélyezési és kiviteli terveinek részszámlájának kifizetése kapcsán. Megkötésre került a szerződés a közúti biztonsági audit megvalósítása tárgyában, majd megvalósult az 1. szakasz, az engedélyes- és kiviteli tervek auditja, melyre 390 E Ft-ot fordítottunk.

A **TOP-6.3.2-15 Zöld város kialakítása** c. projekt kapcsán év elején szerződést kötöttünk **„Dunaújvárosi Városháza B szárny földszinti Kávézó felújítása”** kivitelezési munkáinak elvégzésére. A teljes műszaki tartalom megvalósítására vonatkozó vállalkozási díj bruttó 69.850 E Ft.

A négy részszámla (4x bruttó 17.462 E Ft) a támogatási szerződésben rögzített támogatási összegből került kifizetésre. A támogatás mértéke: 100,00%. A végszámla pénzügyi teljesítésének időpontja: 2018.06.29.

2017. szeptember 19. napján szerződés kötöttünk a **I. Városháza tértől K-re és a II. Vasmű út és kis Vasmű út közötti zöld területek rekonstrukciója** tárgyában. A Városháza tértől K-re eső területek rekonstrukciója 75%-ban kifizetésre került. A II. Vasmű út és kis Vasmű út közötti zöld terület rekonstrukciója tárgyában végszámla

100%-ban kifizetésre került. A munka ellenértékének 2018-ra eső része bruttó 98.965 E Ft. Építőipari pótmunkák elvégzésére volt szükség a I. városháza tértől K-re és a II. Vasmű út és kis Vasmű út közötti zöld területek rekonstrukciója tárgyában. A szerződés ellenértéke, bruttó 68.336 E Ft 2018. december 21. napján kiutalásra került. A pótmunka kifizetése saját forrásból történt közgyűlési határozat alapján.

Önkormányzatunk bruttó 13.498.703,- Ft értékű szállítási szerződést kötött a **Kávézó konyhatechnológiai berendezésének beszerzésére**. A beszerzett eszközök kifizetésének időpontja 2018.09.24.

A „**Városháza B szárnyában lévő kávézó felújítása**” projektrészhez tartozó, **bútorbeszerzésről szóló**, a DVG Zrt.-vel 2018.06.28-án kötött **szállítási szerződésnek** megfelelően a bútorok ellenértéke összesen 6.651.286 E Ft. Előleg kifizetése megtörtént 1.995 E Ft értékben. A végszámla pénzügyi teljesítés időpontja: 2018. 11. 30.

A projekt keretében A település identitás fejlesztése céljából 5 db közösségi fórum és 1 db konferencia megszervezésére és lebonyolítására szerződést kötöttünk Dunaújvárosi Kistérségi Turisztikai Kft-vel. Az öt fórum lebonyolítása megtörtént 6.096.000,- Ft értékben.

A DVG Zrt.-vel 2018.06.04 -én aláírt Vállalkozási Szerződés a „Zöld város kialakítása” c. projekt részét képező „**Dózsa Mozicentrum környezetének rekonstrukciója**” és a **Dózsa Mozicentrum épületének felújítása**”, valamint a TOP-6.5.1-16 kódszámú felhívás keretében megvalósuló **Dózsa Mozicentrum épületének energetikai felújítása** kivitelezési munkáinak elvégzésére vonatkozik.

A teljes műszaki tartalom megvalósítására vonatkozó vállalkozási díj bruttó 635.956 E Ft, melynek megoszlása:

TOP-6.3.2 projekt keretében

- a **Dózsa Mozicentrum környezetének rekonstrukciója** részfeladatra 126.841 E Ft,

- a **Dózsa Mozicentrum épületének felújítása** részfeladatra 333. 114 E Ft összeg kerülhet elszámolásra.

TOP-6.5.1-16 projekt keretében

- **Dózsa Mozicentrum épületének energetikai felújítása** részfeladatra bruttó 176.000 E Ft számolható el.

TOP 6.5.1-15 Önkormányzati épületek energetikai felújítása Dózsa Gy. Ált. Isk.

A Dózsa György Általános Iskola energetikai felújításának céljából 2018.02.05-én létrejött Vállalkozási Szerződés alapján, 229.174 E Ft szerződéses összegből kifizetésre került 2018.03.26-án 36.091 E Ft előleg. Az első és a második részszámla összege is átutalásra került, mely összesen 114.587 E Ft. 2018 decemberében a pótmunkák díja is rendezésre került 33.279 E Ft összegben.

TOP 6.5.1-15 Önkormányzati épületek energetikai felújítása Petőfi S. Ált. Isk.

A Vállalkozási Szerződésben rögzített 231.383 E Ft szerződéses összegből a Petőfi Sándor Általános Iskola energetikai korszerűsítésére eddig kifizetésre került összesen 206.293 E Ft.

TOP 6.5.1-15 Önkormányzati épületek energetikai felújítása Vasvári Pál Ált. Isk.

A Vállalkozási Szerződésben 216.278 E Ft szerződéses összeg került rögzítésre. A pótmunkákat 40.824 E Ft vállalkozási díj ellenében rendelte meg az Önkormányzat. Így összesen 257.102 E Ft-ból az energetikai fejlesztésre 264.139 Ft-ot fizettünk a vállalkozó részére.

A **TOP-6.6.2-15-DU1-2016-00001** Szociális alapszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése c. projekt kapcsán az előirányzatból kifizetett összegek: beruházási költségekre 139.886 E Ft-ot, dologi költségekre 248 E Ft-ot fordítottunk.

A három épület (Útkeresés Segítő Szolgálat épülete, az ESZI Batsányi utcai és Magyar úti épületei) kivitelezési munkáira összesen 121.441 E Ft-ot fizettünk ki: az első két beruházás valamennyi költsége kifizetésre került, a Magyar úti épületnél pedig az előleg és a 25 %-os készülséget követően kiállított első részszámla. A további számlák teljesítése 2019-re húzódik. Konyhatechnológiai eszközök, valamint bútorok beszerzése kapcsán összesen 8.779 E Ft-ot fizettünk ki, melyeket az érintettek az ESZI időkök otthonaiban használnak majd (Batsányi u. 15/A, Magyar u. 32.).

Egy kisbuszt szereztünk be 9.667 E Ft-ért, mely beszerzésnek további 244 E Ft dologi költség vonzata volt saját forrásból (forgalomba helyezés ktgei + regisztrációs adó). A vállalkozónak előlegként történt az összegek átutalása. A kisbuszt az önkormányzat haszonkölcsönbe adta a Jószolgálati Otthon Közalapítvány részére 2019. februárban.

MODERN VÁROSOK PROGRAM Volt vidámpark funkcióváltó fejlesztése

Az engedélyezési és kivitelezési tervek elkészítése tárgyban létrejött Vállalkozási Szerződésben rögzített 17.939.610 Ft vállalkozási díjból kifizetésre került 3.587.921 Ft előleg. A dologi költségeket érintve, 3.737.420 Ft előleg teljesült 2018 decemberében PR-marketing feladatok lebonyolítására.

Kézilabda Akadémia felújítása

2017.10.03-án létrejött Megbízási Szerződés alapján kifizetésre került összesen 50.000 E Ft szakértői tevékenység ellátására, közbeszerzési eljárás lefolytatására pedig 743 E Ft, melyek a dologi kiadások között szerepelnek.

TOP-6.1.4.-16 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés (több projekt)

A pályázat előkészítéséhez szerződést kötöttünk a „**Látogatóközpont kialakítása a Mondbach kúria épületében**” valamint a „**Múzeum az egykori malom épületében**” című projektek vonatkozásában a DVG Zrt.-vel. A pályázat benyújtásához szükséges, az épületcsoportra és környezetére vonatkozó engedélyes- és kiviteli tervek vállalkozási díja 80.772 E Ft.

Február hónapban a tervek elkészítéséhez - előlegként - kifizetésre került összesen 16.154 E Ft, a kúria munkáira 5.331 E Ft, míg a malom terveire 10.823 E Ft.

A 2018.08.21-én aláírt Megállapodásban a szerződő felek tárgyi Vállalkozási Szerződés teljesítésének határozatlan időtartamig való felfüggesztését és az egymás közötti pénzügyi elszámolást rögzítették.

A DVG Zrt. nem tart igényt az el nem végzett tervezési feladatok 32.470 E Ft vállalkozási díjára.

A pénzügyi megállapodás értelmében a DVG Zrt. a Mondbach Kúria és a Múzeum vonatkozásában kiállított kiviteli tervvel kapcsolatos 2 végszámláját, melynek összege az előleg levonását követően bruttó 32.147 E Ft. A számla 2018 év végén megérkezett az önkormányzathoz. Pénzügyi teljesítése 2019-ben várható.

TOP-6.1.4-16 "Baracsi úti Arborétum" előirányzat

A kiviteli tervek 2.032 E Ft előleg átutalása megtörtént a szerződés szerinti 10.160 E Ft-ból.

TOP-6.8.2-15 DUNA-MUNKA-TOP – Helyi foglalkoztatási együttműködések Dunaújvárosban és járási területén

Helyi foglalkoztatási együttműködések a megyei jogú város területén és város térségében című pályázatra a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Fejér Megyei Kormányhivatal konzorciumában benyújtott DUNA-MUNKA-TOP című projekt kedvező elbírálásban részesült. A támogatási összeg 620.000 E Ft. A projekt várható befejezése 2020.12.31.

A projekt kapcsán 2018-as évben 15.068 E Ft összegben dologi kiadások merültek fel rendezvények szervezésére, tanulmányok, kiadványok készítésére.

Informatikai eszközök beszerzésére 2018-as évben 1.264 E Ft összeget fordítottunk, irodai bútorok és kiegészítő berendezésekre 1.359 E Ft került kifizetésre.

Szoftverek beszerzése kapcsán kifizetésre került bruttó 210 E Ft.

Irodaszerek beszerzésére 198 E Ft értékű szerződést kötöttünk.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.b. melléklet)

A 7.b. melléklet az önkormányzat felújítási kiadásainak előirányzatait és teljesítését tartalmazza. 2018. évben a módosított előirányzat 1.995.660 E Ft-tal a teljesítés 1.365.476 E Ft-tal teljesült, mely összeg 68,42 %.

Városfejlesztés és –rendezés

Lorántffy kollégium és Széchenyi kollégium konyháinak beázás utáni felújítására 1.929 E Ft-ot fordítottunk. Volt Juharos étterem felújítása 83.736 E Ft-ból valósult meg, melyből a 30% előleg tavalyi év folyamán lett kifizetve.

Óvoda felújításra 47.054 E Ft-ot költöttünk, többek között Aprók Háza Tagóvoda gázellátási munkái (11.218 E Ft), Csillagvirág Tagóvoda keleti oldali kerítés felújítása (9.407 E Ft), Százszorszép Tagóvoda épület szennyvízvezeték cseréje (7.033 E Ft), Duna-Parti Tagóvoda B pavilon tetőszigetelése, gyermek mosdó nyomóvezeték

cseréje (6.376 E Ft), Százszorszép Tagóvoda szennyvízvezeték cseréje (11.114 E Ft) További 6 óvodában javítási munkákat rendeltünk 8.422 E Ft értékben.

Iskola felújításra 55.301 E Ft-ot fordítottunk. Többek között Vasvári P. Ált. Isk. melléképületének alapstabilizációs és vízszigetelési munkái (5.703 E Ft), Jókai u. 19. sz. alatt található önk. tulajdonú épület felújítása (24.975 E Ft), a Dózsa Gy. Ált. Iskola esőelvezető hálózat és lépcső felújítása (13.219 E Ft), Lorántffy Zs. Szakközépiskola területén található műfüves pálya felújítása (11.074 E Ft). Megrendeltük a Petőfi S. Ált. Iskola gázhálózati rendszer felújítását 5.175 E Ft, valamint a Dózsa Gy. Ált. Iskola szűnyogháló és ajtóbehúzó felszerelését 576 E Ft értékben.

Bölcsőde felújításra 16.262 E Ft-ot többek között a Zengő-Bongó Bölcsőde 2. sz. és 4. sz. pavilonjainak szennyvízvezeték, és a bejárati ajtó cseréjére, valamint homlokzati falának felújítására (7.413 E Ft), Napraforgó Bölcsőde teraszok felújítására (7.772 E Ft). Egyéb önkormányzati tulajdonú intézmények felújítására 45.565 E Ft-ot költöttünk többek között a Pedagógiai Szakszolgálat épület felújítási munkáira (19.880 E Ft), Hajléktalan Ellátó Centrum kazáncseréjére (13.986 E Ft), Vasmű úti nyilvános illemhely felújítása (5.271 E Ft), a gyepmesterei telep kutya kenneljeinek felújítására (2.941 E Ft), MMK szennyvízvezeték cseréje, és Egészségmegőrzési Központ csőcsere.

A Gagarin téri átjáró homlokzat felújítására 4.781 E Ft-ot fizettünk ki.

Bartók Kamaraszínház külső villámvédelme kialakításra került 2.941 E Ft-ot fizettünk. Szerződést kötöttünk az Ady E. u. - Vasmű u. buszöböl felújítására 13.517 E Ft összegben. Megrendeltük a Partvédelmi Vállalat területén lévő épületek felújítását (20.050 E Ft), ESZI Magyar úti és Batsányi úti épületeinek felújítását (7.730 E Ft), Útkeresés Segítő Szolgálat Bartók B. úti épület felújítását (3.063 E Ft).

Városüzemeltetési feladatok

Befejeződött a Vasmű út, a Venyimi út, az Öreghegyi út, a Kajszi utca felújítása 142.787 E Ft értékben. 14db járdaszakasz felújítását elvégeztük 99.138 E Ft értékben, melyből kifizetésre került 72.491 E Ft. Elkészült a Kossuth L u 7/a sz. melletti lépcső felújítása és korlát telepítési munkái, valamint a Római krt. 17. sz. mögötti lépcső felújítása is. Az Erdő sor 41 sz. előtt lévő parkoló aszfalt burkolat javításáért 16.665 E Ft-ot fizettünk.

Víziközmű szolgáltatás

Befejeződött a szennyvíztisztító telep I. ütemének munkálatai, melyre 68.182 E Ft-ot fizettünk a műszaki ellenőr díjazásával együtt. A felújítás II. ütemére megkötöttük a szerződést 344.153 E Ft értékben, melyből 215.096 E Ft-ot fizettünk már ki.

126/2018(II.15.) közgyűlési határozat alapján az Önkormányzat a DVCSH Kft-vel 2015-2017. évi víziközmű rekonstrukciós feladatai tárgyú keretszerződésektől a Ptk.6:154.§(1) bek. alapján elállt. Az Önkormányzat a munkákat a közbeszerzési törvény rendelkezéseinek megfelelően kívánja megvalósítani.

Egészségügyi feladatok

Alkotás utcai rendelő felújítására 406 E Ft-ot költöttünk

Sportcélok és feladatok

Dunaújvárosi Csónakház előtti úszóműves csónakkikötő ponton jóváhagyási tervdokumentációjának, valamint az engedélyezési eljárás lefolytatásához kapcsolódó dokumentumok elkészítésére szerződést kötöttünk 4.872 E Ft értékben.

Vagyongazdálkodási feladatok

Az elmúlt évben 35 db önkormányzati lakást újtottunk fel 61.979 E Ft értékben, melyből 10.886 E Ft-ot 2019-ben fizettünk ki. További 10 lakás felújítását megrendeltük.

Pályázati és egyéb támogatással megvalósuló projektek kiadásai

MODERN VÁROSOK PROGRAM Radari Sporttelep felújítása

Labdarúgó létesítmények

A kivitelezési munkákra a szerződésben rögzített 324.661 E Ft szerződéses összegből teljesítve lett 243.496 E Ft. A műszaki ellenőri tevékenység kapcsán átutalásra került 3.165 E Ft a Megbízási Szerződés szerinti 4.221 E Ft-ból.

A kivitelezési munka és a műszaki ellenőrzés végszámlája 2018 októberében kifizetésre került.

Küzdősport csarnok

A kivitelezési munkák megvalósítására 156.948 E Ft, a műszaki ellenőrzési feladatokra 2.040 E Ft a szerződésben rögzített összeg. Ebből 158.478 E Ft kifizetésre került 156.948 E Ft kivitelezésre, 1.530 E Ft műszaki ellenőri költségekre. A kivitelezési munkákra vonatkozó végszámla 2018 szeptemberében, míg a műszaki ellenőrzés végszámlája 2018 októberében átutalásra került.

A sporteszközök beszerzését illetően a rögzített szerződéses összeg 13.262 E Ft, mely kifizetésre került.

Atlétikai létesítmények

2017.09.14-én létrejött kivitelezési Vállalkozási Szerződés alapján a szerződéses összeg 128.294 E Ft kifizetésre került. A műszaki ellenőrzésre átutalásra került 1.251 E Ft az 1.668 E Ft-ból. 2018 szeptemberében a kivitelezés, októberben pedig a műszaki ellenőrzés került 100%-ban kifizetésre. Öltöző bútorok beszerzésére 4.190 E Ft került kifizetésre.

TOP projektek, Modern Városok Program további költségek

TOP-6.9.2-16 A helyi identitás és kohézió erősítése

Dunaújváros MJV Közgyűlése 545/2016. (IX.22.) határozatával elfogadott Integrált Területi Programjának ITP 2.0-1. módosítással alapján Dunaújváros MJV Önkormányzata a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) prioritásként a TOP-6.9.2-16 "Helyi identitás és kohézió erősítése" címmel megjelent pályázati felhíváson részt kívánt venni. A pályázatra lehívható forrás 219 millió Ft. A pályázatot benyújtottuk, az irányító hatóság támogatásra érdemesnek ítélte a pályázatunkat. A támogatási szerződés jelenleg folyamatban van, várhatóan az európai uniós forrás 2019. első félévében megérkezik az Önkormányzathoz.

A projekten belül megalapozó dokumentum elkészítésére szerződünk az Aera MHC Kft-vel 10.930 E Ft díj ellenében. A számla ellenértéke utalásra került 2018. május 16. napján.

Továbbá a Pozitív Externália Kft-vel kötöttünk szerződést Helyi Cselekvési Terv elkészítésével összefüggő feladatokra. A vállalkozási szerződés összege 10.490 E Ft, amelyből előlegként 2.623 E Ft került elutalásra 2018. 06. 13. napján.

Modern Városok Program – elektromobilitás fejlesztése

Az I. negyedév végén kiállításra került a „Dunaújváros **elektromobilitás fejlesztés** programjának kidolgozásához kapcsolódó feladatok támogatásának biztosításáról”

szóló projekt támogatói okirata, melynek kapcsán érkezett támogatási összegből összesen 100 M Ft-ot használtunk fel: előlegként került kifizetésre a Dunaújvárosi Egyetem, illetve a DVN Zrt. partnerek részére projekt előkészítési, menedzsmenti- és tanulmánykészítési feladatokra. (kizárólag dologi költség)

Az egyetem 35.826 Ft-ot nem használt fel az előlegből, melynek visszafizetése 2019-ben realizálódott (felhasználása tehát: 59.014 E Ft). A DVN Zrt. egészében felhasználta előlegét (40 950 e Ft).

A projekt 2019-ben folytatódik a II. ütemmel, melynek célja elektromos buszok beszerzése.

Közfeladat-ellátási szerződés

A Modern Városok Program, valamint a TOP forrásból megvalósuló projektek lebonyolítása érdekében kötött közfeladat-ellátási szerződés kapcsán a vizsgált időszakban 127.480 E Ft ellentételezést fizettünk ki a Vasmű u. 41. Irodaház Kft. részére. (2018. évi: 120.000 E Ft, 2017 áthúzódó: 7.480 E Ft.

Egyéb, Európai Unió forrásból megvalósuló pályázatok

A KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01104 „**Dunaújváros MJV Önkormányzata ASP Központozó való csatlakozása**” c. projekt kapcsán kizárólag dologi költségek merültek fel a vizsgált időszakban: 887 E Ft az irat szakrendszer migrációja feladatokra, és 12 E Ft a tájékoztató tábla gyártására, összesen 899 E Ft.

Tervezett befejezés: 2019.06.30. A támogatás összege 9.000 E Ft.

Áttekintés a céltámogatásokról

Összesen főépítési tevékenységek kapcsán összesen 4.500 E Ft céltámogatást nyújtottunk: 4.000 E Ft-ot a Fejér Megyei Területfejlesztési Fórum működésére, 500 e Ft-ot pedig a Gagarin tér 7-11. társasház árkádjának felújítására.

Áttekintés az egyéb dologi költségekről

A településvédelmi, illetve településrendezési feladatok kapcsán 1.662 E Ft-ot költöttünk, egyéb kiadásokra (pályázati díj, tagdíj, információs térkép készítése) pedig 514 E Ft-ot fordítottunk.

A Máltai Szeretetszolgálat által működtetett játszótér üzemeltetési költségeire a vizsgált időszakban 11.335 E Ft-ot költöttünk, áramdíjra pedig összesen 165 E Ft-ot. Az áramdíj 2019-ben kompenzálásra (levonásra) kerül.

A további pályázati koordinációs feladatoknak költségvonzata nem volt a vizsgált időszakban.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2018. évi beruházási kiadásainak előirányzatai és teljesítése

(7.c. melléklet)

2018. év végére az intézményi beruházás teljesítésének összege 112.347 E Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 75,07 %-os teljesítést mutat. A beruházási kiadásokon belül jellemzően kis értékű tárgyi eszközöket és informatikai eszközöket vásároltak az intézmények.

Az önkormányzati fenntartású intézményeknél az alábbi összegű beruházások valósultak meg:

- Polgármesteri Hivatal:	31.008,- E Ft,
- Dunaújvárosi Óvoda:	7.603,- E Ft,
- Bölcsődék Igazgatósága:	5.269,- E Ft,
- Egyesített Szociális Intézmény:	21.167,- E Ft,
- Útkeresés Segítő Szolgálat:	7.818,- E Ft,
- Bartók Kamaraszínház:	19.999,- E Ft,
- József Attila Könyvtár:	14.156,- E Ft,
- Egészségmegőrzési Központ:	824,- E Ft,
- Intercisa Múzeum:	928,- E Ft,
- Gazdasági Ellátó Szervezet:	3.576,- E Ft
összegeben teljesült.	

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2018. évi felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése
(7.d. melléklet)

A 7.d. melléklet az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek felújítási kiadásainak előirányzatát 0 Ft-tal és teljesítését 0 Ft-tal.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi egyéb felhalmozási kiadásai előirányzata és teljesítése
(7.e. melléklet)

Az önkormányzat részesedések beszerzéséhez kapcsolódó kiadásait, a felhalmozási célú támogatások és kölcsönök nyújtásának előirányzatát és ezek teljesítését mutatja be a 7.e melléklet.

A mellékletben szereplő jogcímenek a teljesítés 2018. évben mindösszesen 92.561 E Ft-tal teljesült, mely összeg a módosított előirányzat 75,39 %-a.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre jogcímen munkáltatói támogatásra 2.000 E Ft összegben történt kifizetés, mely a törlesztő részletek befizetésének visszaforgatásából keletkezett. A DVG Zrt. telephely vásárlásához 80.000 E Ft-os tagi kölcsönt nyújtottunk.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre jogcímen 2018. évben került átutalásra az OVI-FOCI Közhasznú Alapítvány műfüves-multifunkciós pályák létrehozására 7.700 E Ft összeg, a Gagarin tér 7-11. TH. Árkád felújítására 500 E Ft, Szent Pantaleon Kórház - Rendelőintézet részére 546 E Ft összegű támogatás újszülött élesztő-és melegítőasztal vásárlására. A Jószolgálati Otthon Közalapítvány részére 785 E Ft, Kőrösi Diákalapítvány részére 200 E Ft, Dunaújvárosi Bölcsödékért Alapítvány részére 830 E Ft támogatás került kiutalásra.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2018. évi tényadatai
(8. 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 41.341 E Ft, a bérleti díj elengedése miatti bevétel kiesés összege 102.369 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2018. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása

(9. melléklet)

Az önkormányzat teljes maradványösszege 8.757.319.472 Ft, melynek 8.550.120.059 Ft-os részösszege az önkormányzatnál és 207.199.413 Ft-os részösszege az intézményeknél keletkezett.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9.a. melléklet)

Az önkormányzat 8.550.120.059 Ft-os maradványából a költségvetésben már felhasználásra előirányozott a teljes összeg, így ez alapján az önkormányzat szabad, még nevesíthető maradvánnyal nem rendelkezik.

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési maradványának kimutatása

(9. b. melléklet)

A költségvetési szervek maradványát a 9.b. melléklet szerint 207.199.413 Ft összeggel javasoljuk jóváhagyni azzal, hogy az önkormányzat a kötelezettségek fedezetére 93.251.933 Ft maradványt az intézmények költségvetéséhez biztosít, míg a 113.947.480 Ft szabad pénzmaradványt elvonja és a közgyűlés döntése alapján (II. határozati javaslat) 2019. évi költségvetésben intézményi tartalék jogcímen szerepelteti.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi pénzforgalmának változása

(10. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város pénzkészlet változását mutatja éves szinten.

Az önkormányzat és önkormányzat által fenntartott intézmények nyitó pénzkészlete az évvégére 791.678 E Ft-tal növekedett, a záró pénzkészlet összege 8.407.697 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Önkormányzata lakásalaphoz kapcsolódó 2018. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcímenként

(11. melléklet)

A melléklet lakásértékesítésből befolyt, valamint, jogszabály alapján elszámolható infrastrukturális beruházásokhoz kapcsolódó támogatások bevételeit, illetve ezek kiadásait tartalmazza. A bevételek 141,6 %-on 12.925 E Ft összegben, a kiadások 75,41 %-on 105.087 E Ft összegben teljesültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi hitel- és kötvényállományának alakulása

(12. melléklet)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. december 31. napon hitel-, és kötvényállománnyal nem rendelkezik.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált mérlegének adatai mérleg sorosan
(13. melléklet)

2018. december 31-én a városi szintre összesített önkormányzati mérleg főösszege 55.751.391 E Ft, amely a nyitó állományhoz viszonyítva 1.895.716 E Ft-tal több, ez 3,52 %-os növekedést jelent.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** záró értéke 44.788.303 E Ft, mely az előző évhez képest 827.208 E Ft-tal magasabb összeg. Ez az alábbi vagyonelemek évközi változásainak eredménye.

Az **immateriális javak** záró értéke 4.344 E Ft-tal zárult, amely 4.749 E Ft csökkenést jelent az előző évi állományhoz képest, az éves amortizáció elszámolása és a selejtezett javak értékének kivezetése után a vagyoni értékű jogok, és szellemi termékek állományában.

A **tárgyi eszközök** értékének alakulását, - mely az év végére 879.538 E Ft növekedést eredményezett -, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogok, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek, valamint a beruházások, felújítások változásai befolyásolták, összességében. A legjelentősebb változás a beruházások és felújítások állományában figyelhető meg, mely százalékos növekedésben 59,32 %-os bővülést jelent, és az önkormányzat különböző pályázati forrásból megvalósuló projektjeihez köthető. A jogcím azonban a tárgyi eszközök összesített adatában nem jelentős, részaránya 9,88 %.

Az **ingatlanok és a hozzájuk kapcsolódó vagyonértékű jogok** soron a záró állomány 34.937.092 E Ft, mely az előző évi záró állományhoz képest 657.103 E Ft csökkenést mutat, ami 1,85 % szintű csökkenés.

A **gépek, berendezések, felszerelések, járművek** állománya az év végi mérlegben 367.758 E Ft. A nyitó adathoz képest ez 27.267 E Ft csökkenést jelent.

E két vagyoni eszköz esetében jelentős szerepe van az éves amortizáció összegének.

Beruházások értéke 2018. év végére 1.563.908 E Ft-os növekedés mellett 4.200.307 E Ft vagyontételt mutat, amely a megkezdett beruházásokat mutatja összességében.

A **befektetett pénzügyi eszközök** között kerülnek kimutatásra az önkormányzat tartós részesedései, mint vagyoni elem. Az önkormányzat névértékben mindösszesen 4.327.483 E Ft tulajdoni hányaddal rendelkezik gazdasági társaságokban. Tartós részesedések csökkenését az év során a Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft-ben lévő 9.000 E Ft értékű részesedés értékesítése, valamint a DF-DKA Dunaújvárosi Főiskola Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia 289.900 részesedés átrendeződése. A tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok – Prémium Magyar Államkötvény, Kétéves Állampapír- szintén ezen jogcím állományának része, mely záró állományként 1.310.605 E Ft összeggel növelte a város tartós befektetéseit. A két éves Állampapír kötvényből 700.000 E Ft beváltásra került 2018. évben.

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** mérlegtételén belül a **vásárolt készletek** jogcímen tartalmaz értékadatot a konszolidált mérleg. Az előző évhez képest 534 E Ft-tal nagyobb a 2018. évi záróadat. Ez az intézményi étkeztetésekhez, működési feladatok ellátásához szükséges készletezési, raktározási gazdálkodás értékben nyilvántartott adatot mutatja.

A **pénzeszközök** állományát év végén 8.407.697 E Ft-tal zártuk, 791.678 E Ft-tal magasabb összeggel a nyitó pénzkészlethez képest. Ez tartalmazza a pénztárakban levő készpénz összegét, valamint az önkormányzat és intézményeinek bankszámláin rendelkezésre álló számlapénzeket az idegen pénzeszközökkel együtt. A 10,39 %-os növekedés oka, hogy a T.O.P Program, a Modern Városok Program egyéb pályázati forrásokból megvalósítandó beruházásokkal kapcsolatban érkezett pénz az önkormányzat számláira.

Követelések jogcímen 2.542.036 E Ft szerepelt a könyvekben az év végén. Ez a nyitóállományhoz viszonyítva, 292.455 E Ft összeggel, 13,00 %-os növekedést jelentett.

A követelések részletezését vizsgálva látható, hogy csökkenés a **költségvetési évben esedékes követelésekben** történt 91.881 E Ft-tal. A közhatalmi bevételek, a felhalmozási bevételek, a működési célú és felhalmozási célú átvett pénzeszközök címén csökkenés, a működési bevételek címén a követeléseken belül növekedés volt az előző évhez képest.

A **költségvetési évet követő követelések** záró állománya 494.387 E Ft-tal több az előző évi záráshoz képest, mely 1.135.861 E Ft-ra teljesült. A növekedés leginkább a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök esetében jelentős, amit az önkormányzat által adott kölcsönök visszafizetésének időbeni átütemezése okoz.

Szintén jelentős mértékben hatott a követelések tételsorára az **adott előlegek** évközi változása, mely 110.686 E Ft-tal csökkent a nyitó adathoz képest. Ennek magyarázata, hogy az adott előlegek (beruházás, szolgáltatás) egy része végleges kiadásként elszámolásra került.

A követelések mérlegbeli szerepeltetése során fontos szerepe van a követelések értékelésének, vagyis azokra a tételekre, melyek megtérülése bizonytalan minden megtett kötelező intézkedés ellenére értékvesztés kerül elszámolásra. Ezek a tételek minden év zárási feladatai során egyedileg, illetve adók esetében csoportosan értékelésre kerülnek az önkormányzat értékelési szabályzata alapján, így a záró, különböző jogcímeneken megjelenő tételek már az értékesítés elszámolása utáni értékek.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** mérlegsort 3.813E Ft-tal zártuk az előző évi 20.398 E Ft-tal szemben. A sajátos elszámolások tartalmazzák az áfa elszámolások tételeit.

Az **aktív időbeli elhatárolások** jogcím a nyitó összeghez képest 426 E Ft növekedést mutat. Az aktív időbeli elhatárolások közül a költségek, ráfordítások elhatárolása 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 48.890.571 E Ft-hoz képest 616.896 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 mutatjuk ki a vagyonkezelésbe adott eszközökön önkormányzatunk által elvégzett beruházások és felújítások átadásra került tételeit, továbbá a vagyonkezelésből visszavett eszközök forrásoldali hatását. A nyitó értékhez képest a növekedés változása 45.390 E Ft, a záró érték így - 1.153.524 E Ft-ot mutat. A felhalmozott eredmény növekedése 1.802.520 E Ft, a számviteli szabályozásnak megfelelően, az előző évi mérleg szerinti eredmény összege átvezetésének köszönhető.

A mérleg szerinti eredmény 662.286 E Ft összegű. Ez az előző évi állományhoz képest, ami 1.802.521 E Ft volt, jelentős csökkenést jelent. Ez a tétel a bevételek és ráfordítások adott évi, pénzügyi számvitel szerinti kimutatását jelenti.

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.

2018. évben a kötelezettségek állományát 411.955 E Ft-tal zártuk, amely 311.695 E Ft-tal kevesebb, mint az egy évvel ezelőtti záróadat. (43,07 % 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 csökkenés jellemzően a beruházások és felújítások, valamint az adott előlegek jogcímenen tapasztalható.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek 286.450 E Ft-os csökkenése a dologi kiadások 177.410 E Ft-os, az ellátottak pénzbeli juttatásai soron 192 E Ft-os a beruházások 20.514 E Ft-os, a felújítások 88.369 E Ft-os csökkenéséből valamint a személyi juttatások 35 E Ft-os növekedéséből adódik.

A költségvetési évet követő kötelezettségek állománya növekedett, 8.749 E Ft-tal magasabb összeggel került a zárómérlegbe. Itt mutatjuk ki a már kiszámlázott, de csak 2019 évben esedékes dologi és felhalmozási kiadásokat, törvényi előíráson alapuló befizetési kötelezettségeket, az állam által visszafizetési kötelezettséggel folyósított állami támogatás megelőlegezésének összegét.

A kapott előlegek (173.726 E Ft) között mutatjuk ki, egyéb előlegek mellett, a helyi adókkal kapcsolatos túlfizetéseket, melynek összege 132.566 E Ft. A teljesítési és ajánlati biztosítékként nyilvántartott összeg meghaladja a 51.416 E Ft-ot. Az intézményeknél nyilvántartott előlegek záró értéke 1.122 E Ft, mely többek között tartalmazza a közfoglalkoztatásra kapott támogatási előleget, továbbá az önkormányzat által megelőlegezett finanszírozás összegét.

A más szervezetet megillető bevételek állománya csökkent, az előző évi 1.990 E Ft-tal szemben az évvégén 1.363 E Ft, ez 31,51 %-os csökkenést jelent, amely összeg a december hónapban befolyt gépjárműadó központi költségvetést megillető hányada.

A letétek és idegen pénzeszközök állománya a mérlegben 26.899 E Ft záró értékkel szerepel, mely az előző időszak záró adatához képest 308 E Ft-tal nagyobb összeg.

A **passzív időbeli elhatárolások** között szükséges elszámolni azokat a költségeket, amelyek a tárgyévet érintik, de számlákat a mérleg fordulónapja után kaptunk róluk, illetve a tárgyévben befolyt bevételeket, amelyek a mérleg fordulónapja utáni időszakra vonatkoznak. Ezen a jogcímen kimutatott elhatárolások is a mérleg szerinti eredményre hatnak. A 2018. évi elszámolások záró adata 5.831.969 E Ft.

Az **eredményszemléletű bevételek elhatárolása** a 2018. december hónapban beszédett 2019. januári térítési díjakból áll.

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

Halasztott eredményszemléletű bevételek az önkormányzatnál a TOP és MVP programokhoz kapcsolódó felhalmozási bevételek időbeli elhatárolását jelenti, mely erőteljes hatást gyakorol a mérleg sor értékének növekedésére.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként

(13.a. melléklet)

A 13. melléklet szerint elemzett vagyonszoportokat más vetületben, intézményi összetétel szerint kerül bemutatásra a számviteli mérleg főbb sorainak adataival.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi vagyonskimutatása

(13.b. melléklet)

A 13. melléklet szerint elemzett vagyons a vagyonelemek forgalom képességszerinti besorolása szempontjai szerint kerül kimutatásra, mind horizontálisan, mind vertikálisan jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben

(14. melléklet)

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

A részesedések állománya évvégén 3.016.878 E Ft, mely 298.900 E Ft csökkenést mutat az év eleji nyitó állapothoz viszonyítva. Az állományi változás oka, hogy a Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.ben lévő tulajdoni részesedés értékesítésre került, valamint a DF-DKA Dunaújvárosi Főiskola Dunaújvárosi Kézilabda Akadémia 289.900 E Ft részvény átrendeződése.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2018. december 31-i állománya

(14.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 14. a mellékletben a kötelezettségeket szállítói állomány és rövid, hosszú lejáratú adósságszolgálat bontásban mutatjuk be.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált eredménykimutatásának adatai

(15. 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 2018. évi eredménye: 662.286 E Ft.

A 2018. évben érkezett pályázati bevételek esetében időbeni elhatárolást kellett alkalmaznunk, mivel ezen pályázatok ráfordításainak jelentős része a következő költségvetési években teljesülnek. Ezek az eredmény kimutatás szempontjából nem jelennek meg a bevételek között. A korábbi években érkezett pályázati források esetében a felhasználással párhuzamosan a már elszámolt elhatárolás visszaírása történt meg, biztosítva így a források és ráfordítások azonos évi szerepeltetését.

Az egyéb ráfordítások között szerepel a követelések értékvesztésének elszámolása, valamint az intézmények részére az önkormányzat költségvetéséből megvalósuló beruházások térítés nélküli átadása, de itt számolódik el az intézményeknek adott finanszírozások összege, a segélyezésre fordított kiadások, az önkormányzat törvényi előíráson alapuló szolidaritási hozzájárulás befizetése, a nyújtott támogatások és az ÁFA tételek.

IV.

Részletes indoklás

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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 2017. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatások elszámolásával együttesen (3.a. melléklet).
- A 3. § a kiadások teljesítését feladatonként és kiemelt előirányzat szinten hagyja jóvá az önkormányzat (5. 7.a., 7.b., 7.e. melléklet) és a költségvetési szervek elkülönített adataival (4., 7.c., 7.d. melléklet) .
- A 4. § jóváhagyja a maradvány összegét összesítve (9. melléklet) valamint elkülönítve az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, és rendelkezik a szabad maradvány elvonásáról (9.a. és 9.b. mellékletek).

2. Mérlegek és tájékoztató adatok

- Az 5. § a tájékoztató adatok jóváhagyásáról rendelkezik: az Európa Unió és a más forrásokból származó támogatások és azok felhasználásának adatai (6. melléklet), a közvetett támogatások adatai (8. melléklet), a pénzeszközök változását bemutató adatok (10. melléklet) és a lakáslap bevételeinek és kiadásainak adatai (11. melléklet), valamint a hitelállomány adatai (12. melléklet) alapján.
- A 6. § a konszolidált mérleg (13. melléklet) valamint a mérleg egyedi adatait az önkormányzat és a költségvetési szervek beszámolóit alapján (13.a. melléklet) továbbá a vagyonkimutatás adatait intézményenkénti adatokkal mérlegsoranként összesítve, a vagyontörvényben foglalt vagyonkategóriák szerint csoportosítva (13. b melléklet) hagyja jóvá.
E § keretében található az önkormányzat többségi tulajdonát képező gazdasági társaságok részesedési adatainak (14. melléklet) és ezen szervezetek kötelezettségeinek összegét (14.a. melléklet) tartalmazó döntés a gazdasági társaságok által közölt adatok alapján.
A mérlegadatokhoz kapcsolódóan e §-ban kerül sor a mérlegszerinti eredményadatok elfogadására is (15. 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 2018. évi összesített előirányzatai és teljesítési adatai:

- | | |
|--|------------------|
| - bevételek módosított előirányzata: | 21.908.877 E Ft, |
| - bevételek teljesítése: | 16.217.207 E Ft, |
| - maradvány felhasználás: | 8.061.115 E Ft, |
| - kincstárjegy és államkötvény visszaváltás: | 700.000 E Ft, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés kiutalása: | 55.741 E Ft, |
| - kiadások módosított előirányzata: | 31.931.141 E Ft, |
| - kiadások teljesítése: | 16.131.813 E Ft, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 49.454 E Ft, |
| - irányítószervi finanszírozás | 4.420.511 E Ft. |

Bevételek mindösszesen teljesítése:	25.034.062 E Ft,
kiadások összesen teljesítése :	16.181.267 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 2018. évi bevételi előirányzata és teljesítése, kiemelt előirányzat csoportosításban (3. melléklet)

A melléklet 2018. évi bevételek előirányzat - és teljesítési adatait tartalmazza kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban, rovatonkénti bontásban:

- | | |
|--|------------------|
| - önkormányzat tárgyévi bevételeinek előirányzata: | 21.067.214 E Ft, |
| - önkormányzat tárgyévi bevételeinek teljesítése: | 15.377.232 E Ft, |
| - önkormányzat sajátos elszámolásai: | -35.612 E Ft, |
| - önkormányzat maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: | 7.928.539 E Ft, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítés: | 55.741 E Ft. |

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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 28.058.512 Ft kiutalási igénnyel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2018. 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: | 5.535.915 E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi bevételeinek teljesítése: | 5.428.673 E Ft, |
| - ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai: | 1.618 E Ft, |
| - költségvetési szervek maradvány felhasználásának előirányzata és teljesítése: | 132.576 E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak előirányzata: | 5.535.915.E Ft, |
| - költségvetési szervek tárgyévi kiadásainak teljesítése: | 5.222.474 E Ft, |
| - ebből: költségvetési szervek sajátos elszámolásai teljesítése: | 2.619 E Ft. |

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala által 2018. 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 2018. 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: | 26.395.226 E Ft, |
| - önkormányzat tárgyévi kiadásainak teljesítése: | 11.041.427 E Ft, |
| - önkormányzat sajátos elszámolásai teljesítése: | -132.088 E Ft, |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: | 49.454 E Ft. |

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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, 2.315.287 E Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának tartalékai 2018. 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 2018. 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 2018. évi Európai Unió forrásból származó bevételei és kiadásai (6. 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 15.376.274 E Ft és teljesítése 5.816.255 E Ft, a kiadási előirányzat összege 15.376.274 E Ft és teljesítése 3.142.750 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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: 16.876.216 E Ft és teljesítés 4.048.551 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. 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: 14.608.126 E Ft és teljesítés 2.478.167 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi felújítási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.b. melléklet)

A melléklet az Önkormányzat által végzett felújításainak kiadási előirányzatait és teljesítését tartalmazza előirányzat összege: 1.995.660 E Ft és teljesítés 1.365.476 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2018. 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: 149.654 E Ft és teljesítés 112.347 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek 2018. 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: 0 E Ft és teljesítés 0 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi egyéb felhalmozási kiadásainak előirányzata és teljesítése (7.e. melléklet)

A melléklet az önkormányzat által teljesített *egyéb felhalmozási kiadásai* adatait tartalmazza, előirányzat összege: 122.776 E Ft és teljesítés 92.561 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2018. évi tényadatai (8. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által közgyűlési döntéssel biztosított adóbevétel - és bérleti díjkedvezmények miatti bevétel kiesés adatait tartalmazza 143.711 E Ft teljesítéssel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2018. évi összesített költségvetési maradványának kimutatása (9. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és intézményei 2018. évi összesített költségvetési maradványának kimutatását tartalmazza 8.757.319.472 Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési maradványának kimutatása (9.a. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetési maradványát és a felhasználási javaslatot tartalmazza 8.550.120.059 Ft összeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetési szervei 2018.

évi költségvetési maradványának kimutatása (9.b. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézményei 2018. évi költségvetési maradványának összesített elszámolását 207.199.413 Ft végösszeggel, és a javasolt maradványelvonás adatait tartalmazza.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi pénzforgalmának változása (10. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat pénzkészlet változását mutatja éves szinten.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata lakásalapjához kapcsolódó 2018. évi bevételi és kiadási előirányzata és teljesítése jogcím (11. melléklet)

A melléklet a lakhatás fejlesztésére figyelembe vehető bevételt és a bevétel felhasználására elszámolt kiadásokat tartalmazza, bevétel összege: 12.925 E Ft és a kiadás teljesítése 105.087 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hitel- és kötvényállományának alakulása (12. melléklet)

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált mérlegének adatai mérlegsorosan (13. melléklet)

A melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által készített éves beszámoló konszolidált mérlegadatait tartalmazza, mely jogszabályszerű részletezése önálló vagyongkimutatásban található és tételes alátámasztása analitikus nyilvántartásokon alapul.

A kimutatás szerinti mérlegfőösszeg: 55.751.391 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált mérlegének adatai intézményenként (13.a. melléklet)

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi vagyongkimutatása (13.b. melléklet)

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi részesedéseinek alakulása a tulajdonában álló gazdasági szervezetekben (14. melléklet)

Az Áht 91. § (2) bekezdés d) pontja szerint az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek önkormányzati üzletrészenek értékét a 2018. december 31-i állapotra vonatkozóan tartalmazza, 3.016.878 E Ft értékben, összevetve az előző évi zárási adatával.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségek 2018. december 31-i állománya (14.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 adatszolgáltatása alapján a 2018. december 31-én fennálló kötelezettségeik alakulását, 1.540.683 E Ft végösszeggel.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi konszolidált eredmény kimutatásának adatai (15. 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 16. mellékletként csatoltunk.

V. Döntés előkészítő információk

Tisztelt Közgyűlés!

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

Az I. határozati javaslatához

A 4. melléklethez kapcsolódóan szükséges dönteni a fenntartói finanszírozás előirányzat- és teljesítési adatai különbözetéről.

Az összesített adatok alapján a módosított előirányzat 4.561.677 E Ft, a teljesítés 4.420.511 E Ft.

A 10 önkormányzati fenntartású intézmény közül a Dunaújvárosi Óvoda intézménynél 5.243.384 Ft, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet esetében 3.143.263 Ft túlf finanszírozás keletkezett, mely visszautalása maradvány elszámolás keretében megtörténik.

A többi intézmény esetében alulf finanszírozás történt 149.552.584 Ft összegben. Az alulf finanszírozás a javaslat szerint az intézmények esetében nem kerül kiutalásra.

A II. határozati javaslatához

A 9.b. melléklet adataihoz kapcsolódóan a költségvetési szervek maradvány jóváhagyását javasoljuk.

A gazdálkodás során keletkezett, 2018. évről áthúzódó kötelezettségek összege 93.251.933 Ft, melynek forrása a 2018. évi maradványból rendezhető.

Javasoljuk továbbá, hogy az intézményeknél keletkezett szabad pénzmaradványt a Közgyűlés vonja el a 2019. évi költségvetés intézményi tartalék jogcímének növelésére.

A III. határozati javaslatához:

A 9.a. melléklet adataihoz kapcsolódóan szükséges döntés meghozatala az önkormányzat maradványáról. A beszámoló készítése során tényleges maradvány megállapított összege 8.550.120 E Ft. A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2019. (II.15.) önkormányzati rendeletében maradvány igénybevétele címen betervezett összeg 8.550.863 E Ft, a különbözetet a soron következő rendelet módosítás alkalmával rendezésre kerül.

A IV. határozati javaslatához:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről vezetői nyilatkozat megtétele szükséges. A nyilatkozatok a 2. függelékben csatolásra kerültek, így ezek meglétét a közgyűlés határozatban erősíti meg.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztést megtárgyalta:

- a pénzügyi bizottság,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottság,
- valamint az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottság.

A bizottságok az előterjesztést és a rendelettervezetet a közgyűlés hetében tárgyalták, ezért a bizottságok véleményét az elnökök az ülésen szóban ismertetik.

Az előterjesztéshez I. - IV. határozati javaslat valamint rendelet tervezet tartozik.

Kérem, szíveskedjenek az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokat valamint Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének a 2018. évi költségvetésről és végrehajtásáról szóló 5/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelet teljesítését tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetét jóváhagyni.

I. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2019. (V. 30.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az intézményi alulfinanszírozás tárgyában meghozott döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy a tárgyévi költségvetés végrehajtása során keletkezett, a 4. mellékletben részletezett adatokkal szereplő intézményi alulfinanszírozások összegét az intézmények részére nem utalja ki.

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

Határidő: Az intézmények részére történő kiközlésre: 2019. május 31.

II. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének

.../2019. (V. 30.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, intézményi maradvány felhasználását megalapozó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását megalapozó előterjesztésben foglaltak alapján úgy határoz, hogy a 2018. évi beszámolóhoz kapcsolódóan az intézményi beszámolók 7/A. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.b. melléklete szerinti maradvány összegét jóváhagyja, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összeg felhasználását a kötelezettségvállalás jogcímének megfelelő kiemelt előirányzaton felhasználni engedélyezi, valamint a szabad maradvány összegét az intézményektől elvonja és az intézmények évközi többletkiadásainak finanszírozásához, a 2019. évi költségvetési rendelet 5.b. mellékletében az intézményi tartalék előirányzat sor javára 113.947.480 Ft összegben 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: | 2019. május 31. |
| A maradvány elvonás pénzügyi rendezésére: | 2019. május 31. |

III. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének **.../2019. (V. 30.) határozata**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódó, az önkormányzati maradvány felhasználását jóváhagyó döntésről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határoz, hogy a 2019. évi beszámolóhoz kapcsolódóan a beszámoló 7/A. űrlapja szerint megállapított és a költségvetési zárszámadási rendelet 9.a. melléklete szerinti maradvány összegét elfogadja.

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

Határidő: - A soron következő 2019. évi költségvetési rendelet-módosítás

IV. Határozati javaslat

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének **.../2019. (V.30.) határozata**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásához kapcsolódóan a helyi önkormányzati költségvetési szerv belső kontrollrendszerének működéséről tett 2018. évi vezetői nyilatkozatok jóváhagyásáról

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a zárszámadási rendelet tervezetéhez 1. függelékben csatolt, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése szerinti, a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének minőségéről szóló vezetői nyilatkozatokat megismerte és a mellékletek szerint jóváhagyja:

- 1. melléklet Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
- 2. melléklet Dunaújvárosi Óvoda
- 3. melléklet Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai
- 4. melléklet Egészségmegőrzési Központ
- 5. melléklet ÚTKERESÉS Segítő Szolgálat
- 6. melléklet Bartók Kamaraszínház és Művészetek Háza
- 7. melléklet Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros
- 8. melléklet Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet
- 9. melléklet Intercisa Múzeum
- 10. melléklet József Attila Könyvtár Dunaújváros

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:
a polgármester

Határidő : 2019. május 30.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozatot küldje meg az 1. pontban felsorolt intézmények vezetői részére.

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

Határidő: 2019. május 31.

Dunaújváros, 2019. május 30.

Cserna Gábor s.k.
polgármester

DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
..../2019. (V. 31.) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló
5/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §. b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) és (2) bekezdésben meghatározottak szerint, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai teljesítése

1.§ (1) Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a 2018. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról szóló 5/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2018. évi költségvetési rendelet) végrehajtását a működési - és felhalmozási célú bevételeket és - kiadásokat elkülönítetten, pénzforgalmi mérleg szerinti szerkezetben az 1. melléklet alapján, az alábbiak szerint jóváhagyja:

a)	a bevételek előirányzata mindösszesen	31.980.596	E Ft,
	melyen belül:		
aa)	a felhalmozási célú bevételek előirányzata	9.904.899	E Ft,
ab)	a működési célú bevételek előirányzata	12.003.978	E Ft,
ac)	finanszírozási bevételek előirányzata	10.071.719	E Ft,
	ebből:		
	- felhalmozási célú maradvány igénybevételeinek előirányzata	4.703.529	E Ft,
	- működési célú maradvány igénybevételeinek előirányzata	3.357.585	E Ft,
	- értékpapír visszaváltás előirányzata	2.010.605	E Ft,
b)	a bevételek teljesítése mindösszesen	25.034.062	E Ft,
	melyen belül:		
ba)	a felhalmozási célú bevételek teljesítése	3.496.378	E Ft,
bb)	a működési célú bevételek teljesítése	12.720.829	E Ft,
	ebből:		
	- a sajátos elszámolások	-33.994	E Ft,
bc)	finanszírozási bevételek teljesítése	8.816.856	E Ft,
	ebből:		
	- a felhalmozási célú maradvány igénybevételeinek teljesítése	4.703.530	E Ft,
	- működési célú maradvány igénybevételeinek teljesítése	3.357.585	E Ft,
	- államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítése	55.741	E Ft,
	- értékpapír visszaváltás teljesítése	700.000	E Ft,
c)	a kiadások előirányzata mindösszesen	31.980.596	E Ft,

	mely az alábbi részletezés szerint kerül jóváhagyásra:		
ca)	felhalmozási célú kiadások előirányzata	16.941.318	E Ft,
cb)	működési célú kiadások előirányzata	14.989.823	E Ft,
	melyen belül:		
	- a személyi jellegű kiadások előirányzata	3.328.330	E Ft,
	- a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata	728.003	E Ft,
	- a dologi kiadások előirányzata	6.497.171	E Ft,
	- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak előirányzata	291.418	E Ft,
	- egyéb működési célú kiadások előirányzata	4.144.900	E Ft,
cc)	finanszírozási kiadás előirányzata	49.455	E Ft,
d)	a kiadások teljesítése mindösszesen	16.181.267	E Ft,
	melyet az alábbi részletezés szerint hagy jóvá:		
da)	felhalmozási célú kiadások teljesítése	4.048.551	E Ft,
db)	működési célú kiadások teljesítése	12.083.262	E Ft,
	melyből:		
	- a személyi jellegű kiadások teljesítése	3.227.046	E Ft,
	- a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése	698.501	E Ft,
	- a dologi kiadások teljesítése	5.293.683	E Ft,
	- az ellátottak pénzbeli juttatása kiadásainak teljesítése	221.253	E Ft,
	- egyéb működési célú kiadások teljesítése	2.772.292	E Ft,
	- a sajátos elszámolások	-129.469	E Ft,
dc)	a finanszírozási kiadásteljesítése	49.454	E Ft.
(2)	A Közgyűlés a 2018. évi költségvetési rendelet végrehajtását	8.407.697	E Ft

záró pénzkészlettel jóváhagyja.

- (3) A 2018. évi költségvetés végrehajtásához hitel felvételére nem került sor.
- (4) A Közgyűlés a zárszámadás címrendjét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 2.§ (1) A Közgyűlés Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata bevételeit forrásonként részletezve a 3. mellékletben foglaltak szerint 24.025.900 E Ft, az intézmények (a polgármesteri hivatallal együttes) összesített bevételeit - intézmény finanszírozás nélkül –, 1.008.162 E Ft végösszeggel, költségvetési szervenkénti is bontva a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A 2018. évre tervezett, valamint a ténylegesen teljesített mutatószámokat és ezek alapján járó, az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat a 3.a. melléklet tartalmazza.
- (3) A Közgyűlés tudomásul veszi, hogy a 3.a. mellékletben részletezett eltérésekből adódóan a 2018. évi általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból, a befizetési kötelezettség figyelembevételével, egyenlegében 28.058.512 Ft kiutalási igény illeti meg az önkormányzatot. A többletbevételt a 2019. évi költségvetés teljesítése során az általános tartalék előirányzat növelésére számolja el.
- (4) A Közgyűlés az intézményfinanszírozás teljesítését a 4. mellékletben szereplő

adatok szerint 4.561.677 E Ft előirányzat és 4.420.511E Ft teljesítéssel hagyja jóvá. A finanszírozási többlet esetében annak visszavonását rendeli el a maradvány elszámolás keretében. Az elvonásból keletkező többletbevételt a 2019. évi költségvetés teljesítése során az általános tartalék előirányzat növelésére számolja el.

3.§ A Közgyűlés

- (1) az önkormányzat működési- és felhalmozási kiadásai teljesítését 11.041.427 E Ft összegben, feladatonként és kiemelt előirányzat szerinti csoportosításban az 5. melléklet szerint,
ezen belül:
 - a) az önkormányzat beruházási kiadások teljesítését 2.478.167 E Ft összegben, a 7.a. mellékletben foglalt feladatonkénti részletezésben,
 - b) az önkormányzat felújítási kiadások teljesítését 1.365.476 E Ft összegben, célonkénti részletezésben a 7.b. mellékletben foglaltak szerint,
 - c) az egyéb felhalmozási kiadásainak teljesítését 92.561 E Ft összegben, a 7.e. melléklet szerint,
- (2) az önkormányzati fenntartású intézmények kiadásainak teljesítését 5.222.474 E Ft összegben, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben a 4. mellékletben foglaltak szerint,
ezen belül:
 - a) a polgármesteri hivatal működési kiadásainak teljesítését 1.082.409 E Ft összegben, feladatonként részletezve a 4.a. mellékletben részletezett alcímek szerint,
 - b) az intézmények beruházási kiadás teljesítését 112.347 E Ft összegben, a 7.c. mellékletben foglalt részletezésben,
 - c) az intézmények felújítási kiadások teljesítését 0 E Ft összeggel, a 7.d. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- ### 4.§
- (1) A közgyűlés az önkormányzat összesített költségvetési maradványát a 9. melléklet szerint 8.643.371.992 Ft összegben hagyja jóvá.
 - (2) A Közgyűlés 9. melléklet alapján jóváhagyott maradványon belül az önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát 8.550.120.059 Ft összeggel, felhasználását a 9.a. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.
 - (3) A Közgyűlés az intézmények 2018. évi költségvetési maradványát 207.199.413 Ft összegben a 9.b. melléklet szerint hagyja jóvá azzal, hogy az intézmények költségvetését növelő forrás felhasználása a maradvány elszámolás szerinti kötelezettségekre, intézményvezetői hatáskörben kerül rendezésre, melyről az intézményvezetők utólag tájékoztatják a Közgyűlést. Az intézményektől a szabad maradványt elvonja, mely elvonás összegét az önkormányzat számlájára való utalással rendezik 2019. május 31-i határidővel. A forrásváltozás 2019. évi költségvetésre gyakorolt hatását a közgyűlés a soron következő rendeletmódosítás keretében hagyja jóvá.

2. Mérlegek és tájékoztató adatok

- 5.§ (1) A Közgyűlés
- a) az Európa Unió támogatásával megvalósuló programokról szóló tájékoztatást a 6. mellékletben foglaltak szerint 5.816.255 E Ft bevétel teljesítési- és 3.142.750 E Ft kiadás teljesítési végösszeggel,
 - b) a felhalmozási kiadások halmozott teljesítési végösszegét 4.048.551 E Ft-tal a 7. melléklet szerint,
 - c) a közvetett támogatások okozta bevételkiesés összegét 143.711. E Ft –tal a 8. melléklet szerint,
 - d) a pénzeszközök változását a 10. mellékletben foglaltak szerint,
 - e) a lakásalap bevételeit 12.925 E Ft végösszeggel és kiadásait 105.087 E Ft végösszeggel a 11. melléklet szerint és
 - f) a hitel és kötvény állomány alakulásáról szóló tájékoztatást a 12. melléklet szerinti adatokkal hagyja jóvá.
- 6.§ (1) Az önkormányzat éves költségvetési beszámoló mérlege szerinti vagyona 2018. december 31-én 55.751.391 E Ft, melyet a Közgyűlés a 13. melléklet szerint hagy jóvá.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzat vagyonkimutatását intézményenkénti részletezésben a 13.a. melléklet szerint és az Áhsz. 30. § (2) és (3) bekezdése szerinti tagolásban a 13.b. melléklet szerint hagyja jóvá.
 - (3) A közgyűlés az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedéseinek értékét a 14. melléklet szerint tudomásul veszi.
 - (4) A közgyűlés az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek kötelezettségeinek állományát a 14.a. melléklet szerint tudomásul veszi.
 - (5) A közgyűlés az (1) bekezdésben jóváhagyott konszolidált mérlegében szereplő eredmény költségvetési szervenként részletezett adatait a 15. melléklet szerint elfogadja.

3. Záró rendelkezések

- 7.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Cserna Gábor
polgármester

dr. Sűrű Renáta
jegyző

Záradék:

A rendelet 2019. május 31-én kihirdetésre került.

dr. Sűrű Renáta
jegyző