

## **Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-én tartandó ülésének .... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Dunaföldvár Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Előterjesztést készítette:** Baksáné Lubik Zsuzsanna pénzügyi vezető  
Magyari Katalin pénzügyi ügyintéző

**Iktatószám:** PENZ/ 22-6 /2019

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

*A törvény 91. § alapján:*

*(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. (2019. május 31.)*

*(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.*

Fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük.

A rendelet tartalmazza a beszámolási időszak költségvetési előirányzatainak alakulását, azok teljesítését, a vagyoni, pénzügyi és létszám helyzetének, a támogatási bevételek alakulását. Tartalmazza továbbá a könyvviteli mérlegét, az éves eredmény kimutatását és a maradvány kimutatást.

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/2018. (III.08.) költségvetési rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2018. évi költségvetését, 3 282 354 532 Ft összegű bevételt és kiadást tervezett eredeti előirányzatként, mely nem tartalmazza a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, melynek eredeti előirányzata 756 165 000 Ft.

A költségvetés kiemelt feladatként határozta meg a zavartalan működtetés mellett az Unió és a nemzeti forrásból meghirdetett pályázatok megvalósítását. A működtetésnél törekedtünk a takarékosagra, hatékonyságra.

A költségvetést a Képviselő-testület az elmúlt időszakban hat alkalommal módosította, melynek eredménye az önkormányzat költségvetésének összevont 2018. évi módosított előirányzata 3 716 339 660 Ft-ra változott, a finanszírozás módosított előirányzata 771 746 351 Ft. Az előirányzat módosításokra - a törvényi előírások mellett – a folyamatos KT döntések és átcsoportosítások miatt került sor.

Az önkormányzat a 2018. évi költségvetésében hitelt nem vett fel. A folyamatos működéshez szükséges pénzügyi fedezet év közben rendelkezésre állt, likvid hitel igénybevételekre nem volt szükség. Az önkormányzatnak likvid hitel tartozása 2018. december 31-én nem volt.

Az Önkormányzat a 2018. évi költségvetési rendeletben elhatározott feladatokat végrehajtotta.

### ***Bevételek alakulása***

**Az önkormányzat 2018. évi összevont költségvetési bevételeinek** összege 3 103 298 010 Ft, mely a módosított előirányzathoz képest 84 %-os teljesítésnek felel meg (1. melléklet). A közhatalmi bevételekből származó bevételek szintén 84 %-ra teljesültek.

**Az önkormányzat összevont intézményi működési bevétele** 2018. évben 355 908 470 Ft volt, mely 109 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest.

Az intézményi működési bevételekből: -bérleti díjbevétel : 69 679 688 Ft  
- intézményi ellátási díjak 151 579 102 Ft

### **Az önkormányzat közhatalmi bevételei**

A közhatalmi bevételek teljesülése 84 %-os, mely 1 096 652 480 (2017. év: 1 059 403 626 Ft) Ft- bevételt jelent.

A Helyi adóbevételek 1 047 564 398 Ft-ra (2017. évben: 1 009 169 775 Ft) teljesültek. A helyi adónemeken belül az iparüzési adó bevétele 1 000 600 973 Ft (2017. évben: 961 380 177 Ft), a magánszemélyek kommunális adóbevétele 45 409 645 Ft (2017. évben: 46 278 598 Ft). Az idegenforgalmi adóbevétel 1 553 780 Ft (2017. évben: 1 511 000 Ft).

### **Átengedett központi adók**

Gépjárműadó bevétel a 36 000 000 Ft eredeti előirányzattal szemben 35 946 926 Ft –ra teljesült (100 %).

### **Egyéb közhatalmi bevételek, jövedelemadók**

Az egyéb közhatalmi bevételek 5 410 301 Ft-ra teljesültek, melyből:

- az adópótlék, bírság befizetés értéke 2 144 563 Ft
- talajterhelési díj 2 948 568 Ft
- szabálysértési bírság bevétele 275 170 Ft
- igazgatási szolgáltatás 42 000 Ft
- termőföld bérbead. miatti SZJA 0 Ft

Egyéb települési adó (mezőéri járulék) bevételei 7 730 855 Ft-ra teljesültek a 2018. évben.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevételek** értéke 30 326 868 Ft - a 30 256 049 Ft módosított előirányzattal szemben -, melyből felhalmozási támogatás 25 244 238 Ft (vis maior: Jobbágyósök útja, Templom u. 9., Rózsa u. , Mély u. 10., + közmű támogatás + Kubinyi Ágoston program) valamint lakóépület és egyéb tárgyi eszköz értékesítésből összesen 5 082 630 Ft (1 db bérlakás értékesítése Liszt Ferenc utca 7. - S.Jné) bevételünk realizálódott.

#### **Támogatások, kiegészítések előirányzat csoport bevételei**

A központi állami támogatások értéke 372 524 955 Ft, mely a módosított előirányzat szintjén teljesült, melyből:

- Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	256 200 Ft,	0 %
- Települési önk. egyes köznevelési feladatok támogatása	156 641 486 Ft,	42 %
- Települési önk. szoc., gyerekjóléti és gyerektéktetési fel. tám.	191 492 261 Ft,	51 %
- Települési önk. kulturális feladatainak tám.	14 117 817 Ft,	4 %
- Működési célú központosított előirányzatok	8 140 362 Ft,	2 %
- <u>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai</u>	<u>1 876 829 Ft,</u>	<u>1 %</u>
	Összesen: 372 524 955 Ft	100 %

#### **Támogatásértékű bevételek**

Az önkormányzat működés célú támogatási bevételeinek módosított előirányzata 65 293 631 Ft, mely 52 971 726 Ft-ra, 81%-ban teljesült.

Az alábbi működési célú támogatások érkeztek:

- Központi költségvetési szervtől (Bursa, Polg.Hiv. választás)	2 987 245 Ft
- Mezőöri tevékenység támogatása	6 480 000 Ft
- Védőnői szolgálat, gyermekorvosi NEAK támogatás	24 781 300 Ft
- Egyéb fej.kez.ei.műk. (Erzsébet utalv.)	2 641 000 Ft
- Elk.áll.pa.működ.c. (közfoglalkoztatás)	16 082 181 Ft

**Felhalmozási és működési célú támogatások** összesen: 61 901 113 Ft, melyből:

- Bölcsőde fejlesztés	882 469 Ft
- JETA A Könyvek és a Kultúra Háza	30 000 000 Ft
- JETA Béke tér tervezése	5 000 000 Ft
- JETA járda (2017)	14 995 117 Ft
- JETA - Óvoda: fényképezőgép	200 000 Ft
- VP- gépbeszerzés	8 823 527 Ft
- I. világháborús bronz emlékmű restaurálása	2 000 000 Ft

A felhalmozási célú bevételek 65 %-ra teljesültek a 2018. évi módosított előirányzathoz képest.

#### **Finanszírozási bevételek**

Az önkormányzat a költségvetés készítésekor felhalmozási célú hitel felvételét nem tervezte. Átmeneti pénzügyi nehézsége nem volt az Önkormányzatnak, ezért éven belüli likvid hitelfelvételre nem volt szükség.

Az önkormányzat 2018. évi pénzügyi helyzete stabil volt.

## **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat összevont költségvetési kiadása 2018. évben a finanszírozási műveletek kiadásaival együtt 3 026 041 379 Ft, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 81 %-os teljesítésnek felel meg. (1. melléklet)

### **Működési kiadások**

Az összevont **működési kiadások** teljesítése 1 727 360 779 Ft, az önkormányzati összes kiadáson belül a működési kiadások 57 %-ot képviselnek.

**Személyi jellegű juttatások** teljesítése 654 499 116 Ft, mely 95 % teljesítésnek felel meg.

**A munkaadót terhelő járulékok** összege 132 444 114 Ft, mely 88%-ban teljesült az eredeti előirányzathoz képest.

A **dologi kiadások** (készlet beszerzések, szolgáltatások, áfa, egyéb különféle és folyó kiadások) teljesítése 804 198 986 Ft, ami 86 % a módosított előirányzathoz képest.

A dologi kiadások közül földutak helyreállítására 8 323 413 Ft –ot költöttünk, mely a módosított előirányzat 83%-a. Az út-híd keret terhére 26 983 341 Ft teljesült, a pince-partfal helyreállításokra a tervezett 5 500 000 Ft helyett 5 429 896 Ft-ot fordítottunk. A szünyogok gyérítésére 4 227 830 Ft-ba került a városnak, mivel gyérítésre állami segítséget nem kaptak az önkormányzatok, ezáltal ezen kiadás 94 %-os teljesülésnek felel meg a módosított előirányzathoz képest (1. melléklet). Az intézmények felújítására 21 995 955 Ft-ot költöttünk a dologi kiadásokból.

**Működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadása** a gazdasági társaságok, intézmények, társulások, továbbá a civil szervezetek részére a Képviselő-testület által odaitélt működési célra fordítható támogatások előirányzatait és azok felhasználását mutatja, tételesen felsorolva a támogatott szervezeteket (5. melléklet). A működési célú és felhalmozási pénzeszköz átadás összevont összege az önkormányzatnál 2018. évben 90 859 019 Ft. (2014-ben 459 421 000 Ft, 2015-ben 509 110 000 Ft-ot, 2016-ban 531 544 146 Ft-ot, 2017-ben: 357 780 462 Ft-ot.) A csökkenés oka, hogy 2017.01.01-től már megszűnt a Dunaföldvár és Környéke Család- és Gyermejkölési Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ Társulása, 2017.07.30-án pedig a Dunaföldvár, Bölcse, Madocsa Köznevelési Intézményfenntartó Társulás szűnt meg. A továbbiakban finanszírozásként került átadásra a működésükhöz szükséges pénzeszköz. A civil szervezetek támogatására 38 742 114 Ft került átadásra.

**Társadalom és szociálpolitikai juttatásként** 13 325 920 Ft került kifizetésre, módosított előirányzathoz képest 57 %-ra teljesült (7. melléklet).

**Felhalmozási célú kiadások** 1 721 961 673 Ft módosított előirányzatával szemben az önkormányzatnál összevontan 1 246 455 660 Ft (2017. évben: 436 163 090 Ft) kiadási teljesítés történt, ami 72 % teljesülésnek felel meg. Az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait a 2.1.2. melléklet tartalmazza.

A felújítási kiadások teljesítése 429 286 488 Ft (2017. évben: 213 779 020 Ft) volt a módosított előirányzatnak 64 %-os teljesülése mellett.

A beruházási kiadások teljesítése 801 597 672 Ft, a módosított előirányzat 78 %-a.

A beruházások egy részénél az aktiválások még nem történtek meg (Kenderföldi árok, Vak Bottyán téri piac, Könyvek Háza - Rákóczi u. 8., Béke tér parkoló felújítás). A beruházások várhatóan 2019-ben bejeződnek be. A 2018-as évben aktiválásra kerültek a felsorolt beruházások: Iskola utcai óvoda, Püspök utcai iskola energetikai felújítása, Bölcsoede fejlesztés, Turizmusfejlesztés – Duna part).

**Felhalmozási és működési célú kiadásokból jelentős összegű projektjeink (2.1.2. melléklet alapján):**

- Helyi piac átépítése	346 951 669 Ft
- Kenderföldi árok	222 921 720 Ft
- Béke tér parkoló felújítás	310 526 088 Ft
- Turizmusfejlesztés (Duna-part)	286 920 874 Ft
- Bölcsőde fejlesztés	26 998 903 Ft
- Iskola u. óvoda, Püspök u. iskola komplex energetikai fel.	103 432 997 Ft
- JETA A Könyvek és a Kultúra Háza	8 022 952 Ft
- I. világháborús bronz emlékmű restaurálása	5 618 890 Ft
- Tanyahajó felújítása	16 154 400 Ft
- Városi ivóvízkutak felújítása	12 700 000 Ft.

**Finanszírozási kiadások** a felhalmozási célú hitel törlesztésre fizetett 11 200 000 Ft-ot fordítottunk, az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 8 664 265 Ft-ot, valamint a 0 Ft éven belüli likvid hitel törlesztésének halmozott összegét tartalmazza. Az önkormányzatnak felhalmozási célú hitelállománya 184 800 000 Ft (6. melléklet). Az intézményfinanszírozás konszolidált összege 700 495 994 Ft.

**Az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetének értékelése**

Az önkormányzatnál a mérleg adatai alapján az eszközök és források 2018. december 31-i záró állománya 7 639 542 482 Ft, ami az előző évhez viszonyítva 752 934 014 Ft-os (2017. éven: 218 165 099 Ft) növekedésnek felel meg. (8. és 9. melléklet szerint)

Az összes eszközállományból:

- a befektetett eszközök aránya 88 %
- a készletek aránya 0 %
- a pénzeszközök aránya 5 %
- a követelések aránya 7 %
- egyéb elszámolások aránya 0 %
- aktív időbeli elhatárolások 0 %

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérleg szerinti záró értéke 6 745 076 912 Ft, az előző évhez képest 15 %-kal nőtt az értéke - az év során aktivált tárgyi eszközök miatt.

**Az immateriális javak** mérleg szerinti értéke 557 692 Ft, az előző évhez képest 83,73 %-kal csökkent az értékcsökkenés elszámolása miatt.

**A tárgyi eszközök** 2018. december 31-i állománya 6 163 438 249 Ft az előző időszakhoz képest 20 %-kal, 1 045 321 819 Ft-tal nőtt.

Az összes tárgyi eszköz értékből:

a <b>Törzsvagyon</b> értéke 2018. 12. 31-én:	4 672 257 843 Ft
ebből: forgalomképtelen ingatlan:	3 879 778 375 Ft
korlátozottan forg.képes ing.:	792 479 468 Ft
<b>Forgalomképes ingatlan</b> érték	336 566 997 Ft
<b>Gépek, berendezések</b> értéke	147 003 896 Ft
<b>Beruházások, felújítások</b> értéke	1 007 609 513 Ft.

**A befektetett pénzügyi eszközök** záró állománya 581 080 971 Ft, az előző évhez képest csökkent, melynek oka az állampapírok csökkenése.

**A forgóeszközök** mérlegben kimutatott 2018. év végi záró állománya 3 547 537 Ft, mely a készletek értékét foglalja magába. Az előző évhez képest az állomány 16%-kal csökkent.

**A pénzeszközök** záró értéke 422 004 564 Ft, az előző évhez képest 52 %-kal csökkent, mert a beruházások megvalósításához felhasználtuk a pénzforrásainkat.

**A követelések** mérleg szerinti záró értéke 515 361 333 Ft, mely az előző évhez képest 246,86 %-kal nőtt. Ebből 449 615 990 Ft a következő évet érintő adókövetelés.

**A saját tőke** 2018. december 31-i állománya 5 238 881 739 Ft, amely az összes forrás 69%-a, s értéke az előző évhez viszonyítva csökkenést mutat.

**A kötelezettségek** záró állománya 725 908 666 Ft, az előző évhez viszonyítva 189 %-kal nőtt. Ebből:

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek 0 Ft,
- költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 388 368 360 Ft,
- kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 337 540 306 Ft – a helyi iparüzési adó túlfizetéséből adódik az előző évhez képest jelentős növekedés.

**A 2018. évi pénzeszközök változását a 10. mellékletben** mutatjuk be, a **2018. évi maradvány kimutatást a 11. melléklet, a 2018. évi eredmény kimutatást a 12. melléklet** tartalmazza.

A csatolt mellékletek a Magyar Államkincstárhoz leadott beszámoló adatai alapján készültek.

Az önkormányzat költségvetési intézményeinek 2018. évi bevétel és kiadási összegeit előirányzat csoportonként **a 2.2., 2.3., 2.4., 2.5., 2.6. mellékletek** tartalmazzák.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását és a rendelet-tervezet elfogadását!

**Dunaföldvár, 2019. május 02.**

**Horváth Zsolt**  
**polgármester s.k.**

**Dunaföldvár Város Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének ..../2019. (.....) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2018. évi költségvetési zárszámadásáról**

A Dunaföldvári Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2018. évi költségvetési zárszámadásról a következőket rendeli el:

1. § (1) Dunaföldvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az **1. mellékletben** foglaltaknak megfelelően.

**3 103 298 010 Ft bevétellel,**  
**3 026 041 379 Ft kiadással**

jóváhagyja, mely összegek nem tartalmazzák a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, ezek összege 951 185 788 Ft.

- (2) A Képviselő-testület Dunaföldvár Város Önkormányzatának bevételeit forrásonként és a kiadásokat – ezen belül a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 2.1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat a költségvetési szerveinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését címenként 2.2., 2.3., 2.4., 2.5. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. § (1) A Képviselő-testület a beruházási kiadások teljesítését **801 597 672 Ft főösszegben**, valamint annak feladatonkénti részletezését a 2.1.2. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
- (2) A Képviselő-testület a felújítási kiadások teljesítését **429 286 488 Ft főösszegben**, valamint annak célonkénti részletezését a 2.1.2. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a **8. melléklet** – a mérlegben valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján – **7 639 542 482 Ft**-ban állapítja meg, melyből a tartós részesedések **181 080 971 Ft**-ot, az államkötvények **400 000 000 Ft**-ot képviselnek.

4. § A Képviselő-testület a 2018. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés megállapításainak figyelembevételével
- a) az egyszerűsített mérleget a **9. melléklet** szerint fogadja el.
- b) a 2018. évi pénzeszközök változását **10. melléklet** szerint fogadja el.
- c) a 2018. évi maradvány kimutatást a **11. mellékletben** foglaltak szerint fogadja el.
- d) a 2018. évi eredmény kimutatást a **12. melléklet** szerint fogadja el.

5. § A Képviselő-testület Dunaföldvár Város Önkormányzata 2018. évi maradvány felhasználását a **11. mellékletben** foglaltaknak megfelelően engedélyezi, illetve hagyja jóvá.

6. § (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban és a szöveges indoklással a **6. melléklet** szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzatát és teljesülésének számszerűsítését a **7. melléklet** szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét és a szöveges indoklását a **3. melléklet** szerint hagyja jóvá.

7. § A Képviselő-testület a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal előirányzatának teljesítését feladatonként a **2.2. melléklet** szerint fogadja el.
8. § A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy az intézményeket a beszámoló elfogadásáról a maradvány jóváhagyott összegéről, a rendelet elfogadásáról haladéktalanul írásban értesítse.
9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.  
(2) E rendelet kihirdetésével egyidejűleg hatályát veszti
- a) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendelet,
  - b) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 9/2018. (V.25.) önkormányzati rendelet,
  - c) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 12/2018. (X.08.) önkormányzati rendelet,
  - d) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 18/2018. (XII.03.) önkormányzati rendelet,
  - e) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 19/2018. (XII.20.) önkormányzati rendelet,
  - f) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 1/2019. (II.04.) önkormányzati rendelet,
  - g) az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletet módosító 8/2019. (IV.25.) önkormányzati rendelet, és
  - h) az Önkormányzat 2017. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 8/2018. (V.25.) önkormányzati rendelet.

**Dunaföldvár, 2018. május 02.**

**Horváth Zsolt**  
polgármester

**Bárdos Lászlóné dr.**  
címzetes főjegyző

**Záradék:**

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

**Dunaföldvár, 2018. május .....**

**Bárdos Lászlóné dr.**  
címzetes főjegyző



## 1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Városi Önkormányzat  
2018. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b>						
<i>Forintban</i>						
1		<b>Működési bevételek</b>	<b>288 235 000</b>	<b>327 046 415</b>	<b>355 908 470</b>	<b>109</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	286 700 000	327 011 415	355 883 566	109
	2	Mezőöri járulék	0	0	0	0
	3	Egyéb bevétel	1 535 000	35 000	24 904	71
2		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 102 000 000</b>	<b>1 312 000 000</b>	<b>1 096 652 480</b>	<b>84</b>
	1	Helyi adók	1 056 500 000	1 266 500 000	1 047 564 398	83
		kommunális adó	45 000 000	45 000 000	45 409 645	101
		iparüzési adó	1 010 000 000	1 220 000 000	1 000 600 973	82
		idegenforgalmi adó	1 500 000	1 500 000	1 553 780	104
	2	Átengedett központi adók	36 000 000	36 000 000	35 946 926	100
		gépjárműadó	36 000 000	36 000 000	35 946 926	100
	3	Egyéb közhatalmi bevételek	2 000 000	2 000 000	5 410 301	271
	4	Egyéb települési adók	7 500 000	7 500 000	7 730 855	103
3		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>20 000 000</b>	<b>30 256 049</b>	<b>30 326 868</b>	<b>100</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	5 000 000	5 011 811	5 082 630	101
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	15 000 000	25 244 238	25 244 238	100
4		<b>Támogatások, kiegészítések</b>	<b>326 040 214</b>	<b>367 754 758</b>	<b>372 524 955</b>	<b>101</b>
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		256 200	256 200	100
	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak t.	151 514 033	156 641 486	156 641 486	100
	3	Települési önk. szoc., gy.jóléti és gy.étkeztetési fel. tám.	164 145 591	186 722 064	191 492 261	103
	4	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	10 380 590	14 117 817	14 117 817	100
	5	Működési célú központosított előirányzatok		8 140 362	8 140 362	100
	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 876 829	1 876 829	100
5		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>196 128 934</b>	<b>161 214 165</b>	<b>114 872 839</b>	<b>71</b>
	1	<b>Működési célú támogatások</b>	<b>57 908 400</b>	<b>65 293 631</b>	<b>52 971 726</b>	<b>81</b>
		Központi költségvetési szervtől	6 480 000	6 480 000	6 505 000	100
		Egyéb fejezeti kezelésű műk.c.támog.bev. (választás)	0	2 962 245	2 962 245	100
		NEAK támogatás	18 428 400	21 609 200	24 781 300	115
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás	30 000 000	31 242 186	16 082 181	51
		Egyes szoc. feladatok támogatása (15. melléklet szerint)	3 000 000	3 000 000	2 641 000	88
		Társulástól működési c. támogatás bev.		0	0	0
	2	<b>Felhalmozási célú támogatások</b>	<b>138 220 534</b>	<b>95 920 534</b>	<b>61 901 113</b>	<b>65</b>
6		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 844 235</b>	<b>123</b>
	1	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	1 500 000	1 818 110	121
	2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	26 125	0
7		<b>Adott kölcsönök visszatérülése</b>	<b>0</b>	<b>4 200 000</b>	<b>3 848 236</b>	<b>0</b>
		<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>1 932 404 148</b>	<b>2 203 971 387</b>	<b>1 975 978 083</b>	<b>90</b>
8		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>550 000 000</b>	<b>561 182 485</b>	<b>176 134 139</b>	<b>31</b>
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei	0			0
		-működési célú hitel bevétel ( a teljesítés halmozott )				0
		-felhalmozás célú hitel bevételei				0
		-likvid hitel bevételei				0
	2	Értékpapírok bevételei	550 000 000	550 000 000	150 000 000	27
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	6 949 571	6 949 571	100
	4	Lekötött betét felbontása	0	0	14 951 654	0
	5	Maradvány felhasználás	0	4 232 914	4 232 914	100
9		<b>Pénzforgalom nélküli bev (költségvetési maradvány)</b>	<b>799 950 384</b>	<b>951 185 788</b>	<b>951 185 788</b>	<b>100</b>
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 282 354 532</b>	<b>3 716 339 660</b>	<b>3 103 298 010</b>	<b>84</b>

1. melléklet a ..2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Városi Önkormányzat  
2018. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**KIADÁSOK**

Forintban

<i>1</i>		<i>Működési kiadások</i>	<i>1 796 285 521</i>	<i>1 956 939 304</i>	<i>1 727 360 779</i>	<i>88</i>
	1	Személyi jellegű juttatások	677 300 000	692 178 353	654 499 116	95
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	148 100 000	150 183 494	132 444 114	88
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	806 000 000	933 140 872	804 198 986	86
		-környezetvédelmi alap	3 000 000	3 000 000	3 019 661	101
		-intézményi felújítások kerete	15 000 000	22 000 000	21 995 955	100
		-út-híd keret	25 000 000	27 000 000	26 983 341	100
		-járdák, csap.víz elvezető rendszerek ag bizt.	4 000 000	4 000 000	4 059 386	101
		-szúnyog gyérítés	4 500 000	4 500 000	4 227 830	94
		-pince-partfál - vis maior	5 500 000	5 500 000	5 429 896	99
		-földutak helyreállítása	10 000 000	10 000 000	8 323 413	83
		-testvérvárosi keret	2 000 000	2 000 000	2 087 472	104
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. tám.)	23 500 000	23 500 000	10 999 450	47
	5	Elvonások és befizetések	39 816 382	39 816 382	39 816 382	100
	6	Működési támogatások pénzeszköz átadás	83 747 000	96 409 274	85 402 731	89
	7	Tartalékok	17 822 139	21 710 929	0	0
		-általános	0	0	0	0
		-cél	0	0	0	0
		-fejlesztési	17 822 139	21 710 929	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>1 466 204 746</b>	<b>1 721 961 673</b>	<b>1 246 455 660</b>	<b>72</b>
	1	Felújítások kiadásai	517 482 040	672 895 292	429 286 488	64
	2	Beruházási kiadások	948 722 706	1 033 494 881	801 597 672	78
		Beruh. kiad. rész.	0	8 070 000	8 070 000	100
	3	Felhalmozási kiadások támogatása	0	7 501 500	7 501 500	100
<b>3</b>		<b>Adott kölcsönök</b>	<b>0</b>	<b>17 574 418</b>	<b>17 410 675</b>	<b>99</b>
		<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>3 262 490 267</b>	<b>3 696 475 395</b>	<b>2 991 227 114</b>	<b>81</b>
<b>4</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>19 864 265</b>	<b>19 864 265</b>	<b>34 814 265</b>	<b>175</b>
	1	Felhalm. célú hitel törlesztése	11 200 000	11 200 000	11 200 000	100
	2	Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 664 265	8 664 265	8 664 265	100
	4	Irányító szervi támogatások folyósítása				0
	5	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			14 950 000	0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 282 354 532</b>	<b>3 716 339 660</b>	<b>3 026 041 379</b>	<b>81</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>236</b>	<b>236</b>	<b>236</b>	<b>100</b>
--	------------	------------	------------	------------

## 2.1 melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

## ÖNKORMÁNYZAT

2018.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b>						
<i>Forintban</i>						
1		<b>Működési bevételek</b>	<b>120 000 000</b>	<b>141 767 819</b>	<b>160 233 215</b>	<b>113</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	120 000 000	140 767 819	157 999 215	112
	2	Kamatbevétel		1 000 000	2 234 000	223
2		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 102 000 000</b>	<b>1 312 000 000</b>	<b>1 096 652 480</b>	<b>84</b>
	1	<b>Helyi adók</b>	<b>1 056 500 000</b>	<b>1 266 500 000</b>	<b>1 047 564 398</b>	<b>83</b>
		kommunális adó	45 000 000	45 000 000	45 409 645	101
		iparüzési adó	1 010 000 000	1 220 000 000	1 000 600 973	82
		idegenforgalmi adó	1 500 000	1 500 000	1 553 780	104
	2	<b>Átengedett központi adók</b>	<b>36 000 000</b>	<b>36 000 000</b>	<b>35 946 926</b>	<b>100</b>
		gépjárműadó	36 000 000	36 000 000	35 946 926	100
	3	<b>Egyéb sajátos bevételek, bírságok</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>5 410 301</b>	<b>271</b>
	4	<b>Egyéb települési adók (mezőöri járulék)</b>	<b>7 500 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>7 730 855</b>	<b>103</b>
3		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>20 000 000</b>	<b>30 244 238</b>	<b>30 315 057</b>	<b>100</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	5 000 000	5 000 000	5 070 819	101
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	15 000 000	25 244 238	25 244 238	100
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0			0
4		<b>Támogatások, kiegészítések</b>	<b>326 040 214</b>	<b>367 754 758</b>	<b>372 524 955</b>	<b>101</b>
	1	Önkorm. általános működési támogatás (áth. bérkomp)		256 200	256 200	100
	2	Köznevelési feladatok támogatása	151 514 033	156 641 486	156 641 486	100
	3	Szociális, gyermekjóléti, gyermekétk. feladat tám.	164 145 591	186 722 064	191 492 261	103
	4	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	10 380 590	14 117 817	14 117 817	100
	5	Működési c. költségvetési támogat	0	8 140 362	8 140 362	100
	6	Elszámolásból származó bevételek telj.	0	1 876 829	1 876 829	100
5		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>196 128 934</b>	<b>158 051 920</b>	<b>111 428 521</b>	<b>71</b>
	1	<b>Működési célú támogatások</b>	<b>57 908 400</b>	<b>62 331 386</b>	<b>49 727 408</b>	<b>80</b>
		NEAK támogatás	18 428 400	21 609 200	24 781 300	115
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás (MŰK)	30 000 000	31 242 186	15 800 108	51
		Működési c. támogatás egyéb (Mezőöri támogatás)	6 480 000	6 480 000	6 505 000	100
		Egyes szoc. feladatok támogatása (RGYErzséget ut.)	3 000 000	3 000 000	2 641 000	88
		Támogatások, kiegészítések	0	0	0	0
	2	<b>Felhalmozási célú támogatások</b>	<b>138 220 534</b>	<b>95 720 534</b>	<b>61 701 113</b>	<b>64</b>
6		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 844 235</b>	<b>123</b>
	1	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	1 500 000	1 818 110	121
	2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	26 125	0
7		<b>Adott kölcsönök visszatérülése</b>	<b>0</b>	<b>4 200 000</b>	<b>3 848 236</b>	<b>0</b>
		<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>1 764 169 148</b>	<b>2 015 518 735</b>	<b>1 776 846 699</b>	<b>88</b>
8		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>550 000 000</b>	<b>556 949 571</b>	<b>1 108 135 359</b>	<b>199</b>
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei		0	0	0
		-működési célú hitel bev. ( a telj. halmozott )	0	0	0	0
		-felhalmozás célú hitel bevételei	0	0	0	0
		-likvid hitel bevételei	0	0	0	0
	2	Értékpapírok bevételei	550 000 000	550 000 000	150 000 000	27
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	6 949 571	6 949 571	100
	4	Maradvány felhasználás	0	0	0	0
9		<b>Pénzforgalom nélküli bev. (ktgvetési maradvány)</b>	<b>799 950 384</b>	<b>951 185 788</b>	<b>951 185 788</b>	<b>100</b>
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 114 119 532</b>	<b>3 523 654 094</b>	<b>2 884 982 058</b>	<b>82</b>

**ÖNKORMÁNYZAT**  
2018.

2.1. melléklet

Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**KIADÁSOK**

*Forintban*

<b>11</b>		<b>Működési kiadások</b>	<b>854 063 382</b>	<b>990 767 898</b>	<b>848 687 914</b>	<b>86</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	147 000 000	145 081 684	139 117 187	96
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	31 000 000	30 622 609	26 390 627	86
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	529 000 000	655 337 949	546 961 537	83
		-környezetvédelmi alap	3 000 000	3 000 000	3 019 661	101
		-intézményi felújítások kerete	15 000 000	22 000 000	21 995 955	100
		-út-híd keret	25 000 000	27 000 000	26 983 341	100
		-járdák, csap.víz elvezető rendsz. ag bizt	4 000 000	4 000 000	4 059 386	101
		-földutak helyreállítása	10 000 000	10 000 000	8 323 413	83
		-szünyog gyérítés	4 500 000	4 500 000	4 227 830	94
		-pince-partfal - vis maior	5 500 000	5 500 000	5 429 896	99
		-testvérvárosi keret	2 000 000	2 000 000	2 087 472	104
		-működési célú kamatkiadások	1 000 000	1 000 000	0	0
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	83 747 000	96 409 274	85 402 731	89
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	23 500 000	23 500 000	10 999 450	47
	6	Szolidaritási hozzájárulás	39 816 382	39 816 382	39 816 382	100
<b>12</b>		<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>1 466 204 746</b>	<b>1 701 990 233</b>	<b>1 226 490 520</b>	<b>72</b>
	1	Felújítások kiadásai	517 482 040	672 895 292	429 286 488	64
	2	Beruházási kiadások	948 722 706	1 021 593 441	789 702 532	77
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	7 501 500	7 501 500	0
<b>13</b>		<b>Tartalékok</b>	<b>17 822 139</b>	<b>21 710 929</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Általános működési tartalék	0	0	0	0
	2	Céltartalék	0	0	0	0
	3	Fejlt. célú tartalék	17 822 139	21 710 929	0	0
<b>13</b>		<b>Adott kölcsönök</b>	<b>0</b>	<b>17 574 418</b>	<b>17 410 675</b>	<b>99</b>
<b>1</b>		<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>2 338 090 267</b>	<b>2 732 043 478</b>	<b>2 092 589 109</b>	<b>77</b>
<b>2</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>776 029 265</b>	<b>791 610 616</b>	<b>720 360 259</b>	<b>91</b>
	1	Felhalm. célú hitel törlesztése	11 200 000	11 200 000	11 200 000	100
	2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0			0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 664 265	8 664 265	8 664 265	100
	4	Irányító szervi támogatások folyósítása	756 165 000	771 746 351	700 495 994	91
	5	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0			0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 114 119 532</b>	<b>3 523 654 094</b>	<b>2 812 949 368</b>	<b>80</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------

## 2.1.1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2.1.1. melléklet

## Dunaföldvár Város Önkormányzat

## Védőnői Szolgálat

2018

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7

## BEVÉTELEK

Forintban

1		Működési bevételek	0	0	0	0
	1	Alaptevékenység bevételei	0	0	0	0
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
3		Felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	0	0	0
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	0	0	0
4		Támogatások államháztartáson belül	18 428 400	18 428 400	18 779 400	0
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	18 428 400	18 428 400	18 779 400	102
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
5		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	0	0	0
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Költségvetési bevételek	18 428 400	18 428 400	18 779 400	102
		Finanszírozási bevételek	2 941 600	2 941 600	1 460 966	0
		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	2 941 600	2 941 600	1 460 966	50
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>21 370 000</b>	<b>21 370 000</b>	<b>20 240 366</b>	<b>95</b>

## KIADÁSOK

Forintban

1		Működési kiadások	21 370 000	21 370 000	19 651 731	92
	1	Személyi jellegű juttatások	16 000 000	16 000 000	14 605 975	91
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 700 000	3 700 000	2 890 577	78
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	1 670 000	1 670 000	2 155 179	129
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
2		Felhalmozási kiadások	0	0	588 635	0
	1	Beruházási kiadások	0	0	588 635	0
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		Költségvetési kiadások	21 370 000	21 370 000	20 240 366	95
		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>21 370 000</b>	<b>21 370 000</b>	<b>20 240 366</b>	<b>95</b>

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	4	4	4	100
---	---	---	---	-----

## 2.1.2. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2018. évi KÖLTSÉGVETÉS  
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Forintban

Szak- feladat	Beruházás megnevezése	Döntés száma:	2018. évi eredeti előirányzat			
			összesen	önerő	maradvány	támogatás
1.1.	TOP-1.1.3-15 Helyi gazdaságfejlesztés Vak Bottyán téri piac átépítése	204/2017	359 619 802	71 240 961	285 278 841	3 100 000
1.2.	TOP-2.1.3-15 Kenderföldi árok vízrendezése	144/2017	225 761 264	67 000 000	155 488 395	3 272 869
1.3.	TOP-3.2.2-15 Napelempark kialakítása	137/2016	0	0	0	-
1.4.	VP6 külterületi földutak karbantartásához gépbeszerzés	191/2016	13 830 300	3 830 300	0	10 000 000
1.5.	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 önkormányzati ASP rendszer	17/2017	3 000 000	3 000 000	0	-
1.	<b>EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:</b>		<b>602 211 366</b>	<b>145 071 261</b>	<b>440 767 236</b>	<b>16 372 869</b>
2.	<b>Hazai forrásból megvalósuló összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1.	Béke tér parkoló felújítás	224/2017	308 113 090	308 113 090	0	0
3.2.	Mária kert kialakítása	274/2013	0	0	0	0
3.3.	BM pályázat: Felső Bölske utca 2-32. járda felújítás	182/2017	7 000 000	3 500 000	0	3 500 000
3.4.	Fehérvári utca parkoló, zárt csap.csat. tervezés	238/2017	3 575 000	3 575 000	0	0
3.5.	Fejll.konc., szerk. terv, helyi ép.szab. felülvizsg. (áthúz.)	147/2014	7 000 000	7 000 000	0	0
3.6.	Kadarka utcai feljáró II. ütem	208/2017	12 660 000	12 660 000	0	0
3.7.	Térfigyelő kamera		9 500 000	9 500 000	0	0
3.8.	Közművelődési érdekltség-növelő támogatás	58/2018	768 000	500 000	0	268 000
3.9.	Sas utca	122/2018	221 910 694	221 910 694	0	0
3.10.	Fekvőrendőr Fehérvári utca	168/2017	594 747	594 747	0	0
3.11.	Vak Bottyán tér korlát	118/2018	2 451 100	2 451 100	0	0
3.12.	Baross dűlő közvilágítás	82/2018	1 782 676	1 782 676	0	0
3.13.	Konténerház klímával		1 870 710	1 870 710	0	0
3.14.	Kandalláber Béke tér	167/2018	1 290 000	1 290 000	0	0
3.15.	Kazáncsere buszpályaudvar		2 000 000	2 000 000	0	0
3.	<b>Saját erőből javasolt összesen:</b>		<b>580 516 017</b>	<b>576 748 017</b>	<b>0</b>	<b>3 768 000</b>
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>		<b>1 182 727 383</b>	<b>721 819 278</b>	<b>440 767 236</b>	<b>20 140 869</b>
	ebből: Kötelező feladat					
	Önként vállalt feladat					
Szak- feladat	Felújítás megnevezése	Döntés száma:	2018. évi eredeti előirányzat			
			összesen	önerő	maradvány	támogatás
4.1.	TOP-1.2.1-15 Turizmusfejlesztés (Duna-part)	189/2017	286 796 780	189 805 219	96 101 244	890 317
4.2.	TOP-1.4.1-15 Bölsöde fejlesztés	42/2016	26 970 650	1 500 000	24 578 068	892 582
4.3.	felúj.	42/2016	106 479 032	30 024 795	74 389 471	2 064 766
4.4.	VP6 Közétképzés fejlesztése	62/2017	0	-	-	-
4	<b>EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:</b>		<b>420 246 462</b>	<b>221 330 014</b>	<b>195 068 783</b>	<b>3 847 665</b>
5.1.	JETA A Könyvek és a Kultúra Háza (Rákóczi 8. felújítása)	233/2017	108 461 539	48 461 539	0	60 000 000
5.2.	JETA Kossuth L. u. 4. szám alatti épület energetikai felújítása	234/2017	0	0	0	0
5.3.	JETA - Gyereknep a Sárgagödörben (2018.08.26.)	235/2017	0	0	0	0
5.4.	JETA Béke tér 1. társasház felújítása kiviteli tervek	236/2017	0	0	0	0
5.5.	I. világháborús bronz emlékmű restaurálása (Hősök tere)	202/2017	4 780 000	2 780 000	0	2 000 000
5.6.	LEADER helyi termék bolt kialakítása a dunaföldvári várban	203/2017	0	0	0	0
5.7.	LEADER ifjúsági szálláshely fejlesztés a Duna-parton	203/2017	12 500 000	7 500 000	0	5 000 000
5.8.	LEADER önrész bizt.-Sárga pincésgödör fejl.(Sárga Pincésgödör E.)	203/2017	5 000 000	5 000 000	0	0
5	<b>Hazai forrásból megvalósuló összesen:</b>		<b>130 741 539</b>	<b>63 741 539</b>	<b>0</b>	<b>67 000 000</b>
6.1.	Tanyahajó felújítása (TOP121)	158/2017	16 170 335	16 170 335	0	0
6.2.	Városi ivóvízvezeték felújítása		12 700 000	12 700 000	0	0
6	<b>Saját erőből javasolt összesen:</b>		<b>28 870 335</b>	<b>28 870 335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Felújítási kiadások összesen</b>		<b>579 858 336</b>	<b>313 941 888</b>	<b>195 068 783</b>	<b>70 847 665</b>
	ebből: Kötelező feladat					
	Önként vállalt feladat					
7.	Felhalm.célú hitel,kölcsön visszafizetése		0	0		
8.	Céltartalék pályázatra (önerő)		0	0		
9.	Felhalmozás célú pénzeszköz átad.(szennyvíz)		0	0		
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 1-7.</b>		<b>1 762 585 719</b>	<b>1 035 761 166</b>	<b>635 836 019</b>	<b>90 988 534</b>
T E R V E Z E T	Fehérvári utca felújítás (Derecskei utcától Előszállási utcáig)	179/2017	120 000 000	120 000 000		
	Polgármesteri Hivatal légkondicionáló berend. telepít.		16 000 000	16 000 000		
	Kossuth u. 2-14 földkábébes közvilágítási hálózat kiép.		5 000 000	5 000 000		
	Vásártér elektromos teljesítmény bővítés		3 000 000	3 000 000		
	Pentelei u. csapadékvíz elvezetés		15 000 000	15 000 000		
	Egészségház, Védőnői Szolgálat - légtechnika,		4 000 000	4 000 000		
	Alsó Homokerdő ivóvíz gerincvezeték kiépítése		4 000 000	4 000 000		
	Szőlőskertek-Kadarka-Pentelei útfelúj., elektr. és csvíz elv. eng. tervek I.ütem		7 300 000	7 300 000		
	József téri és Iskola utcai óvoda parkoló építés		15 000 000	15 000 000		
	Homokai köz útfelújítás / Felső Bölske utca		15 000 000	15 000 000		
	Földterületek kisajátítása		20 000 000	20 000 000		
	Kossuth L. u. 1. udvari épület felújítása		6 000 000	6 000 000		
	Aradi köz felújítása		30 000 000	30 000 000		
	Alsó Rév utca hordalékfogó, záportározó		8 000 000	8 000 000		
	Kéri utca folyóka, burkolt árok kiépítése		6 000 000	6 000 000		
	Hunyadi park bejáró felújítása		6 000 000	6 000 000		
	Vágőhíd u. szilárd burkolat felújítás		15 000 000	15 000 000		
	Kossuth Lajos utcai konyha 1 db étel melegentartó		400 000	400 000		
	József téri óvoda vizesblokk felújítás		6 000 000	6 000 000		
	Iskola utca 7. óvoda vizesblokk felújítás		6 000 000	6 000 000		
	Térinformatikai rendszer frissítése		5 000 000	5 000 000		
	Dfv területén akna fedlapok szintre emelése, útbordák lemarása		6 000 000	6 000 000		
	Művelődési ház homlokzat felújítás		3 000 000	3 000 000		
	Jókai u. óvoda terasz felújítás		2 000 000	2 000 000		
	Kossuth L. u. 4. volt óvoda felújítás ( tető)		5 000 000	5 000 000		
	Várdomb u. ivóvíz vez.+elektr. hál. csere I. ütem		20 000 000	20 000 000		
	Munkácsi utca					
	Bika akó / Temető előtti út, parkoló	1. oldal				
	6-os útról vezető kerékpárút felújítása					
	Szélescsapás útfelújítás					

## 2.1.2. melléklet a ./2019. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2018. évi KÖLTSÉGVETÉS  
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Forintban

	Létesítmény, beruházási cél megnevezése:	Döntés száma:	2018. évi			%
			Eredeti ei.	Mód. ei.	telj.	
1.1.	TOP-1.1.3-15 Helyi gazdaságfejlesztés Vak Bottyán téri piac átépítése	204/2017	343 089 907	359 619 802	346 951 669	96
1.2.	TOP-2.1.3-15 Kenderföldi árok vízrendezése	144/2017	245 478 409	225 761 264	222 921 720	99
1.3.	TOP-3.2.2-15 Napelempark kialakítása	137/2016	0	0	0	0
1.4.	VP6 külterületi földutak karbantartásához gépbeszerzés	191/2016	13 830 300	13 830 300	14 234 110	103
1.5.	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 önkormányzati ASP rendszer	17/2017	3 000 000	3 000 000	3 044 468	101
<b>1.</b>	<b>EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:</b>		<b>605 398 616</b>	<b>602 211 366</b>	<b>587 151 967</b>	<b>97</b>
<b>2.</b>	<b>Hazai forrásból megvalósuló összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
3.1.	Béke tér parkoló felújítás	224/2017	306 589 090	308 113 090	310 526 088	0
3.2.	Mária kert kialakítása	274/2013	0	0	0	0
3.3.	BM pályázat: Felső Bölcske utca 2-32. járda felújítás	182/2017	3 500 000	7 000 000	0	0
3.4.	Fehérvári utca parkoló, zárt csap.csat. tervezés	238/2017	3 575 000	3 575 000	3 575 000	100
3.5.	Fejl.konc., szerk. terv, helyi ép.szab. felülvizsg. (áthúzó.)	147/2014	7 000 000	7 000 000	3 600 000	51
3.6.	Kadarka utcai feljáró II. ütem	208/2017	12 660 000	12 660 000	12 658 326	100
3.7.	Térfigyelő kamera		10 000 000	9 500 000	0	0
3.8.	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	58/2018	0	768 000	768 033	0
3.9.	Sas utca	122/2018	0	221 910 694	2 486 000	1
3.10.	Fekvőrendőr Fehérvári utca	168/2017	0	594 747	594 747	100
3.11.	Vak Bottyán tér korlát	118/2018	0	2 451 100	2 451 100	100
3.12.	Baross díülő közvilágítás	82/2018	0	1 782 676	1 782 676	100
3.13.	Konténerház klímával		0	1 870 710	1 870 710	100
3.14.	Kandelláber Béke tér	167/2018	0	1 290 000	529 095	41
3.15.	Kazáncsere buszpályaudvar		0	2 000 000	2 141 995	107
<b>3.</b>	<b>Saját erőből javasolt összesen:</b>		<b>343 324 090</b>	<b>580 516 017</b>	<b>342 983 770</b>	<b>59</b>
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>		<b>948 722 706</b>	<b>1 182 727 383</b>	<b>930 135 737</b>	<b>79</b>
	ebből: kötelező feladat					#####
	önként vállalt feladat					#####
4.1.	TOP-1.2.1-15 Turizmusfejlesztés (Duna-part)	189/2017	204 264 662	286 796 780	286 920 874	100
4.2.	TOP-1.4.1-15 Bölcsöde fejlesztés	42/2016	23 851 267	26 970 650	26 998 903	100
4.3.	TOP-3.2.1-15 Iskola utcai óvoda, Püspök u iskola komplex energ felúj.	42/2016	81 454 237	106 479 032	103 432 997	97
4.4.	VP6 Közétközelítés fejlesztése	62/2017	0	0	0	0
<b>4.</b>	<b>EU-s forrás igénybevételével valósul meg összesen:</b>		<b>309 570 166</b>	<b>420 246 462</b>	<b>417 352 774</b>	<b>99</b>
5.1.	JETA A Könyvek és a Kultúra Háza (Rákóczi 8. felújítása)	233/2017	138 461 539	108 461 539	8 022 952	0
5.2.	JETA Kossuth L. u. 4. szám alatti épület energetikai felújítása	234/2017	15 000 000	0	0	0
5.3.	JETA - Gyereknap a Sárgagödörben (2018.08.26.)	235/2017	1 000 000	0	0	0
5.4.	JETA Béke tér 1. társasház felújítása kiviteli tervek	236/2017	5 000 000	0	0	0
5.5.	I. világháborús bronz emlékmű restaurálása (Hősök tere)	202/2017	4 780 000	4 780 000	5 618 890	118
5.6.	LEADER helyi termék bolt kialakítása a dunaföldvári várban	203/2017	0	5 000 000	0	0
5.7.	LEADER ifjúsági szálláshely fejlesztés a Duna-parton	203/2017	12 500 000	12 500 000	0	0
5.8.	LEADER önrész bizt.-Sárga pincésgödör fejl.(Sárga Pincésgödör E.)	203/2017	5 000 000	5 000 000	0	0
<b>5.</b>	<b>Hazai forrásból megvalósuló összesen:</b>		<b>181 741 539</b>	<b>135 741 539</b>	<b>13 641 842</b>	<b>10</b>
6.1.	Tanyahajó felújítása (TOP121)	158/2017	16 170 335	16 170 335	16 154 400	100
6.2.	Városi ivóvízkutak felújítása		10 000 000	12 700 000	12 700 000	100
<b>6.</b>	<b>Saját erőből javasolt összesen:</b>		<b>26 170 335</b>	<b>28 870 335</b>	<b>28 854 400</b>	<b>0</b>
	<b>Felújítási kiadások összesen:</b>		<b>517 482 040</b>	<b>584 858 336</b>	<b>459 849 016</b>	<b>109</b>
	ebből: kötelező feladat					
	önként vállalt feladat					
<b>7.</b>	<b>Felhalm. célú hitel, kölcsön visszafizetése</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Céltartalék pályázatra (önerő)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átad. (szennyvíz)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN 10</b>		<b>1 182 727 383</b>	<b>1 182 727 383</b>	<b>930 135 737</b>	<b>79</b>

## 2.2 melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

**Dunaföldvár Város Polgármesteri Hivatal**  
**költségvetési intézmény**

2018.

Előirányzat-csoport száma	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1						
		<b>Működési bevételek</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 049 552</b>	<b>135</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	3 000 000	2 998 000	4 047 924	135
	2	Kamatbevételek	0	2 000	1 628	81
		<b>Felhalmozási és tökejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tökejellegű bevételek	0	0	0	0
		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>2 962 245</b>	<b>2 962 245</b>	<b>100</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	2 962 245	2 962 245	100
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>3 000 000</b>	<b>5 962 245</b>	<b>7 011 797</b>	<b>118</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>185 000 000</b>	<b>188 356 751</b>	<b>169 793 037</b>	<b>90</b>
		Maradvány igénybevétele	0	366 928	366 928	100
		Irányító szervi működési célú támogatás	185 000 000	187 989 823	169 426 109	90
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>188 000 000</b>	<b>194 318 996</b>	<b>176 804 834</b>	<b>91</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

1						
		<b>Működési kiadások</b>	<b>188 000 000</b>	<b>191 525 051</b>	<b>173 586 953</b>	<b>91</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	130 000 000	134 727 022	124 529 359	92
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	31 000 000	31 928 146	26 141 683	82
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	27 000 000	24 869 883	22 915 911	92
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	
		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>2 793 945</b>	<b>2 793 945</b>	<b>100</b>
	1	Beruházási kiadások	0	2 793 945	2 793 945	100
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>188 000 000</b>	<b>194 318 996</b>	<b>176 380 898</b>	<b>91</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>188 000 000</b>	<b>194 318 996</b>	<b>176 380 898</b>	<b>91</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------



## 2.3 melléklet a.../2019. (...) önkormányzati rendelethez

**Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár**  
**költségvetési intézmény**

2018.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

<i>1</i>		<i>Működési bevételek</i>	<i>15 000 000</i>	<i>19 806 237</i>	<i>19 810 079</i>	<i>100</i>
	1	Alaptevékenység bevételei	13 500 000	17 794 031	17 860 865	100
	2	Egyéb bevételek (bérleti díj)	1 500 000	2 012 206	1 949 214	97
<i>3</i>		<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<i>4</i>		<i>Támogatások államháztartáson belül</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<i>5</i>		<i>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>15 000 000</b>	<b>19 806 237</b>	<b>19 810 079</b>	<b>100</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>65 600 000</b>	<b>69 225 724</b>	<b>69 225 724</b>	<b>100</b>
		Maradvány igénybevétele	0	620 288	620 288	100
		Irányító szervi működési célú támogatás	65 600 000	68 605 436	68 605 436	100
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>80 600 000</b>	<b>89 031 961</b>	<b>89 035 803</b>	<b>100</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

<i>1</i>		<i>Működési kiadások</i>	<i>80 600 000</i>	<i>88 766 096</i>	<i>88 728 254</i>	<i>100</i>
	1	Személyi jellegű juttatások	28 000 000	32 047 813	32 047 813	100
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 600 000	6 568 481	6 568 481	100
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	46 000 000	50 149 802	50 111 960	100
		<i>Városi rendezvények</i>	<i>22 300 000</i>	<i>22 150 760</i>	<i>24 326 943</i>	<i>110</i>
		<i>Könyv. folyóirat állomány gyarapítás</i>	<i>1 600 000</i>	<i>1 891 077</i>	<i>1 829 772</i>	<i>97</i>
		<i>Érdekeltség növelő támogatás</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<i>2</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>265 865</i>	<i>265 865</i>	<i>100</i>
	1	Beruházási kiadások	0	265 865	265 865	100
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>80 600 000</b>	<b>89 031 961</b>	<b>88 994 119</b>	<b>100</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>80 600 000</b>	<b>89 031 961</b>	<b>88 994 119</b>	<b>100</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------

2.4 melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Napsugár Idősek Otthona költségvetési intézmény

2018.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
száma	száma					
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

<i>1</i>		<i>Működési bevételek</i>	<i>118 035 000</i>	<i>118 035 000</i>	<i>121 879 768</i>	<i>103</i>
	1	Alaptevékenység bevételei	118 000 000	118 000 000	121 854 864	103
	2	Kamatbevételek	35 000	35 000	24 904	71
<i>3</i>		<i>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<i>4</i>		<i>Támogatások államháztartáson belül</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>282 073</i>	<i>0</i>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	282 073	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<i>5</i>		<i>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>118 035 000</b>	<b>118 035 000</b>	<b>122 161 841</b>	<b>103</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>142 965 000</b>	<b>146 092 433</b>	<b>150 547 890</b>	<b>103</b>
		Maradvány igénybevétele	0	3 127 433	3 127 433	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése		0	14 951 654	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	142 965 000	142 965 000	132 468 803	93
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>261 000 000</b>	<b>264 127 433</b>	<b>272 709 731</b>	<b>103</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

<i>1</i>		<i>Működési kiadások</i>	<i>261 000 000</i>	<i>248 672 871</i>	<i>238 852 060</i>	<i>96</i>
	1	Személyi jellegű juttatások	151 000 000	151 000 000	145 426 500	96
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	30 000 000	30 000 000	29 468 154	98
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	80 000 000	67 672 871	63 957 406	95
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<i>2</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>15 454 562</i>	<i>15 454 562</i>	<i>100</i>
	1	Beruházási kiadások	0	15 454 562	15 454 562	100
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>261 000 000</b>	<b>264 127 433</b>	<b>254 306 622</b>	<b>96</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 950 000</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>261 000 000</b>	<b>264 127 433</b>	<b>269 256 622</b>	<b>102</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>50</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------

2.5 melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ

2018.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1		Működési bevételek	9 200 000	9 200 000	10 672 756	116
	1	Alaptevékenység bevételci	9 200 000	9 200 000	10 663 686	116
	2	Kamatbevételek	0	0	9 070	0
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
4		Támogatások államháztartáson belül	0	0	0	0
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
5		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	0	0	0
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>	<b>10 672 756</b>	<b>116</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>40 000 000</b>	<b>40 078 074</b>	<b>32 184 755</b>	<b>80</b>
		Maradvány igénybevétele	0	78 074	78 074	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	40 000 000	40 000 000	32 106 681	80
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>49 200 000</b>	<b>49 278 074</b>	<b>42 857 511</b>	<b>87</b>

**KIADÁSOK**

1		Működési kiadások	49 200 000	48 931 264	42 397 490	87
	1	Személyi jellegű juttatások	24 300 000	24 300 000	20 737 780	85
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 900 000	5 900 000	4 622 190	78
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	19 000 000	18 731 264	17 037 520	91
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
2		Felhalmozási kiadások	0	346 810	346 810	100
	1	Beruházási kiadások	0	346 810	346 810	100
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>49 200 000</b>	<b>49 278 074</b>	<b>42 744 300</b>	<b>87</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>49 200 000</b>	<b>49 278 074</b>	<b>42 744 300</b>	<b>87</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>100</b>
--	----------	----------	----------	------------

## 2.6 melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha

2018.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

## BEVÉTELEK

Forintban

1		Működési bevételek	23 000 000	35 237 359	39 263 100	111
	1	Alaptevékenység bevétel	23 000 000	35 232 082	39 257 720	111
	2	Kamatbevételek	0	5 277	5 380	102
3		Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	11 811	11 811	0
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	11 811	11 811	100
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
4		Támogatások államháztartáson belül	0	0	0	0
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
5		Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz	0	200 000	200 000	0
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	200 000	200 000	100
		Költségvetési bevételek	23 000 000	35 449 170	39 474 911	111
		Finanszírozási bevételek	322 600 000	332 226 283	297 929 156	90
		Maradvány igénybevétele	0	40 191	40 191	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	322 600 000	332 186 092	297 888 965	90
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>345 600 000</b>	<b>367 675 453</b>	<b>337 404 067</b>	<b>92</b>

## KIADÁSOK

1		Működési kiadások	345 600 000	366 565 195	335 108 108	91
	1	Személyi jellegű juttatások	197 000 000	205 021 834	192 640 477	94
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	43 600 000	45 164 258	39 252 979	87
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	105 000 000	116 379 103	103 214 652	89
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
2		Felhalmozási kiadások	0	1 110 258	1 103 958	99
	1	Beruházási kiadások	0	1 110 258	1 103 958	99
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		Költségvetési kiadások	345 600 000	367 675 453	336 212 066	91
		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>345 600 000</b>	<b>367 675 453</b>	<b>336 212 066</b>	<b>91</b>

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	62	65	65	100
---	----	----	----	-----

3. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Közvetett támogatások 2018. év

Megnevezés	Bevételi terv	Engedmény	2018. évi eredeti ei.	Teljesítés 2018.12.31.
Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	45 000 000		45 000 000	45 409 645
Kommunális adó				
18/2014.(XI.28.) sz. KT rendelet				
70 év felettiek kedvezménye 3. § (2) a		4 332 500		
egyéb épületek kedvezménye 3. § (2) b		2 679 825		
belterületi telek kedvezménye 3. § (2) d		3 416 925		
tűzoltók kedvezménye 3. § (3) b		253 000		
külföldi építmények 3. § (3) e-j		2 119 328		
<b>Közvetett támogatások összesen</b>	<b>45 000 000</b>	<b>12 801 578</b>	<b>45 000 000</b>	<b>45 409 645</b>

Forintban

## 4. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

## A 2018. évi ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERET

Intézmény neve	2018. évi engedélyezett létszám				óraadó, megb.díj
	Teljes munka- időben	Rész- munka- időben	Összes létszám fő	Álláshelyek száma össz. fő	
<b>DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>					
Mezőőri szolgálat	5	1	6	6	0
Védőnők	4	0	4	4	0
Városgazdálkodás	16	3	19	19	0
Lakásgazdálkodás	2	0	2	2	0
Labor	0	1	1	1	0
Közfoglalkoztatottak	44	0	44	44	0
Polgármester	1	0	1	1	0
<b>ÖNKORMÁNYZAT összesen:</b>	<b>72</b>	<b>5</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>					
Jegyző, aljegyző	2	0	2	2	0
Irodavezetők	3	0	3	3	0
Köztisztviselő	20	0	20	20	0
<b>Köztisztviselők összesen:</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>
<b>POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen:</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁRI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR</b>					
<b>BNI Városi Könyvtár</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Vezető helyettes	1	0	1	1	0
Könyvtári dolgozó	1	1	2	2	0
<b>Városi Művelődési Központ</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>
Igazgató	1	0	1	1	0
Közalkalmazott dolgozó	6	1	7	7	0
<b>Teremőr (Vár, Fafaragó) 04.01-10.30-ig</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Turinform	1	0	1	1	0
<b>Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár összesen:</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁR ÉS KÖRNYÉKE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT ÉS ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT</b>					
Házi segítségnyújtás	3	0	3	3	0
Család- és gyerekjóléti szolgálat	2	0	2	2	0
Idősek nappali ellátása	2	0	2	2	0
Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0
<b>Dunaföldvári Család- és Gy. és Alapszolg. Kp. összesen:</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

## 5. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

## Működési célú végleges pénzeszköztadások, egyéb támogatások

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2018. évi eredeti előirányzat	változás	Forintban		
				2018. évi mód. előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
	Többcélú kistérségi társ., közp. ügyelet, Nefala	22 257 000		22 257 000	14 019 261	63
	Polgármesteri keret különféle szervezet tám.	2 000 000		2 000 000	1 941 844	97
	BURSA Hungarica felsőoktatási ösztöndíj 219/2017 (XI.14.) KT	1 150 000		1 150 000	1 150 000	100
	Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	950 000		950 000	857 900	90
1.	<b>Igazgatási feladatokra összesen</b>	<b>26 357 000</b>		<b>26 357 000</b>	<b>17 969 005</b>	<b>68</b>
2.	<b>Hulladékgazdálkodás tagdíj /Regionális/</b>	<b>900 000</b>		<b>900 000</b>	<b>857 900</b>	<b>95</b>
3.	DBM Köznevelési Intézményf. Társulás(óvoda,bölcs.,isk.épület üzemeltet	0		0	0	0
4.	Dfvár és Környéke Gyermekei Társulás	0		0	0	0
5.	Dunaföldvári Dunaparti Kft működés támogatása	18 000 000	3 000 000	21 000 000	21 000 000	100
6.	Letelepedési támogatás	5 500 000		5 500 000	3 850 000	70
7.	Helyi orvosi / házi gyermekorvosi praxisok számára műk. célú támogatás	2 640 000		2 640 000	2 440 000	92
8.	Sportpálya közmű kiváltás	0	6 000 000	6 000 000	6 000 000	100
	<b>Szervezetek és társulások (1+2+3+4+5) összesen:</b>	<b>53 397 000</b>	<b>9 000 000</b>	<b>62 397 000</b>	<b>52 116 905</b>	<b>84</b>

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2018. évi eredeti előirányzat	változás	Forintban		
				2018. évi mód. előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
	Magyar Vöröskereszt Dunaföldvári Szervezete	400 000		400 000	400 000	100
	Rendőrség (500 e üzemanyag szerz. Szerint + 900 e Ft vásár miatt )	1 400 000		1 400 000	1 400 000	100
	Dunaföldvári Polgárőrség	1 800 000	2 151 000	3 951 000	3 951 000	100
1.	<b>Városgazdálkodási feladatokra összesen:</b>	<b>3 600 000</b>	<b>2 151 000</b>	<b>5 751 000</b>	<b>5 751 000</b>	<b>300</b>
2.	<b>Dunaföldvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása:</b>	<b>3 400 000</b>		<b>3 400 000</b>	<b>3 400 000</b>	<b>500</b>
	DFC Dunaföldvári Football Club Egyesület (hosszútávú szerz.)	5 325 000		5 325 000	5 325 000	100
	Dunaföldvári Vízisportkör Egyesület	1 000 000		1 000 000	1 000 000	100
	Dunaföldvár Városi Kézilabda Club	1 300 000		1 300 000	1 300 000	100
	Beszédes József Vízitúra Sportklub	320 000	160 608	480 608	480 608	100
	Dunaföldvári Kajak-Kenu Egyesület	400 000		400 000	400 000	100
	Dunaföldvári Kajak -Kenu Egyesület Sárkányhajó Klub	400 000		400 000	400 000	100
	Sukothai Team Bokszer Se. - Dunaföldvári Küzdősport Szakosztály	300 000		300 000	300 000	100
	Hagyományörző Ijászok Dunaföldvári Egylete	300 000	100 000	400 000	400 000	100
	Vallum Ijász Egyesület	400 000		400 000	400 000	100
3.	<b>Sporttevékenység támogatása összesen:</b>	<b>9 745 000</b>	<b>260 608</b>	<b>10 005 608</b>	<b>10 005 608</b>	<b>100</b>
	Dunaföldvár Kultúrájáért Alapítvány	600 000		600 000	600 000	100
	Lófan Mazsorett csoport támogatása	1 000 000		1 000 000	1 000 000	100
	Dunaföldvári Ördögsekér Táncegyesület	1 000 000	410 608	1 410 608	1 410 608	100
	Part-Oldalak Kulturális Egylet (Dunaföldvári Újság támog.)	5 136 000	537 750	5 673 750	5 673 750	100
	Dunaföldvári Annamátia Egyesület	350 000		350 000	350 000	100
	Cantemus Kamarakórus Zenei Egyesület	350 000		350 000	350 000	100
	Cserkészlet a Holnap Gyermekeiért Egyesület	400 000		400 000	400 000	100
	Gyermekeink Jövőjéért Közalapítvány	150 000	179 250	329 250	329 250	100
	Levendula Művészeti Egyesület	150 000		150 000	150 000	100
	Együtt a Korszerű Oktatásért Alapítvány	200 000		200 000	0	0
	Dunaföldvári Református Egyházközség	0		0	0	0
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1 900 000	2 434 000	4 334 000	4 334 000	100
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Dunaföldvár Sorstárs Támogató Szolgálat	800 000	1 500 000	2 300 000	2 300 000	100
	Kertészek és Kertbarátok Országos Szövetsége	500 000		500 000	500 000	100
	"Dunatúra" Dunaföldvári Túrások Természetvédelmi és Id. E.	400 000		400 000	400 000	100
	Országos Mentőszolgálat Alapítvány	50 000		50 000	50 000	100
	Petőfitelep Jövője Egyesület	0		0	0	0
	Áldozunk Gyermekeink Tudásáért Alapítvány	50 000	321 216	371 216	371 216	100
	Dunaföldvári Bölcsődét Támogató Alapítvány	50 000		50 000	50 000	100
	Wolf Józsefné	25 000		25 000	25 000	100
	Dunaföldvárért Alapítvány	0	321 216	321 216	321 216	100
	Sárga Pincésgödör Alapítvány	0	179 250	179 250	179 250	100
	DSTE Tenisz	0	321 216	321 216	321 216	100
	Aztakeservit Értékör Egyesület	0	470 000	470 000	470 000	100
4.	<b>Egyéb kulturális tevékenység támogatása összesen:</b>	<b>13 111 000</b>	<b>6 674 506</b>	<b>19 785 506</b>	<b>19 585 506</b>	<b>99</b>
	<b>Civil szervezetek (1+2+3+4+5) összesen:</b>	<b>29 856 000</b>	<b>9 086 114</b>	<b>38 942 114</b>	<b>38 742 114</b>	<b>99</b>
5.	<b>Civil tartalék keret</b>	<b>494 000</b>	<b>-494 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Civil szervezetek mindösszesen:</b>	<b>30 350 000</b>	<b>8 592 114</b>	<b>38 942 114</b>	<b>38 742 114</b>	<b>99</b>
	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZTÁDAS ÖSSZESEN :</b>	<b>83 747 000</b>	<b>17 592 114</b>	<b>101 339 114</b>	<b>90 859 019</b>	<b>90</b>

6. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint,  
évenkénti bontásban

Megnevezés	Felvétel éve	Lejárati éve	Nyitó állomány 2015. év	Állomány 2018.12.31	Törlesztés					2022 után
					2018	2019	2020	2021	2022	
Felhalmozási célú hitel			210 000 000	184 800 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	140 000 000
Éven túli beruházási hitel	2015	2035	210 000 000	184 800 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	140 000 000
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú hitel kamatai</b>			<b>72 701 681</b>	<b>51 282 000</b>	<b>6 135 155</b>	<b>6 071 000</b>	<b>5 704 000</b>	<b>5 306 000</b>	<b>4 949 000</b>	<b>29 252 000</b>
Éven túli beruházási hitel	2015	2035	72 701 681	51 282 000	6 135 155	6 071 000	5 704 000	5 306 000	4 949 000	29 252 000
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>			<b>282 701 681</b>	<b>236 082 000</b>	<b>17 335 155</b>	<b>17 271 000</b>	<b>16 904 000</b>	<b>16 506 000</b>	<b>16 149 000</b>	<b>169 252 000</b>

Forintban



## ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK ELŐIRÁNYZATA

2018. évi költségvetés

7. sz. melléklet

Sor- szám	M e g n e v e z é s	önérő %	Törvény szerinti tám.	Állami támogatás	Önk. önerő norm.ból	Ellátott fő	2018. évi eredeti ei.	2018. évi mód. ei.	telj. XII.31.	telj. %
Forintban										
I.	<b>Családi támogatások</b>									
1.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény természetbeni támogatás	0	6.8 E Ft/gyermekek	3 000 000	0	225	3 000 000	3 000 000	2 641 000	88
	<b>Összesen:</b>			<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 641 000</b>	<b>88</b>
II.	<b>Pénzbeli kárpótlások, kártérítések</b>									
1.	Baleset miatti kártérítés	100	eseti	0	700 000	1	700 000	700 000	424 000	61
	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>700 000</b>	<b>1</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	<b>424 000</b>	<b>61</b>
III.	<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>									
1.	Települési tám. - rendszeres - gyógyszeritámogatás	100	rend. szerinti	0	3 000 000	50	3 000 000	3 000 000	2 053 600	68
	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>3 000 000</b>	<b>50</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 053 600</b>	<b>68</b>
IV.	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>									
1.	Települési tám. - Rendszeres- lakásfennt. támogat.	100	rend. szerinti	0	8 000 000	160	8 000 000	8 000 000	3 861 065	48
	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>8 000 000</b>	<b>160</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>3 861 065</b>	<b>48</b>
V.	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>									
1.	Települési támog. - rendszeres és rendkívüli eseti támogatás	100	rend. szerinti	0	4 000 000	250	4 000 000	4 000 000	1 321 750	33
2.	Köztemetés	100	tv. szerinti	0	800 000	10	800 000	800 000	1 122 035	140
3.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott term. ellátás (tűzifa, szüneti éték)	0	rend. szerinti	0	2 000 000	150	2 000 000	2 000 000	866 213	43
4.	Lakáscélú helyi visszatérítendő támogatás (kamatmentes kölcsön)	100	eseti	0	2 000 000	6-8 család	2 000 000	2 000 000	1 036 257	52
	<b>Összesen:</b>			<b>0</b>	<b>8 800 000</b>		<b>8 800 000</b>	<b>8 800 000</b>	<b>4 346 255</b>	<b>49</b>
	<b>Ellátások összesen</b>			<b>3 000 000</b>	<b>20 500 000</b>		<b>23 500 000</b>	<b>23 500 000</b>	<b>13 325 920</b>	<b>57</b>
VII.	<b>Közfoglalkoztatás (személyi juttatásként kerül kifizetésre)</b>		tv. szerinti	<b>30 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>44</b>	<b>43 000 000</b>	<b>43 000 000</b>	<b>18 490 520</b>	<b>43</b>
	<b>Szociális ellátások mindösszesen:</b>			<b>33 000 000</b>	<b>33 500 000</b>	<b>890</b>	<b>66 500 000</b>	<b>66 500 000</b>	<b>31 816 440</b>	<b>48</b>

## 8. melléklet a ..../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2018. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS

Forint

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás
	állományi érték		%-a
A/I Immateriális javak	3 427 860	557 692	16,27
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 916 400	76 370	3,99
A/I/2 Szellemi termékek	1 511 460	481 322	0,00
A/I/3 Immat. javak érték helyesbítése	0	0	0,00
A/II Tárgyi eszközök	5 118 116 430	6 163 438 249	120,42
A/II/1 Törzsvagyon	4 503 263 251	4 672 257 843	103,75
Forgalomképtelen ingatlanok	3 517 019 247	3 879 778 375	110,31
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	986 244 004	792 479 468	80,35
A/II/1 Forgalomképes ingatlanok	324 964 373	336 566 997	103,57
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	118 860 700	147 003 896	123,68
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0,00
A/II/4 Beruházások, felújítások	171 028 106	1 007 609 513	589,15
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	723 010 971	581 080 971	80,37
A/III/1 Tartós részesedések	173 010 971	181 080 971	104,66
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	550 000 000	400 000 000	0,00
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>5 844 555 261</b>	<b>6 745 076 912</b>	<b>115,41</b>
B/I Készletek	4 221 677	3 547 537	84,03
B/II Értékpapírok	0	0	0,00
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>4 221 677</b>	<b>3 547 537</b>	<b>84,03</b>
C/I Hosszú lejáratú betétek	18 288 504	18 286 850	99,99
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	208 410	204 445	0,00
C/III Forintszámlák	860 306 682	403 513 269	46,90
C/IV Devizaszámlák	0	0	0,00
C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0,00
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>878 803 596</b>	<b>422 004 564</b>	<b>48,02</b>
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	45 421 123	34 412 547	75,76
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	4 731 897	479 364 456	10130,49
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások kiv.	98 425 595	1 584 330	1,61
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>148 578 615</b>	<b>515 361 333</b>	<b>346,86</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>2 387 784</b>	<b>-51 993 110</b>	<b>-2177,46</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>8 061 535</b>	<b>5 545 246</b>	<b>68,79</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 886 608 468</b>	<b>7 639 542 482</b>	<b>110,93</b>
FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás
	állományi érték		%-a
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 389 065 298	7 386 734 678	99,97
G/II Nemzeti vagyon változásai	-1 286 102 810	-1 297 687 617	100,90
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	291 510 582	291 800 070	100,10
G/IV Felhalmozott eredmény	-1 529 482 198	-964 439 230	63,06
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,00
G/VI Mérleg szerinti eredmény	563 506 019	-177 526 162	-31,50
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>5 428 496 891</b>	<b>5 238 881 739</b>	<b>96,51</b>
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	439 441	0	0,00
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	219 159 207	388 368 360	177,21
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	32 000 709	337 540 306	1054,79
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>251 599 357</b>	<b>725 908 666</b>	<b>288,52</b>
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	511 992	450 493 154	87988,32
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	57 084 463	60 730 589	106,39
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 148 915 765	1 163 528 334	101,27
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 206 512 220</b>	<b>1 674 752 077</b>	<b>138,81</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 886 608 468</b>	<b>7 639 542 482</b>	<b>110,93</b>

9. melléklet a .../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Mérlég 2018. évről

		ESZKÖZÖK					Forint				
		Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Előző évi egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi egyszerűsített beszámoló záró adatai				
1.	<b>A) Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök</b>	<b>5 844 555 261</b>		<b>5 844 555 261</b>	<b>6 745 076 912</b>		<b>6 745 076 912</b>				
2.	I. Immateriális javak	3 427 860		3 427 860	557 692		557 692				
3.	II. Tárgyi eszközök	5 118 116 430		5 118 116 430	6 163 438 249		6 163 438 249				
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	723 010 971		723 010 971	581 080 971		581 080 971				
5.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0	0		0				
6.	<b>B) Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök</b>	<b>4 221 677</b>		<b>4 221 677</b>	<b>3 547 537</b>		<b>3 547 537</b>				
7.	I. Készletek	4 221 677		4 221 677	3 547 537		3 547 537				
8.	II. Értékpapírok	0		0	0		0				
9.	<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>878 803 596</b>		<b>878 803 596</b>	<b>422 004 564</b>		<b>422 004 564</b>				
10.	D) Követelések	148 578 615		148 578 615	515 361 333		515 361 333				
11.	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	2 387 784		2 387 784	-51 993 110		-51 993 110				
12.	F) Aktív időbeli elhatárolások	8 061 535		8 061 535	5 545 246		5 545 246				
13.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>6 886 608 468</b>		<b>6 886 608 468</b>	<b>7 639 542 482</b>		<b>7 639 542 482</b>				

		FORRÁSOK					Forint				
		Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Előző évi egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi egyszerűsített beszámoló záró adatai				
14.	<b>G) Saját tőke</b>	<b>5 428 496 891</b>		<b>5 428 496 891</b>	<b>5 238 881 739</b>		<b>5 238 881 739</b>				
14.	I. Nemzeti vagyon indúlskori értéke	7 389 065 298		7 389 065 298	7 386 734 678		7 386 734 678				
15.	II. Nemzeti vagyon változásai	-1 286 102 810		-1 286 102 810	-1 297 687 617		-1 297 687 617				
16.	III. Egyéb eszközök indúlskori értéke és változásai	291 510 582		291 510 582	291 800 070		291 800 070				
	IV. Felhalmozott eredmény	-1 529 482 198		-1 529 482 198	-964 439 230		-964 439 230				
	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0		0	0		0				
	VI. Mérlég szerinti eredmény	563 506 019		563 506 019	-177 526 162		-177 526 162				
17.	<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>251 599 357</b>		<b>251 599 357</b>	<b>725 908 666</b>		<b>725 908 666</b>				
20.	I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0		0	0		0				
21.	J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0		0	0		0				
22.	K) Passzív időbeli elhatárolások	1 206 512 220		1 206 512 220	1 674 752 077		1 674 752 077				
24.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>6 886 608 468</b>		<b>6 886 608 468</b>	<b>7 639 542 482</b>		<b>7 639 542 482</b>				

## 10. melléklet a .../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2018. évi pénzeszközök változása

Forint

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti	Mód.	Teljesítés	
		előirányzat		XII.31.	%
1.	Személyi juttatások	677 300 000	692 178 353	654 499 116	94,6
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	148 100 000	150 183 494	132 444 114	88,2
3.	Dologi és folyó kiadások	806 000 000	933 140 872	804 198 986	86,2
4.	Ellátottak pénzbeli juttatások (társadalom és szocpol.)	23 500 000	23 500 000	10 999 450	46,8
5.	Egyéb működési célú kiadások	141 385 521	157 936 585	125 219 113	79,3
6.	Beruházások	948 722 706	1 041 564 881	809 667 672	77,7
7.	Felújítás	517 482 040	672 895 292	429 286 488	63,8
8.	Egyé felhalmozási célú kiadások	0	25 075 918	24 912 175	99,3
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>3 262 490 267</b>	<b>3 696 475 395</b>	<b>2 991 227 114</b>	<b>80,9</b>
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	11 200 000	11 200 000	11 200 000	100,0
10.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,0
11.	ÁH belüli megelőlegezések	8 664 265	8 664 265	8 664 265	100,0
12.	Belföldi finanszírozás egyéb kiadása	756 165 000	771 746 351	700 495 994	90,8
13.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	14 950 000	0,0
14.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0,0
	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>776 029 265</b>	<b>791 610 616</b>	<b>735 310 259</b>	<b>92,9</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 038 519 532</b>	<b>4 488 086 011</b>	<b>3 726 537 373</b>	<b>83,0</b>
15.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	383 948 614	433 048 389	425 496 681	98,3
16.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	42 220 534	53 964 772	34 950 234	64,8
17.	Közhatalmi bevételek	1 102 000 000	1 312 000 000	1 096 652 480	83,6
18.	Működési bevételek	288 235 000	327 046 415	355 908 470	108,8
19.	Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 011 811	5 082 630	101,4
20.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 500 000	4 818 110	107,1
21.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	111 000 000	68 400 000	53 069 478	77,6
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 932 404 148</b>	<b>2 203 971 387</b>	<b>1 975 978 083</b>	<b>89,7</b>
22.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
23.	Belföldi értékpapírok bevétele	550 000 000	550 000 000	150 000 000	27,3
24.	Maradvány igénybevétele	799 950 384	955 418 702	955 418 702	100,0
25.	ÁH belüli megelőlegezések	0	6 949 571	6 949 571	100,0
26.	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	756 165 000	771 746 351	700 495 994	90,8
27.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	14 951 654	0,0
28.	Külföldi finanszírozás bevétele	0	0	0	0,0
	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 106 115 384</b>	<b>2 284 114 624</b>	<b>1 827 815 921</b>	<b>80,0</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>4 038 519 532</b>	<b>4 488 086 011</b>	<b>3 803 794 004</b>	<b>84,8</b>

11. melléklet a .../2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

2018. évi maradványkimutatás

Sor- szám	Megnevezés	Forint		
		Tárgyévi kötségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 168 731 849		1 975 978 083
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 088 926 927		2 991 227 114
3.	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>1 079 804 922</b>		<b>-1 015 249 031</b>
4.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	957 360 634		1 827 815 921
5.	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-1 081 688 966		735 310 259
6.	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>-124 386 220</b>		<b>1 092 505 662</b>
7.	<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>955 418 702</b>		<b>77 256 631</b>
8.	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0		0
9.	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0		0
10.	<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
11.	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0		0
12.	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0		0
13.	<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
14.	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
15.	<b>C) Összes maradvány</b>	<b>955 418 702</b>		<b>77 256 631</b>
16.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	439 441		0
17.	E) Alaptevékenység szabad maradványa	954 979 261		77 256 631
18.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0		0
19.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználó maradványa	0		0

12. melléklet a .../2019. (... ) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

2018. évi eredménykimutatás

Sor- szám	Megnevezés	Forint		
		Tárgyvetési kölségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyveti auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	01 Közhatalmi eredményzemiéletű bevételek	1 066 952 169		1 083 119 634
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzemiéletű bevételei	287 407 448		303 690 075
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményzemiéletű bevételei	0		0
4.	<b>I Tevékenység nettó eredményzemiéletű bevétele</b>	<b>1 354 359 617</b>		<b>1 386 809 709</b>
5.	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
6.	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
7.	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
8.	06 Központi működési célú támogatások eredményzemiéletű bevételei	914 361 905	0	1 073 020 949
9.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményzemiéletű bevételei	110 566 239		55 151 828
10.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményzemiéletű bevételei	179 666 680		67 590 975
11.	09 Különféle egyéb eredményzemiéletű bevétele	393 357 907		20 944 249
12.	<b>III Egyéb eredményzemiéletű bevételek</b>	<b>1 597 952 731</b>	<b>0</b>	<b>1 216 708 001</b>
13.	09 Anyagköltség	105 304 966		133 155 428
14.	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	299 029 972		339 554 578
15.	11 Eladott áruk beszerzési értéke	173 470		261 545
16.	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	76 130 667		37 067 716
17.	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>480 639 075</b>		<b>510 039 267</b>
18.	13 Berkölttség	433 110 609		559 346 091
19.	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 724 217		99 098 333
20.	15 Bérjárulékok	115 140 890		132 680 217
21.	<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>632 975 716</b>		<b>791 124 641</b>
22.	<b>VI Értécsökkenési leírás</b>	<b>217 794 423</b>		<b>234 127 692</b>
23.	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 058 876 249</b>	<b>0</b>	<b>1 247 082 098</b>
24.	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>562 026 885</b>		<b>-178 855 988</b>
25.	16 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményzemiéletű bevételek, árf.	4 171 800		0
26.	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzemiéletű bevételek	3 904 923		7 477 859
27.	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményzemiéletű bevételei	0		0
28.	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményzemiéletű bevételei</b>	<b>8 076 723</b>		<b>7 477 859</b>
29.	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 597 589		6 148 033
30.	20 Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0		0
31.	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
32.	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>6 597 589</b>		<b>6 148 033</b>
33.	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>1 479 134</b>		<b>1 329 826</b>
34.	<b>C) SZOKASOS EREDMÉNY</b>	<b>563 506 019</b>		<b>-177 526 162</b>
35.	22 Felhalmozási célú támogatások eredményzemiéletű bevétele	0		0
36.	23 Különféle rendkívüli eredményzemiéletű bevételek	0		0
37.	<b>X Rendkívüli eredményzemiéletű bevételek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
38.	<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
39.	<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
40.	<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>563 506 019</b>		<b>-177 526 162</b>

## Előterjesztés

### a Képviselő-testület 2019. május 21-ei ülésére

**Tárgy:** A 2018. évi Belső Ellenőrzési Jelentés elfogadása

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Előterjesztést készítette:** Kőbányainé Rózsa Szilvia polgármesteri referens

*Tisztelt Képviselő-testület!*

A Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 49.§ (1) bekezdése előírja, hogy a Polgármester az Éves Ellenőrzési Jelentést a tárgy évet követően, a zárszámadás rendelet tervezettel egyidejűleg a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és annak elfogadását.

A 2018. évi Belső Ellenőrzési Jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Dunaföldvár, 2019. május 8.

**Horváth Zsolt s.k.**  
polgármester

## Határozati javaslat

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. évi Belső Ellenőrzési Jelentést elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

JE 6778

**BELSŐ ELLENŐRZÉSI CSOPORT**  
**PAKS, DÓZSA GY. U. 55-61.**  
**TEL. : 75/500-529**  
**E-mail: [safran@paks.hu](mailto:safran@paks.hu)**

**Iktatószám: BE/12 /2019.**

**ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**  
**DUNAFÖLDVÁR**

**2018.**

**Paks, 2019. 02. 14.**



## VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

2018. év folyamán - feladat-ellátási megállapodás alapján - a Paksi Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőrei látták el a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás (Továbbiakban: Társulás) településein, így **Dunaföldváron** is a belső ellenőrzési feladatokat. Az ellenőrzési csoport létszáma a beszámolási időszak második felében két főről három főre bővült, korábbi belső ellenőr visszatért fizetés nélküli szabadságáról.

Mindhárom belső ellenőr rendelkezik az érvényben lévő jogszabályok által előírt és megkövetelt megfelelő szakmai végzettséggel és belső ellenőri regisztrációval egyaránt.

A belső ellenőrzési feladatok ellátása az adatfelmérésen és kockázatelemzésen alapuló, a Társulás Társulási Tanácsa, valamint **Dunaföldvár** Város Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott és elfogadott éves ellenőrzési terve alapján valósult meg.

A tervben szereplő vizsgálatok darab száma és az ellenőrzések településenkénti eloszlása sem mutat lényeges változást az előző évekhez képest. 2018. év folyamán az éves terv módosítására egy település vonatkozásában került sor, melynek következtében a tervezett ellenőrzés helyett egy másik, aktuálisabb vizsgálat valósult meg. Másik települést érintően csak két vizsgálat időbeli cseréjére került sor, mely nem vonta maga után az éves terv módosításának kötelezettségét. Egyéb tekintetben nem változott az ellenőrzés 2018. évi ütemterve.

Soron kívüli vizsgálat lefolytatására nem került sor. Előző évhez képest három vizsgálatnál több, 31 ellenőrzés realizálódott - a két nagyobb településen 11, illetve 4, a kisebb településeken 1-2 ellenőrzés volt 2018. év folyamán. A megvalósult ellenőrzések fajtájukat tekintve 13 pénzügyi, 6 szabályszerűségi, 6 rendszer és 6 utóellenőrzésre bonthatók.

**Dunaföldvár** Város vonatkozásában az éves terv négy vizsgálatot tartalmazott: egy önkormányzat által fenntartott óvodánál a dologi kiadások pénzügyi vizsgálatát, ugyanezen intézményt érintően az óvodai neveléshez köthető normatív állami támogatást igénylő dokumentumok pénzügyi ellenőrzését, önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságnál a dologi kiadások utóellenőrzését és az önkormányzat városgazdálkodásának rendszerellenőrzését. Minden vizsgálat megvalósult a beszámolási időszakban. A két óvodát érintő vizsgálat időbeli felcserélésére került sor, egyéb tekintetben az éves terv nem változott. Soron kívüli, terven felüli ellenőrzést Dunaföldvárt érintően nem volt.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette a belső ellenőrzési csoport éves munkájára vonatkozó önértékelést, mely alapján elmondható, hogy az ellenőrök a vizsgálatokat követően elkészítették az előírt ellenőrzési jelentéseket. Az ellenőrzési dokumentumok megfeleltek a jogszabályban előírt alaki, formai és tartalmi követelményeknek.

A településre vonatkozó ellenőrzési jelentések javaslattétellel zárultak, melyekre vonatkozóan intézkedési terv készítését kérte a belső ellenőrzés. A jegyző és az érintett vezetők elkészítették az előírt intézkedési terveket, melyeket a belső ellenőrzés alkalmasnak talált a felmerült hiányosságok korrigálására, pótlására, így azokat elfogadta. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Továbbiakban: Bkr.) előírásai alapján a 2018. évi ellenőrzéshez készített intézkedési tervben felsorolt feladatok megvalósulásáról, hasznosulásáról a költségvetési szerv vezetője tájékoztatta a belső ellenőrzési vezetőt, mely beszámoló része a településre vonatkozóan elkészített éves ellenőrzési jelentéseknek is.

Az ellenőrzések nyomon követéséről a belső ellenőrzési vezető jogszabályi előírás alapján külön kimutatást, nyilvántartást vezet.

A beszámolási időszakban a vizsgálat lefolytatását akadályozó tényezők nem merültek fel, összeférhetetlenségi okok nem voltak, emiatt a vizsgálatot felfüggeszteni, megszüntetni nem kellett.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó esemény nem fordult elő, így az ellenőrök erre vonatkozóan javaslattétellel nem éltek.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2018-ban lefolytatott vizsgálatról szóló Társulás településeinek elvégzett ellenőrzésekre vonatkozó nyilvántartást, mely jelen éves beszámoló 5. mellékletét képezi.

A kiküldött elégedettségi felmérőlap tanúsága szerint az ellenőrzött szervezet vezetői kiválóra értékelték a belső ellenőrzési csoport éves munkáját az elvégzett ellenőrzések tekintetében.

A Bkr. 48. § - ban foglaltak figyelembe vételével kell elkészíteni az éves ellenőrzési jelentést, mely legalább az alábbiakat tartalmazza:

- I. Belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
  - Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
  - Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők
  - Tanácsadó tevékenység bemutatása
- II. Belső kontrollrendszer működésének értékelése
  - Belső kontrollrendszer javítása érdekében tett főbb javaslatok
  - Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
- III. Intézkedési terv megvalósítása
- IV. Kötelező mellékletek.

Jelen összefoglaló éves ellenőrzési jelentés fenti jogszabályi előírásnak és a közzétett módszertani útmutatónak megfelelően készült, átfogó és valós képet ad a belső ellenőrzési csoport 2018. évi feladatainak ellátásáról.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I.</b>	<b>BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNELLENŐRZÉS ALAPJÁN</b>	<b>5</b>
<b>I/1.</b>	<b>Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése</b>	<b>6</b>
I/1/a.	Tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	6
I/1/b.	Tárgyév folyamán végzett vizsgálatok	8
I/1/c.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó esemény	26
<b>I/2.</b>	<b>Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők</b>	<b>26</b>
I/2.a.	Az ellenőrzési csoport humán erőforrás ellátottsága	26
I/2.b.	A belső ellenőrök funkcionális függetlensége	27
I/2.c.	Összeférhetetlenségi esetek	27
I/2.d.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások	28
I/2.e.	Az ellenőrzések végrehajtását akadályozó tényezők	28
I/2.f.	Az ellenőrzések nyilvántartása	28
I/2.g.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslat	28
I/2.h.	A belső ellenőrzési csoport munkájának értékelése	29
<b>I/3.</b>	<b>Tanácsadó tevékenység bemutatása</b>	<b>29</b>
<b>II.</b>	<b>BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE</b>	<b>30</b>
<b>II/1.</b>	<b>A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok</b>	<b>30</b>
<b>II/2.</b>	<b>A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése</b>	<b>30</b>
<b>III.</b>	<b>AZ INTÉZKEDÉSI TERV MEGVALÓSÍTÁSA</b>	<b>34</b>
<b>IV.</b>	<b>MELLÉKLETEK</b>	<b>37</b>
1.	melléklet: Létszám és erőforrás	
2.	melléklet: Ellenőrzések (2. A, illetve 2. B melléklet)	
3.	melléklet: Tevékenységek	
4.	melléklet: Intézkedések megvalósítása	
5.	melléklet: 2018. évi ellenőrzések nyilvántartása	

# ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A 2018. ÉVRŐL

## I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNÉRTÉKELÉS ALAPJÁN

2018. év folyamán a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás (Továbbiakban: Társulás) településein, így **Dunaföldváron** is a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el a belső ellenőrzési feladatokat a Társulási Tanács legutóbb 33/2016.(XII.14.) Kthh. határozattal módosított feladat-ellátási megállapodása alapján.

A belső ellenőrzési csoport a beszámolási időszakban a Társulás Társulási Tanácsa által 22/2017. (XI.29.) Kthh. határozattal, valamint **Dunaföldvár** Város Önkormányzat Képviselő-testülete által 229/2017. (XII.12.) önkormányzati határozatával elfogadott, adatfelméréssel és kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési ütemterve alapján végezte munkáját.

A csoport éves tervezett létszáma 2 fő volt, mely augusztus végétől kiegészült plusz egy fővel. A belső ellenőrzési vezető személye nem változott.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette az ellenőrzési csoport 2018. évi minőségértékeléséhez kapcsolódó önértékelési kérdőívet, mely alapján az alábbiak mondhatók el a csoport éves munkájáról:

- A beszámolási időszakban a belső ellenőrzési csoport a Társulást alkotó települések önkormányzatainál és a fenntartásuk alatt működő intézményeknél, társaságoknál és egyéb szervezeteknél összesen 31 vizsgálatot végzett, **Dunaföldváron** négyet.
- Az ellenőrzések folyamataiban, az eljárások során követték a jogszabályi előírásokat, a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezéseit, valamint alkalmazták az abban rögzített és szükséges iratmintákat is.
- A településen lefolytatott ellenőrzésekhez jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési program készült, melyet elektronikus úton postáztak az érintettek felé az ellenőrzés végrehajtásáról szóló értesítő levéllel együtt, a vizsgálat megkezdése előtt legalább 3 nappal.
- A helyszíni vizsgálatok alkalmával a revizorok átadták a megbízólevelet és az ellenőrzési programot az érintett szervezeti egység vezetője részére.
- A vizsgálatokat követően a belső ellenőrök elkészítették az ellenőrzési jelentéseket, melyek megfelelnek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.11.) Korm. rendeletben rögzített formai és adattartalmi követelménynek, azaz tartalmazzák az alábbiakat:
  - az ellenőrzést végző szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
  - az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
  - az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást,
  - az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzött időszakot,
  - a helyszíni ellenőrzés időpontját, az ellenőrzés célját,
  - az ellenőrzés feladatait, következtetéseket és javaslatokat,
  - az ellenőrzés időpontjában lévő vezetők nevét, beosztását, valamint
  - a jelentés dátumát és a szükséges aláírásokat is.

- Az ellenőrzési jelentésekben leírtak követték az ellenőrzési program szempontrendszerét.
- Az ellenőrzési jelentéseket úgy fogalmazták meg az ellenőrök, hogy azok alapján az ellenőrzött tevékenység objektíven értékelhető.
- Minden olyan tényt szerepeltetettek a jelentésekben, mely alapján biztosított az ellenőrzési jelentések teljessége.
- A megállapításokat jogszabályi hivatkozással, bizonyítékokkal támasztották alá, így a vizsgálat eredménye egyértelműen levezethető az ellenőrzés dokumentumaiból. Javaslatokat fogalmaztak meg a revizorok a hiányosságok felszámolására, a folyamatok hatékonyabb és eredményesebb működtetése érdekében és a megállapítások hasznosulása céljából intézkedési terv készítését kérték a vizsgált szerv vezetőitől.
- A jelentéstervezeteket aláírás előtt egyeztették az érintett személyekkel, vezetőkkel. Az elfogadott és aláírásokkal ellátott ellenőrzési jelentéseket megküldték az ellenőrzött szerv vezetői és a vizsgálatban érintettek részére, ezáltal az ellenőrzésekből nyert információkhoz minden érintett munkatárs hozzáférhet.

## **I/1. Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése**

### **➤ I/1.a. tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, ellenőrzések összesítése**

A Társulás Társulási Tanácsa, valamint a **Dunaföldvár** Város Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott és jóváhagyott éves ellenőrzési ütemterv alapján végezte munkáját a belső ellenőrzési csoport 2018. év folyamán.

Az adatfelméréssel és kockázatelemzéssel alátámasztott ellenőrzési ütemterv a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásának megfelelően készült és tartalmazza többek között az ellenőrzések időtartamát, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőrzések módszereit, a munkaidő mérleget, az ellenőrzések ütemezését, megjelölve az érintett szervezeti egységeket, az azonosított kockázati tényezőket, valamint a szükséges ellenőri kapacitást, napokban kifejezve. A tervben 31 ellenőrzés szerepelt, mely ellenőrzések darabszáma és a vizsgálatra fordítható összes napok száma (366 nap) nem tér el jelentősen a korábbi évek során készített ellenőrzési tervben foglaltaktól.

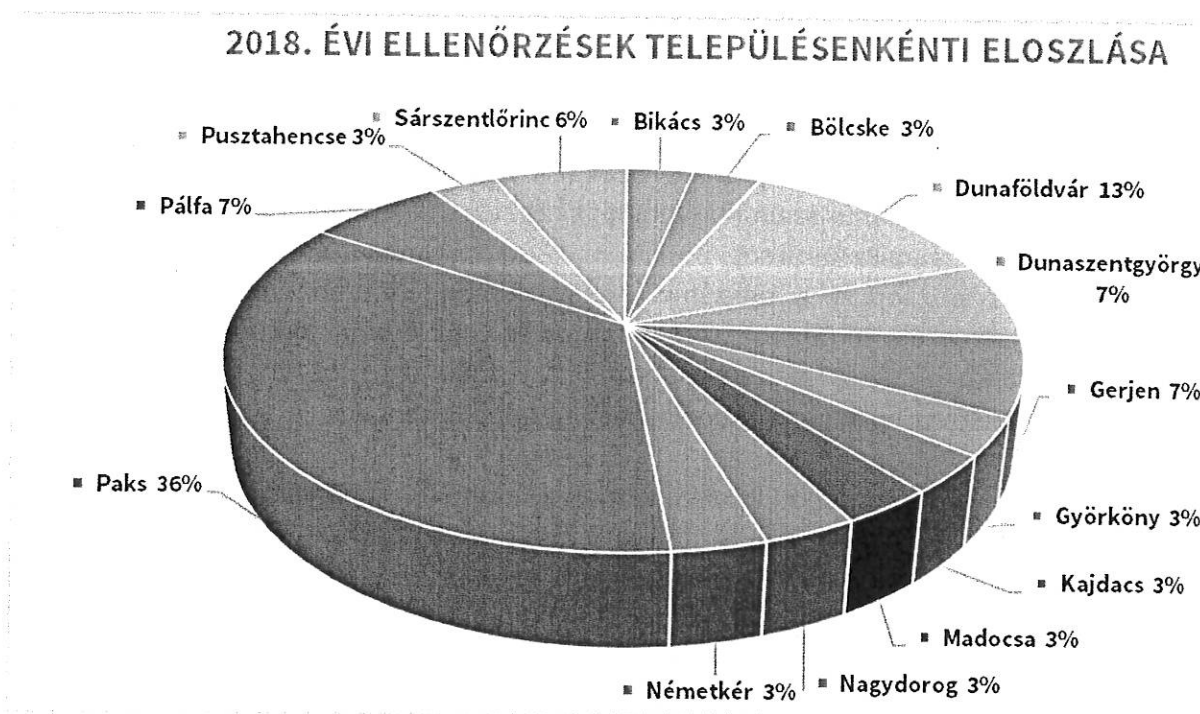
Az elfogadott és jóváhagyott tervben 6 szabályszerűségi, 13 pénzügyi, 6 rendszer ellenőrzés és 6 utóvizsgálat szerepelt, összesen 366 revizori nap felhasználásával. Tárgyév folyamán minden ellenőrzés realizálódott, egy településnél a vizsgált szervezet és a vizsgálat témája is változott, míg egy másik település esetében két vizsgálat időpontjának felcserélésére került sor. Ezen kívül terven felüli, soron kívüli ellenőrzés lefolytatására nem került sor, ilyen felkérést az ellenőrzési csoport nem kapott.

Az alábbi táblázat a 2018-as beszámolási időszakban tervezett és végrehajtott vizsgálatok darab számát tartalmazza ellenőrzés típusai szerint:

Tervezett vizsgálat	Vizsgálat típusa	Végrehajtott vizsgálat	Megjegyzés, Eltérés
13	Pénzügyi ellenőrzés	13	---
6	Rendszer ellenőrzés	6	Ellenőrzött szervezeti egység változott
6	Szabályszerűségi ellenőrzés	6	---
6	Utóellenőrzés	6	---
<b>31</b>	<b>Összesen</b>	<b>31</b>	---

A tervben szereplő vizsgálatok településenkénti eloszlása nem mutat jelentős eltérést az előző évekhez viszonyítva. Tárgyévben lefolytatott 31 vizsgálat közül a két nagyobb településen 11, illetve 4, a kisebb településeken 1-2 ellenőrzés valósult meg.

Az alábbi kördiagram a 2018. évben tervezett és lefolytatott vizsgálatok településenkénti megoszlását szemlélteti:



1. ábra

**Dunaföldvár** vonatkozásában az éves terv négy vizsgálatot tartalmazott két pénzügyi vizsgálatot, egy utóellenőrzést és egy rendszer ellenőrzés az alábbi témákban:

- Dologi kiadások pénzügyi vizsgálata Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál,
- A központi költségvetés által az óvodafenntartáshoz biztosított támogatás igénylésének alapját képező dokumentáció pénzügyi vizsgálata a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál,
- A dologi kiadások utóellenőrzése a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Korlátolt Felelősségű Társaságnál, valamint
- A városgazdálkodás működésének rendszer vizsgálata Dunaföldvár Város Önkormányzatánál.

Fent nevesített vizsgálatok mind realizálódtak a beszámolási időszakban. Az óvodai két vizsgálat szakmai szempontok miatti cseréjére került sor, egyéb tekintetben az éves ütemterv nem módosult. Soron kívüli terven felüli ellenőrzés nem volt Dunaföldvárt érintően, az ellenőrzés ilyen felkérést nem kapott 2018. év folyamán.

### ➤ **I/1.b. Tárgyév folyamán végzett vizsgálatok**

2018. év folyamán összesen 31 vizsgálatot végzett a belső ellenőrzési csoport a Társulás önkormányzatainál és a fenntartásuk, irányításuk alatt működő intézményeknél, szervezeteknél, felügyeletük alatt működő gazdasági társaságoknál, melyek vizsgálatok közül 6 szabályszerűségi, 13 pénzügyi, 6 rendszer és 6 utóellenőrzés volt.

**Dunaföldvár** Város vonatkozásában 2018. évben a belső ellenőrzési csoport egy intézménynél a dologi kiadások és az óvodai normatív támogatás alapbizonylatainak pénzügyi vizsgálatát, egy gazdasági társaság dologi kiadásainak utóellenőrzését és az önkormányzat városgazdálkodásának rendszer ellenőrzését végezte el.

**Pénzügyi ellenőrzések** közé sorolja a Bkr. azokat a vizsgálatokat, melyek során az adott szervezet pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások vizsgálatára kerül sor.

A belső ellenőrzési csoport a beszámolási időszakban az államháztartáson kívülre (bizottságok által) nyújtott támogatások elszámolása, az óvodai normatíva igénylését alátámasztó dokumentáció, a dologi kiadások, valamint a pénz- és értékkezelés témakörökben folytatott pénzügyi ellenőrzéseket a településeken.

**Pénzügyi ellenőrzés** keretein belül valósult meg a településen **Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál a dologi kiadások vizsgálata**, melynek során az ellenőrzés célkitűzése volt annak vizsgálata, hogy az Intézménynél a dologi kiadások tervezése, felhasználása, elszámolása a vonatkozó jogszabályoknak és belső előírásoknak megfelelően történt-e.

Ennek érdekében az ellenőrzés áttekintette az alábbiakat:

- Rendelkezik-e az Intézmény a jogszabályban előírt számviteli politika keretében, a dologi kiadásokhoz kapcsolódó szabályzatokkal (gépjármű használati szabályzat, munkaruha szabályzat, tisztítószerkezekhez kapcsolódó szabályzat)
- A dologi kiadások tervezése megalapozottan történt-e 2018. évre vonatkozóan.

- A dologi kiadásokra fordított pénzeszközök felhasználását célszerűen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezték-e.
- A dologi kiadásokhoz kapcsolódó kifizetések megfelelő könyvviteli számlán szerepelnek-e.
- Biztosított-e az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi könyvelés értékadatái számszerű egyeztetésének lehetősége.
- Intézményben használat gépjármű dokumentációjának ellenőrzése, valamint a kapcsolódó menetokmányok és azok vezetésének vizsgálata, üzemanyag felhasználás ellenőrzése.
- Irodaszerek, tisztítószeres felhasználásának és leltározásának vizsgálata.
- Munkaruha felhasználás, kapcsolódó nyilvántartás áttekintése.

Az ellenőrzési jelentés az alábbi összeggel zárult:

- 2017. év folyamán az Intézmény jelentős szervezeti változáson ment keresztül, a vizsgálattal érintett időszakban pedig személyi, vezető váltás is volt.
- Az Intézmény utoljára 2018. július 5-i hatállyal módosított és egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata szerint a többcélú nevelési intézmény alapítói jog gyakorlója és fenntartója Dunaföldvár Város Önkormányzata, irányító szerve pedig Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő - testülete.
- A Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda, Bölcsőde és Konyha, valamint Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete megállapodást kötött, melynek értelmében a költségvetési szerv gazdasági szervezeti feladatait a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal Pénzügyi- és Adóirodája látja el 2017. július 31-től kezdődően (lkt.szám: 3067/2017.). Az Intézmény és Dunaföldvár Város Polgármesteri Hivatala további megállapodásban rögzítette a két költségvetési szerv közötti munkamegosztás és felelősségvállalás szabályait.
- Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotta az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.08.) önkormányzati rendeletét, melynek 2018. évi összevont önkormányzati bevételi és kiadási összege 3.624.535.573 Ft. A jogszabályban megállapított bevételek és kiadások részletezését a Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda, Bölcsőde és Konyha vonatkozásában a rendelet 8. melléklete tartalmazza. Az Intézmény 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 345.600.000 Ft, melyből az ellenőrzés tárgyát képező dologi kiadások összege 105.000.000 Ft. A 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletet Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete többször módosította, mely összességében érintette az Intézmény költségvetési is, azonban az ellenőrzés tárgyát képező dologi kiadások összegét nem. Az Intézmény 2018. évi költségvetésében kimutatott 105.000.000 Ft dologi kiadás 55.154.585 Ft készletbeszerzésből, 950.000 Ft kommunikációs szolgáltatásból, 27.745.415 Ft szolgáltatási kiadásokból, valamint 150.000 Ft kiküldetés, reklám és propaganda kiadásokból tevődik össze. Az 55.154.585 Ft készletbeszerzés 54.907.585 Ft üzemeltetési anyagok beszerzésére és 247.000 Ft szakmai anyagok beszerzésére bontható tovább.
- A könyvelés adataiból megállapítható, hogy az intézmény dologi kiadásainak növelését, egyes jogcímek közötti átvezetését 2.459.361 Ft bevételi többletből valósították meg, mely módosítást következő ülésén tárgyalja a Testület.



- Jelen vizsgálat során az ellenőrzés megbízás alapján az intézmény dologi kiadásai közül az a gépjármű használathoz, munkaruha juttatáshoz, irodaszer és tisztítószer felhasználáshoz kapcsolódó tételeket tekintette át tételesen. Ezen tételeket a dologi kiadásokon belül az üzemeltetési anyagok tartalmazzák.
- Az 54.907.585 Ft összegű üzemeltetési anyagok között könyvelt hajtó és kenőanyagokat a 3124 rovatrenden mutatták ki, melynek előirányzata 150.000 Ft volt. Az eredeti előirányzatból az ellenőrzés időpontjáig a „pénzforgalmi info” teljesítés adatai alapján összesen 66.392 Ft-ot használtak fel, mely összesen 44,26 %-os teljesítést jelent. Ez megfelel, kicsit alatta van az időarányosan számolt átlagos (66,67 % mértékű) felhasználási százaléknak.
- Dunaföldvár Város Önkormányzata rendelkezik 2017. december 1-jétől hatályos, címzetes főjegyző által jóváhagyott gépjármű üzemeltetési és költség elszámolási szabályzattal, mely dokumentum hatálya kiterjed a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatalra és a gazdasági szervezettel nem rendelkező településen működő költségvetési szervekre, köztük jelen vizsgálattal érintett Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda, Bölcsőde és Konyhára is. A szabályzat tárgyi hatálya kiterjed az önkormányzat és intézményei tulajdonában álló, illetve az önkormányzat és az intézmények által üzemeltetett gépjárművekre.
- A helyszíni vizsgálat folyamán az ellenőr megtekintette az Intézmény által kizárólag ételszállításra használt Oel Vivaro típusú gépjármű úti okmányait, hiányosságot nem tapasztalt. (Forgalmi engedély, GFB biztosítás, műszaki vizsga, vezetői engedély, stb)
- Az Intézménynél vezetik a GPS-szel felszerelt gépjármű menetokmányait és nyilvántartják azokat. A vizsgálat folyamán az érintett gépjármű menetleveleit is tételesen áttekintette az ellenőrzés, melyre vonatkozó megállapításokat a jelentés 9-12 oldalai tartalmazzák. Nem vezetik a Gk. szabályzatban előírt 4-5 mellékletnek megfelelő futásteljesítményhez és az üzemanyag fogyasztáshoz kapcsolódó nyilvántartásokat.
- Az üzemeltetési anyagok között könyvelték a munka- és védőruhát, melynek 3125 rovatrenden kimutatott előirányzata 100.000 Ft volt. Az eredeti előirányzatból az ellenőrzés időpontjáig a „pénzforgalmi info” teljesítés adatai alapján összesen 1.200.850 Ft-ot használtak fel. Ez a mérték jóval meghaladja az időarányos átlagos (66,67 %) felhasználási százalékot, melynek egyik oka az ellenőrzés meglátása szerint az eredeti előirányzat alultervezett összege.
- Az Intézmény rendelkezik 2018. június 1-jétől hatályos munkaruha juttatási szabályzattal, melyet azonban nem hagyott jóvá a fenntartó.
- Az ellenőrzés tételesen áttekintette a készített munkaruha juttatási szabályzatot, a vezetett munkaruhához kapcsolódó analitikus kimutatást, a dolgozók által elszámoláshoz benyújtott számlákat és a könyvelés adatait, melyre vonatkozó részletes megállapításokat a jelentés 12-15 oldalai tartalmazzák.
- Az Intézmény 105.000.000 Ft összegű 2018. évi dologi kiadásainak 52,53 % - át kitevő 55.154.585 Ft összegű készletbeszerzései között nyilvántartott 54.907.585 Ft összegű üzemeltetési anyagokon belül a 3129-es rovatrenden 3.500.000 Ft-ot mutattak ki, mely a tisztítószeret is magába foglalja. Az eredeti előirányzatból az ellenőrzés időpontjáig a „pénzforgalmi info” teljesítés adatai alapján összesen 2.515.395 Ft-ot használtak fel, melyből a tisztítószer felhasználási értéke 1.229.020 Ft volt. (35,11 %). A tisztítószer nyilvántartására és felhasználására külön belső szabályozás nincs, azt a kialakult gyakorlat szerint kezelik az Intézménynél.

- Az irodaszerek 2018. évi előirányzata 1.200.000 Ft volt, melynek teljesítése 2018.08.30-ig 24,6 %-os teljesítést mutat. A tisztítószerhez hasonlóan az irodaszer és nyomtatvány költségek, beszerzések sem kapcsolódik külön belső szabályozás, így erre vonatkozóan korlátot is csak az intézményi éves elfogadott költségvetés jelent. A kialakult gyakorlat és korábbi tapasztalatok szerint történik ezek rendelése, beszerzése, teljesítése.
- A vizsgálat folyamán az ellenőrzés hat érintett dolgozó munkaköri leírását tekintette át, melyre vonatkozó megállapításokat a jelentés 17-18 oldalai tartalmazzák.

A vizsgálatot követően az ellenőrzés az alábbi javaslatokat tette:

Fenntartó részére:

- Jogszabályi előírásnak megfelelően terjesszék a Testület elé jóváhagyásra az Intézmény dologi kiadásait érintő módosításokat, átvezetéseket.
- A 2019. évi költségvetési tételek tervezésénél vegyék figyelembe a 2018. évi felhasználás, teljesítés időarányos adatait, addigra rendelkezésre álló éves adatokat (Jelentés 6. oldal táblázata)
- Módosítsák a gépjármű üzemeltetési és költség elszámolási szabályzatot:
  - Aktualizálják a szabályzat vonatkozó részeit az Intézménynél bekövetkezett személyi változások miatt.
  - A szabályzatban határozzák meg a gépjárműfelelős fogalmát.
  - Csatolják a gk. szabályzathoz a szabályzatot alkalmazó dolgozók megismerési nyilatkozatait. (pl.: gépjármű vezetők helyetteseinek nyilatkozatait)
  - Rögzítsék a dokumentumban az Intézmény tulajdonában álló gépjármű tárolási helyét.
- Aktualizálják az Önkormányzat honlapját az Intézmény vonatkozásában és az Info törvény 1. mellékletében foglaltak szerint tegyenek eleget jogszabályi kötelezettségnek a közzétételre vonatkozóan.
- A munkaköri leírások következő módosításánál:
  - Egészítsék ki a megbízott Intézményvezető munkaköri leírását az intézmény alapító okiratában rögzített intézményi főbb feladatokkal. (Pl.: közfoglalkoztatás, utalványozási jogkör ellátása)
  - Egészítsék ki a gazdasági vezető munkaköri leírását a megállapodásban rögzített szakmai irányítás során ellátandó feladatokkal.
  - A gazdasági szervezet pénzügyi ügyintézőjének munkaköri leírásában a felelősségi szabályokat egészítsék ki a megállapodásban rögzített feladatokkal.

Intézmény részére:

- Vezessék pontosan, naprakészen a szigorú számadású nyilvántartást, pótolják a használatbavételre és a beszerzésre vonatkozó adatokat, megfelelően a SZÁMV. tv. 168. §. előírásainak.
- Ügyeljenek a menetlevelek pontos, megfelelő kitöltésére. Az esetleges javítások legyenek szabályszerűek.
- A menetleveleken a megjegyzés rovatban jelöljék a tankolásokat és azok mennyiségét, hivatkozzanak a beszerzést igazoló számlára.
- A gépjárműfelelősök vezessék naprakészen a gk. szabályzat 4. és 5. melléklete szerinti, üzemanyag fogyasztásról és a futásteljesítményről szóló kimutatást.

- Végezzenek előzetes számítást a munkaruha juttatás éves mértékéről és a 2019. évi előirányzat értékének meghatározásánál vegyék ezt figyelembe.
- Módosítsák a munkaruha juttatási szabályzatot az alábbiak szerint:
  - Terjesszék a fenntartó elé jóváhagyásra a munkaruha juttatási szabályzatot.
  - Minden munkavállalóval ismertessék meg a szabályzatot, erről szóló írásos nyilatkozatot csatolják a dokumentumhoz.
  - Gondoskodjanak a szabályzat érintettek általi megismeréséről, közzétételéről.
  - A szabályzatban rögzítsék a munkaruha igénybevétel módját, valamint a vonatkozó pénzügyi számvetési rendelkezéseket.
  - Határozzák meg teljes körűen a munkaruha juttatásra jogosult munkaköröket a szabályzatban (pl.: bölcsődei vezető, konyhai dolgozók)
  - Határozzák meg pontosan a munkáltató által térített összeg nagyságát, (bruttó vagy nettó összeg), valamint a munkaruha mennyiségét és pontos kihordási időt (pl.: munkacipőre vonatkozóan).
  - Rögzítsék a szabályzatban a konyhai dolgozók részére biztosított védőruha juttatás eljárás rendjét, határozzák meg a jogosult munkaköröket és kapcsolódó egyéb szabályokat.
- Aktualizálják az Intézmény honlapját és az Info törvény 1. mellékletében foglaltak szerint tegyenek eleget jogszabályi kötelezettségnek a közzétételre vonatkozóan.
- Vezessék minden dolgozóra vonatkozóan, naprakészen az analitikus munkaruha nyilvántartó kartonokat,
- Az analitikus kartonokon jelöljék pontosan, a szabályzatnak megfelelően az egyes munkaruha tételeket, tekintettel ezek eltérő kihordási idejére.
- Csak olyan munkaruha számlát fogadjanak be, melyek megfelelnek a szabályzat előírásainak, különös tekintettel az egyes munkakörök részére adható munkaruha fajtákra, tételekre.
- Mérleg fordulónappal egyeztessék le az analitika és a könyvelés adatait, teremtsék meg az egyezőséget a munkaruha juttatás tekintetében.
- 2018. december 31-i fordulónappal vegyenek fel leltárt a tisztítószerokről, mely leltárt értékeljenek ki és adatait egyeztessék a főkönyv és a mérleg adataival.
- Gondoskodjanak megfelelő módon a tisztítószeres és vegyszerek megfelelő elzárásáról, rendelkezzenek a hozzáférésről, tisztítószeres raktár kulcsainak kezeléséről.
- A szakács munkakört betöltő dolgozó (S.Gyné) munkaköri leírását egészítsék ki az általa helyettesként ellátott gépjárművezetői, ételkiszállítási, valamint a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának vezetésével kapcsolatos feladatokkal.

Fenti javaslatok hasznosulása érdekében a belső ellenőrzés intézkedési terv készítését kérte a vizsgált szervezettől, melyet a jegyző és az intézményvezető elkészített és eljuttatott az ellenőrzés részére. A belső ellenőrzési vezető alkalmasnak találta a készített intézkedési tervet a vizsgálat folyamán feltárt hiányosságok pótlására, kiküszöbölésére, így azt elfogadta, egyben felhívta az ellenőrzöttek figyelmét, hogy az intézkedési tervben rögzítetteket és azok megvalósulását a belső ellenőrzés a jövőben ellenőrizheti.

Szintén pénzügyi vizsgálatként valósult meg a **központi költségvetés által az óvodafenntartáshoz biztosított támogatás igénylésének alapját képező dokumentáció vizsgálata a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál**. A vizsgálat során az ellenőrzés célját és tárgyát képezte a központi költségvetés által az óvodát fenntartó önkormányzatok számára az egyes köznevelési feladatok ellátásához biztosított támogatás igénylését alátámasztó dokumentáció meglétének, szabályosságának, teljes körűségének, valamint a támogatás igénylésének, valamint az alapját képező analitikus és egyéb nyilvántartásoknak a vizsgálata.

Az ellenőrzés részletes feladata volt meggyőződni az alábbiakról:

- az intézmény alapító okiratában szerepel-e az igényjogosultságot megalapozó tevékenység, az intézmény OM azonosító száma,
- a jogszabály által az óvodákra vonatkozó kötelező nyilvántartásokat naprakészen, az előírásoknak megfelelően vezetik-e,
- a 2017.10.01-jei statisztikai jelentés összhangban van-e a nyilvántartásokkal,
- a sajátos nevelési igényű és beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek nevelése esetén rendelkeznek-e a megfelelő szakértői bizottság szakvéleményével,
- betartják-e az életkorra vonatkozó előírásokat.

A vizsgálati jelentés az alábbi összegző megállapításokat tartalmazza:

- Az intézményt érintően 2017. évben szervezeti változás történt, a jogelőd fenntartója, a Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Intézményfenntartó Társulás 2017. július 31. napjával megszűnt, az Önkormányzat a 7/2017.(I.31.) KT számú határozatával megalapította jelen vizsgálattal érintett Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsődét, majd a 93/2017.(V.16.) KT számú határozatban döntött az intézmény nevének módosításáról: Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha.
- Az intézmény rendelkezik 2017. július 31. napjától hatályos alapító okirattal, melynek tartalma megfelel a jogszabályi előírásoknak (Ávr. 5. § (1)-(3) bekezdései). Tartalmazza továbbá az OM azonosítót (201948), és a támogatási igényjogosultságot megalapozó tevékenységeket (3 éves kortól a tankötelezettség kezdetéig a gyermekek óvodai nevelését, a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését és az óvodai étkeztetés).
- A hatályos alapító okirat szerint az intézménybe felvehető összes gyermeklétszám 338 fő, ebből 310 fő a maximális létszám az Óvodát érintően. A helyszíni vizsgálat időpontjában 285 fő óvodai nevelésben részt vevő gyermeket számlált az ellenőrzés, tehát a meghatározott létszámkeretet betartják az intézményben.
- A fenntartó által a 94/2017. (V.16.) KT. határozatban a 2017/2018. nevelési évre engedélyezett óvodai csoportlétszám 11, az egy csoportba beírátható maximális gyermek létszám 30 fő. A vizsgált időszakban összesen 11 óvodai csoporttal működött az intézmény, a csoportonkénti engedélyezett maximális gyermeklétszámot a Dunaföldvár, Jókai u. 7. szám alatti székhely intézmény kiscsoportjában lépték túl 2 fővel.
- Az intézmény rendelkezik 2017. július 31. napjától hatályos – aláírt - Szervezeti és Működési Szabályzattal, valamint házirenddel. A pedagógiai program aktualizálása nem történt meg a szervezeti átalakulást követően, 2013. évben kiadott

- A csoportnaplók vezetésénél ügyeljenek arra, hogy az azokban szereplő adatok megegyezzenek a felvételi és mulasztási naplókban, valamint a KIR nyilvántartásban szereplő adatokkal, és jelöljék bennük az október 1-jei állapotot.
- A felvételi és mulasztási naplók kitöltésénél az EMMI rendelet 90. § (4) bekezdésében előírtak szerint járjanak el a sajátos nevelési igényű gyermekek esetében.
- Azon sajátos nevelési igényű gyermekekre vonatkozóan, akik szakvéleményében az intézmény jogelődje szerepel kijelölt köznevelési intézményként, az intézményvezető kérje az Óvoda kijelölését az illetékes pedagógiai szakszolgáltatótól.
- Az intézményvezető minden nevelési évre vonatkozóan készítsen nyilvántartást a sajátos nevelési igényű gyermekekről, mely a gyermek adatai mellett tartalmazza a betegség kódját, a csoportlétszámnál figyelembe vehető létszámot, a szakértői vélemény érvényességének és a következő felülvizsgálat időpontját is.
- Fordítsanak fokozott figyelmet az óvodai dokumentumokban szereplő nyilvántartások egyezőségére (pl.: csoportnaplók adatai - egészségügyi és pedagógiai célú rehabilitációs ellátás dokumentumainak adatai).
- Az október 1-jei statisztikát minden esetben támasszák alá a KIR nyilvántartás október 1-jei adataival.
- Az intézményvezető munkafolyamatba épített ellenőrzés keretében vizsgálja az Óvoda által használt nyomtatványok szabályszerű vezetését, és hiányosság feltárása esetén jelezze azt a dokumentum vezetéséért felelős dolgozó részére.
- Készítsenek feladat-ellátási helyenként név szerinti listát az intézményben alkalmazott dolgozókról (pedagógusok esetén pedagógus fokozatonkénti felosztásban) az október 1-jei statisztika alátámasztásául.
- Az október 1-jei statisztikát és az abban szereplő adatokat alátámasztó KIR nyilvántartást, valamint dolgozói listát másolati példányban és elektronikus formában is adják át a központi költségvetési támogatás igénylését összeállító Polgármesteri Hivatal gazdasági szervezete részére.
- Fordítsanak fokozott figyelmet a KIR nyilvántartásban szereplő adatok és az óvodai dokumentációkban szereplő adatok egyezőségére.
- A központi költségvetési támogatás igénylésének esetleges módosításakor a jövőben legyenek figyelemmel az általános iskolai beíratások adataira is, hogy pontosabban meg tudják becsülni a szeptember 1 és december 31. közötti időszakra vonatkozó gyermeklétszámot.
- Az intézmény működése során az intézményvezető tartsa be az EMMI rendelet 12. § rendelkezéseit a nevelési idő felosztására vonatkozóan.

#### A fenntartó részére:

- Az óvodai neveléshez kapcsolódó központi költségvetési támogatások igénylésénél csak azokat a gyermekeket lehet figyelembe venni, akik rendelkeznek az intézmény működési területére bejelentett, érvényes állandó lakcímmel, vagy tartózkodási hellyel.

- Az óvodai neveléshez kapcsolódó központi költségvetési támogatás igénylésekor és a módosításakor a Polgármesteri Hivatal - folyamatba épített ellenőrzés keretében – egyeztesse az intézményi nyilvántartásokban (felvételi és mulasztási naplók, csoportnaplók) szereplő adatokat a KIR nyilvántartás adataival.
- Az óvodai neveléshez kapcsolódó központi költségvetési támogatás igénylésekor a Polgármesteri Hivatal a rendelkezésére bocsátott KIR nyilvántartás adataiból szűrje ki az intézmény működési területén bejelentett állandó lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel nem rendelkező gyermekeket, akiket nem lehet figyelembe venni a létszám megállapításánál.

Ebben az esetben is intézkedési terv készítését kérte az ellenőrzés, melyet az érintett vezetők elkészítettek és eljuttattak az ellenőrzés részére. A belső ellenőrzési vezető a készített intézkedési terveket, jogszabályi előírás alapján elfogadta.

Az alábbi - Bkr. előírásnak és a Nemzetgazdasági Minisztérium útmutatójának megfelelően készült - táblázat a beszámolási időszakban Dunaföldváron megvalósult pénzügyi vizsgálatokat tartalmazza:

<b>Pénzügyi ellenőrzések</b>				
<b>Sorszám</b>	<b>Ellenőrzés Nyilv.szám</b>	<b>Ellenőrzés címe, tárgya</b>	<b>Ellenőrzés célja</b>	<b>Ellenőrzés módszere</b>
1.	8/2018.	A központi költségvetés által az óvodafenntartáshoz biztosított támogatás igénylésének alapját képező dokumentáció vizsgálata a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál.	A központi költségvetés által az óvodát fenntartó önkormányzatok számára az egyes köznevelési feladatok ellátásához biztosított támogatás igénylését alátámasztó dokumentáció meglétének, szabályosságának, teljes körűségének vizsgálata.	Szabályzatok, szabályozások tételes vizsgálata, óvodai dokumentációk tételes vizsgálata, igazolások, határozatok szűrőpróba szerű ellenőrzése.
2.	23/2018.	Dologi kiadások vizsgálata a Dunaföldvári Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál.	A dologi kiadások tervezése, felhasználása a vonatkozó jogszabályoknak és belső előírásoknak megfelelően történt-e	Szabályzatok, nyilvántartások, kimutatások tételes vizsgálata, dologi kiadásokhoz kapcsolódó számviteli és egyéb bizonylatok tételes, illetve szűrőpróba szerű ellenőrzése.

- Dunaföldvár Város Önkormányzata szakértővel elkészítette egyéni védőeszköz juttatás rendjéről szóló szabályzatát. Dunaföldvár Város Polgármestere munkáltatói írásbeli intézkedés keretében kiegészítette az adott védőruha juttatást, ez a rendelkezés azonban csak 2016. január 1 - 2016. december 31-ig volt érvényben. Dunaföldvár Város Önkormányzata munkaruha szabályzattal nem rendelkezik, ilyen juttatást a dolgozók nem kapnak. A Városgazdálkodásban dolgozók munka - és védőruha juttatásáról a munkavezető analitikus nyilvántartást vezet. Az ellenőrzés tételesen áttekintette (2018.01.01 - 2018.11.13-ig terjedő időszakra) a vezetett analitikus nyilvántartó kartonokat, ezeket összevetette az alátámasztást képező leadott számlákkal, melyre vonatkozóan részletes megállapításokat és javaslatokat a jelentés 15-17 oldalai tartalmazzák.
- Dunaföldvár területén 7 önkormányzati játszótér található, melyek folyamatos karbantartása és az esetlegesen felmerülő meghibásodások korrigálása az önkormányzat feladata, a település fenntartáson belül. Az ellenőrzés a vizsgálat során meggyőződött arról, hogy fentebb felsorolt játszótérek szerepelnek az Önkormányzat főkönyveiben. A munkavezető elmondása szerint a játszótéreket naponta ellenőrzik, melyről napi bontásban ellenőrzési naplót is vezetnek. Az ellenőrzés a vizsgálat során áttekintette a játszótérekről vezetett nyilvántartásokat 2018.01.01-től az 2018.11.13-ig terjedő időszakra vonatkozóan. Ehhez kapcsolódó részletes észrevételeket, megállapításokat és javaslatokat a jelentés 17-20 oldalai tartalmazzák.
- A vizsgálat folyamán a belső ellenőrzés tételesen áttekintette a városgazdálkodási feladatok ellátásában az ellenőrzés időpontjában résztvevő 10 fő dolgozó munkaköri leírását. A dolgozók az Önkormányzat személyi állományába tartoznak, így felettük a munkáltatói jogokat Dunaföldvár Város Polgármestere gyakorolja. Ennek megfelelően minden dolgozó rendelkezik a polgármester, mint a munkáltatói jogkör gyakorlója által kiadott és aláírt munkaköri leírással. A dokumentumokra vonatkozó ellenőrzési megállapításokat és a kapcsolódó javaslatokat a jelentés 20-21 oldalai tartalmazzák.

A hatékonyabb működés érdekében az ellenőrzés az alábbi javaslatokat tette:

- Szerepeltessék az Önkormányzat SZMSZ-ében az Önkormányzat által ellátott településüzemeltetéssel, városgazdálkodással kapcsolatos feladatokat és az ehhez rendelt szervezeti egységet.
- Annak érdekében, hogy a városgazdálkodáshoz kapcsolódó költségek egyértelműek és egyszerűen elérhetőek legyenek javasolt az Önkormányzat könyvelésében külön „részletezésen” szerepeltetni.
- A 2019. évi tervezésnél vegyék figyelembe a városgazdálkodáshoz kapcsolódóan kigyűjtött 2017, 2018. évi kiadási adatokat és azok változásait.
- Aktualizálják a gk. szabályzat gépparkra vonatkozó részeit, tekintettel a városgazdálkodásban történt változásra, azaz
  - a járművek tárolására vonatkozó rendelkezésben rögzítsék a munkavezető által használt kismotorra, az újonnan vásárolt traktorra (YMK 284) és a pótkocsikra vonatkozó előírásokat.
  - a szabályzat 1. számú járművekről szóló nyilvántartását egészítsék ki az újonnan vásárolt traktorral YMK 284, valamint a városgazdálkodásban használt két pótkocsival (YLA 202, YJC 235).

- Fontolják meg – figyelembe véve a felmerülő javítási költségeket és a kihasználtságot – az YFW 528 frsz-ú jármű km órájának megjavítását.
- Tárolják megfelelően a városgazdálkodási feladatok ellátásához használt járműveket, megfelelően a gk. szabályzat előírásainak, majd ennek megfelelően töltsék ki a kapcsolódó menetokmányokat.
- Fontolják meg az LML 282 frsz-ú jármű értékesítését, hasznosítását, tekintettel a jármű kihasználtságára.
- Szabad kapacitás és külső szervek részére végzett munkák esetén minden esetben csatolják a menetokmányokhoz, munkák elszámolásához a polgármester írásbeli engedélyét a gk. szabályzat előírásainak megfelelően.
- A városgazdálkodásnál használt kismotort tárolják a szabályzat előírásának megfelelő helyen és vezessék a kapcsolódó útnyilvántartást naprakészen.
- A szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartását vezessék naprakészen a leadott, visszavételezett menetokmányok tekintetében.
- Minden járműre és minden használatban eltöltött napra vezessék a járművek menetokmányait. (Azokra a napokra, melyeken nem használták a járműveket, ne töltsenek ki menetokmányt.)
- Ügyeljenek a menetlevelek és gépüzemnaplók pontos, megfelelő kitöltésére. (Aláírások megléte, km adatok és útvonal pontos rögzítése, stb.)
- Az esetleges javítások legyenek szabályszerűek a menetokmányokon.
- Vezetői ellenőrzés keretein belül szűrőpróba szerűen ellenőrizzék a menetlevelek és az alkalmazott GPS által rögzített adatokat.
- A védőruha szabályozás eljárásrendjét vizsgálják felül, tekintettel az ellátott feladatokra, a szervezeti felépítésre és a munkakörökhöz rendelt eszközökre vonatkozóan, megfelelően a jelenleg hatályos jogszabályi környezetnek, és figyelembe véve a korábbi munkáltatói intézkedést.
- Az érintett dolgozókkal ismertessék meg a szabályozást, csatolják a dokumentumhoz a dolgozók eljárásrend megismeréséről szóló nyilatkozatait.
- Javasolt a szabályozást kiegészíteni a védőruha juttatás igénybevételének módjával, kapcsolódó eljárás renddel, pénzügyi és számviteli előírásokkal.
- Amennyiben a dolgozók munkaruha juttatásban is részesülnek, akkor erre vonatkozóan rögzítsék írásban a kapcsolódó eljárásrendet, igénybevétel módját, munkaköröket, munkaruha mennyiséget, kihordási időt, stb.
- Minden dolgozóra vonatkozóan vezessék a szabályzat 1. melléklete szerinti védőruha átvételt és oktatást igazoló dokumentumot.
- Az analitikus kartonokon jelöljék pontosan, a szabályzatnak megfelelően az egyes védőruha tételeket, tekintettel a szabványszámokra és a védőruha rendeltetésére.
- Csak olyan védőruha számlát fogadjanak be, melyek megfelelnek a szabályzat előírásainak, különös tekintettel az egyes munkakörök részére adható védőruhafajtákra, elszámolási időszakokra.
- A játszóterek ellenőrzési karbantartási tervében rögzítsék az alábbiakat:
  - a játszótéri eszközök használatbavételének időpontját, melyet egyeztessenek le a főkönyvi könyveléssel, tekintettel arra a tényre, hogy a tervezett értékcsökkenést ettől a naptól kell elszámolni az eszközökre,
  - az időszakos ellenőrzések időpontját,
  - a játszótéri eszközök állapotát (megfelelő, részben megfelelő, nem megfelelő),



- az esetleges javítások és bontások időpontját,
- az ellenőrzésre jogosultak adatait,
- balesetre vonatkozó rendelkezéseket,
- a naplók kitöltésének ellenőrzéséért felelős személyt és
- a dokumentum őrzésének helyét.
- A karbantartási tervben az előírt ellenőrzések gyakoriságát hangolják össze a jelenleg érvényben lévő jogszabályi előírással.
- A játszóterek rendszeres ellenőrzési naplójában rögzítsék egyértelműen a napi ellenőrzés eredményét, az esetleg elvégzett munkákat, bontásokat.
- Vezessék a játszótéri karbantartási tervben előírt „Karbantartási naplót”.
- Rögzítsék írásban az aláírás bélyegző használatára vonatkozó szabályokat és annak használatára jogosultak körét, nevesítve, hozzárendelve a munkakört és a feladatokat.
- Vizsgálják felül a munkaköri feladatokat tekintettel a városgazdálkodás során ellátandó feladatokra.
- Minden esetben rögzítsék a dolgozók munkaköri leírásában a munkáltató, a dolgozó adatai, valamint a munkakör megnevezése, a heti vagy napi munkaidő, valamint az ellátandó feladatok felsorolása mellett az alábbiakat:
  - közvetlen felettest, felelősségi szabályokat,
  - kártérítési felelősségre vonatkozó rendelkezéseket,
  - helyettesítés rendjét.
  - A közvetlen felettes és a helyettesítésre vonatkozóan konkrét személyek helyett célszerű betöltött munkakörben meghatározni a feladatok ellátást.

Az ellenőrzési csoport által 2018. év folyamán Dunaföldváron végzett rendszerellenőrzést összegzi az alábbi táblázat, megfelelően az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak.

<b>Rendszer ellenőrzések</b>				
<b>Sorszám</b>	<b>Ellenőrzés Nyilv.szám</b>	<b>Ellenőrzés címe, tárgya</b>	<b>Ellenőrzés célja</b>	<b>Ellenőrzés módszere</b>
3.	25/2018.	A városgazdálkodás Dunaföldvár Város Önkormányzatánál	A városgazdálkodás működéséhez kapcsolódóan az alábbi területek vizsgálata: <ul style="list-style-type: none"> <li>- feladat ellátás során használatos gépjárművek, munkagépek,</li> <li>- feladat ellátásban alkalmazott dolgozók munka és védőruha juttatásának,</li> <li>- karbantartási és javítási költségek alakulásának, valamint</li> <li>- a játszóterekhez kapcsolatos feladatok ellátásának vizsgálata.</li> </ul>	A vizsgált témákhoz kapcsolódó szabályozások, nyilvántartások, szerződések és egyéb kimutatások, számviteli és egyéb bizonylatok tételtes illetve szűrőpróba szerű ellenőrzése. Munkagépek szemrevételezése.

A Bkr. 2. §. s) pontja határozza meg az **utóellenőrzés** fogalmát. Az utóellenőrzés „az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés, amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűrőhatár alá csökkent.”

A belső ellenőrzési csoport 2018. májusában a **dologi kiadások utóellenőrzését** folytatta le a **Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Korlátolt Felelősségű Társaságnál**, mely vizsgálat célja a 2970-4/2017. iktatószámú belső ellenőrzéshez kapcsolódóan készített intézkedési tervben foglaltak végrehajtásának, valamint az ellenőrzési jelentésben foglalt javaslatok hasznosulásának, alkalmazásának ellenőrzése volt.

A vizsgálat során az ellenőrzés meggyőződött az alábbiakról:

- Kiegészítették-e a Társaság SZMSZ-ét a hatálybalépés időpontját tartalmazó rendelkezéssel, rögzítették-e a dokumentumban a teljesítés igazolásra jogosult személyt,
- Vezetnek-e a készletekről a Számviteli Politikában előírt mennyiségi és értékbeni nyilvántartást, ezt egyeztették-e a főkönyvi készletértékkel,
- Az üzemnaplókat jogszabályban előírt tartalommal vezetik-e,
- Vezetik-e a szigorú számadású nyomtatványokról az SZtv-ben előírt nyilvántartást,
- Leltározási szabályzatban kidolgozták-e a leltározás teljes folyamatát, csatolták-e a dokumentumhoz a megfelelő irat mintákat,
- A pénztárellenőr ellátta-e feladatát a pénztárjelentések vonatkozásában,
- Felülvizsgálták-e a napi záró pénzkészlet maximális összegét,
- A gazdálkodási jogköröknél betartják-e az összeférhetetlenségi szabályokat,
- Az utalványozási jogkört megfelelően gyakorolják-e,
- A pénztárbizonylatok mögé minden esetben csatolják-e a mellékleteket, ezek kitöltése megfelelő-e,
- A számviteli bizonylatokon feltüntetik-e a felhasználás helyét, teljesítésigazolások megtörténtek-e,
- A dolgozók munkába járására tekintetében betartják-e a jogszabályi rendelkezéseket,
- A munkaköri leírásokat kiegészítették-e a helyettesítés rendjére vonatkozóan.

Az ellenőrzés korábbi javaslatai az alábbi módon teljesültek:

- Az intézkedési terv 1. pontjában rögzített feladatot nem valósították meg jelen vizsgálat időpontjáig, azóta nem módosították a Társaság SZMSZ-ét. Az ügyvezető elmondása szerint a Társaság SZMSZ-ének következő módosításakor beépítik az ellenőrzés által tett javaslatokat, miszerint kiegészítik a dokumentumot a hatálybalépésre vonatkozó rendelkezésekkel és rögzítik benne a teljesítésigazolásra jogosult személyt is.

- Az intézkedési terv 2. pontjában rögzített feladat megvalósult, megteremtették az összhangot és a számszaki egyezőséget a Társaság Felügyelő Bizottsága által II/2018. (IV.23.) FB határozattal elfogadott egyszerűsített éves beszámolójának mellékletét képező, 2017.12.31. nappal készített mérleg, a főkönyv és az ezt alátámasztó analitikus kimutatás között az árukészlet tekintetében. Mérlegben kimutatott készletek állománya fordulónappal 34 e Ft, a 243 főkönyvi számlán rögzített árukészlet 33.603 Ft, az év végén felvett strandbüfé leltár készlet értéke pedig 33602,75 Ft volt.
- Az intézkedési terv 3. pontjában rögzített feladatot teljesítették, a Társaságnál vezetik a 37/1996. (X.18.) NM rendelet előírásainak megfelelő üzemnaplót, melyen rögzítik a jogszabályban előírt adatokat.
- Az intézkedési terv 4. pontjában rögzített feladat részben valósult meg, mivel a Társaságnál a szigorú számadású nyomtatványokra vonatkozó nyilvántartást nem teljes körűen vezetik. Nem vették be a nyilvántartásba a kiküldetési rendelvénnyel és a szabadságok engedélyezése során használt szigorú számadású nyomtatvány tömböket a nyilvántartásba.
- Az intézkedési terv 5. pontjában megfogalmazott feladat teljesült, a Társaság elkészítette leltározási és leltárkészítési szabályzatát, melynek rendelkezéseit 2017. október 16-tól kell alkalmazni. 2017 decemberében végeztek selejteztést és fordulónappal elvégezték a leltárok felvételét és kiértékelését is. A leltározási jegyzőkönyv tanúsága szerint nem volt eltérés hiány, illetve többlet: „Leltár vesztes nem történt, a darab számok egyezőséget mutatnak”.
- Az intézkedési terv 6. pontjában rögzített feladatot részben teljesítették. A szűrőpróba szerűen kiválasztott pénztárjelentésekre vonatkozóan a pénztárellenőr nem látta el teljes körűen feladatát.
- Az intézkedési terv 7. pontjában rögzített feladat megvalósult, felülvizsgálták a napi záró pénzkészlet maximális összegét. Az ügyvezető 2017. április 10 nappal 1.500.000 Ft-ban határozta meg a főpénztár záró készletét. Az ellenőrzés által kiválasztott pénztárbizonylatokat áttekintve elmondható, hogy betartották a vezetői utasítást és egyik pénztár zárás alkalmával sem létek túl a meghatározott 1.500.000 Ft-os értéket.
- Az intézkedési terv 8. pontjában megfogalmazott feladat részben teljesült, mivel nem minden esetben tartották be az összeférhetlenségre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket az utalványozás tekintetében.
- Az intézkedési terv 9. pontjában leírt feladat megvalósult, a Társaság ügyvezetője minden esetben ellátta utalványozási feladatát.
- Az intézkedési terv 10. pontjában rögzített feladat részben valósult meg, mivel a kiadási pénztárbizonylaton a pénztáros, a pénztár ellenőr, az utalványozó és a kiállító aláírásának megléte mellett nem minden esetben szerepel a pénz átvevőjének aláírása.
- Az intézkedési terv 11. pontjában rögzített feladatot teljesítették, az áttekintett pénztárbizonylatokhoz csatolták a megfelelő mellékleteket.
- Az intézkedési terv 12. pontjában meghatározott feladatot teljesítették. Az áttekintett pénztárbizonylatok esetében minden alkalommal az ügyvezető végezte el a teljesítés igazolásokat a bevezetett pecsét használatával.

- Az intézkedési terv 13. pontjában meghatározott feladatot teljesítették. A Társaság ügyvezetője 2017. április 10 nappal rendelkezést adott ki a dolgozók munkába járásának költségtérítéséről.
- Az intézkedési terv 14. pontjában rögzített feladat megvalósult, a dolgozók munkaköri kiegészítették, módosították a helyettesítés rendjével, 2017.12.21 hatállyal.

Az ellenőrzés az alábbiakat javasolta:

- A Társaság SZMSZ-ének következő módosításakor egészítsék ki a dokumentumot a hatálybalépés időpontját tartalmazó rendelkezéssel és rögzítsék a dokumentumban a teljesítés igazolásra jogosult személyeket.
- A szabadságengedély és a kiküldetési nyomtatvány tömböket vezessék fel a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásába.
- Csatolják a leltározási és leltárkészítési szabályzat mögé a használatos iratmintákat.
- A pénztárelenőr - munkafolyamatba épített ellenőrzés keretein belül - lássa el hiánytalanul feladatát a pénztárjelentésekhez kapcsolódóan.
- Utalványozásra vonatkozóan minden esetben tartsák be az összeférhetlenségre vonatkozó jogszabályi előírásokat.
- A kiadási pénztárbizonylaton minden esetben szerepeljen a pénz felvevőjének aláírása, személyi azonosítója.
- Fontolják meg a vásárlási előleg bevezetését, szabályainak kialakítását, ezek rögzítését a Társaság gazdálkodási, illetve pénzkezelési szabályzataiban.
- A Társaság ügyvezetője a pénzkezelési szabályzatban rögzítettek szerint tartson vezetői ellenőrzést a pénztárra és a pénzkezelésre vonatkozóan.

Fentebb felsorolt javaslatok megvalósulása érdekében a Társaság vezetése elkészítette az ellenőrzés által kért intézkedési tervet, melyet továbbított az ellenőrzés részére.

Az alábbi táblázat a jogszabályban foglaltaknak megfelelően tartalmazza a 2018. év folyamán Dunaföldváron elvégzett utóellenőrzést:

<b>Utóellenőrzés</b>				
<b>Sorszám</b>	<b>Ellenőrzés Nyilv.szám</b>	<b>Ellenőrzés címe, tárgya</b>	<b>Ellenőrzés célja</b>	<b>Ellenőrzés módszere</b>
4.	9/2018.	Dologi kiadások utóellenőrzése a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Korlátolt Felelősségű Társaságnál.	Korábbi 2970/2017.iktatószámú ellenőrzési jelentéshez készített intézkedési terv végrehajtásának vizsgálata.	Intézkedési tervben foglaltak végrehajtásának tételes vizsgálata, valamint a dologi kiadásokhoz kapcsolódó dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése.

2018. év folyamán Dunaföldváron **terven felüli** ellenőrzés nem volt, ilyen felkérést a csoport nem kapott.

A 2018. évi ellenőrzés terv - tény kimutatását az éves jelentés **2. melléklete** tartalmazza.

- **I/1.c. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma, rövid összefoglalása**

Összességében elmondható, hogy a 2018. év folyamán lefolytatott vizsgálatok alkalmával a feltárt hiányosságok pótlására, tévedések korrigálására, kiküszöbölésére, az ellenőrzés minden esetben javaslatokat fogalmazott meg. Az ellenőrzések **szemben büntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó eseménnyel nem fordult elő**, így az ellenőrök ilyen javaslattal nem éltek.

## **I/2. Bizonyosságot adó tevékenység bemutatása**

- **I/2.a. Az ellenőrzési csoport humánerőforrás ellátottsága**

A megkötött és érvényben lévő feladat-ellátási megállapodás alapján a Paksi Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőrei látták el a belső ellenőrzési feladatokat 2018. év folyamán a Társulás településein, így **Dunaföldváron** is. A belső ellenőrök **létszáma** a 2018. évi terv összeállításakor 2 fő volt, mely azóta változott. A gyermeknevelés miatt fizetési szabadságon lévő kolléganő augusztusi visszatérésével a csoport létszáma 3 főre emelkedett. Mindhárman köztisztviselői jogviszony keretei között, napi 8 órában látták el feladatukat, emellett egyikőjük - kinevezése értelmében - ellátta a jogszabályban előírt belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A Bkr., valamint a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet tartalmazza a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők továbbképzésére, szakmai képzésére vonatkozó főbb előírásokat.

Fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően mindhárom belső ellenőr rendelkezik az előírt, megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal. Mindhárman eleget tettek regisztrációs kötelezettségüknek és az előírt kötelező szakmai képzéseknek is.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette, a munkaszervezet vezető pedig jóváhagyta a 2018. évi továbbképzési tervet, mely az alábbiakat tartalmazta:

Sorszám	Képzés várható időpontja	Képzés megnevezése, témája	Résztevők száma
1.	2018. II. negyedév	ABPE II. kötelező képzés	1 fő
2.	2018. III. negyedév	ABPE II. kötelező képzés	1 fő
3.	2018. III. negyedév	Közszolgálati továbbképzés (e-learning)	2 fő
4.	2018. IV. negyedév	Adó- és Járulék törvény változásai	1 fő
5.	2018. IV. negyedév	Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése	1 fő

A belső ellenőrzési vezető és a fizetés nélküli szabadságon lévő munkavállaló is sikeresen teljesítette ABPE II. képzési kötelezettségét, mely feltétlenül szükséges a belső ellenőri regisztráció megtartásához. Az érintett témák az „Államháztartási számvitel” és a „Rendszerellenőrzés” volt.

Mindhárom belső ellenőr sikeresen teljesítette e-learning oktatás keretei között az „Alaptörvény bemutatása és értékei”, valamint az „Önszervező önkormányzat 1.” képzési modulokat. Szintén mindhárman részt vettek - az időközben előírt - kötelező ASP oktatásokon és megoldották az oktatás sikeres lezárásához szükséges tesztek is. A belső ellenőrzési vezető részt vett a mérlegképes könyvelők kötelező éves két napos továbbképzésén, valamint az adó és járulék törvény következő évi várható változásait ismertető egy napos előadáson is.

A megkötött feladat - ellátási megállapodás értelmében továbbra is Paks Város Önkormányzata biztosította a beszámolási időszakban a belső ellenőri feladatok ellátásához szükséges **technikai feltételeket**: iroda helyiséget, számítógépet, laptopot, nyomtatókat, fénymásolót, scannelési lehetőséget. Emellett megoldott volt a telefon, a fax használata is. A csoport mindhárom munkatársa rendelkezett és rendelkezik jelenleg is hozzáférési jogosultsággal az online „webjogtár” használatához. A külső helyszíneken, a kistérség területén lefolytatandó ellenőrzésekhez szintén a szolgáltató biztosította a gépjármű használatot. Az ellenőrzési csoport székhelye és elérhetősége nem változott. Ezeket az adatokat a vizsgálatokkal érintett szervezetek megtalálják az ellenőrzés dokumentumain és Paks Város Önkormányzata hivatalos honlapján a paks.hu-n is.

Az ellenőrzési létszámra és erőforrásra vonatkozó táblázatot az **1. melléklet** tartalmazza.

#### ➤ **I/2.b. A belső ellenőrök funkcionális függetlensége**

2018. év folyamán a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el az ellenőrzési feladatokat a Társulást alkotó 14 településen, **Dunaföldváron** is a korábban megkötött feladat - ellátási megállapodás értelmében. Az ellenőrzési csoport független szervezeti egységként, közvetlenül Paks Város Címzetes Főjegyzőjének, illetve a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás munkaszervezet vezetőjének irányításával végezte munkáját. A főjegyző biztosította a belső ellenőrök és a belső ellenőrzési vezető **funkcionális függetlenségét** az éves terv összeállításánál és kidolgozásánál, az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása során, az ellenőrzési módszerek kiválasztása tekintetében és a következtetések és ajánlások kidolgozása, valamint az ellenőrzési jelentések elkészítése során is. **A belső ellenőrök nem vettek részt a szervezetek operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában.**

#### ➤ **I/2.c. Összeférhetlenségi esetek**

Összeférhetlenségi tényező egyik ellenőr vonatkozásában sem állt fenn a beszámolási időszakban, emiatt ellenőrzést felfüggeszteni, megszakítani nem kellett. Külső szakértő bevonására sem került sor 2018. évben.

### ➤ **I/2.d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások**

2018. évben a belső ellenőrök jogai nem sérültek, munkájuk során nem korlátozták őket. A vizsgált helyiségekbe beléphettek, minden iratot rendelkezésükre bocsátottak, azokba betekintheztek, róluk másolatot készíthettek, a vizsgálatához kért információkat megkapták.

### ➤ **I/2.e. Az ellenőrzések végrehajtást akadályoztató tényezők**

2018. év folyamán olyan tényező, mely a belső ellenőrzési csoport munkáját akadályozta volna nem volt. A tárgyi ellátottság és a közlekedéshez szükséges eszközök biztosítottak voltak, a kért információkhoz hozzá jutottak az ellenőrök.

**Tárgyév folyamán az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott és rögzített megállapítások vitatására nem került sor.** Az ellenőrzött szerv vezetői a megtett javaslatokat elfogadták, feladatuk ellátásához segítségként értékelték.

### ➤ **I/2.f. Az ellenőrzések nyilvántartása**

Megfelelve a Bkr. 22.§ - és 50. §. előírásainak a belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2018. évben lefolytatott vizsgálatokról szóló nyilvántartást. A dokumentum tartalmazza az elvégzett vizsgálatok azonosítóját, megnevezését, azok típusát, időpontját, valamint az ellenőrzött szerv megnevezését is. A beszámolási időszakban megvalósult ellenőrzések tételes nyilvántartását az **5. melléklet** tartalmazza.

A belső ellenőrzéshez kapcsolódó iratok biztonságos tárolásáról és megőrzéséről való gondoskodás fenti kormányrendelet értelmében szintén a belső ellenőrzési vezető feladata. Az iratokat a hatályos iratkezelési szabályzat előírásainak megfelelően kezelték a csoport munkatársai. Az ellenőrzések folyamán előállított megbízóleveleket, értesítő leveleket, ellenőrzési programokat, ellenőrzési jelentéseket, egyéb kapcsolódó dokumentumokat zárt iktatórendszert alkalmazva (e-webiktat program) iktatták, alszámonkénti bontásban. Az átmeneti iratokat a belső ellenőrzés irodájában tárolják. A tárgyévi zárást követően az átmeneti irattárból a központi iktatóba kerülnek az ellenőrzés dokumentumai 10 éves megőrzésre. Ezt követően kerülnek selejtezésre az iratkezelési szabályoknak megfelelően. Az ellenőrzési dokumentumok elektronikus formában megtalálhatók az ellenőrzési csoport dolgozóinak saját számítógépén, valamint a Paksi Polgármesteri Hivatal számítógépes rendszerének K: meghajtó, Ellenőrzési Osztály részén is, melyhez csak a belső ellenőröknek van hozzáférése.

### ➤ **I/2.g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslat**

A belső ellenőrzési csoport munkatársai rendelkeznek a jelenleg hatályos jogszabályok által előírt regisztrációs számmal, szakmai végzettséggel és gyakorlattal.

A jelenleg hatályban lévő jogszabályi előírások alapján a belső ellenőrzési vezető kötelessége a belső ellenőrzési tevékenység összehangolása és a belső ellenőrök képzésének biztosítása.

A belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai tervben szerepeltetett célok megvalósítása érdekében nagyon fontos az aktuális ismeretek megszerzése, a már megszerzett tudás folyamatos szinten tartása, fejlesztése, bővítése. Ezen célok megvalósulása érdekében elengedhetetlenül szükséges, hogy az ellenőrzési csoport munkatársai részt tudjanak venni a munkakörükkel kapcsolatos tanfolyamokon, szakmai előadásokon, konferenciákon, az ellenőrzéssel kapcsolatos tudásanyag, a speciális ismeretkör bővítése céljából.

A 2018-as képzési tervben foglaltak jelen beszámoló I/2.a. pontjánál leírtak szerint teljesültek. Az ellenőrzési csoport humánerőforrás ellátottsága három főre módosult a beszámolási időszakban. A belső ellenőrzési vezető, megfelelően a stratégiai tervben foglaltaknak és a jelenlegi szervezeti felállásnak, elkészítette az egyéni képzési terveket és ezek alapján az összesített 2019. évi képzési tervet, melyet a munkaszervezet vezető jóváhagyott, s melynek teljesítéséről a belső ellenőrzési vezető a következő, 2019. évi éves jelentés keretei közt köteles beszámolni.

A belső ellenőrzési csoport 2019. évre vonatkozó fejlesztési céljait az alábbi pontokban lehet összefoglalni:

- A belső ellenőrzés tanácsadó funkciójának további erősítése,
- hatékony gazdálkodás és a vagyonvédelem fokozott elősegítése,
- ellenőrzések egymásra épülésének tudatosabbá tétele, valamint a kontrollfolyamatok jelentőségének tudatosítása az ellenőrzött szervezeteknél,
- utóellenőrzések fokozása az elvégzett vizsgálati megállapítások megvalósulása érdekében és szakmai ismeretek szinten tartása, további gyarapítása.

#### ➤ **I/2.h. A belső ellenőrzési csoport munkájának értékelése**

A belső ellenőrzési vezető elkészítette a csoport működéséről szóló önértékelést és emellett 2018 decemberében körlevélben kérte az ellenőrzött szervek vezetőit, hogy különböző szempontok alapján értékeljék a belső ellenőrzési csoport éves munkáját, az elvégzett vizsgálat hasznosulását.

A felmérés visszaérkezését követően elmondható, hogy az ellenőrzéssel érintett szervezeti egység vezetői a beszámolási időszakban elvégzett vizsgálat tekintetében elégedettek voltak a belső ellenőrzés munkájával. Összességében jóra (4)- kiválóra (5) értékelték az ellenőrzési csoport éves munkáját. Egyéb észrevételeket, javaslatokat az értékelés nem tartalmazott. A csoport és az ellenőrzött szervezet kapcsolata továbbra is jó, a kommunikáció gördülékeny.

#### **I/3. Tanácsadó tevékenység bemutatása**

Az ellenőrzöttek részéről konzultáció, tanácsadás kérése többnyire a helyszíni vizsgálatok alkalmával vagy telefonon keresztül történt. Ezekre választ személyesen azonnal, vagy a jogszabály pontosítása érdekében rövid időn belül, szintén telefonon adott a belső ellenőrzés.



2018. év folyamán a belső ellenőrzési csoport által a településeken kifejtett szóbeli tanácsadó tevékenység az alábbi témákat, témaköröket érintette:

- települések önkormányzatai és azok dolgozói részére nyújtott jogszabály értelmezések,
- szabályszerűséghez, jogszabálynak való megfelelésséghez köthető konkrét feladatok, problémák megoldása,
- szerződéseknél, egyéb megállapodásoknál véleményezési tevékenységek,
- szabálytalanságok kezelésének javítására, valamint a felmerülő kockázatok beazonosítására, csökkenésére javaslatok tétele,
- szabályzatok készítéséhez, összeállításához segítség nyújtása,
- pénzügyi feladatok, tevékenységek során konkrét problémák megoldása.

**Dunaföldváron** a költségvetési szervek vezetőinek döntését előkészítő egyéb tanácsadásra nem került sor, ilyen jellegű felkérést a belső ellenőrzés nem kapott. Írásbeli felkérés alapján végzett tanácsadói tevékenységre 2018. év folyamán nem volt.

## **II. BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE**

### **II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

2018. év folyamán is a gyakran változó gazdasági és jogszabályi környezetnek egyaránt megfelelő, hatékonyan működtetett belső ellenőrzési rendszer kialakítása és folyamatos működtetése volt a cél. Ezt szem előtt tartva ebben az évben is kiemelt célja volt a csoportnak, hogy a helyszíni vizsgálatok során észlelt hibákat az érintettek mielőbb, lehető leghamarabb már az ellenőrzés folyamán korrigálják, javítsák. Így az ellenőrzési jelentések már csak azokat a megállapításokat tartalmazzák, melyeket az ellenőrzés alatt nem lehetett kiküszöbölni. Ezen problémák megoldására az ellenőrzési jelentések minden esetben tartalmaznak javaslatot. Ezekben az esetekben, jogszabályi felhatalmazás alapján a felmerült hibák, hiányosságok kiküszöbölésére, kijavítására, pótlására intézkedési terv készítését irányozta elő a belső ellenőrzés.

A 2018-ban Dunaföldváron lefolytatott vizsgálatokat követően intézkedési terv készítését irányozta elő az ellenőrzés. Az érintett vezetők elkészítették a kért intézkedési terveket, melyet a munkaszervezet vezető és a belső ellenőrzési vezető is alkalmasnak talált a problémák megoldására, így azokat elfogadták.

A vizsgálat során az ellenőrzés által tett összegzést és javaslatokat ezen éves ellenőrzési jelentés I/1.b. pontja, a részletes megállapításokat és észrevételeket, az ellenőrzési csoport javaslatait a vizsgálat lezárásaként elkészített konkrét ellenőrzési jelentés is tartalmazza.

### **II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

Jogszabályban rögzítettek alapján (Bkr. 3. §.) a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszernek megfelelő kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, valamint nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A megfelelő belső kontrollrendszer minimálisra csökkenti a hibák és szabálytalanságok kockázatát, ezért a belső ellenőrzés az előző években a Társulást alkotó kilenc településen elvégezte a belső kontrollrendszer átfogó vizsgálatát és öt esetben ezen vizsgálatok utóellenőrzésére is sor került. A 2018. évi terv **Dunaföldvár** vonatkozásában nem tartalmazta a belső kontrollrendszer átfogó vizsgálatát, de az ellenőrzés az elvégzett vizsgálati témák keretein belül kitért a belső kontroll elemekre is.

#### ➤ Kontrollkörnyezet

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás kezelés. A kontrollkörnyezet az alapja a belső kontrollok többi elemének. Az ellenőrzés tapasztalata szerint az önkormányzatok, a hivatalok, közös önkormányzati hivatalok és az általuk fenntartott intézmények célkitűzéseit, stratégiai céljait az alapító okiratok, a több évre szóló gazdasági programok, a felépítést tartalmazó szervezeti és működési szabályzatok, gazdálkodási szabályzatok, illetve az egyes feladatokat tartalmazó ügyrendek tartalmazzák. Ezeket a dokumentumokat a bekövetkezett átalakulásoknak megfelelően **Dunaföldvár** település vonatkozásában aktualizálták. Az egyéni feladatokat a munkaköri leírásokban rögzítették, ezek általában követik a bekövetkezett személyi és szervezeti változásokat. A munkaköri leírásokban szükséges rögzíteni a folyamatba épített ellenőrzési kötelezettségeket is. A helyettesítés rendje településen megoldott, tekintettel a létszámára. A szervezeteknél szóban és írásban is egyértelműen meghatározzák a vezető hatásköröket és a felelősséget. A településen a szabályzatokat, egyéb dokumentumokat aktualizálják, és átvezetik rajtuk a változásokat, azonban ezek gyakorlati alkalmazása nem mindig teljes körű. A kialakult gyakorlatnak megfelelően működnek az előzetes és utólagos kontrollok. Az önkormányzat és szervei rendelkeznek a számviteli törvényben meghatározott főbb gazdálkodási, pénzügyi szabályzatokkal, melyeket igyekeznek legalább két évente felülvizsgálni (felülvizsgáltatni) és aktualizálni.

Elkészítették a **szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét**, valamint az **ellenőrzési nyomvonalat**, mely a szervezetek működési folyamatait rögzíti szöveges, vagy táblázatos formában és tartalmazza a felelősségi és információs szinteket, kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, pontokat. Ezeket a dokumentumokat azonban folyamatosan aktualizálni és karbantartani kell. Meg kell határozni és írásban is rögzíteni az elvárt **etikai normákat**, értékeket is. Ezen hiányosságokra az ellenőrzés folyamatosan felhívta és felhívja a figyelmet.

#### ➤ Kockázatkezelési rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázatkezelési rendszert működtetni. Az ellenőrzés tapasztalata szerint **Dunaföldváron** rendelkeznek kockázatkezelési szabályzattal, eljárásrenddel, mely tartalmazza a kockázati célokat, kockázati elemeket, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét.

Nagyon fontos a feladatellátás hatékonyságát veszélyeztető tényezők feltárása. A településen a felmerült kockázatokat, problémákat a kialakult gyakorlatnak megfelelően oldják meg.

A Képviselő-testületet a jegyző folyamatosan tájékoztatja a felmerülő kockázatokról. A nagyobb kockázatok jelentős részét munkafolyamatba épített ellenőrzések keretein belül ki lehet szűrni, ezzel meg lehet előzni a problémákat. A feladatok írásba foglalása Dunaföldváron megoldott. Nagy kockázatot jelent továbbra is a jogszabályok folyamatos változása, melynek követése komoly erőfeszítéseket igényel.

További kiemelt probléma az állami finanszírozások, támogatások összegének és a befolyt adók összegének csökkenése, átalakítása. Kiemelt kockázat tényező a folyamatos szakképzett munkaerőhiány is, mely a feladatok elvégzését és ellátását veszélyezteti.

#### ➤ Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenységek magukba foglalják a különböző megelőző és feltáró kontrollok egész sorát.

Jogszabályi előírás alapján a kontrolltevékenység keretei között kialakították és szabályozták a településen a kontrollfolyamatokat. Azonban ezek gyakorlati alkalmazása nem mindig felel meg a dokumentumokban rögzítetteknek.

**Dunaföldváron** részben megfelelően működnek a gyakorlatban a megelőző (preventív) kontrollok, melyek a kötelezettségvállaláshoz és a jóváhagyáshoz kapcsolhatók. Az ellenőrzés tapasztalatai szerint ezek utólag valósulnak meg. A feltáró (detektív) ellenőrzések egy részét teszik ki a belső ellenőrzés, valamint a külső ellenőrző szervek revíziói, melyek a már bekövetkezett hibákat tárják fel és rámutatnak a hiba, hiányosság előfordulására, ennek következményeire.

A belső ellenőrzés igyekszik a feltárt hiányosságokat a helyszínen kijavítani, kijavíttatni a gyors helyreállítás, a hatékonyabb és gördülékeny működés érdekében.

A településen szabályozták a vezetői ellenőrzések rendszerét és gyakoriságát, főként a pénz - és értékkezeléshez köthetően, de ezek a gyakorlatban nem működnek megfelelően.

#### ➤ Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak a megfelelő személyekhez.

Dunaföldváron a hivatal mérete a kontrolltevékenységeknél előny, de az információ áramlás esetében hátrány is lehet. A településen szabályozott a szervezeteken belüli információ áramlás, melynek leggyakoribb és leghatásosabb módja a szóbeli utasítás, a megfelelő informatikai rendszerek használata, valamint a beszámoltatás.

A településen kialakított információs és kommunikációs rendszer fő célja, hogy a dolgozók maradéktalanul és haladéktalanul hozzájussanak munkájuk elvégzéséhez nélkülözhetetlen információkhoz.

Ez a különböző számítástechnikai rendszerek és szoftverek elterjedésével (Kötelezően alkalmazott egységes szoftverek, (pl.: ASP, stb.) egyre jobban és gyorsabban megvalósítható. További eszköz a hetente megtartott értekezlet is.

Jellemzően előforduló hiányosság a településen, hogy nem készítettek az információs és kommunikációs rendszerekről átfogó szabályozást, a vezetői információs rendszerek nem dokumentáltak, az alkalmazott szoftverek tekintetében nem rendelkeznek program leírással. A településen zárt iktatási rendszert működtetnek, melyet naprakészen alkalmaznak is. Továbbra is fontosnak tartom, a gyors jogszabálykövetést, melynek egyik lehetséges megvalósítási útja a mindenki által hozzáférhetővé váló CD jogtár alkalmazása a napi munkavégzés területén.

A gyors és pontosabb jogszabálykövetés elősegítheti, segítséget nyújthat a szabálytalanságok kezelésében, ezáltal jogkövető módon biztosítható az egyes munkafolyamatok szabályszerű működése. Az ellenőrzés tapasztalata szerint a vezető dolgozók a napi munkavégzéshez használják a jogtárat, melyből adódóan több félreértés, és hiba megelőzhető, kiküszöbölhető.

#### ➤ Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert kialakítani és működtetni, mely az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzés mellett biztosítja a célok megvalósításának folyamatos és eseti nyomon követését.

Feladat-ellátási megállapodás alapján a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el a Paksi Többcélú Kistérségi Társulást alkotó települések közül **Dunaföldváron** is a belső ellenőrzési feladatokat 2018-ban. Az ellenőrök a vizsgálatok alkalmával a felmerült problémák kijavítására, a hiányosságok pótlására, megszüntetésére minden esetben javaslatokat fogalmaztak meg a vizsgálatral érintettek részére.

A beszámolási időszakban Dunaföldváron lefolytatott vizsgálatokat követően kérték intézkedési terv készítését a vizsgált szervezet vezetőitől, melyek megvalósulását folyamatosan nyomon követik. Ennek egyik módja az utóellenőrzés, mely általában kivételes esetekben és súlyos hiányosságok esetén, esetleg külön kérésre valósul meg. 2018. év folyamán egy utóellenőrzés volt **Dunaföldváron**. A kialakult gyakorlat szerint ugyanazon témakört érintő, következő ellenőrzés alkalmával követi nyomon a belső ellenőrzés az előző jelentésben megfogalmazott javaslatok megvalósulását, hasznosulását.

A településen a vezetői ellenőrzések nem gyakoriak, mely gyakorlaton javítani szükséges. Általában a belső szabályzatok csak a pénz- és értékkezelés témaköréhez kapcsolódó vezetői ellenőrzéseket tartalmazzák.

A belső ellenőrzés éves vizsgálatán és értékelésén kívül a belső kontrollok működésének vizsgálatát és értékelését külső ellenőrző szerv az Állami Számvevőszék vizsgálja, általában 5 évente.

A belső ellenőrzés, valamint a külső szakmai ellenőrző szervek által tett javaslatokat a település vezetői figyelembe veszik, lehetőségükhöz mérten hasznosítják. A javaslatok megvalósítása érdekében intézkedési tervet készítenek, melyek megvalósulásáról jogszabályi kötelezettségüknek eleget téve évente beszámolnak a belső ellenőrzési vezetőnek, aki külön nyilvántartást is vezet az ellenőrzési javaslatok megvalósulásáról az adatok ismeretében.

### III. AZ INTÉZKEDÉSI TERV MEGVALÓSÍTÁSA

Az előző évekhez hasonlóan, 2018. év folyamán is a feltáró kontrollok területén igyekezett a belső ellenőrzés hatékony munkavégzéssel segíteni az önkormányzatok és szervezeteik működését, ezért a vizsgálatok alkalmával a feltárt kockázati tényezők csökkentésére, lehetőség szerinti minimalizálására törekedtek.

A csoport munkájának fő célja ebben az időszakban is az egyéb külső ellenőrzési szervek megállapításainak csökkentése, valamint a folyamatok szabályszerű működtetése volt, az elkészített ellenőrzési jelentésben tett javaslatok megvalósulásával.

A vizsgálatok hatékonyságát növelve további célként fogalmazódott meg, hogy – amennyiben lehetséges - az érintettek a feltárt hibákat, hiányosságokat már a vizsgálatok lefolytatása alatt kiküszöböljék. Azokban az esetekben, mikor ez kivitelezhető volt, az ellenőrzés nem kötelezte az érintett szervezetet intézkedési terv készítésére.

Tárgyév folyamán a csoport négy vizsgálatot folytatott le a településen és a vizsgálati jelentések javaslattétellel zárultak. Intézkedési terv készítését kérte a belső ellenőrzés a szervezetektől a felmerült hiányosságok kiküszöbölésére, megszüntetésére. Az érintett vezetők jogszabályban előírt módon elkészítették, majd eljuttatták az ellenőrzés részére az intézkedési terveket. A munkaszervezet vezetője és a belső ellenőrzési vezető is alkalmasnak találta a terveket a felmerült problémák megoldására, így azokat elfogadták, erről írásban értesítették a település vezetését.

Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője felelős az ellenőrzési jelentésben foglaltakra készített intézkedési tervben foganatosított intézkedések végrehajtásáért, megvalósításáért, illetve azok nyomon követéséért. A belső ellenőrzési jelentés megállapításai, javaslatai alapján végrehajtott intézkedésekről, a végre nem hajtott intézkedésekről és azok indokáról az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője beszámolót készít, melyet eljuttat többek között a belső ellenőrzési vezető részére. Mindemellett a szervezeti egységek vezetőinek - a Bkr. 14. §. (1) bekezdése alapján - gondoskodni kell a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartások vezetéséről is.

Fenti jogszabályi előírásokra a belső ellenőrzési vezető felhívta az önkormányzatok figyelmét.

Dunaföldvár Város Jegyzője tájékoztatta a belső ellenőrzési vezetőt az ellenőrzési javaslatok hasznosulásáról, megvalósulásáról az alábbiak szerint:

1. A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. dologi kiadásainak utóellenőrzése során tett javaslatok mind megvalósultak:
  - Több pontot érintően kiegészítették a társaság SZMSZ -ét,
  - szigorú számadású nyomtatványok körét kiegészítették,
  - csatolták a leltározási szabályzathoz az iratmintákat,
  - pénztárellenőr hiánytalanul ellátja feladatát,
  - betartják az összeférhetetlenségi szabályokat az utalványozáshoz köthetően,
  - pontosan vezetik a kiadási pénztárbizonylatokat,
  - bevezették a vásárlási előleg rendszerét,
  - vezetői ellenőrzést tartanak.

2. Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha normatíva vizsgálatához köthetően az intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósultak, végre nem hajtott intézkedés nem volt:

- Elkészült az óvoda új pedagógiai programja,
- az intézmény házirendjét és SZMSZ-ét a fenntartó elfogadta,
- új óvodai törzskönyvet vezetnek,
- óvodai kötelező dokumentumok vezetéséről tájékoztatták az érintetteket,
- egységesen vezetik az óvodai csoportnaplókat,
- KIR adatok átvizsgálása, pontosítása megtörtént,
- csoportok kialakításánál betartották a maximális létszámot,
- szakértői vélemények átvizsgálása megtörtént,
- statisztika adatait alátámasztják a KIR adatokkal,
- EMMI rendelet vonatkozó előírásait betartják.

3. Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha dologi kiadásainak vizsgálatához kapcsolódóan minden, az intézkedési tervben megfogalmazott feladat teljesült, az alábbiak szerint:

- Pontosan vezetik a szigorú számadású nyomtatványokat,
- megfelelően kitöltik a menetleveleket,
- tankolósos számlákon feltüntetik a rendszámot,
- gépjármű szabályzatot átdolgozták,
- munkaruha juttatási szabályzatot előterjesztik,
- szabályzatokat megismertették az érintettekkel,
- intézmény honlapját aktualizálják,
- tisztítószeres zárt tárolását megoldották,
- munkaköri leírásokat módosították,
- dologi kiadásokat érintő módosításokat, átvezetéseket a Testület elé terjesztették.

4. Dunaföldvár Város Önkormányzatának városgazdálkodási feladat-ellátási vizsgálatának ellenőrzési jelentése 2019. januárjában lett lezárva, melyre vonatkozóan készített intézkedési tervet a belső ellenőrzés elfogadta. Az ebben rögzített feladatok intézési határideje 2019 évre esik, így a teendők megvalósulása is ekkor várható.

Jogszabályi kötelezettségének eleget téve a belső ellenőrzési vezető a megtett intézkedésekről ezen beszámoló, tájékoztató és a rendelkezésre álló információk alapján külön nyilvántartást készít.

A 2018. évi intézkedések megvalósulását és a megvalósulási arányt a **4. melléklet** tartalmazza.

**Paks, 2019. 02. 14.**

Készítette:

.....  
Takácsné Sáfrán Ildikó  
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

.....  
Horváth Zsolt  
Polgármester

.....  
Bárdos Lászlóné dr.  
Címzetes Főjegyző

#### **IV. MELLÉKLETEK**

1. melléklet: Létszám és erőforrás
2. melléklet: Ellenőrzések
3. melléklet: Tevékenységek
4. melléklet: Intézkedések megvalósítása
5. melléklet: 2018. évi ellenőrzések nyilvántartása

# LÉTSZÁM ÉS ERŐFORRÁS

1. melléklet

Sorszám	Dunaföldvár Város Önkormányzata	Belső ellenőr köszölgélati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet	
		fő		munkanap		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
I.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	1	1	12	12	12	12	0	0
II.	Fenntartott Intézmény	0	0	0	0	0	0	1	1,42	36	36	36	36	0	0
III.	<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2,42</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# ELLENŐRZÉSEK

2/A. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzata	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszer ellenőrzés						Teljesítmény ellenőrzés					
	terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény	
	db	db	saját nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap
I.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Polgármesteri hivatal összes</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Ellenőrzés	0	0	0	0	2	2	0	0	24	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Intézmény összes</i>	0	0	0	0	2	2	0	0	24	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Összesen	0	0	0	0	2	2	0	0	24	24	1	1	0	0	12	12	0	0	0	0	0	0	0

# ELLENŐRZÉSEK

2/B. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzata	Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Σ Ellenőri nap	
	terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv	tény		
	db	db	saját nap	saját nap	külső nap	külső nap	db	db	saját nap	saját nap	külső nap	külső nap	db	db	saját nap	külső nap	nap	nap		
I.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	12	12	12	12
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Polgármesteri hivatal összes</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	12	12	12	12
II.	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	1	1	0	0	12	12	3	3	0	0	36	36	36	36
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Intézmény összes</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0	36	36	36	36
III.	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12	4	4	0	0	48	48	48	48

# TEVÉKENYSÉGEK

3. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzat	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény		
Polgármesteri hivatal	0	0	12	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12	12	12	
Irányított szerv	0	0	36	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36	36	36	36	
Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Terveen felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	

## INTÉZKEDÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA

4. melléklet

Sorszám	Dunaföldvár Város Önkormányzata	Előző évekről áthúzódó intézkedés	Tárgyévi intézkedés	Ebből végrehajtott	Megvalósulási arány
		db			%
I.	Hivatal	0	27	0	0*
II.	Intézmény	0	49	49	100
III.	<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>49</b>	<b>64,5*</b>

\*Az önkormányzatnál lefolytatott vizsgálat 2019. januárjában zárult. Az intézkedési tervben rögzített feladatok (27 db) intézési határideje 2019. évi, így realizálásuk, megvalósulásuk is ekkor várható. Ezt figyelembe véve a megvalósulási arány 100 % volt a beszámolási időszakban.

## 2018. ÉVI ELLENŐRZÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

5. melléklet

Nyilv. Szám	Szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Időpont	Vizsgált időszak	Főbb megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv	Ellenőrzést végezte
1/2018.	Paksi Napsugár Óvoda	Pénz- és értékezelés vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Január	2017. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita
2/2018.	Paksi Benedek Elek Óvoda	Pénz- és értékezelés vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Február	2017. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita
3/2018.	Paks Város Önkormányzata	Beszerezések ellenőrzése	Rendszer ellenőrzés	2018. Március	2017. év	Szabályzatok, bizonylatok, folyamat, konkrét eljárás vizsgálata	Készült	RIKK Rita
4/2018.	Páfa Község Önkormányzata	Tanyagdnoki feladatellátáshoz kapcsolódó utóvizsgálata	Utóellenőrzés	2018. Április	2017. év	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	RIKK Rita
5/2018.	Paks Város Önkormányzata	Bizottságok által nyújtott támogatások elszámolásának vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Március	2017. év	Dokumentumok, bizonylatok, benyújtott elszámolások vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
6/2018.	Sárszentlőrinc Község Önkormányzata	Tanyagdnoki feladatellátáshoz kapcsolódó utóvizsgálata	Utóellenőrzés	2018. Április	2017. év	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	RIKK Rita
7/2018.	Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha	Pénz- és értékezelés vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Május	2017-2018. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita
8/2018.	Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha	Óvodai normatíva igénylését alátámasztó dokumentáció vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Május	2017-2018. év	Nyilvántartások, kimutatások, igazolások ellenőrzése	Készült	RIKK Rita
9/2018. Kft.	Dunaföldvári Dunaparti Idegenturizmus Kft.	Dologi kiadások utóellenőrzése	Utóellenőrzés	2018. Április	Intézkedési terv alapján	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
10/2018.	Bölcske Község Önkormányzata	DBM elszámolás vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2018. Szeptember	2017. év	Nyilvántartások, kimutatások, elszámolás vizsgálata	Nem kért	RIKK Rita
11/2018.	Dunaszentgyörgy Község Önkormányzata	Pénz- és értékezelés utóellenőrzése	Utóellenőrzés	2018. Május	Intézkedési terv alapján	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó

Nyilv. Szám	Szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Időpont	Vizsgált időszak	Főbb megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv	Ellenőrzést végezte
12/2018.	Gejten Község Önkormányzata	2017. évi mérleg alátámasztás vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Május	2017.12.31	Analitikus nyilvántartások, selejtezés, leltározás, kimutatások ellenőrzése	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
13/2018.	Bikács Község Önkormányzata	Belső kontrollrendszer átfogó vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2018. Június	2017-2018. év	kontrollkörnyezet, kockázatkezelés, monitoring rendszer ell.	Készült	RIKK Rita
14/2018.	Gejten Község Önkormányzata	Tértési -díj vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Július	2017.01.01-2018.06.30.	Kimutatások, dokumentumok, analitikus nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita
15/2018.	Paksi Töbcbérelő Kistérségi Társulás	Szabályzatok és 2017. évi mérleg adatok alátámasztásának vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Július	2017.01.01-2018.06.30.	Szabályzatok, analitikus nyilvántartások, leltározás, selejtezés biz.	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
16/2018.	Nagydorog Nagyközség Önkormányzata	2017. évi mérleg alátámasztás vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Július	2017.12.31	Analitikus nyilvántartások, selejtezés, leltározás, kimutatások ellenőrzése	Készült	RIKK Rita
17/2018.	Madocsa Község Önkormányzata	Szociális ellátások vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Június	2018.01.01-2018.06.30	Helyi szabályozottság, nyilvántartások, határozatok vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
18/2018.	Kajdacsai Szászorszép Óvoda és Konyha	Óvoda működésének átfogó vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2018. Szeptember	2017/2018 nevelési év	Szabályzatok, nyilvántartások, működés dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita
19/2018.	Paksi Életfa Idősek Otthona	Pénz- és értékekkelés vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Augusztus	2018. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
20/2018.	Paksi Város Önkormányzata	Szociális ellátások vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Augusztus	2017-2018. év	Helyi szabályozottság, nyilvántartások, határozatok vizsgálata	Készült	Baloghné Csik Ivett Melinda
21/2018.	Sárszentlőrinc Község Önkormányzata	2017. évi mérleg alátámasztás vizsgálata	Szabályszerűségi ellenőrzés	2018. Szeptember	2017.12.31	Analitikus nyilvántartások, selejtezés, leltározás, kimutatások ellenőrzése	Készült	Baloghné Csik Ivett Melinda
22/2018.	Paksi Kistérségi Szociális Központ	Pénz- és értékekkelés vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Augusztus	2017.01.01-2018.06.30.	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	RIKK Rita

Nyilv. Szám	Szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Időpont	Vizsgált időszak	Főbb megállapítások, javaslatok	Intézkedési terv	Ellenőrzést végezte
23/2018.	Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Könyha	Dologi kiadások ellenőrzése	Pénzügyi ellenőrzés	2018. Szeptember	2018. év	Bizonylatok, nyilvántartások, szabályzatok vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
24/2018.	Dunaszentgyörgyi Óvoda	Óvoda működésének átfogó vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2018. Október	2018. év	Szabályzatok, nyilvántartások, működés vizsgálata	Készült	Rikk Rita
25/2018.	Dunaföldvár Város Önkormányzata	Városgazdálkodás vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2018. December	2018. év	Kimutatások, dokumentumok, analitikus nyilvántartások vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
26/2018.	Győrköny Község Önkormányzata	2016. évi mérleg átátszámítás utóellenőrzése	Utóellenőrzés	2018. Október	Intézkedési terv alapján	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	Baloghné Csik Ivet
27/2018.	Paksi Pálkoltz István Városi Könyvtár	Pénz- és értékekzeles vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. November	2018. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	Rikk Rita
28/2018.	Pálfa Község Önkormányzata	Szociális ellátások utóvizsgálata	Utóellenőrzés	2018. December-Január	Intézkedési terv alapján	Intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásának vizsgálata	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó Rikk Rita
29/2018.	Pusztahencse Község Önkormányzata	Államháztartáson kívültre nyújtott támogatások elszámolásának vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. November	2017. év	Analitikus nyilvántartások, dokumentumok és elszámolások ellenőrzése	Készült	Baloghné Csik Ivet Melinda
30/2018.	Paksi Városi Múzeum	Pénz- és értékekzeles vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. December	2018. év	Szabályzatok, bizonylatok, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata	Készült	Rikk Rita
31/2018.	Némekér Község Önkormányzata	Államháztartáson kívültre nyújtott támogatások elszámolásának vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2018. December	2017. év	Analitikus nyilvántartások, dokumentumok és elszámolások ellenőrzése	Készült	Baloghné Csik Ivet Melinda

**ELŐTERJESZTÉS**  
*a képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére*

**Tárgy:** A polgármester jutalmazása

**Előadó:** Jákli János Pénzügyi Ellenőrző Bizottság elnöke

**Az előterjesztést készítette:** Baráthné Ruzicska Erika személy- és munkaügyi ügyintéző

Ügyiratszám: DFV/157- 6 /2019.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte és jóváhagyta: Bárdos Lászlóné dr.  
címzetes főjegyző

**Tisztelt Képviselő-testület !**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület a polgármester munkateljesítményét jutalmazással elismerje az alábbiak szerint:

*„225/H. § (1) A képviselő-testület határozatával jutalmat állapíthat meg a polgármesternek meghatározott időszakban végzett munkája értékelése alapján. A jutalom évi mértéke nem haladhatja meg a polgármestert megillető illetmény vagy tiszteletdíj hat havi összegét.”*

**2019. január 01-től Horváth Zsolt polgármester**

alapilletménye: 598 300,- Ft/hó  
idegen nyelvi pótléka: 72 300,- Ft/hó  
**illetménye összesen: 670 600,- Ft/hó.**

Az önkormányzat a 2018. évben célszerű és takarékos gazdálkodást folytatott. A jelentős, folyamatos, koordinációt igénylő beruházási és felújítási munkák szervezeten megvalósultak, kiegyensúlyozott pénzügyi évet zárt a város.

A határozati javaslatban foglalt összeg a város 2019. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

Kérem a képviselő-testületet, vitassa meg Horváth Zsolt polgármester megelőző időszakban végzett munkáját és hozza meg a döntését.

Dunaföldvár, 2019.05.02.

Jákli János s.k.  
PEB elnök

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Horváth Zsolt polgármester részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 225/H. § (1) bekezdése alapján 3 havi illetményének megfelelő, 2 011 800,- Ft összegű jutalmat állapít meg az önkormányzat 2019. évi bérkerete terhére.

**Határidő:** 2019.06.15.

**Felelős:** Bárdos Lászlóné dr. címzetes főjegyző



**ELŐTERJESZTÉS**  
*a képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére*

**Tárgy:** Az alpolgármester jutalmazása

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Baráthné Ruzicska Erika személy- és munkaügyi ügyintéző  
Ügyiratszám: DFV/157- 5/2019.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte és jóváhagyta: Bárdos Lászlóné dr.  
címzetes főjegyző

**Tisztelt Képviselő-testület !**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület az alpolgármester munkateljesítményét jutalmazással elismerje az alábbiak szerint:

„225/H. § (1) A képviselő-testület határozatával jutalmat állapíthat meg a polgármesternek meghatározott időszakban végzett munkája értékelése alapján. A jutalom évi mértéke nem haladhatja meg a polgármestert megillető illetmény vagy tiszteletdíj hat havi összegét.

(2) Ha a polgármesteri tisztség év közben keletkezik vagy szűnik meg, az (1) bekezdésben meghatározott jutalom időarányos része állapítható meg.

225/J. §(2) Az alpolgármester tekintetében a polgármester gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat.

225/K. § (1) Ha e törvény eltérően nem rendelkezik, a polgármesteren az alpolgármestert, a megyei közgyűlés elnökét, alelnökét, a főpolgármestert, a főpolgármester-helyettest is érteni kell.”

**Dr. Süveges Árpád Róbertné alpolgármester tiszteletdíjának összege 2017.01.01-től 269 200,- Ft/hó.**

Az alpolgármester asszony a 2018. évben folyamatos koordináló munkájával aktívan segítette az önkormányzat szociális, kulturális, köznevelési ágazati feladatainak megvalósulását. Hatékonyan közreműködött a közfoglalkoztatási program végrehajtásában, ezért indítványozom a jutalmazását.

A határozati javaslatban foglalt összeg a város 2019. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

Kérem a képviselő-testületet, vitassa meg dr. Süveges Árpád Róbertné alpolgármester megelőző időszakban végzett munkáját és hozza meg a döntését.

Dunaföldvár, 2019.05.02.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete dr. Süveges Árpád Róbertné alpolgármester részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 225/H. § (1) bekezdése alapján 3 havi tiszteletdíjának megfelelő, 807 600 ,- Ft összegű jutalmat állapít meg az önkormányzat 2019. évi költségvetése terhére.

**Határidő:** 2019.06.15.

**Felelős:** Bárdos Lászlóné dr. címzetes főjegyző

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére

**Tárgy: Beszámoló a „Gyermekeink jövőjéért” Közalapítvány 2018. évi munkájáról**

**Előadó:** Horváth Zsolt - polgármester

**Előterjesztést készítette:** Lóki-Sánta Renáta - köznevelési, közművelődési ügyintéző

**Ügyiratszám:** DFV/1221-2/2019.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az alapítványok működését a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény hatodik része határozza meg.

Dunaföldvár Város Önkormányzata, mint alapító, tartós közérdekű célra, határozatlan időre létre hozta a „Gyermekeink jövőjéért” Közalapítványt.

A „Gyermekeink jövőjéért” Közalapítvány kuratóriumi elnökének az alapítvány 2018. évi munkájára vonatkozó beszámolója az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a munkaterv megvitatására és a döntés meghozatalára.

---

### H A T Á R O Z A T I J A V A S L A T

#### **A) változat**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Gyermekeink jövőjéért” Közalapítvány 2018. évi munkájáról készült beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Úr-Hosszú Edina Ilona Intézményvezető

#### **B) változat**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Gyermekeink jövőjéért” Közalapítvány 2018. évi munkájáról készült beszámolót nem fogadja el.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Úr-Hosszú Edina Ilona Intézményvezető

„Gyermekeink Jövőjéért” Közalapítvány  
7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7.

Dunaföldvár Város  
Képviselő-Testülete  
**Dunaföldvár**  
Kossuth L. u. 2.  
7020

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2019 MÁJ 02.	Érk. szám: 5.105/2019.
Szám: 2019/1221-1/2019 Melléklet:	
Ügyintéző: Róki-Sánta Renáta	

Dunaföldvár, 2019. április 30.  
Iktatószám: 118 /2019.  
Tárgy: Beszámoló az alapítvány  
2018. évi munkájáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az alapítványunk 2018-ban is az alapító okiratában kitűzött céljainak megfelelően működött. Részt vállalt az óvodák működéséhez szükséges tárgyi eszközök, felszerelések beszerzésében és az óvodáskorú gyermekek számára szervezett kulturális programok támogatásában. 2018. szeptemberétől a Kossuth L. utca 4 szám alatt új telephely került kialakításra. Az új csoport elindítása nagy anyagi ráfordítást igényelt a fenntartónktól ezért, úgy döntött a kuratórium és az egész nevelőtestület, hogy az alapítványunk támogassa a beszerzéseket. Jelentős támogatást ebben az évben a Pannonia Bio Zrt.-től, 1.500 000 Ft-t kaptunk melynek teljes összegét a Kossuth L. utcai csoport új játszótéri eszközeinek beszerzésére költöttük. Ezt kiegészítve 300 000 Ft-t a játszóudvar kialakítására és 433 000 Ft-t bútorok beszerzésére fordítottunk.

**Az alapítvány 2018 évi bevételei:**

Áthozat 2017-ről:	1.492 332 Ft
Önkormányzati támogatás	150 000 Ft
Személyi jövedelemadó 1%	341 326
Képviselői tiszteletdíj	179 250 Ft
Szülői adományok	346 570 Ft
Vállalkozások, cégek felajánlása	1.630 000 Ft
Pályázati támogatás	100 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>4.239 478 Ft</b>

**Az alapítvány 2018 évi kiadásai:**

Kulturális programok támogatása	270 000 Ft
Kültéri játék eszközök	1.920 000 Ft
Játékeszközök	624 000 Ft

„Gyermekeink Jövőjéért” Közalapítvány  
7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7.

Játék tároló	120 000 Ft
Bútorok	433 000 Ft
Banki költségek	36 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>3.403 000 Ft</b>

**Az Alapítvány záró mérlege 2018.december 31.-én: 835 000 Ft**

A 2019-es évben törekedni fogunk minél több pályázati támogatás elnyerésére, ezzel is gyarapítva az alapítvány vagyont.


Az alapítvány kuratóriuma a beszámolót elfogadta.

A fent említettek alapján kérem a Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

Dunaföldvár, 2019. április 30.

Tisztelettel:

GYERMEKEINK JÖVŐJÉÉRT  
KÖZALAPÍTVÁNY  
Adószám: 19231433-1-17  
DUNAFÖLDVÁR

  
Úr-Hosszú Edina Ilona  
A kuratórium elnöke

# ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére

**Tárgy: Dunaföldvári Eszterlánc Óvodai, Bölcsőde és Konyha 2019/2020. nevelési évben maximális csoportszámok és csoportlétszámok meghatározása, alapító okirat módosítása**

**Előadó:** Horváth Zsolt - polgármester

**Előterjesztést készítette:** Lóki-Sánta Renáta - köznevelési, közművelődési ügyintéző

**Ügyiratszám: DFV/689-4/2019.**

DFV/1279/2019.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 20/2012. (VIII.31.) EMMI Rendelet 2. számú melléklete határozza meg az óvodai működés minimális alapfeltételeit. Az itt felsoroltak kötelező minimumnak számítanak, melyek nélkül nem működhet szabályosan az óvoda. A rendelet értelmében az óvodai csoportszoba alapterülete NEM LEHET KEVESEBB mint 2,0 m<sup>2</sup> / fő.

Az intézményi telephelyi alaprajzok alapján az alábbi négyzetméterek állnak a fenntartó rendelkezésére. (ezen adatok bútorozatlan üres teremre értendők)

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (3) bekezdése értelmében minden alapító okiratban kötelező feltüntetni az intézménybe felvehető maximális gyermeklétszámot. Ennek a létszámnak meg kell felelnie az EMMI rendeletben meghatározott minimális alapfeltételekkel, tehát, csak úgy lehet az alapító okiratban meghatározni a maximális gyermeklétszámot, hogy minden gyermek számára biztosítva legyen a 2 m<sup>2</sup>/ fő terület.

A létesítő okiratban feladatellátási helyenként kell szerepeltetni az egyes helyekre felvehető maximális gyermeklétszámot, s ezen számok összessége határozza meg az összintézményi maximálisan felvehető gyermeklétszámot.

Mindebből az következik, hogy az alapító okirat elkészítésénél és felülvizsgálatánál a fenntartó részéről mindenképpen átgondolásra és előrelátásra van szükség. Az alapító okiratban meghatározott létszámot úgy kell kialakítani, hogy megfelelő mozgásteret adjon a nevelési évben érkező gyermekek fogadására, valamint az alapító okiratban meghatározott maximális gyermeklétszámnak összhangban kell lennie a rendelkezésre álló tárgyi, személyi és pénzügyi feltételekkel. ( EMMI rendelet 2. számú melléklete alapján 2 fő/m<sup>2</sup> )

Fontos, hogy a létszámtervezés során elegendő teret kell biztosítani az óvoda részére, hogy a 3. életévüket betöltött gyermekeket, valamint az év közben Dunaföldvára költözött óvodáskorú gyermekeket is fel tudja venni az óvodába.

A jelenlegi probléma az is, hogy az alapító okiratban szereplő létszámadatok nincsenek összhangban az óvodai csoportszobák méretével.

A nemzeti köznevelésről szóló törvény 49. § (1) bekezdése alapján az óvodai jogviszony felvétel vagy átjelentkezés alapján történik. A gyermeket elsősorban abba az óvodába kell felvenni vagy átvenni, amelynek körzetében lakik vagy szülője dolgozik. Az óvoda **köteles felvenni vagy átvenni** azt a gyermeket, aki életvitelszerűen az óvoda körzetében lakik. (lakcímkártyáján lakóhelyként vagy tartózkodási helyként Dunaföldvár szerepel)

A létszámtervezés során figyelembe kell venni a jelenleg regnáló Kormány családtervezési politikáját. A 3 vagy többgyermekes családmódel egyre jellemzőbb lesz, mely ugrásszerű létszámot fog generálni köznevelési szinten.

Úr-Hosszú Edina a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha igazgatója, az alábbi tájékoztatást nyújtja Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az óvodai létszámokkal kapcsolatban:

Jelenlegi létszámok az óvodában (2019. május 31.-óvodai beiratkozást követően)

(A táblázat a terem méreteit és a jogszabály alapján elhelyezhető gyermeklétszámot is mutatja.)

Jókai utcai óvoda			József téri óvoda			Iskola utcai óvoda			Kossuth utcai óvoda		
terem nagysága	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermek ek száma	várható létszám 2019. 09.01.	terem nagysága	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermek ek száma	várható létszám 2019. 09.01.	terem nagysága	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermek ek száma	várható létszám 2019. 09.01.	terem nagysága	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermek ek száma	várható létszám 2019. 09.01.
54,73 m2	27	15	46,64 m2	23	22	50,4 m2	25	26	59,62 m2	30	29
51,78 m2	26	25	47,11 m2	24	23	50,4 m2	25	28	51 m2	25	-
48,16 m2	24	25	46,63 m2	23	23	50,4 m2	25	28	-	-	
53,70 m2	27	39	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	104 fő	104 fő	-	70 fő	68 fő	-	75 fő	82 fő	-	55 fő	29 fő

Várható létszám összesen: 283 fő

m2 alapján felvehető létszám összesen: 11 csoport esetében: 279 fő

m2 alapján felvehető létszám összesen: 12 csoport esetében: 304 fő

A szabálysértési eljárásról és szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 248. § (4) bekezdés értelmében, aki az óvodai csoport szervezésére, létszámának meghatározására vonatkozó előírásokat megszegi **szabálysértést követ el**. A szabálysértés elkövetője kizárólag az óvoda vezetője lehet.

A létszámtervezéskor úgy kell kalkulálni, hogy az év közben ideköltöző gyerekeknek is legyen hely. A nevelési év kezdetén nem tölthetjük fel maximális fővel a csoportokat, szükség van a mozgástérre év közben is.

Tekintettel arra, hogy 2019. szeptemberében az óvodai induló összlétszám: 283 fő, mindenképpen 12 csoport indítására van szükség, hiszen az év közben érkező gyermekeket 11 csoportban már nem tudjuk elhelyezni, illetve korrigálni kell az egyes telephelyekre felvehető maximális gyermeklétszámot, a m2 adatok alapján.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. év CXCV. törvény (továbbiakban Köznev. tv.) 4. melléklete szerint az óvodai minimális csoportlétszáma 13 fő, maximális csoportlétszáma 25 fő.

Köznev. tv. (7) alapján: „Az óvodai csoportra (..) megállapított maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető, továbbá függetlenül az indított csoportok számától, akkor is, ha a nevelési év, során az új gyermek átvétele, felvétele miatt indokolt.

Tekintettel arra, hogy a csoportszobák mérete nem azonos javasoljuk, hogy 30 főben kerüljön megállapításra a csoportonként felvehető maximális gyermeklétszámot. Az óvodavezető pedig gondoskodik arról, hogy a gyermekek m2 alapján kerüljenek a csoportokba beosztásra.

Tehát ha 30 főben kerülne megállapításra a maximális csoportlétszám, akkor a jogszabályi kötelezettségnek is elege teszünk, valamint az év közben érkező gyermekek is szabályosan elhelyezhetőek. Az alapító okirat létszámadatai a m2 adatokkal kell, hogy megegyezzen.

Az intézmény teremadottságai alapján elhelyezhető maximális gyermeklétszám:

TELEPHELY	SZABÁLYOSAN FELVEHETŐ ÖSSZ GYERMEKLÉTSZÁM A CSOPORTSZOBÁK MÉRETE ALAPJÁN (11 CSOPORT ESETÉBEN)	SZABÁLYOSAN FELVEHETŐ ÖSSZ GYERMEKLÉTSZÁM A CSOPORTSZOBÁK MÉRETE ALAPJÁN (12 CSOPORT ESETÉBEN)
Jókai utcai telephely	104 fő	104 fő
József téri telephely	70 fő	70 fő
Iskola utcai telephely	75 fő	75 fő
Kossuth Lajos utcai telephely	30 fő	55 fő
<b>Összesen</b>	<b>279 fő</b>	<b>304 fő</b>

**2019. szeptemberétől az óvoda indul maximális létszáma: 283 fő.**

A 12. csoport kialakításának technikai feltételeit a Műszaki Iroda készítette elő.

Az óvodai gyermeklétszám növekedése indokoltá teszi új óvodai csoportszoba kialakítását, melyet a 7020, Dunaföldvár, Kossuth L. u. 4. szám alatti épületben, a tornaszobából tudunk kialakítani. Az átalakítás során a 76 m<sup>2</sup>-es teremből leválasztásra kerül gyerekeknek öltöző és vizesblokk. Csoportszobának 51 m<sup>2</sup> megmarad, mely 25 fő óvodás elhelyezését biztosítja.

A munkák során gipszkarton válaszfalak készülnek, át kell építeni a világítási hálózatot, ki kell alakítani a vizesblokkban 4 db WC-t, 4 db mosdót, 1 db piszoárt, 1 db zuhanyt a szükséges kiegészítőkkal. A meglévő radiátorokat, fűtőcsöveket el kell bontani, új csövek és új radiátorok kerülnek beépítésre. A vizes helyiségben csúszásmentes padlóburkolat készül, az oldalfalakon 2 m magasságig csempeburkolat. Az összes helyiségben glettelést követően két rétegű diszperziós falfestés készül. Ezen kívül kialakításra kerül 1 db alkalmazotti WC is kézmosóval. A működéshez még szükséges asztalok, székek, öltöző szekrények, ágyak, egyéb berendezési tárgyak beszerzése.

A költségek az alábbiak szerint becsülhetők:

- gipszkarton falak, festés, mázolás, ajtók: 1.500 eFt
- villanyszerelés: 1.000 eFt
- fűtés, vizesblokk kialakítása: 4.000 eFt
- bútorok, egyéb berendezési tárgyak: 2.100 eFt

Az épület tervezett homlokzati hőszigetelése, tető felújítása előtt a csoportszobára indokolt lenne még egy ablak kialakítása, mivel jelenleg két ablak van a teremre, de az egyik az öltöző helyiségre fog esni. Az új ablak beépítése építési engedély köteles.

Mindezek alapján javasoljuk, hogy Dunaföldvár Város Képviselő-testülete úgy döntsön, hogy a 7020, Dunaföldvár, Kossuth L. u. 4. szám alatti épületben, a tornaszobából kialakítat 1 db 25 férőhelyes óvodai csoportszobát, vizesblokkal és öltözővel, az átalakításhoz szükséges 8.600 eFt-ot biztosítja a város 2019. évi költségvetésének fejlesztési tartalékából.

Összefoglalva elmondható, hogy a m<sup>2</sup> adatok, valamint a gyermeklétszámok alapján javasoljuk, hogy a maximális csoportlétszám 30 főben, a csoportszám pedig 12 csoportban kerüljön megállapításra.

A 12. csoport kialakítása az alapító okirat módosítását generálja. Az alapító okiratot módosító okirat és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntés meghozatalára.

Dunaföldvár, 2019.május 09.

Horváth Zsolt  
polgármester

---

## HATÁROZATI JAVASLAT

A” változat

- a) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda Bölcsőde és Konyha részére a **2019/2020. nevelési évre 12 óvodai csoport indítását engedélyezi**. Az egy csoportba beírátható **maximális gyermeklétszámot 30 főben állapítja** meg a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. melléklete alapján.
- b) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 12. óvodai csoportot a Kossuth Lajos utca 4. szám alatti épületben helyezi el. (Helyrajzi száma:1068/3). Felkéri Horváth Zsolt polgármestert, hogy tegye meg a szükséges intézkedéseket, arra vonatkozóan, hogy az épület alkalmas legyen a 12. óvodai csoport befogadására. A Képviselő-testület 7020, Dunaföldvár, Kossuth L. u. 4. szám alatti épületben, a tornaszobából kialakított 1 db 25 férőhelyes óvodai csoportszobát, vizesblokkal és öltözővel. Az átalakításhoz szükséges 8.600 eFt-ot a Képviselő-testület a város 2019. évi költségvetésének fejlesztési tartalék keret terhére biztosítja.
- c) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha intézményben (tekintettel az óvodai épületek területi nagyságára) az alábbiak szerint módosítja az egyes feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermeklétszámot, 2019. szeptember 1. napjától.
  - Jókai utca 7. sz. alatti telephely: 104 fő
  - József tér 8. sz. alatti telephely: 70 fő
  - Iskola utca 7. sz. alatti telephely: 75 fő
  - Kossuth utca 4. sz. alatti telephely: 55 fő**Összes óvodai férőhely: 304 fő**
- d) Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a csatolt melléklet szerint elfogadja az alapító okiratot módosító okiratot, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az elfogadott alapító okiratot megküldje a Magyar Államkincstárnak, a törzskönyvi nyilvántartásában történő átvezetés érdekében.
- e) Amennyiben a meghozott döntések az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát, valamint Szakmai Programját érinti, úgy azt az Intézményvezetőnek el kell készítenie, majd a 2019. június havi Képviselő-testületi ülésre be kell terjesztenie.

**Határidő:** 2019.május 31.

**Felelős:** Horváth Zsolt – polgármester

Úr-Hosszú Edina Ilona - intézményvezető



„B” változat

- a) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda Bölcsőde és Konyha a 2019/2020. nevelési évre 11 óvodai csoport indítását engedélyezi. Az egy csoportba beírátható maximális gyermeklétszámot 30 főben állapítja meg a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 4. melléklete alapján.
- b) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Dunaföldvári Eszterlanc Óvoda, Bölcsőde és Konyha intézményben (tekintettel az óvodai épületek területi nagyságára) az alábbiak szerint módosítja az egyes feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermeklétszámot.

- Jókai utca 7. sz. alatti telephely: 104 fő
- József tér 8. sz. alatti telephely: 70 fő
- Iskola utca 7. sz. alatti telephely: 75 fő
- Kossuth utca 4. sz. alatti telephely: 30 fő

**Összes óvodai férőhely: 274 fő**

- c) Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a csatolt melléklet szerint elfogadja az alapító okiratot módosító okiratot, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az elfogadott alapító okiratot megküldje a Magyar Államkincstárnak, a törzskönyvi nyilvántartásában történő átvezetés érdekében.
- d) Amennyiben a meghozott döntések az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát, valamint Szakmai Programját érinti, úgy azt az Intézményvezetőnek el kell készítenie, majd a 2019. június havi Képviselő-testületi ülésre be kell terjesztenie.

**Határidő:** 2019.május 31.

**Felelős:** Horváth Zsolt – polgármester

Úr-Hosszú Edina Ilona - intézményvezető

-DFU/689-2/2019.  
Értékelési 2019 MÁJ 09.  
Ért. szám: DFU/5436/2019.

Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha  
7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7.  
OM: 201948

Dunaföldvár Város  
Képviselő-Testülete  
**Dunaföldvár**  
Kossuth L. u. 2.  
7020

Dunaföldvár, 2019. május 9.  
Iktatószám: 125/2019.  
Tárgy: Tájékoztatás a 2019/2020  
tanév óvodai létszámáról

Tárgy: tájékoztatás a 2019/2020 tanév várható óvodai létszámok alakulásáról

Alulírott Úr-Hosszú Edina Ilona a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha igazgatója, az alábbi tájékoztatást nyújtom Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az óvodai létszámokkal kapcsolatban:

2019. április 23-25ig tartó beiratkozás alkalmával 76 gyermeket kívántak beírni intézményünkbe. A 76 főből, 5 főt kellett elutasítanom, mert a harmadik életévüket szeptembertől számítva több mint fél év múlva töltik be. Mivel a szülők a jelentkezést 2020. márciusi-áprilisi munkába állással indokolták, ezért nekik javasoltam a bölcsődei tagintézményünket.

11 óvodai csoport esetén a következőképpen alakulnának a csoport létszámok:

	Jókai utcai óvoda		József téri óvoda		Iskola utcai óvoda		Kossuth utcai óvoda	
	2019.09.01 várható létszám	m2 alapján elhelyezhető max. gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m2 alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma
	15 fő (4. éves nagycsop.)	27	22 fő (kiscsop.)	23	26 fő (kis csop.)	25	29 fő (nagy csop.)	30
	25 fő (1 SNI) (vegyes csop.)	26	23 fő (1 SNI) (nagy csop.)	24	28 fő (középső csop.)	25	-	-
	25 fő (középső csop.)	24	23 fő (középső csop.)	23	28 fő (nagy csop.)	25	-	-
	39 fő (kiscsop.)	27	-	-	-	-	-	-
<b>Össz</b>	<b>104 fő</b>	<b>104 fő</b>	<b>68 fő</b>	<b>70 fő</b>	<b>82 fő</b>	<b>75 fő</b>	<b>29 fő</b>	<b>30 fő</b>

2019. szeptemberében induló nevelési évet a 279 férőhelyhez képest 283 gyermekekkel indítanánk. Létszám tervezésnél figyelembe kell venni, hogy minimális mozgástér nélkül az évközben érkező gyermekek csak szabálysértés mellett vehetők fel. S ebben az évben már szabálysértéssel indítanánk.

Az alapító okiratban meghatározott létszámot úgy kell kialakítani, hogy megfelelő mozgástér adjon a nevelési évben érkező gyermekek fogadására, valamint az alapító okiratban meghatározott maximális gyermeklétszámnak összhangban kell lennie a rendelkezésre álló tárgyi, személyi és pénzügyi feltételekkel. (20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 2. számú melléklete alapján 2 fő/m<sup>2</sup>) Fontos, hogy a

létszámtervezés során elegendő teret kell biztosítani az óvoda részére, hogy a 3. életévüket betöltött gyermekeket, valamint az év közben Dunaföldvárra költözött óvodáskorú gyermekeket is fel tudja venni az óvodába.

Ez indokolja, hogy nem célszerű a csoportokat maximális létszámmra feltölteni, hiszen az évközben érkező körzet szerint oda tartozó gyermekeket is fel kell venni. A 2018/19-es nevelési évben az évközben érkezők száma meghaladta a 25 főt. Az elmúlt év kiemelkedő volt beköltözések számában, de az azt megelőző éveket figyelembe véve is évi 10-12 fő beköltözésével számolni kell.

Amennyiben támogatnák a 12. csoportot, abban az esetben a Kossuth L. utca 4. szám alatt lévő telephelyünkön kerülne kialakításra. Egy 25 m<sup>2</sup>-es csoportszoba, egy öltöző- és egy mosdó helység lenne kialakítható. Jelentős anyagi könnyebbséget jelent, hogy a már kialakított tálaló konyha megfelelő lenne két csoport kiszolgálására is.

Esetleges 12. óvodai csoport indulása esetén a következő létszám elosztás történhetne:

	Jókai utcai óvoda		József téri óvoda		Iskola utcai óvoda		Kossuth utcai óvoda	
	2019.09.01 várható létszám	m <sup>2</sup> alapján elhelyezhető max. gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m <sup>2</sup> alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m <sup>2</sup> alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma	2019.09.01 várható létszám	m <sup>2</sup> alapján elhelyezhető maximális gyermekek száma
	15	27	23	23	26	25	29	30
	25	26	23	24	28	25	20	25
	19 fő (1 SNI)	24	22	23	28	25	-	-
	25	27	-	-	-	-	-	-
<b>Össz</b>	<b>84 fő</b>	<b>104 fő</b>	<b>68 fő</b>	<b>70 fő</b>	<b>82 fő</b>	<b>75 fő</b>	<b>49 fő</b>	<b>55 fő</b>

A következő években várható gyermek létszám mozgás:

	Óvodaköteles gyermekek száma	Tanköteles gyermekek száma
2019	75	107
2020	92	97
2021	87	85

A számokon túl szeretném, ha figyelembe vennék, hogy évek óta azon dolgozunk, hogy emeljük az iskolába menő gyermekek számát. Kisebb létszámú csoportokban az óvónők jobban érvényesíthetik az egyéni bánásmód alkalmazását, az egyéni fejlődési eltéréseket jobban tudják korrigálni. Sajnos az országos tendencia nálunk is érvényes, évről évre egyre több gyermek rendelkezik valamilyen abózással, fejlődési eltéréssel. A betegségekből adódó hiányzásokra is kihat, ha kevesebb gyermek jut adott légtérre.

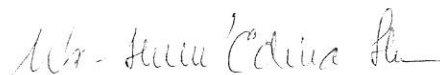
Kiemelném a 20/2012. EMMI rendelet 128. § (1) A teljes körű egészségfejlesztés célja, hogy a nevelési-oktatási intézményben eltöltött időben minden gyermek részesüljön a teljes testi-lelki jóllétét, egészségét, egészségi állapotát hatékonyan fejlesztő, a nevelési-oktatási intézmény mindennapjaiban rendszerszerűen működő egészségfejlesztő tevékenységekben. (3) A nevelési-oktatási intézmény mindennapos működésében kiemelt figyelmet kell fordítani a gyermek, a tanuló egészséghez, biztonságához való jogai alapján a teljes körű egészségfejlesztéssel összefüggő feladatokra.

A kollégáimmal közösen az a célunk, hogy Dunaföldvár város jó hírét az óvodai nevelés területén is tovább vigyük megye, illetve ország szerte. Úgy gondoljuk, hogy az a város, amelyik igényes a

kisgyermek nevelés területén pénzt, időt fektet ebbe a területbe élvezni is fogja a befektetésének a gyümölcsét.

Ez az óvoda fejlesztés akkor sem lenne kárba vesztett, ha 3 év múlva meg kellene szüntetni egy óvodai csoportot. Elképzelésünk szerint a Kossuth L. utca 4. szám alatt maradna a kettő óvodai csoport és a Jókai utcai óvodában szabadulna fel az a 4. terem, ami eredetileg is tornaszobának épült. Utolsó sorban szeretném arra az országos és regionális problémára felhívni a figyelmet, ami bennünket még szerencsésen elkerült, ez pedig az óvodapedagógus hiány. 2019 őszén, ha elindulna a 12. csoport lenne szakemberünk is, akikkel el tudnánk indítani a csoportot. Ezt sajnos jövőre már nem tudom garantálni, hiszen tárt karokkal, plusz juttatásokkal csalogatják a környező településekre a helyi óvónőket.

Tisztelettel:



Úr-Hosszú Edina Ilona

igazgató



## Módosító okirat

A Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha Dunaföldvár Város Önkormányzata által 2018. március 1. napján kiadott, DFV/154-2/2019. számú alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) bekezdése alapján - ??/2019. (V.21.) KT határozatra figyelemmel -a következők szerint módosítom:

**1. Az alapító okirat 6.2. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**

6.2. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám a köznevelési intézményben

	feladatellátási hely megnevezése	tagozat megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Varázskert Bölcsőde telephely - bölcsőde		40 fő
2	7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7. székhely - óvoda		104 fő
3	7020 Dunaföldvár, József tér 8. telephely - óvoda		70 fő
4	7020 Dunaföldvár, Iskola utca 7. telephely - óvoda		75 fő
5	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 4. telephely - óvoda		55 fő

Jelen módosító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni.

Kelt: Dunaföldvár, 2019. május 21.

P.H.

---

Horváth Zsolt  
polgármester

# Alapító okirat

## módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 21. § (2) bekezdése alapján a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha alapító okiratát a következők szerint adom ki:

### 1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

1.1. A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése: Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha

1.2. A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: 7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7.

1.2.2. telephelye(i):

	telephely megnevezése	telephely címe
1	Konyha	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 17-23/A.
2	Varázskert Bölcsőde	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 17-23/B.
3	Duna-parti gyermektábor	7020 Dunaföldvár, Helyrajzi szám: 170/4.
4		7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 4.
5		7020 Dunaföldvár, József tér 8.
6		7020 Dunaföldvár, Iskola utca 7.

### 2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 2017. július 31.

2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

2.2.1. megnevezése: Dunaföldvár Város Önkormányzata

2.2.2. székhelye: 7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.

2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa Mikrotérségi Óvoda és Bölcsőde	7020 Dunaföldvár, Templom utca 9.

### 3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

- 3.1. A költségvetési szerv irányító szervének
- 3.1.1. megnevezése: Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
- 3.1.2. székhelye: 7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.
- 3.2. A költségvetési szerv fenntartójának
- 3.2.1. megnevezése: Dunaföldvár Város Önkormányzata
- 3.2.2. székhelye: 7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.

### 4. A költségvetési szerv tevékenysége

- 4.1. A költségvetési szerv közfeladata: A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény alapján a köznevelés, mely magában foglalja az óvodai nevelést, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján a gyermekek bölcsődei ellátása és az intézményi gyermekétkeztetés.

- 4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	851020	Óvodai nevelés

- 4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége: Ellátja 3 éves kortól a tankötelezettség kezdetéig a gyermekek óvodai nevelését, a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését és az óvodai étkeztetést.

- 4.3.1. A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 8. § (1) bekezdése alapján az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény, ahol e törvény 5. § (1) bekezdése a) pontjában meghatározottak szerinti óvodai nevelés folyik. Az óvodai nevelés keretében végzik a 4. § 13. pontja alapján a kiemelt figyelmet igénylő gyermekek a) pontja különleges bánásmódot igénylő gyermekek és a b) pont szerint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvény szerint a hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek óvodai fejlesztő program alapján történő segítségét. A szakértői bizottság vélemény alapján a köznevelési törvény 4. § 25. pontja szerint a különleges bánásmódot igénylő sajátos nevelési igényű gyermekek (mozgásszervi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos, autizmus spektrum zavarral vagy egyéb pszichés fejlődési zavarral: súlyos tanulási, figyelem- vagy magatartászavarral -) integrált nevelését, valamint a sajátos nevelési igényű gyermekek tanulási zavar kialakulásának prevencióját.

- 4.3.2. A bölcsődei önként vállalt feladatként ellátja a családban nevelkedő 3 éven aluli gyermekek szakszerű napközbeni ellátása, gondozása, nevelése, testi és pszichés szükségletek kielégítése, fejlődésük és fejlesztésük elősegítése; a korai fejlesztés és gondozás módszereinek, eszközeinek alkalmazásával az eltérő nevelési igényű gyermekek szakszerű ellátása; időszakos gyermekfelügyelet, játszócsoport indítása.

- 4.3.3. Biztosítja a nevelési-oktatási intézmények élelmezési tevékenységének ellátását az alábbiak szerint:

- 4.3.3.1. Konyhát tart fenn:

- 4.3.3.1.1. biztosítja az óvodai, bölcsődei, általános iskolai, gimnáziumi és szakiskolai gyermekek/tanulók étkeztetését a vonatkozó jogszabályok alapján, az ott étkező felnőttek, a munkahelyi vendéglátás területén a pedagógus étkezők étkeztetését a fenntartó megrendelése alapján,

- 4.3.3.1.2. étkeztést biztosít a nyári táborok számára a fenntartó megrendelése esetén,  
 4.3.3.1.3. további szabad kapacitás esetén más intézmények részére étkezési szolgáltatást végezhet a teljes rezszi költség megtérítése esetén.
- 4.3.3.2. Biztosítja az óvoda-bölcsőde telephelyek épületeinek működtetését, üzemeltetését és karbantartását.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószám	kormányzati funkció megnevezése
1	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
2	013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
3	041231	Rövid tartamú közfoglalkoztatás
4	041232	Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
5	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
6	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
7	081071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés
8	086090	Egyéb szabadidős szolgáltatás
9	091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
10	091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai
11	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
12	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
13	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
14	104030	Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján
15	104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása
16	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe:

4.5.1. Óvodára vonatkozóan: Dunaföldvár

4.5.2. Bölcsődére vonatkozóan: Dunaföldvár

## 5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje:

Az intézményvezetőt Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete pályázat alapján, közalkalmazotti jogviszonyban bízza meg. A megbízási határozott időre, 5 évre szól. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 67. § (1) bekezdés g) pontjában foglaltak szerint az intézmény vezetője felett az egyéb munkáltatói jogokat Dunaföldvár Város Polgármestere gyakorolja. Az intézményvezető megbízáására az alábbi jogszabályok vonatkoznak: a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, továbbá a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény



köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) kormányrendelet.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	Közalkalmazotti jogviszony	a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény
2	Munkaviszony	a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
3	Megbízási jogviszony	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
4	Közfoglalkoztatási jogviszony	a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint az egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény

## 6. A köznevelési intézményre vonatkozó rendelkezések

6.1. A köznevelési intézmény

6.1.1. típusa: többcélú intézmény, óvoda-bölcsőde

6.1.2. alapeladatának jogszabály szerinti megnevezése: az Nkt. 4.§ 1.1., 1.21. pontja szerinti óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, valamint a Gyvt. 43. § szerinti bölcsődei ellátás.

6.1.3. gazdálkodásával összefüggő jogosítványok: A költségvetési szerv gazdálkodási tevékenységeit a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal (7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.) költségvetési szerv gazdasági szervezete látja el.

6.2. A feladatellátási helyenként felvehető maximális gyermek-, tanulólétszám a köznevelési intézményben

	feladatellátási hely megnevezése	tagozat megjelölése	maximális gyermek-, tanulólétszám
1	Varázskert Bölcsőde telephely - bölcsőde		40 fő
2	7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7. székhely - óvoda		104 fő
3	7020 Dunaföldvár, József tér 8. telephely - óvoda		70 fő
4	7020 Dunaföldvár, Iskola utca 7. telephely - óvoda		75 fő
5	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 4. telephely - óvoda		55 fő

6.3. A feladatellátást szolgáló ingatlanvagyon:

	ingatlan címe	ingatlan helyrajzi száma	vagyon feletti rendelkezés joga vagy a vagyon használati joga	az ingatlan funkciója, célja
1.	7020 Dunaföldvár, Jókai utca 7.	1068/1.	használati jog	Óvoda
2	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 17-23/A.	1324/1.	használati jog	Konyha

3	7020 Dunaföldvár, Helyrajzi szám:170/4.	170/4.	használati jog	Gyermektábor
4	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 4.	1068/3.	használati jog	Iroda, Óvoda
5	7020 Dunaföldvár József tér 8.	1471/6.	használati jog	Óvoda
6	7020 Dunaföldvár, Iskola utca 7.	3095.	használati jog	Óvoda
7	7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 17-23/B.	1324/1.	használati jog	Bölcsőde

## Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-ei ülésére

**Tárgy:** Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. beszámolója 2018. évi munkájáról

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Előterjesztést készítette:** Sulák Judit titkársági ügyintéző

**Iktatószám:** DFV/40-7/2019.

Az egyszerűsített éves beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi.

### Határozati javaslat

- 1.) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2018. évi beszámolóját és megállapítja, hogy a beszámoló a valóságnak megfelelően tükrözi a Kft. által végzett tevékenység eredményeit, üzleti tevékenységét és gazdálkodását.
- 2.) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a Kft. eredmény-kimutatásában bemutatott bevétel, költség és ráfordítás tételek összhangban vannak a Társaság 2018. évi Üzleti Tervével. A Képviselő-testület által jóváhagyott 2018. évi Üzleti Tervet a társaság a 2018. évi gazdálkodás során betartotta.
- 3.) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a beszámoló részét képező Kiegészítő melléklet a számviteli törvény rendelkezése szerinti részletezettségben mutatja be a Társaság vagyoni, pénzügyi, és jövedelmi helyzetét.
- 4.) A Képviselő-testület-figyelemmel a Felügyelő Bizottságnak a 2018. évi Beszámolóról szóló jelentésére, illetőleg a könyvvizsgálói jelentésre- a beszámolót 114.787.000 Ft mérlegfőösszeggel, 613.000 Ft veszteséggel elfogadja.
- 5.) Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaság 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, az ügyvezető tájékoztatóját elfogadta. Az ügyvezető részére a felmentvényt megadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester  
Viczi János ügyvezető

**DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.**  
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

Adószám: 24934819-2-17  
Cégjegyzékszám: 17-09-010336  
KSH-szám: 24934819-9329-113-17

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2019. MÁJ. 09.	Ért. szám: 2506 / 2019
Szám: DV / 40-6 / 2019	Melléklet:
Ügyintéző: Kovács Zoltán	

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES  
BESZÁMOLÓ**

**2018.12.31**

# MÉRLEG "A"

## DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

Cégjegyzékszám: 17-09-010336

KSH-szám: 24934819-9329-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
<b>E S Z K Ö Z Ö K</b>			
A. Befektetett eszközök	111.408		108.911
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	111.408		108.911
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	5.444		5.822
I. Készletek	34		47
II. Követelések	1.964		1.540
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	3.446		4.235
C. Aktív időbeli elhatárolások	173		54
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>117.025</b>		<b>114.787</b>
<b>F O R R Á S O K</b>			
D. Saját tőke	105.409		104.796
I. Jegyzett tőke	21.000		21.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	86.664		86.664
IV. Eredménytartalék	-2.743		-2.255
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	488		-613
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	10.353		7.754
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7.454		4.454
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2.899		3.300
G. Passzív időbeli elhatárolások	1.263		2.237
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>117.025</b>		<b>114.787</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunaföldvár, 2019.04.25.

.....  
Cégszerű aláírás

**EREDMÉNYKIMUTATÁS 2018**  
**Összköltség**

**DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.**

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

Cégjegyzékszám: 17-09-010336

KSH-szám: 24934819-9329-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	36.364		34.808
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	21.473		21.610
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	20.092		17.844
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	31.221		34.121
VI. Értékcsökkenési leírás	3.782		3.005
VII. Egyéb ráfordítások	2.143		1.959
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	599		-511
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	7		0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-7		0
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	592		-511
X. Adófizetési kötelezettség	104		102
D. Adózott eredmény (+-C-X)	488		-613

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Dunaföldvár, 2019.04.25.

.....  
Cégszerű aláírás

## Z Á R Ó K I M U T A T Á S 2018.

Időszak: 18.01.01 - 18.12.31

Bizonylat dátuma szerint

SZÁMLAOSZTÁLY	FORGALOM		EGYENLEG	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1. számlaosztály	124,000,445	15,089,716	108,910,729	
2. számlaosztály	47,125		47,125	
3. számlaosztály	165,054,568	159,237,865	5,816,703	
4. számlaosztály	218,244,364	333,632,189		115,387,825
Mérlegszámlák összesen	507,346,502	507,959,770		
Mérlegszámlák egyenlege				613,268
5. számlaosztály	54,360,200		54,360,200	
8. számlaosztály	2,685,221	13,503	2,671,718	
9. számlaosztály	-11,782	56,406,868		56,418,650
Eredményszámlák összesen	57,033,639	56,420,371		
Eredményszámlák egyenlege			613,268	
MINDÖSSZESEN	564,380,141	564,380,141		

Dunaföldvár, 2019.04.25

Reg.felh.: Lubik Könyvelő, Tanácsadó és Szo.Kft

Társaság neve: DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT / 7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

Kettős könyvvezetésű társaság veszteségelhatárolása és saját tőke nyilvántartása  
2018. ÉV

Átalakulás éve: 2014.06.04.

Évek:	Korrigált adóalap (29-es bev.alapján)	5 évig elhatárolható veszteség	Elhatárolás utolsó éve	Adóalap csökk-hez ig.vett veszteség	Elévült veszteség	Fennmaradó elhatárolható veszteség	mérleg szerinti eredmény			jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett tőke	saját tőke dec.31-én	Pötbfize tések +/-
							tárgyévi adózott eredmény +/-	jóváhagyott osztalék	záró állomány				
<b>Jogelőd elhatárolt vesztesége</b>													
2014. év	1 070	0	2025			42 429				21 000	0	107 664	
2015. év	-2 215	2 215	2020	1 000	0	41 429	1 963	0	1 963	21 000	0	109 627	
2016. év	-2 263	2 263	2021	0	0	43 644	-2 346	0	-2 346	21 000	0	107 281	
2017. év	597	0	2022	0	0	45 907	-2 360	0	-2 360	21 000	0	104 921	
2018. év	-510	510	2023	0	0	45 907	488	0	488	21 000	0	105 409	
				0	0	46 417	-613	0	-613	21 000	0	104 796	
				0	0	46 417		0	0		0		

1829 BEVALLÁS 03-01-ES LAPJÁNAK 01. SOR a) OSZLOPÁNAK ADATA: 45.907 eFt



**DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT.**  
7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

Adószám: 24934819-2-17  
Cégjegyzékszám: 17-09-010336  
KSH-szám: 24934819-9329-113-17

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2018. évi**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Dunaföldvár, 2019.04.25.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

---

Készült a FORINT-Soft Kft.  
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

### Általános rész

A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI KFT tevékenységét 2014. évben, átalakulással kezdte meg. A jogelőd társaság a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Zrt volt.

A társaság alaptevékenysége: Fizikai közérzetet javító szolgáltatás, szabadidős tevékenység és m.n.s. egyéb szórakoztatás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 21000 ezer Ft.

Székhelye: 7020 Dunaföldvár, Hősök tere 26.

A társaság tulajdonosa 100 %-ban a Dunaföldvár Város Önkormányzata.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Dunaföldvár Város Önkormányzata	7020 Dunaföldvár, Kossuth L. utca 2.	100,00

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Viczai János	7020 Dunaföldvár, Vadász utca 1.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: LUBIK KFT, elérhetősége: 7020 Dunaföldvár, Ilona utca 1.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Fazekasné Takács Regina. Regisztrációs száma: 120831.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

### Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja.

össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:  
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.  
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni. Nem számolható el a tervek szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamelllett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

### Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések: belföldi vevők összes nyitott számlája 2018.12.31-én: 1.525.112 Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Elhatárolt áfa követelése	2
Túlteljesített szállító miatti követelés	13
Összesen	15

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek: a belföldi szállítók összes nyitott számlája 2018.12.31-én: 601.811 Ft.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	34
Személyi jövedelemadó	313
Egészségügyi hozzájárulás	63
Szakképzési hozzájárulás	29
Áfa pénzügyi teljesítése	48
Helyi adók	9
Jövedelem elszámolási számla	1394
Bérek járulékai	703
Vízkielégítési járulék díja	104
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1
Összesen	2698

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

### Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Tolna Megyei Kormányhivatal közfoglalkoztatott bér	608
Önkormányzattól kapott működési támogatás	21000
Kerekítési különbözetek	2
Összesen	21610

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	Előző évben			Tárgyévben		
	kapott	folyósított	felhasznált	kapott	folyósított	felhasznált
Közfoglalkoztatási program tám	0	0	0	608	608	608
Összesen	0	0	0	608	608	608

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Gyógyszolgáltatás anyagköltsége	77
Közüzemai szolgáltatások költségei	6989
Irodaszer, nyomtatvány	134
Kis értékű felszerelési tárgyak	127
Karbantartás anyagköltsége	531
Munkaruha, védőruha	47
Tisztítószer, fürdővíz tisztításához vegyszerek	1790
Összesen	9695

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak	21
Karbantartás, javítás költsége	678
Artisjus szerzői jogdíj	117
Könyvelés, könyvvizsgálat	1321
Postaköltség	19
Telefon, internet szolgáltatás költsége	301
Ügyvédi díj, közjegyzői díj	166
Egyéb humán egészségügyi szolgáltatás	1663

Szoftver üzemeltetési díj	77
Hulladék elszállítás költsége	222
Egyéb igénybevett szolgáltatás díja	1314
Munkavédelmi tevékenység díja	220
Közüzemi számlák alapidja	297
Érdekképviselési, kamarai tagdíj	97
Összesen	6513

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak, illetékek	38
Biztosítási díjak	575
Bankköltség	413
Összesen	1026

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	7	5

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	37
Iparüzési adó	490
Vkj hozzájárulás	422
Klímavédelmi felügyeleti díj	2
Kerekítési különbözet	7
Arányosítás miatt nem levonható áfa	1000
Egyéb ráfordítások	1
Összesen	1959

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	3005	0
Adótörvény szerinti elszámolt értékcsökkenés	0	3005
Egyéb ráfordítás	1	0
Összesen	3006	3005

## Mutatószámok

### Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 95,20% volt, tárgyévben 94,88%.

A forgóeszközök aránya előző évben 4,65% volt, tárgyévben 5,07%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 90,07% volt, tárgyévben 91,30%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 6,76%, előző évben 8,85% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,06%, előző évben 0,08% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 2576 ezer Ft, előző évben 2718 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 2,46%, előző évben 2,58% volt.

A hosszú távú eladósodottság 4%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 499,03%, előző évben 501,95% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 7,40%, előző évben 9,82% volt.

### Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,76, előző évben 1,88 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,75, míg előző évben 1,87 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest romlott.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 1,28, előző évben 1,19 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,06, előző évben 1,35. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása megfelelő.

### A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 13959 ezer Ft volt, ami az előző évinek 111,76%-a.

Az anyagmentes termelési érték 16964 ezer Ft volt, ami az előző évinek 104,25%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,32.

A készletek a társaságnál átlagosan 0,42 napi értékesítést kötöttek le.



A tőke a tárgyévben 0,33-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -1,47%, az előző évben 1,65% volt. A nyereség az előző évihez képest 189,09%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége -0,56% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -0,58% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 2392 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 4270 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 6,87%, az előző évben 11,74% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 2,28%, az előző évben 4,05% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -0,58%, előző évben 0,46% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -0,53%, előző évben 0,42% volt.

# A Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2018. évi beszámolójának

## szöveges kiegészítése

Mint azt már a 2019-es év tervezése folyamán jeleztük 2018. az elmaradás éve volt. Sok tekintetben nem az elképzeléseink szerint alakult a gazdasági év. Tudvalevő dolog, hogy a nyári strandidőszak időjárása jelentősen tudja befolyásolni a gazdálkodásunkat.

Kezdjük a gyógyászati szolgáltatással. Össz. létszámban 14881 vendéget fogadtunk, 600 fővel kevesebbet, mint 2017-ben. Ez az utóbbi 8 év második legkevesebb vendégszáma. Megoszlás szerint a fizetős vendégszám túlmutat magán, 800 fővel kevesebb, mint 2017-ben. Ami számunkra megnyugtatóbb, hogy az OEP finanszírozott vendégszám, ha kis mértékben is de nőtt. Meg kell jegyezni, hogy a környék reumatológus szakorvosainak létszáma csökkent. Dr. Koroknai András szakorvos a feladatát, több egyéb elfoglaltsága mellett is hatékonyan végezte. Egyébként a két viszonyszám alakulása 8048/6833 a fizetős vendégek javára. A számokat nézve 635.000,- Ft a tervtől, 375.000,- Ft a 2017-es bevételtől az elmaradás.

2018-ban a közfinanszírozott kezelések önerő részén történt jelentős díjemelés. Vendégszám csökkenés mindenesetre figyelmeztető nem csak a gyógyászat fizetős szolgáltatásánál, hanem a nyári strandszezon forgalma is csökkent.

A szabadtéri medencék látogatottsága a 8790 fővel az utóbbi 8 év harmadik leggyengébb vendégszáma. Elmondhatjuk, hogy a technika, a személyzet rendelkezésre állt, viszont a májusi szokásosnál melegebb időt a nyitásra csapadékos június követte. A változékony július is kedvezőtlenül alakította a vendéglétszámot. Augusztus már egyenletesebb időjárást és átlagosnak mondható vendégszámot hozott. Az előző évinél 3801 fővel voltak kevesebben. nem gondoljuk viszont, hogy a létszám csökkenésnek az év során végrehajtott szolgáltatói díj növekedés lenne egyértelműen az oka.. Ez az év is ékes bizonyítéka, hogy a fürdő nagyon kitett a nyári 3 hónap időjárásának. Bevételeink itt az előző évinél 960.000,- Ft-tal a tervezettől 4.125.000,- Ft-tal marad el.

Kemping – Szálláshely szolgáltatásnál is tapasztalható vendégszám veszteség: 318 fő. Az előző és a 2018- az év során végrehajtott fejlesztések (faházak festése, berendezések cseréje nem hozta meg azt a pozitív változást, mint ahogyan azt vártam. Dunaföldvár és környékén a nagyobb beruházások lecsökkentek és kevesebb munkásember volt emiatt. Jelentősebb változást a kínálatunk szerény színvonala miatt e szegmensen belül kell keresnünk. Itt a tervezett bevételtől 940.000,- Ft, az előző 2017-es évtől 350.000,- Ft az elmaradás.

Belföldi érkeztetés árbevétele soron a tervezettől 5.730.000,- Ft, az előző évitől 1.550.000,- Ft az elmaradás. A számok tükrében látszik, hogy még mindig túl optimista a bevétel tekintetében a terv készítője, a realitást a megelőző év számaiból kell méríteni, ami együtt jár a város által működésre átadott pénzeszköz növekedésével. Ez igaz minden időjárás tekintetében kedvezőtlen évre.

Nézzük a kiadásokat. Itt vannak kötelező jellegű kiadásaink és van olyan, amit a tervszámhoz képest vissza kellett fogni.

Energiafelhasználás tekintetében a tervezettől 460.000,- Ft –tal kevesebbet költöttünk, majdnem egyezően a 2017-es számmal.

Gáz és víz felhasználásnál mutatkozik csökkenés, elsősorban a vendégforgalom csökkenése miatt.

Tisztítószer felhasználás növekedésének a szerek árának növekedése, illetve a medencetérhez használtunk a megszokottól eltérő, hatékonyabb és drágább vegyszert. Ezekből tevődik ki a tervezettől 240.000,- Ft-tal nagyobb költség.

Legnagyobb csökkenést a karbantartásnál anyag költség soron látunk, több mint 1.000.000,- Ft.

Össz. anyagköltségnél az előző évinél 1.057.000,- Ft-tal, a tervtől 1.600.000,- Ft-tal költöttünk kevesebbet. Ez nyilván a karbantartás díjánál is 820.000,- Ft-os megtakarítást eredményezett. Itt kell megjegyezni, amit már a 19-évre készített tervben is jeleztem, hogy részben a hatósági elvárás miatt, részben az üzembiztonság miatt ezeket az elmaradt feladatokat a 2019-es évben el kell végeznünk.

Következő jelentősebb csökkenés a telefon költségnél látszik. Oka a szolgáltató váltás. Aztán szinte minden sornál elmaradtunk a tervezettől, így az igénybevett szolgáltatások soránál 1.273.000,- Ft a tervtől a csökkenés, majdnem a 2017-es évvel megegyezően.

Főfoglalkozásúak bérénel a tervezetthez képest többlet kiadás mutatkozik. Oka az, hogy a nyugdíjas főállású dolgozónktól megváltunk év elején. Ez a sor csökkent is a tervhez képest 780.000,- Ft-tal. Az őt váltó recepciós alkalmazott bére viszont magasabb, ez okozza a növekedést. A személycserével együtt járt egy minőségi változás az általuk elvégzett munkában.

Béreköltség összesenben 186.000,- Ft a tervezettől az eltérés, ekkora nagyságrendnél nem jelentős. A megtakarítás karácsonyra differenciálva kiosztásra került a dolgozók között. Személyi jellegű egyéb kifizetések soron is 334.000,- Ft bérjáruléknál 834.000 Ft a csökkenés.

A 8-as számlaosztálynál a végösszeg 495.000,- Ft a tervhez képest a megtakarítás. Ennek az arányosítás miatt le nem vonható áfa az oka.

Összkiadásainkat a 17-es évtől 317.000,- Ft-tal kevesebb összeggel tudtuk realizálni, a tervezettől jelentősen 5.1650.000,- Ft-tal elmaradva.

Gyakorlatilag a költségvetés egyensúlyban tartását tartottuk első rendű feladatnak. Tettük ezt úgy, hogy a vendégeink kiszolgálását és az üzem biztonságát nem veszélyeztettük. A költségcsökkentés egy részét viszont a 2019-es évben pótolnunk kell.

Összességében a kemping fő épületére elkészített terveink megvalósítása még 2018-ban várat magára. Központi pályázat lehetősége reméljük nem véglegesen oszlott el.

A fürdő és a kemping felkészítését a nyárra 2 közhasznú alkalmazott segítette a Paksi Munkaügyi Központ bértámogatásával. Ő melléjük kaptunk a szakipari munkához segítséget a várostól. Köszönjük.

2018-as évben a fürdőben két kisebb személyi sérüléssel járó baleset volt, elcsúsztak a személyek.

Vízmintáink zöme az ÁNTSZ előírásainak megfelelt. vízminőségünk kiemelkedően jó.

A működésünket többször ellenőrizték a hatóságok, volt úgy hogy egy időben az összes. A feltárt hiányosságokat a kiszabott határidőben pótoltuk, büntetést és környezet szennyezési bírságot nem fizettünk.

Üzemzavaros napunk 2018-ban 1 volt, nem megfelelő vízminőség miatt. Áramszünet miatt 3 napot zárva tartottunk. Ezeket a napokat felhasználtuk javításra, rendkívüli takarításra. Összességében az ünnepekkel együtt 10 napot nem volt nyitva a fürdő.

Két alkalommal történt úszásoktatás, a már hagyományosnak mondható foci suli is volt, jelentkeztek röplabdások. Több száz iskolás töltött nálunk pár napot a Képviselő Testület határozatának megfelelően ingyenesen. Gimnáziumi úszás órák díjától is eltekintettünk.

Az előző évben kezdett belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok sorsa is rendeződött. Megcsináltuk a leltárfelmérést, kiselejteztünk több értéktelen, használaton kívüli tárgyi eszközt. Leltár és értékvesztés nem történt.

Elkezdtek az évek során felgyülemlett iratanyag selejtezését a vonatkozó előírásoknak megfelelően.

2018-ban az OEP támogatás összege 11.174.086,- Ft volt

A BCP Junior páratlanító berendezést karbantartó céggel (CLH) felmondtuk a közreműködői szerződést, jelentős díjnövekedés miatt. Az átállás nem volt zökkenőmentes, de úgy néz ki, hogy a jelenlegi szolgáltató már megismerte a gépet és a díjai kedvezőbbek.

Összességében a 2018-as évről megállapítható, hogy minden tekintetben az elmaradás éve volt. Időjárás, vendégforgalom, bevétel, kiadás tekintetében egyaránt. Mindezen nehézségek dacára köszönet a Dunaföldvár Város Önkormányzata által nyújtott mindennemű segítségnek, sikerül a gazdasági évet pótköltségvetés nélkül abszolválni.

Köszönöm a városnak a 3.000.000,- Ft tagi költsön elengedését.

Köszönöm a nálunk megjelent vendégeinknek, hogy jönnek, itt töltenek pár napot, több esetben hetet, igénybe veszik az általunk nyújtott szolgáltatásokat.

Kérem, a Tisztelt Képviselő Testületi Tagokat, hogy a Dunaföldvári Dunaparti Idegenforgalmi Kft. 2018-as gazdasági évre készített beszámolóját 114.787.000,- Ft fő összeggel, 613.000,- Ft veszteséggel fogadja el.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Tisztelettel:

Viczai János

**A DUNAFÖLDVÁRI DUNAPARTI IDEGENFORGALMI KFT. 2018.  
évi beszámolóhoz**

**FŐKÖNYVI SZÁMLÁK**

Számla szám	Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi Terv	2018. évi Tény
4111	Jegyzett tőke			
411	JEGYZETT TŐKE			
412	Tőke tartalék			
413	Eredménytartalék			
41	SAJÁT TŐKE			
421	Céltart.várható köt-re			
42	CÉLTARTALÉK			
43	HÁTRASOR. KÖTELEZETTS.			
4411	Rendezetlen szállítók			
441	Belföldi szállítók			
4431	Tagi kölcsön-Dfv Önkormányzat			
4442	KDTV bírság 12 havi törlesztése			
4444	Vízszennykezési bírság			
449	Egyéb rövid lej.köt.			
44	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT.			
4511	Dfvári Önkorm./tagi kölcsön	6 000 000	3 000 000	3 000 000
4512	Tőkeszállítás/Dfv-i önk.tagi kölcsön			
4513	E.tartalék kivonása tőkeleszáll.			
45	HOSSZÚ LEJ. KÖT.			
4611	Társasági adó			
4612	Különadó			
461	Nyeréségadók			
4628	Előző évi SZJA különbség			
4629	SZJA befiz. kötelezettség			
462	SZJA			
46301	Eü hozzájárulás tételes			
46306	Munkaadó járulék			
46308	Szakképzési hozzájárulás			
46309	APEH Vállalkozói járulék			
46311	Önellenzőrzési pótlék			
46312	Késedelmi pótlék, bírság			
46313	Tv üzembentartási díj elszámoló szla			
46316	Nemzeti Élelmiszerlánc-Bizt. Hivatal			
463	EGYÉB KÖLSÉGVET.BEF.			
46614	Arányosított áfa			
4661	LEVONHATÓ ÁFA ÖSSZESEN			
4667	Fizetendő áfa			
4668	ÁFA pénzügyi teljesítése			
466	ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZLA			
4691	Iparüzési adó			

4692	Kommunális adó			
4693	Építmény adó			

### FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2016. évi Tény	2018. évi Terv	2018. évi Tény
4694	Telek adó			-
4695	ldegenforg.adó Dfv.Önk.			
4697	llleték besz. Számla			
469	HELYI ADÓ			
4711	Alkalmi mváll.bére			
471	Jövedelem elsz.szla			
472	Letiltások			
4735	Szociális hozzájárulás adó			
4736	Egysz.fogl.közteher/1000 Ft			
4737	Táppénz hozzájárulás			
4738	Egészségbizt.bef.szla.			
4739	Nyugdíjbizt.bef.szla.			
473	TÁRSADALOMBIZT. KÖT.			
478	E.ON hátralék kötelezettsége			
4791	NÉBIH felüyeleti díj			
479	VKJ néves hozzájárulás			
481	Bev.passzív időbeli elhat.			
482	Passz. Idób. Elh. - ráf.			
4834	Elengedett köt. Miatt			
483	HALASZTOTT BEV.			
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.			
491	Nyitó mérleg szla			
492	Záró mérleg szla			
493	Adózott eredm. Szla			
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK			
5111	Gyogyszolgáltatás anyagktge	181 919	150 000	77 221
51131	Villamosenergia ktge	3 205 467	3 400 000	3 403 224
51132	Gázenergia szolg.költsége	2 268 760	2 400 000	2 164 670
51133	Vízfelhasználás költsége	1 565 986	1 650 000	1 421 160
51134	Egyéb energia ktge			
<b>5113</b>	<b>Energia</b>	<b>7 040 213</b>	<b>7 450 000</b>	<b>6 989 054</b>
5114	Üzemanyag	65 445	70 000	62 271
<b>511</b>	<b>VÁSÁROLT ANYAGOK KÖLTSÉGE</b>	<b>7 287 577</b>	<b>7 670 000</b>	<b>7 128 546</b>
5121	Tisztítószer	634 634	700 000	940 905
5122	Irodaszer, nyomtatvány	186 597	190 000	134 371
5123	Munkaruha, védőruha	84 831	120 000	37 458
5124	Kis ért. Felsz. Tárgyak	212 256	300 000	126 496
5127	Védőital	9 840	10 000	9 300
<b>512</b>	<b>EGY ÉVEN BELÜL ELH.ESZK.</b>	<b>1 128 158</b>	<b>1 320 000</b>	<b>1 248 530</b>

513	Karbantartás anyagköltsége	1 549 258	1 500 000	468 172
516	fűrdővíz tisztítás anyagköltség	787 430	800 000	849 374
<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>10 752 423</b>	<b>11 290 000</b>	<b>9 694 622</b>

### FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2017. évi Tény	2018. évi Terv	2018. évi Tény
5221	Bérleti díjak			21 420
<b>522</b>	<b>BÉRLETI DÍJAK</b>	<b>22 680</b>		<b>21 420</b>
5231	Karbantartás, javítás ktge			677 911
5232	Egyéb gépek,berend. Karbantartása			
<b>523</b>	<b>Karbantartási költség</b>	<b>2 001 334</b>	<b>1 500 000</b>	<b>677 911</b>
524	Hirdetés, reklám, propagand	12 000	50 000	
525	Oktatás és továbbképzés			
526	ARTISJUS szerzőijogdíj	117 307	120 000	117 307
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	1 269 000	1 300 000	1 321 000
528	Mc strartntárhely szolgált			
5291	Postaköltség	24 381	30 000	18 820
52921	Telefon 70%	217 183	220 000	77 997
52922	Telefon 30% ME	118 204	120 000	42 454
52923	Internetszolgáltatás	177 225	180 000	144 922
52924	Internet alapú adatátvitel	36 000	36 000	36 000
<b>5292</b>	<b>Tel, fax, internet</b>	<b>548 612</b>	<b>556 000</b>	<b>301 373</b>
5293	Fénymásolás, nyomdaköltség			
5294	Ügyvédi díj, közjegyzői díj	8 000	150 000	165 500
5295	Egyéb humán eü-i szolgáltatás	1 714 100	1 800 000	1 662 900
5296	Szoftver üzemeltetési díj			77 040
5297	Hulladék elszállítás ktge	133 380	150 000	222 130
52971	Vízvizsgálat költsége	760 330	800 000	
5298	Érdekképviselői, kamarai	92 390	100 000	97 256
52991	Munkavédelmi tevékenység díja	240 000	240 000	220 000
52993	Közüzemi számlák alapdíja	414 849	450 000	296 616
5299	Egyéb igénybevett szolg. Díja	333 808	500 000	1 314 104
529	EGYÉB IG.VETT SZOLG.	4 269 850	4 016 000	4 375 739
<b>52</b>	<b>IGÉNYBEVETT SZOLG.</b>	<b>7 692 171</b>	<b>7 786 000</b>	<b>6 513 377</b>
5311	Hatósági díjak	5 000		34 474
5312	Illeték			3 000
<b>531</b>	<b>HATÓSÁGI IGAZG. EGY</b>	<b>5 000</b>	<b>50 000</b>	<b>37 474</b>
5331	Vállalkozói vagyón biztosítása	392 416	350 000	410 961
5332	Eszközök biztosítási díja			
5333	Felelősségbiztosítás díja	169 777	180 000	164 508
5334	Életbiztosítás			
<b>533</b>	<b>Biztosítás</b>	<b>562 193</b>	<b>530 000</b>	<b>575 469</b>
535	Bankköltség	381 358	400 000	412 933
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLG. KÖLTS.</b>	<b>948 551</b>	<b>980 000</b>	<b>1 025 876</b>
541	Főfoglalkozású alkalmazottak bére	18 070 479	20 500 000	21 909 362
542	Mellékfoglalkozású alk. Bér	952 551	1 083 000	968 641
543	Főfogl. Tagok bére			

544	Kieg.tevékenys.tagok bére			
545	Alkalmi munkavállalók bére			
546	Nyugdíjas alkalmazott bére	1 605 832	1 656 000	875 581
547	Közfoglalkoztatottak munkabére	465 885	700 000	
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>21 094 747</b>	<b>23 939 000</b>	<b>23 753 584</b>
<b>FŐKÖNYVI SZÁMLÁK</b>				

Számla szám	Megnevezés	2017. évi Tény	2018. évi Terv	2018. évi Tény
5511	Belf.és külf.kiküld kts.	749 710	750 000	787 235
5512	Gépkocsi költségtérítés	115 500	120 000	78 750
5513	Utazási költségtérítés	351 780	360 000	299 220
5515	Jutatott pénzeszköz	987 159	1 000 000	990 421
5517	Végkielégítés			
5518	Ajándékutalvány dolgozónak			210 000
<b>551</b>	<b>MVÁLL.TAGOK SZEM.JELL.KIF.</b>	<b>2 204 149</b>	<b>2 230 000</b>	<b>2 365 626</b>
552	Betegszabadság	101 653	80 000	90 004
553	Táppénzhozzájárulás			
555	Egysz.fogl.munkabér ktge	2 829 066	3 256 000	2 777 131
556	Természetbeni jutt. Utáni SZJA			
558	Megbízási, szerzői díjak			
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.</b>	<b>5 134 868</b>	<b>5 566 000</b>	<b>5 232 761</b>
5611	Nyugdíjbizt. Járulék			
5612	Egészségbizt. Járulék			
5613	Szocho járulék	4 002 791	4 840 000	4 066 252
<b>561</b>	<b>NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB. JÁR.</b>	<b>4 002 791</b>	<b>4 840 000</b>	<b>4 066 252</b>
5621	EHO cégtelefon után	21 006		9 453
5622	Eho béren kívüli juttatás	163 124		211 983
<b>562</b>	<b>EÜ HOZZÁJÁRULÁS</b>	<b>184 130</b>	<b>221 000</b>	<b>221 436</b>
<b>5631</b>	<b>Szja cégtelefon után</b>	<b>14 322</b>	<b>16 000</b>	<b>7 271</b>
5632	SZJA béren kívüli juttatás	174 734	211 000	175 312
5633	SZJA egyes meghat. Juttatás			37 170
563	Kifizetőt terhelő SZJA	189 056	227 000	219 753
564	Szakképzési hozzájárulás	317 954	381 000	357 670
568	Egyszerűsített fogl.közterhe	297 000	300 000	270 000
569	Egyéb bérjárulék			
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>4 990 931</b>	<b>5 969 000</b>	<b>5 135 111</b>
571	Terv szerint ért.csökk.	3 782 195	3 500 000	3 004 869
572	100e alatti eszk. Écs.			
<b>57</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>3 782 195</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 004 869</b>
81411	BÜFÉ 27% ELÁBÉ	463 174	500 000	432 815
81412	BÜFÉ 18% ELÁBÉ	25 328	26 000	29 072
8141	BÜFÉ ELÁBÉ	488 502	526 000	461 887
81421	ÚJSÁG 27% ELÁBÉ	3 440	3 500	503
81422	ÚJSÁG 5% ELÁBÉ	207 478	207 500	148 059
8142	ÚJSÁG ELÁBÉ	210 918	211 000	148 562
8144	Kávéautomata árubeszerzése			



814	Eladott áru besz. Ért.	699 420	737 000	610 449
81	ANYAG JELL. RÁFORD.	699 420	737 000	610 449
8621	Káres.-kel kapcs. Ráford.			36 500
8622	Birs. Késed. - mi kamatok	1 409		
862	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.			36 500
86681	Klímavédelmi felügyeleti díj			2 000
8643	Egyéb céltartalék			
864	CÉLTART. KÉPZÉSE			
8661	Iparúzési adó	498 200	500 000	490 058
8668	VKJ hozzájárulás	428 441	430 000	421 857
866	ADÓK, ILL. HOZZÁJÁR.	926 641	930 000	913 915
8671	Behajthatlan követelés			
8675	Kerekítési különbözet	5 407		7 377
8676	Arányosítás miatt nem levonható ÁFA	1 205 462	1 400 000	1 000 296
8677	Egyéb adóalap növ. Ráfrdítás	3 599		1 181
8679	Arányosítás miatt Áfa ráf.			
867	KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORD.	1 214 468	1 400 000	1 008 854
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 142 518	2 330 000	1 959 269
8722	Más gadákodóknak, száll			
8				
87	ÁTHÚZÓDÓ RÁFORD.	7 321		
89	Társasági Adó	104 000	100 000	102 000
8	össz. 8-as számlaosztály	2 953 259	3 167 000	2 671 718

Össz kiadás

57 349 145

62 197 000

57 031 918

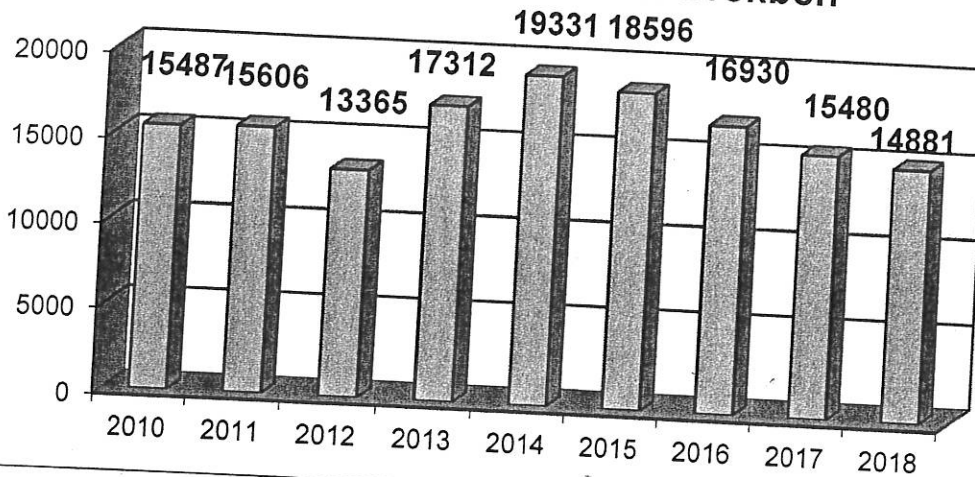
### FŐKÖNYVI SZÁMLÁK

Számla szám	Megnevezés	2017. évi Tény	2018. évi Terv	2018. évi Tény
9111	BÜFÉ 27% áfás árbevétel	892 579		978 474
9112	BÜFÉ 18% áfás bevétele	37 367		27 806
9113	BÜFÉ 5% áfás bev.(újság)	185 458		135 667
911	BÜFÉ ÁRBEVÉTELE	1 115 404	1 200 000	1 141 947
9121	Strandfürdő bev/27% áfás	15 728 778		14 085 976
9122	Strandfürdő bev/Mentes gyógyszolg.	2 465 320		3 150 350
912	STRANDFÜRDŐ BEVÉTELEI	18 194 098	21 362 000	17 236 326
913	Kemping szálláshely szolg.bev.	5 712 073	6 300 000	5 361 300
9151	OEP/ gyógyszolg.bevét./27%	1 576 008		1 513 680
9152	OEP/gyógyszolg.bevét./ME	9 564 212		9 251 712
915	OEP/ GYÓGYSZOLGÁLTATÁS BEVÉTELE	11 140 220	11 400 000	10 765 392
916	Helység bérbeadás bevétele	187 307	260 000	291 244
917	Kávéautomata bevétele			
9181	Újságért. Jutalékbev./5% áfás	14 558		11 739
9182	Újságért. Jutalékbev./27% áfás	241		35
918	ÚJSÁGÉRT. JUTALÉK BEVÉTELE	14 799	15 000	11 774
91	BELFÖLDI ÉRT.ÁRBEV.	36 363 091	40 537 000	34 807 983
9611	Egyéb bev.			



Gyógyim	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	15487	15606	13365	17312	19331	18596	16930	15480	14899

### Gyógymedence látogatottság alakulása (teljes létszám) 2010-2018. években

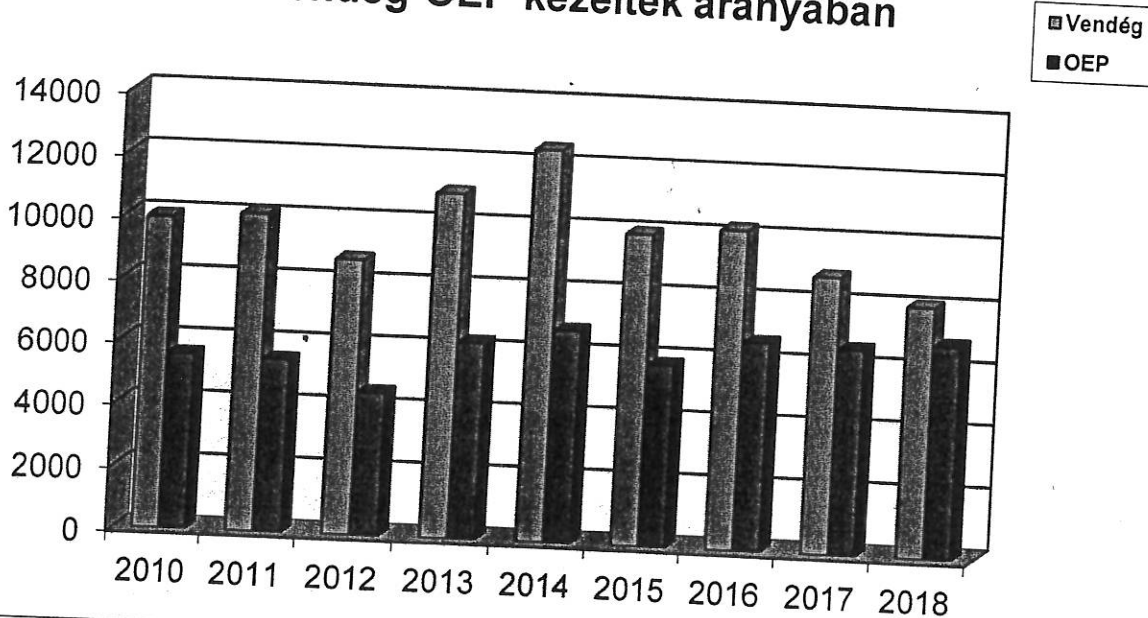


2013. évben előadások több helyen

2016. évben fürdőorvosi rendezés

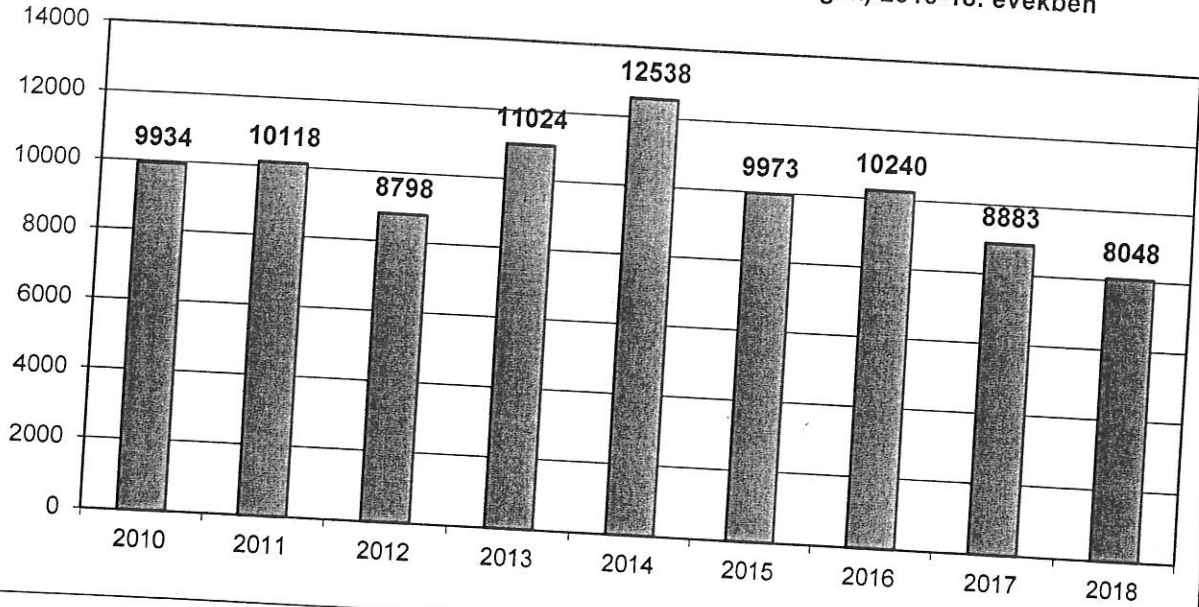
Vendég	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
OEP	9934	10118	8798	11024	12538	9973	10240	8883	8044
	5553	5488	4567	6288	6793	5818	6683	6597	6833

### A gyógymedence látogatottság alakulása a vendég-OEP kezeltek arányában



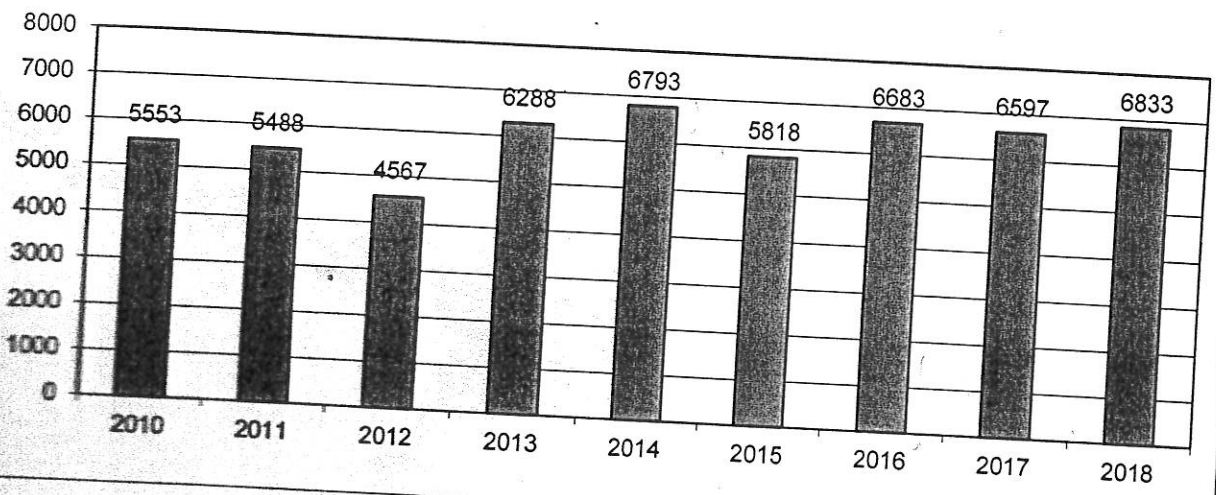
Gyógym	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	9934	10118	8798	11024	12538	9973	10240	8883	8048

Gyógymedence látogatottság alakulása (fizetős vendégek) 2010-18. években



Gyógym	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	5553	5488	4567	6288	6793	5818	6683	6597	6833

Gyógymedence látogatottság alakulása (OEP- kezelték) 2012-2018. években



## Előterjesztés

### a Képviselő-testület 2019.05.21.-i ülésére

**Tárgy:** Felhatalmazás a Mezőföldvíz Kft. 2019. május 22-én tartandó közgyűlésén történő szavazásra

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Előterjesztést készítette:** Bárdos Lászlóné dr. címzetes főjegyző

**Iktatószám:** DFV/8-22/2019.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Mezőföldvíz Kft. 2019. május 22-én tartja soron következő taggyűlését, a csatolt meghívó szerinti napirendekkel.

A taggyűlésre az előterjesztést a cégvezetés elkészítette, azt a felügyelőbizottság megtárgyalta.

A napirendekhez tartozó előterjesztést terjedelmi okok miatt e-mailen minden képviselőhöz eljuttatjuk.

A közgyűlésben az önkormányzatot a polgármester képviseli, szavazatának leadásához szükséges a testületi felhatalmazás.

Kérem a Tisztelt Képviselőket a napirendek áttanulmányozása után az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Dunaföldvár, 2019. május 08.

**Horváth Zsolt sk.**  
polgármester

## Határozati javaslat

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mezőföldvíz Kft. 2019. május 22-én tartandó taggyűlésén történő szavazásra a polgármestert az alábbiak szerint felhatalmazza:

1. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaság 2018. évi előzetes beszámolóját megtárgyalta és az ügyvezetés tájékoztatóját elfogadta.  
A beszámolót a taggyűlésnek elfogadásra javasolja.  
Megállapítja, hogy a Társaság a 2018. évre kitűzött üzleti terv irányelveknek megfelelően járt el.
2. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete figyelembe véve a FEB korábbi határozatait, valamint a könyvvizsgáló jelentéseit is – az ügyvezetés munkáját értékelve megállapítja, hogy a Mezőföldvíz Kft. vezetősége – a jogszabályokban, a társasági szerződésben és a taggyűlési határozatokban foglaltak szerint – a Társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva járt el. Javasoljuk a taggyűlésnek, hogy az ügyvezető részére a 2018. évi beszámoló elfogadásával egyidejűleg a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése alapján, a felmentvényt adja meg.
3. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mezőföldvíz Kft. 2019. évi előzetes üzleti tervének irányelveit megtárgyalta és a taggyűlésnek elfogadásra javasolja.
4. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaság részéről a Minisztereknek szóló levelét megtárgyalta és elfogadta, továbbá kéri a főtulajdonosok képviselőit az aláírásra.  
Felhívja az ügyvezető igazgatót, hogy a levél tartalmáról tájékoztassa a tulajdonosokat a soron következő Taggyűlésen.
5. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Társaság peres eljárásairól és hatósági ügyeiről kapott tájékoztatást tudomásul veszi és felkéri az ügyvezetést, hogy az eddigi alkalmazott jogi, számviteli elvek és gyakorlat szerint következetesen képviselje a Mezőföldvíz Kft. érdekeit.  
A további (kiemelten a DVCSH Kft.-vel folytatott) peres eljárásokról a jövőben is rendszeres tájékoztatást kér a FEB.
6. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete javasolja a Taggyűlésnek, hogy Csapó Sándor ügyvezetői megbízását a 2018. évi előterjesztésben megfogalmazott indoklás alapján, a 2019. május 22-i Taggyűlésen további 5 évre hosszabbítsa meg és ennek megfelelően módosítsa a társasági szerződést.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

# **ELŐTERJESZTÉS**

*a képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére*

**Tárgy:** Javaslat a 2019. évi képviselői tiszteletdíjak civil szervezetek számára történő felajánlására

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Baráthné Ruzicska Erika személy- és munkaügyi ügyintéző

Ügyiratszám: DFV/157- 4/2019.

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte és jóváhagyta: Bárdos Lászlóné dr.  
címzetes főjegyző

**Tisztelt Képviselő-testület !**

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2015.(II.27.) önkormányzati rendelet 33. §-a szabályozza a tanácsnok, a bizottsági elnök és a bizottsági tagok tiszteletdíját. A képviselők és a bizottságok nem képviselő tagjai évente rendelkeznek a részükre megállapított tiszteletdíj felhasználásáról.

**Jákli Viktor képviselő a tiszteletdíját felajánlotta civil szervezet javára.**

A hatályos jogszabály szerint a képviselő-testületnek nevesítve jóvá kell hagynia a felajánlást. Kérem a képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban foglalt felajánlást fogadja el.

Dunaföldvár, 2019.05.02.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Jákli Viktor képviselő írásbeli bejelentését a tiszteletdíja felajánlásáról.

A képviselő-testület összesen **179 250,- Ft** tiszteletdíjat és annak járulékát az alábbi civil szervezet támogatására használja fel:

Sorsz.	Támogatott szervezet megnevezése	Támogatási összeg (Ft)
1.	Dunaföldvári Ördögsekér Táncegyesület	179 250,-
	<b>Összesen:</b>	<b>179 250,-</b>

**Határidő:** A civil szervezet értesítésére 2019.06.30.

**Felélős:** Bárdos Lászlóné dr. címzetes főjegyző

HELYI ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐK ÉS NEM KÉPVISELŐ BIZOTTSÁGI TAGOK TISZTELETDIJÁNAK FELAJÁNLÁSA CIVIL SZERVEZET JAVÁRA 2019-BEN

Sorsz.	Név	Tiszteletdíj összege Ft/hó	Kedvezményezett megnevezése	Felajánlott összeg a 19,5 %-os járulékkal	Felajánlás időtartama
	<b>Képviselők</b>				
1	Széles János	150 000	Dunaföldvári Polgárörtség	1 613 250	01.01 - 09.30.
2	Kiss Lajos Csaba	150 000	Sárga Pincégödör Egyesület	179 250	01.01 - 01.31.
3	Cziger János István	150 000	Part-Oldalak Kulturális Egylet	179 250	04.01 - 04.30.
4	Dr. Hallai Róbert	150 000	Gyermekeink Jövőjéért Alapítvány	179 250	01.01 - 01.31.
5	<b>Jákli Viktor</b>	<b>150 000</b>	Part-Oldalak Kulturális Egylet	358 500	01.01 - 02.28.
	<b>Nem képviselő bizottsági tagok</b>		<b>Dunaföldvári Ördögcszeker Táncgyesület</b>	<b>179 250</b>	<b>06.01 - 06.30.</b>
5	Szabó László	22 400	Dunaföldvárért Alapítvány	240 912	01.01 - 09.30.
6	Petrovics Józsefné	22 400	Együtt a korszerű oktatásért Alapítvány	240 912	01.01 - 09.30.
7	Ifj. Viczai János	22 400	Dunaföldvári Tenisz Egyesület	240 912	01.01 - 09.30.
8	Lubik Magdolna	22 400	Beszédes József Vízitúra Sportklub	107 072	01.01 - 04.30.
	<b>Összesen:</b>		Dunaföldvári Ördögcszeker Táncgyesület	133 840	05.01 - 09.30.
				<b>3 652 398</b>	

2019.05.02



## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére

**Tárgy: Dunaföldvár Város Önkormányzat részére új kormányzati funkciók felvétele**

**Előadó:** Horváth Zsolt - polgármester

**Előterjesztést készítette:** Lóki-Sánta Renáta - köznevelési, közművelődési ügyintéző

**Ügyiratszám: DFV/1150-2/2019.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet alapján van lehetőség az új kormányzati funkciók felvételére.

A 2017. évi költségvetési beszámoló ellenőrzésekor a belső ellenőr megállapította, hogy az alábbi kormányzati funkciókat használjuk, de nem része a törzskönyvi kivonatnak. E hiányosság pótlása érdekében szükséges az alábbi kormányzati funkciók felvétele:

- 031060 Bűnmegelőzés
- 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
- 063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése
- 072210 Járóbeteggyógyító szakellátása
- 049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek

A Dunaföldvár Város Önkormányzat részére új kormányzati funkciók felvételéhez Képviselő-testületi döntés szükséges, mely alapján előterjeszhető a kérelem a Magyar Államkincstár részére. Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat nem költségvetési szerv, így nincs alapító okirata, így az új kormányzati funkciók felvétele nem generál alapító okirat módosítást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntés meghozatalára.

Dunaföldvár, 2019. május 09.

Horváth Zsolt  
polgármester

---

## H A T Á R O Z A T I J A V A S L A T

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Dunaföldvár Város Önkormányzat részére az alábbi kormányzati funkciók felvételéről dönt:

- 031060 Bűnmegelőzés
- 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
- 063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése
- 072210 Járóbeteggyógyító szakellátása
- 049010 Máshova nem sorolt gazdasági ügyek

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Horváth Zsolt - polgármester

**ELŐTERJESZTÉS A DUNAFÖLDVÁRI KÉPVISELŐ-TESTÜLET**  
**2019. MÁJUS 21-I ÜLÉSÉNEK .....SZÁMÚ NAPIRENDI PONTJÁHOZ**

Tárgy: **Dunaföldvár Város térfigyelő rendszerének üzemeltetése, a rendszer üzemképességének javítása**

Előadó: **Horváth Zsolt polgármester**

Az előterjesztést készítette: **Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető (DFV/1036-6/2019)**

**Tisztelt Képviselő- testület!**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő- testülete a 62/2019 (IV.16.) KT határozatával jóváhagyta a „Dunaföldvár Város térfigyelő rendszerének üzemeltetése, a rendszer üzemképességének kijavítása” című pályázati kiírást.

A meghívásos (3 meghívott) pályázatra 3 db ajánlat érkezett az alábbiak szerint:

1. számú Ajánlattevő neve, címe:

Hiteles Telekommunikációs Kft. a Konzorcium vezetője, 8788, Sénye, Felsőhegy u. 1.

Dunaföldvár Térfigyelő Revitalizációs Konzorcium tagjai: Hiteles Kft., KeveGuard Kft., Keve Kivitelező Kft.

1. számú Ajánlattevő ajánlati ára:

Egyszeri díj: nettó 8.609.449,-Ft + Áfa, bruttó: 9.800.000,- Ft

Havi karbantartási díj/ hó/kamera: nettó 2.698 Ft/hó, nincs áfa

2. számú Ajánlattevő neve, címe:

REMICRO Kft. 9730, Kőszeg, Deák Ferenc u. 3/A.

2. számú Ajánlattevő ajánlati ára:

Egyszeri díj: nettó 10.450.000,-Ft + Áfa, bruttó: 13.271.500,- Ft

Havi karbantartási díj/ hó/ kamera: nettó 3.500,- Ft + Áfa, bruttó: 4.445,- Ft

3. számú Ajánlattevő neve, címe:

LH COM Kommunikációs Szolgáltató Kft. 3434, Mályi, Bercsényi u. 14.

3. számú Ajánlattevő ajánlati ára:

Egyszeri díj: nettó 13.000.000,-Ft + Áfa, bruttó: 16.510.000,- Ft

Havi karbantartási díj/ hó/ kamera: nettó 5.500,- Ft + Áfa, bruttó: 6.985,- Ft

Az LH COM Kommunikációs Szolgáltató Kft ajánlata a tartalmi követelményeknek nem felel meg, referencia listát nem adott meg.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

Dunaföldvár, 2019. május 14.

Horváth Zsolt sk.

polgármester

## HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a „Dunaföldvár Város térfigyelő rendszerének üzemeltetése, a rendszer üzemképességének kijavítása” című ajánlattételi felhívásra beérkezett ajánlatok közül nyertesnek a Hiteles Telekommunikációs Kft. (8788, Sénye, Felsőhegy u. 1.) pályázatát fogadja el.

Ajánlati ár:

Egyszeri díj: nettó 8.609.449,-Ft + Áfa, bruttó: 9.800.000,- Ft

Havi karbantartási díj/ hó/kamera: nettó 2.698 Ft/hó, nincs áfa (összesen 56.666,- Ft/hó)

Üzemeltetési szerződés: 2019. június 1-től 5 év, határozott időtartamra.

Vállalkozói szerződés a rendszer üzemképességének kijavítására: 2019. június 1-től 2019. szeptember 30.

A Képviselő- testület a 2019. évi városi költségvetés 15. mellékletének 3.3 pontjában biztosítja a kamerarendszer kialakításához szükséges pénzügyi fedezetet.

Felhatalmazza Horváth Zsolt polgármestert, hogy a pályázati kiírásnak megfelelő szerződést kösse meg.

Felelős: Horváth Zsolt polgármester

Határidő: szerződéskötésre 2019. május 31.,

**Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-ei testületi ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Dunaföldvár-Madocsa-Dunakömlőd térségi turisztikai termékcsomag tervezési feladata -  
Döntés a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítványhoz történő pályázat benyújtásáról

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Kovács Anikó közbeszerzési referens

Ügyiratszám: DFV/ 1301 /2019

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Tudással a Jövőért Közhasznú Alapítvány (7100 Szekszárd, Arany János utca 3.), mint konzorcium vezető a Terület és Településfejlesztési Operatív Program keretén belül a TOP-1.2.1-15 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés tárgyú felhívásra benyújtott és 2016.05.05. napján befogadott támogatási kérelme „Dunaföldvár-Bölcske-Madocsa-Dunakömlőd térségi turisztikai termékcsomag” elnevezéssel 2019.01.21. napon kelt támogatói döntés alapján 327.176.500 Ft összegű 100%-os támogatásban részesült.

A konzorcium tagjai:

Tudással a Jövőért Közhasznú Alapítvány (konzorcium vezető)

Bölcskei Haladás Alapítvány

Madocsa Község Önkormányzata

Paks Város Önkormányzata

Dunaföldvár Város Önkormányzata

A támogatási szerződés aláírása 2019.03.11. napján került sor.

A projekt elemei:

Bölcske

Kastély területének fejlesztése (kút, pergola, kelta házak, kápolna)

Kerékpáros fogadó wifi ponttal

Sonkaérlelő és bormúzeum

Dunakömlőd (Lussonium)

Füvészkert kialakítása, sövény telepítése, római játszótér kialakítása

Kerékpáros fogadó wifi ponttal

Madocsa (Duna-part)

Parkosítás, játszótér, piknikező kialakítása

Kerékpáros fogadó wifi ponttal

Dunaföldvár

Kossuth tér (játszótér és keresz park felújítása)

Kerékpáros fogadó wifi ponttal (Kossuth tér, Autóbusz pályaudvar)

Kerékpáros fogadó, zárható kerékpártároló (Duna-part)

A támogatási kérelem benyújtása óta eltelt idő alatt bekövetkezett áremelkedésekre tekintettel, a konzorciumi tagok azon szándékukat fejezték ki, hogy a megvalósításhoz szükséges terveket más forrásból a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítvány 2019. évi pályázati fordulójában meghirdetésre került „Helyi beruházások komplex tervezési folyamatában támogatása” 6. számú ablakból fedeznék, mivel az ablak több település együttes terveinek kidolgozására is lehetőséget biztosít.

Településenként igényelhető támogatás összege (100 %-os támogatás): 5 mFt

Az igényelhető támogatás összege a résztvevő települések számának megfelelően összeadódik. A települések egy társulási szerződés keretében kijelölik a vezető önkormányzatot, aki a pályázatot benyújtja, a projektet lebonyolítja, valamint az elszámolást elvégzi a támogató felé. Az érintett önkormányzatok Dunaföldvárt kérték fel a konzorcium vezetésére, ezzel együtt a pályázat benyújtására és az ezzel járó ügyintézésre.

A társulásban résztvevő önkormányzatok:

Madocsa Község Önkormányzata

Paks Város Önkormányzata

Dunaföldvár Város Önkormányzata (vezető)

Igényelendő támogatás összege: 3\*5 mFt = 15 mFt

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**Dunaföldvár, 2019. május 9.**

**Horváth Zsolt sk.  
polgármester**

### **Határozati javaslat**

1. Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy több település összefogásával pályázatot nyújt be a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítvány (7030 Paks, Dózsa Gy. u. 95.) 2019. évi pályázati felhívására „a helyi beruházások komplex tervezési folyamatának támogatása” című 6. pályázati ablakra.
2. A résztvevő önkormányzatok:  
Paks Város Önkormányzata (7030 Paks, Dózsa György út 55-61.)  
Madocsa Község Önkormányzata (7026 Madocsa, Fő utca 24.)  
Dunaföldvár Város Önkormányzata (7020 Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2.)  
  
Vezető önkormányzat:  
Dunaföldvár Város Önkormányzata (7020 Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2.)
3. A tervezett fejlesztés: Dunaföldvár-Madocsa-Dunakömlőd térségi turisztikai termékcsomag tervezési feladata
4. A fejlesztés megvalósításához a pályázat keretében 15 000 000,- Ft támogatást igényel 100 % támogatás intenzitás mellett.
5. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat aláírására és benyújtására.

**Határidő:** 2019. június 28. (pályázat benyújtási határideje)

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-ei testületi ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Dunaföldvár Kossuth L. u. 4. szám alatti ingatlan (óvoda) felújítása - Döntés a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítványhoz történő pályázat előkészítői munkáiról

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Kovács Anikó közbeszerzési referens

Ügyiratszám: DFV/1301/2019

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Dunaföldvár Város Önkormányzata pályázatot kíván benyújtani a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítvány meghirdetésében a 2019. évben „az életminőséget javító beruházások támogatása” tárgyú pályázati felhívásra (2. pályázati ablak).

A támogatás összege: maximum 30 000 000,- Ft

A támogatás intenzitása 95 %

A tervezett felújítás: Dunaföldvár Kossuth L. u. 4. szám alatti ingatlan (óvoda) felújítása

Tervezett munkálatok: az épület tetőszerkezetének felújítása, valamint az épület padlásfödém, alulról hűlő padló és homlokzati hőszigetelése

A pályázat benyújtásához szükséges építési tervdokumentáció és költségvetés elkészítését a RÉDVÁR Kft. (7020 Dunaföldvár, Mészáros utca 4.) 400.000,- Ft + ÁFA összeg ellenében vállalja.

A dokumentáció elkészítésének határideje: 2019. június 15.

A JETA pályázat benyújtásának határideje: 2019. június 28.

A pályázat költségvetéséről és az önrész összegének biztosításáról a testület következő 2019. június 25-ei ülésén dönthet.

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**Dunaföldvár, 2019. május 9.**

**Horváth Zsolt sk.**  
**polgármester**

**Határozati javaslat**

1. Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy pályázatot nyújt be a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítvány (7030 Paks, Dózsa Gy. u. 95.) 2019. évi pályázati felhívására „az életminőséget javító beruházások támogatása” című 2. pályázati ablakra a Dunaföldvár, Kossuth L. u. 4. szám alatti ingatlan (óvoda) felújítására.
2. A pályázat előkészítéséhez szükséges építési tervdokumentáció és költségvetés elkészítésével megbízza a RÉDVÁR Kft-t (7020 Dunaföldvár, Mészáros utca 4.) A megbízás díja: 400.000,- Ft + ÁFA = 508 000,- Ft.

**Határidő:** 2019. június 15.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**+Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-ei rendkívüli testületi ülésének ... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Döntés pályázat benyújtásáról az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Kovács Anikó közbeszerzési referens

Ügyiratszám: DFV/1300/2019

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével pályázatot hirdetett a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet II. 2. pont a) b) és c) pontok szerinti *önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására*.

A pályázati alcélok:

- a) kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása,
  - o meglévő, bölcsődei ellátást nyújtó intézmény épületének vagy helyiségének kapacitásbővítéssel nem járó - infrastrukturális fejlesztése, felújítása
  - o 70 %-os kapacitás kihasználtságot meghaladó óvodai nevelést végző intézmény infrastrukturális fejlesztése, felújítása, belső átalakítása
  - o egészségügyi alapellátást szolgáló (házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat, fogorvosi alapellátás) épület vagy helyiség infrastrukturális fejlesztése, felújítása
  - o közös önkormányzat székhely hivatalának infrastrukturális fejlesztése, felújítása
- b) óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás vagy új sportlétesítmény létrehozása
- c) belterületi utak, járdák, hidak felújítása

**Egy önkormányzat az a)-c) alpontok szerinti célok közül csak az egyre nyújthat be pályázatot.**

Támogatás:

Pályázati célok	Rendelkezésre álló keretösszeg millió Ft	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
a)	2 000	30
b)	500	20
c)	2 500	10 000 fő lakosságszám alatti települések: 15

Minimálisan biztosítandó saját erő mértéke:

Pályázati alcél	Támogatás maximális mértéke a Pályázó adóerő képessége alapján			
	0-18.000 Ft/fő	18.001-25.000 Ft/fő	25.001-50.000 Ft/fő	50.000 Ft/fő felett
a)	fejlesztési költség <b>95%-a,</b>	fejlesztési költség <b>85%-a,</b>	fejlesztési költség <b>75%-a,</b>	<b>fejlesztési költség 50%-a,</b>
b), c)	fejlesztési költség <b>85%-a,</b>	fejlesztési költség <b>75%-a,</b>	fejlesztési költség <b>65%-a,</b>	<b>fejlesztési költség 50%-a,</b>

Dunaföldvár esetében egy lakosra jutó adóerő képesség: 76.841 Ft/fő

**A javasolt fejlesztés:**

c) pályázati alcél - belterületi utak, járdák, hidak felújítása

**Felső Bölcske utcai járda felújítása**

<b><i>Igényelhető támogatás (50 %) maximális összege:</i></b>	<b><i>15 000 000 Ft</i></b>
<b><i>Maximális összegű támogatási igény mellett biztosítandó önerő (50 %) összege:</i></b>	<b><i>15 000 000 Ft</i></b>
<b><i>Összesen:</i></b>	<b><i>30 000 000 Ft</i></b>

A miniszteri döntés határideje: 2019. szeptember 16.

A támogatási összeg folyósítása a támogatói okiratok elfogadását követő 7 munkanapon belül megtörténik.

A támogatás felhasználásának végső határideje: 2020. december 31.

Nyertes pályázat esetén az építési-kivitelezési munkálatok előreláthatólag a 2020. évben valósulhatnak meg.

***A 2018-as évben elkészült felújítási tervek alapján a tervezői költségbecslés (22,5 mFt) aktualizálása folyamatban van az építőanyagok árának emelkedése miatt.***

A pályázatnak tartalmaznia kell helyi önkormányzat esetén a képviselő-testületi határozatot, hogy a saját forrás rendelkezésre áll.

Kérem, a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozat meghozatalára.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Horváth Zsolt  
polgármester s.k.

### **Határozati javaslat**

1. A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével pályázatot hirdetett a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet II. 2 pont a) b) és c) pontok szerinti önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására.

2. Dunaföldvár Város Képviselő-testülete ülésén úgy határozott, hogy a belterületi utak, járdák, hidak felújítása pályázati alcél tárgyában a Dunaföldvár Felső Böleske utca járda (4516 hrsz.) felújítására támogatási igényt nyújt be.

3. A Képviselő-testület a fejlesztéshez ..... Ft összegben saját forrást biztosít az önkormányzat 2019. évi költségvetésének ..... terhére.

Pályázati alcél	Támogatási igény (Ft)	Saját erő (Ft)	Összköltség (Ft)
Belterületi járdák felújítása			

4. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási kérelem aláírására és benyújtására.

5. A fejlesztés megvalósításának (a támogatás felhasználásának) határideje: 2020. december 31.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** 2019. május 31. (pályázat benyújtási határideje)



## **Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 21-ei ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Döntés a Dunaföldvár Paksi utca 18.-32. és Kéri utca 2.-20. közötti szakaszon járda és kerékpárút felújítása tárgyú építési beruházás közbeszerzési eljárásának megindításáról

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Kovács Anikó közbeszerzési referens

Ügyiratszám: DFV/229/2019

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 19/2018.(I.29.) KT határozatában döntött arról, hogy pályázatot nyújt be a Dunaföldvár Paksi utca 18.-32. és Kéri utca 2.-20. közötti szakaszon járda és kerékpárút felújítása tárgyban pályázatot a Jövők Energiája Térségfejlesztési Alapítványhoz (7030 Paks, Dózsa Gy. u. 95.).

A kuratórium 2019. április 30. napján megtartott ülésén meghozott határozata alapján a pályázat 50 000 000 Ft támogatásban részesült.

Az építési beruházásra vonatkozó vállalkozási szerződés megkötése a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban Kbt.) hatálya alá esik.

A Kbt. 115. § (1) bekezdése alapján, ha az építési beruházás becsült értéke nem éri el a háromszázmillió forintot, az ajánlatkérő - választása szerint - a közbeszerzési eljárást lefolytathatja a nyílt vagy a hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás nemzeti eljárásrendben irányadó szabályainak a jelen §-ban foglalt eltérésekkel történő alkalmazásával is, kivéve, ha a beszerzés európai uniós alapokból finanszírozott és Magyarország országhatárán átnyúló projekttel kapcsolatos. Az ajánlatkérő akkor alkalmazhatja az e § szerinti eljárást, ha a tisztességes verseny biztosításához e törvény által megkövetelt, megfelelő számú alkalmas gazdasági szereplőről van tudomása.

A Kbt. 115. § (2) bekezdése alapján az ajánlatkérő köteles biztosítani a versenyt, és az eljárást megindító felhívás közzététele helyett legalább öt gazdasági szereplőnek egyidejűleg, közvetlenül írásban ajánlattételi felhívást küldeni. Az ajánlatkérő az eljárásban nem köteles alkalmassági követelményt előírni. Az ajánlatkérő csak a teljesítésre képes, szakmailag megbízható gazdasági szereplőknek küldhet ajánlattételi felhívást. Az ajánlattételre felhívandó gazdasági szereplők kiválasztásakor diszkriminációmentesen, az egyenlő bánásmód elvének megfelelően és lehetőség szerint a mikro-, kis- vagy középvállalkozások részvételét biztosítva kell eljárni.

Ajánlattételre felkérendő gazdasági szereplők javasolt listája:

1. DUNA-VIA Építőipari Kft. (2459 Rácalmás, Kereskedők utcája 7.)
2. SZÉLES ÚT Kft. (2890 Tata, Faller Jenő utca 2.)
3. GMZTERV Kft. (7020 Dunaföldvár, Szőlőskertek utca 9.)
4. SOLT-BAU Kft. (6320 Solt, Dirdomb dűlő 11.)
5. JÁGER Kft. (6090 Kunszentmiklós, Ipari Park 3.)

Az eljárás lefolytatásában közreműködő szakértő (közbeszerzési tanácsadó) a testület 19/2019.(I.29.) KT határozata alapján a MAGISTRATUM-S Kft. (6000 Kecskemét, Lestár tér 1.). A megbízás díja: 600 000,- Ft + ÁFA = 762 000,- Ft.

Kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

**Dunaföldvár, 2019. május 10.**

**Horváth Zsolt sk.  
polgármester**

## **Határozati javaslat**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy „Dunaföldvár Paksi utca 18.-32. és Kéri utca 2.-20. közötti szakaszon járda és kerékpárút felújítása” tárgyú építési beruházásra vonatkozóan a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. tv. 115. § alapján közbeszerzési eljárást indít, mely eljárás szerepel Dunaföldvár Város Önkormányzatának 242/2019.(III.05.) KT határozatával elfogadott 2019. évi közbeszerzési tervében.

Ajánlattételre meghívja az alábbi gazdasági szereplőket:

1. DUNA-VIA Építőipari Kft. (2459 Rácalmás, Kereskedők utcája 7.)
2. SZÉLES ÚT Kft. (2890 Tata, Faller Jenő utca 2.)
3. GMZTERV Kft. (7020 Dunaföldvár, Szőlőskertek utca 9.)
4. SOLT-BAU Kft. (6320 Solt, Dirdomb dűlő 11.)
5. JÁGER Kft. (6090 Kunszentmiklós, Ipari Park 3.)

Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a közbeszerzési eljárás előkészítésére és megindítására.

**Határidő:** az eljárás lefolytatására 2019. augusztus 31.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**ELŐTERJESZTÉS A DUNAFÖLDVÁRI KÉPVISELŐ-TESTÜLET**  
**2019. MÁJUS 21-I ÜLÉSÉNEK .....SZÁMÚ NAPIRENDI PONTJÁHOZ**

Tárgy: 7020, Dunaföldvár, Templom u. 32. szám alatti ingatlan tetőfelújítása

Előadó: **Horváth Zsolt polgármester**

Az előterjesztést készítette: **Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető (DFV/628- 4/2019)**

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Dél- Dunántúli Régió (7621, Pécs, Janus P. u. 6.) kérelmet nyújtott be a T. Képviselő- testület felé. Tájékoztatja a Képviselő- testületet, hogy a Dunaföldvár, Templom u. 32. szám alatti Tanoda épületszárnyának teljes elektromos hálózata felújításra került, kiépítésre került a kamera- és riasztórendszer, az épület akadálymentesítése és a fűtési rendszer cseréje megtörtént, új nyílászárók kerültek beépítésre, a fizetendő bérleti díjak terhére.

2019. évre vonatkozóan tervezik a födém szerkezet megerősítését valamint a tetőszerkezet teljes cseréjét. A részükről bekért előzetes árajánlat alapján a tervezett beruházás összköltsége bruttó 14.356.757,- Ft volt. Ezt követően azonban elkészültek a részletes felújítási tervek, melyre megkapták a városi főépítész által is javasolt településképi hozzájárulást. Az új tervek alapján egy helyi vállalkozó beárta az elvégzendő munkák tételes költségvetését, mely szerint bruttó 13.119.196,- Ft összegből meg lehet valósítani a beruházást.

Kéri Dunaföldvár Város Önkormányzatát, hogy lehetőségeihez mérten támogassa az ingatlan felújítását 7.000.000,- Ft összeggel. Az Önkormányzat eddigi támogatását is nagyon köszönik.

Javasolom a Képviselő-testületnek, hogy amennyiben a beruházás támogatása mellett dönt, úgy vegye figyelembe a helyi vállalkozó ajánlatát és a támogatási összeget maximum 6.000.000,- Ft-ban állapítsa meg.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

Dunaföldvár, 2019. május 10.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a 7020, Dunaföldvár, Templom u. 32. szám alatti Tanoda födém és tetőszerkezetének felújítása tárgyában a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület Dél- Dunántúli Régiót (7621, Pécs, Janus P. u. 6.) támogatja, kivitelezési munkákhoz 6.000.000,- Ft-ot biztosít az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 29/2013.(XII.31.) önkormányzati rendelete szerint, fejlesztési célú pénzeszköz átadásként a 2019. évi költségvetése fejlesztési tartalék kerete terhére.

Az elszámoláshoz be kell nyújtani a tetőfelújításról a vállalkozó felé kifizetett valamennyi számla másolatát.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal

# **Előterjesztés Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019. MÁJUS 21-ei ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy:** Országzászló létesítése

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető  
(DFV/1296/2019)

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Történelmi Vitézi Rend és a Hagyományörző Íjászok Dunaföldvári Egyletének kérelmét Országzászló emlékmű helyreállítása tárgyában az Oktatási-, Kulturális-, Egészségügyi-, Szociális-, Ifjúsági és Sport Bizottság 2018. december 10-i ülésén tárgyalta a Duna- parti emlékművek illetve a Szentháromság szobor felújításának kérdésével együtt. Határozata szerint elismeri az Országzászló kiemelkedő jelentőségét, azonban egyhangúlag 5 igen szavazattal azt javasolja, hogy kerüljön kialakításra egy prioritási sorrend a dunaföldvári emlékművek felújításával kapcsolatban. Javaslatuk szerint a legsürgetőbb probléma a Szentháromság Szobor állapota, így a 2019-es évben ennek felújítását kell megvalósítani. Ezt követően kerüljön sor a Vár kapu, az 56-os emlékmű felújítására, valamint az Országzászló korhű helyreállítására. Javasolja, hogy kerüljön kiírásra egy pályázat 2019. márciusi beadási határidővel az 56-os emlékmű felállítására és az Országzászló korhű helyreállítása érdekében.

A 2019. évi költségvetés tárgyalásakor a T. Képviselő- testület pénzügyi fedezetet nem tudott biztosítani a különböző emlékművek, szobrok illetve a Várkapu felújítására, ezért külön előterjesztés nem is készült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy döntsön arról, hogy a Dunaföldvár, Hősök terén fel kíván-e állítani egy korhű országzászlót a meglévő zászló helyén, azt kiegészítve. Amennyiben a Képviselő- testület a korhű országzászló állítását támogatja, úgy egy későbbi ülésen dönthet a pályázati kiírásról és a pénzügyi fedezet biztosításáról.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy állítani kíván / nem kíván állítani korhű országzászlót a Dunaföldvár, Hősök terén a meglévő zászló helyén, azt kiegészítve.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** folyamatos

## **Előterjesztés Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019. MÁJUS 21-ei ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy: Szentháromság szobor felújítása**

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető  
(DFV/1287/2019)

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Oktatási-, Kulturális-, Egészségügyi-, Szociális-, Ifjúsági és Sport Bizottság 2018. december 10-i ülésén tárgyalta a Duna- parti emlékművek illetve a Szentháromság szobor felújításának kérdését. Határozata szerint elismeri az Országzászló kiemelkedő jelentőségét, azonban egyhangúlag 5 igen szavazattal azt javasolja, hogy kerüljön kialakításra egy prioritási sorrend a dunaföldvári emlékművek felújításával kapcsolatban. Javaslatuk szerint a legsürgetőbb probléma a Szentháromság Szobor állapota, így a 2019-es évben ennek felújítását kell megvalósítani. Ezt követően kerüljön sor a Vár kapu, az 56-os emlékmű felújítására, valamint az Országzászló korbács helyreállítására. Felkéri a Műszaki Osztályt, hogy a Katolikus Egyházal vegye fel a kapcsolatot, a Szentháromság Szobor felújítása érdekében. Javasolja, hogy kerüljön kiírásra egy pályázat 2019. márciusi beadási határidővel az 56-os emlékmű felállítására és az Országzászló korbács helyreállítása érdekében.

A 2019. évi költségvetés tárgyalásakor a T. Képviselő- testület pénzügyi fedezetet nem tudott biztosítani a különböző emlékművek, szobrok illetve a Várkapu felújítására, ezért külön előterjesztés nem is készült. A Szentháromság szobor a Katolikus Egyház tulajdona, ezért az Egyházal felvettük a kapcsolatot, azonban a döntést a Pécsi Püspökség hozza meg az ügyben ahonnan a mai napig –a felkérés ellenére – semmilyen tájékoztatást nem kaptunk.

A szoborcsoport felújítása rendkívül időigényes előkészítési munkát igényel, ugyanis műemlék szoborról van szó, melynek felújítása során örökségvédelmi engedélyt kell beszerezni. Az engedélyezési dokumentációnak tartalmaznia kell egy teljes körű építészeti felmérést, örökségvédelmi kutatási tanulmányt, részletes restaurálási tervet és leírást. A tervdokumentáció elkészítésének becsült költsége kb. 3 millió forint. A konkrét restaurálás, helyreállítás költsége csak a tervdokumentáció elkészülte és a hatósági engedély kiadása után határozható meg. Az engedélyezési eljárást a tulajdonosnak kell lefolytatnia. Az egyház igénye esetén az eljárási folyamatban a város közreműködést vállal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy folytatja a Pécsi Püspökséggel a Szentháromság szobor felújításával kapcsolatos egyeztetést. Tájékoztatást kér a folyamat előrehaladásáról.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** folyamatos

## **Előterjesztés Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2019. MÁJUS 21-ei ülésének ..... számú napirendi pontjához**

**Tárgy: 1956-os emlékmű áthelyezése a Dunaföldvár Hősök terei parkba**

**Előadó:** Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető  
(DFV/1286/2019)

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Tisztelt Képviselő-testület 160/2018 (IX.25.) KT határozatával döntött arról, hogy a 7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos u. 18. szám előtti '56-os emlékmű áthelyezését újra megtárgyalja illetve az Oktatási-, Kulturális-, Egészségügyi-, Szociális-, Ifjúsági és Sport Bizottság is javasolja az emlékmű ügyének megtárgyalását.

2018-ban a képviselők a Dunaföldvár, Hősök terén tartott helyszíni szemlén megfelelő elhelyezésnek tartották a mellékelt helyszínrajzi elrendezés szerinti területet.

Az emlékmű elbontása, elhelyezése az új helyszínen illetve körülötte esztétikus térkő burkolat kialakítása, valamint a Kossuth Lajos utcán az emlékmű elhelyezése után a parkosítás elvégzése 2 millió forintba kerül, melyhez kérem a T. Képviselő- testületet, hogy a város 2019. évi költségvetés fejlesztési tartalék terhére a pénzügyi forrás biztosítsa.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

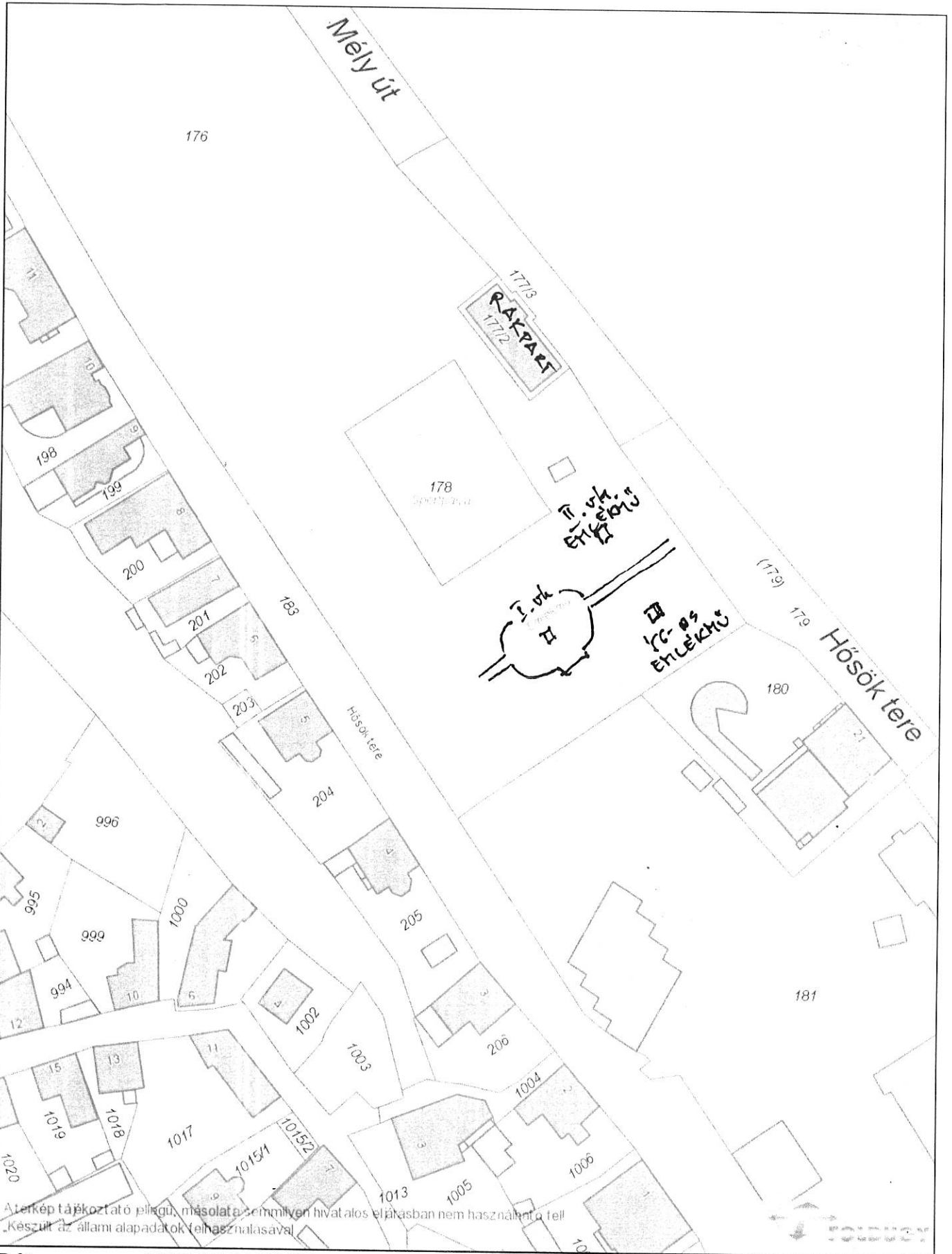
Horváth Zsolt sk.  
polgármester

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határozott, hogy 7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos u. 18. szám előtti '56-os emlékmű kerüljön áthelyezésre a Dunaföldvár, Hősök terére a mellékelt helyszínrajz szerint, melyhez a 2019. évi költségvetés fejlesztési tartalékkeret terhére biztosítja a szükséges 2 millió forintot.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** 2019. szeptember 30.



**Dátum:** 2018.09.14 08:05  
**Készítette:** ismeretlen  
**Méretarány:** 1:1000  
**Koordináta:** 640828.56, 162726.78 - 641018.53, 162973.55  
**Megjegyzés:**



## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére

### Tárgy: Mendi Milán Mórió zenei tanulmányainak támogatása

**Előadó:** Horváth Zsolt - polgármester

**Előterjesztést készítette:** Lóki-Sánta Renáta - köznevelési, közművelődési ügyintéző

**Ügyiratszám:** DFV/1228-4/2019.

### Tisztelt Képviselő-testület!

Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 105/2017. (V.16.) Kt határozatában Mendi Milán Mórió tanulmányainak támogatásáról döntött. (Képviselő-testületi döntés mellékelve)

2018. szeptemberében még a Rajkó-Talentum Alapfokú Művészeti Iskola és Középiskola tanulója volt, majd iskolát váltott, ami generálja a korábbi határozat módosítását.

Mendi Milán Mórió jelenleg a Bocskai István Református Oktatásai Központ Egressy Béni Alap- és Középfokú Zeneművészeti és Táncművészeti Szakgimnázium, Ének - Zene Gimnázium tanulója. Az iskolai tanulmányai ingyenesek. Jelenleg az Evangélikus Középiskolai Kollégiumban lakik. Itt az étkezés havi díját kell megtéríteni, ami **naponta 930 Ft.** (teljes összeg)

*A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/B. § (2) bekezdés alapján „az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül.”*

Tekintettel arra, hogy Mendi Milán Mórió rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult így csak az étkezési térítési díj 50%-át kell megtéríteni. A teljes térítési díj összege, az alapján alakul ki, hogy hány munkanap van az adott hónapban, figyelembe véve Mendi Milán Mórió hiányzásainak számát is. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény alapján az étkezés napi térítési díja: **465.- Ft.**

Mindezek alapján javasoljuk a korábbi határozat megváltoztatását az alábbiak szerint:

„Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Mendi Milán Mórió zenei tanulmányainak folytatását a kollégiumi étkezés díjának megtérítésével támogatja a civil szervezetek számára fenntartott keret terhére, mindaddig, míg a Bocskai István Református Oktatásai Központ Egressy Béni Alap- és Középfokú Zeneművészeti, Színművészeti és Táncművészeti Szakgimnáziuma, Ének - Zene Gimnáziuma (1211 Budapest, II. Rákóczi Ferenc út 121-123.) tanulója és az Evangélikus Középiskolai Kollégium (1074 Budapest Rózsák tere 1.) lakója. Az étkezési térítési díj az Evangélikus Középiskolai Kollégium által Dunaföldvár Város Önkormányzat (7020. Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2.) névére kiállított számla ellenében kerül kiegyenlítésre. A támogatási összeg legfeljebb havi 10 695Ft lehet.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a munkaterv megvitatására és a döntés meghozatalára.

---



## H A T Á R O Z A T I J A V A S L A T

- I. „Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő- testülete Mendi Milán Márió zenei tanulmányainak folytatását a kollégiumi étkezés díjának megtérítésével támogatja a civil szervezetek számára fenntartott keret terhére, mindaddig, míg a Bocskai István Református Oktatásai Központ Egressy Béni Alap- és Középfokú Zeneművészeti, Színművészeti és Táncművészeti Szakgimnáziuma, Ének - Zene Gimnáziuma (1211 Budapest, II. Rákóczi Ferenc út 121-123.) tanulója és az Evangélikus Középiskolai Kollégium (1074 Budapest Rózsák tere 1.) lakója. Az étkezési térítési díj az Evangélikus Középiskolai Kollégium által Dunaföldvár Város Önkormányzat (7020. Dunaföldvár, Kossuth L. u. 2.) névére kiállított számla ellenében kerül kiegyenlítésre. A támogatási összeg legfeljebb havi 10 695Ft lehet.”
- II. Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő- testülete a 105/2017. (V.16.) KT határozat hatályon kívül helyezi.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Horváth Zsolt - polgármester

Dunaföldvár Város Önkormányzata  
Száma: 744-12/2017.

**KIVONAT**

Dunaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. május 16-án (Kedden) 14<sup>00</sup> órakor megtartott soros nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből.

105/2017.(V.16.) KT  
h a t á r o z a t

1./ Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Mendi Milánt zenei tanulmányainak folytatásában havi 20.000 Ft tandíj és havi 18.600 Ft kollégiumi díj megfizetésével –2017. évben összesen 386.000 Ft-tal - támogatja a civil szervezetek számára fenntartott tartalék keret terhére, mindaddig, amíg a Rajkó- Talentum Alapfokú Művészeti Iskola, Zeneművészeti és Táncművészeti Szakgimnázium (1074 Budapest, Rottenbiller u. 16-22.) tanulója.

2./ A tandíj és a kollégiumi díj megfizetése – havi 38.600 Ft – az iskolalátogatási igazolás bemutatása után, közvetlenül az intézmény számlájára történik.

**Határidő:** Mendi Júlia értesítésére 2017. 05.24.


**Felelős:** Horváth Zsolt – polgármester

k. m. f.

**Horváth Zsolt sk.**  
polgármester

**Bárdos Lászlóné dr. sk.**  
címzetes főjegyző

Dunaföldvár, 2017. május 18.

A kivonat hitelélül: 



**ELŐTERJESZTÉS A DUNAFÖLDVÁRI KÉPVISELŐTESTÜLET**  
**2019. MÁJUS 21-I ÜLÉSÉNEK .....SZÁMÚ NAPIRENDI PONTJÁHOZ**

Tárgy: **Kenderföldi út részére ingatlan felajánlások (1569, 1570 hrsz.).**

Előadó: **Horváth Zsolt polgármester**

Az előterjesztést készítette: **Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető (DFV/1226-2/2019)**

**Tisztelt Képviselő- testület!**

Miskolczi Sándor és Miskolczi Sándorné (7020, Dunaföldvár, Dobó u. 12.) kérelmet nyújtottak be a Tisztelt Képviselő- testület felé, melyben a tulajdonukat képező dunaföldvári 1569 hrsz.-ú, 377 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant felajánlják megvásárlásra az Önkormányzat részére. Eladási árként 180.000,- Ft-ot jelölt meg.

Vas Zoltán (7020, Dunaföldvár, A. Bölske u. 60.) kérelmet nyújtott be a Tisztelt Képviselő- testület felé, melyben a tulajdonát képező dunaföldvári 1570 hrsz.-ú, 417 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant felajánlja megvásárlásra az Önkormányzat részére. Eladási árként 200.000,- Ft-ot jelölt meg.

Mindkét ingatlanra a város szabályozási terve szerint szükség lenne a megfelelő szabályozási szélességű közút kialakítása miatt. Javasolom mindkét ingatlan megvételét, fedezetként a város 2019. évi költségvetésének fejlesztési tartaléka szolgálna.

Az ügyvédi és bejegyzési költségek kb. 80.000,- Ft-ot tesznek ki.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

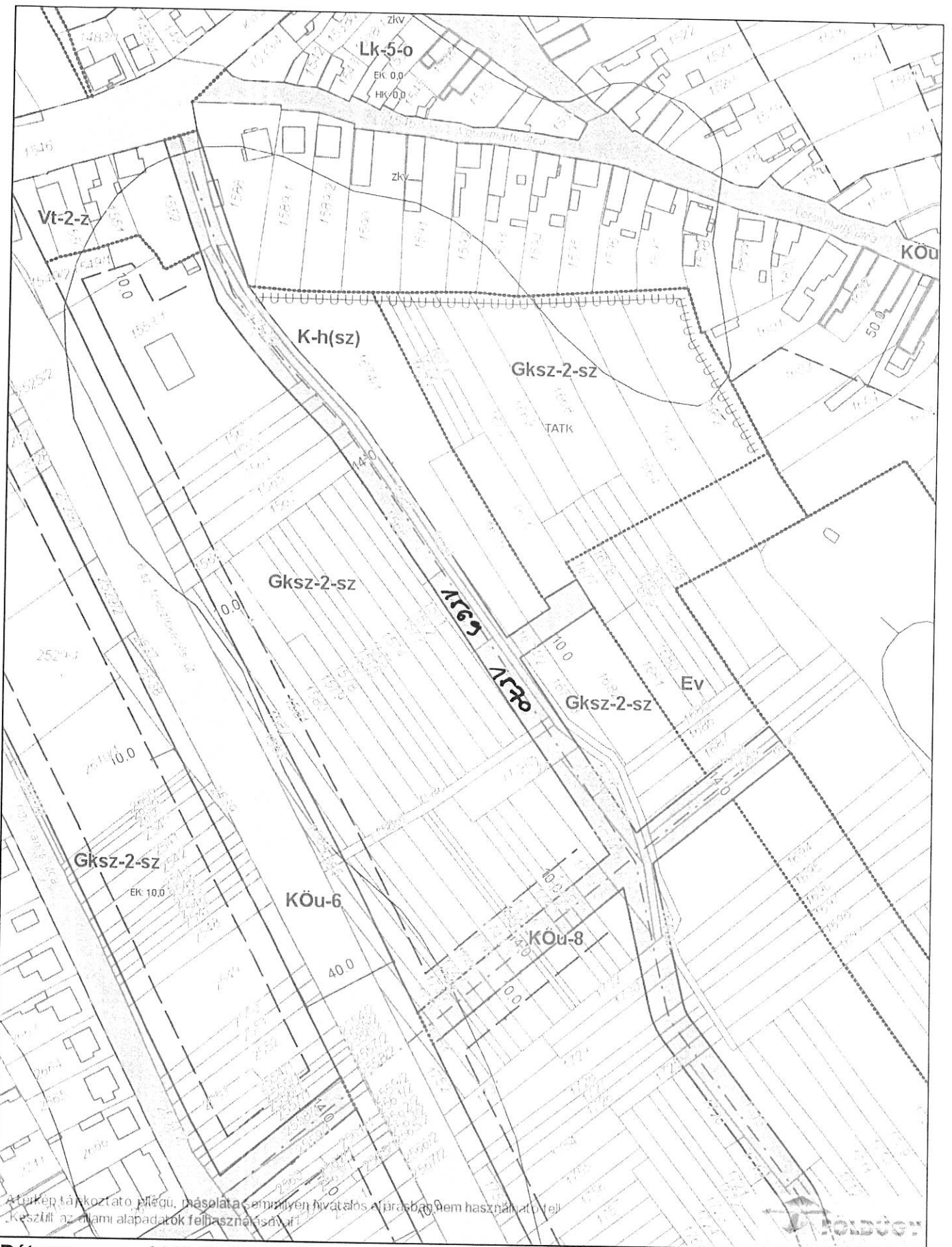
**HATÁROZATI JAVASLAT**

Dunaföldvár Város Képviselő-testülete úgy döntött, hogy megvásárolja Miskolczi Sándor és Miskolczi Sándorné (7020, Dunaföldvár, Dobó u. 12.) tulajdonát képező dunaföldvári 1569 hrsz.-ú, 377 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant 180.000,- Ft-ért és Vas Zoltán (7020, Dunaföldvár, A. Bölske u. 60.) tulajdonát képező dunaföldvári 1570 hrsz.-ú, 417 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant 200.000,- Ft-ért közút kialakítása céljából.

Felhatalmazza a polgármestert az ügyben keletkező dokumentumok aláírására.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** 2019. június 30.



A térkép tájékoztató jellegű, másolata semmilyen hivatalos Alaprajzban nem használható fel.  
Készült az alábbi alapadatok felhasználásával:

**Dátum:** 2019.05.09 15:53  
**Készítette:** ismeretlen  
**Méretarány:** 1:2000  
**Koordináta:** 639724.54, 162311.08 - 640104.48, 162804.61  
**Megjegyzés:**



**ELŐTERJESZTÉS A DUNAFÖLDVÁRI KÉPVISELŐTESTÜLET**  
**2019. MÁJUS 21-I ÜLÉSÉNEK .....SZÁMÚ NAPIRENDI PONTJÁHOZ**

Tárgy: Molnár Tamás Istvánné (7020, Dunaföldvár, Kéri u. 48.) ingatlan vásárlási kérelme (3018 hrsz.).

Előadó: Horváth Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette: Lajkó Andor városfejlesztési és műszaki irodavezető (DFV/1223-2/2019)

**Tisztelt Képviselő- testület!**

Molnár Tamás Istvánné (7020, Dunaföldvár, Kéri u. 48.) kérelmet nyújtott be a Tisztelt Képviselő-testület felé, melyben a tulajdonát képező Dunaföldvár, Kéri u. 48. szám alatti ingatlanhoz telek-kiegészítésként megvásárolná az Önkormányzat tulajdonát képező dunaföldvári 3018 hrsz.-ú, 248 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant.

Vételárat nem jelölt meg.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg.

Dunaföldvár, 2019. május 9.

Horváth Zsolt sk.  
polgármester

**HATÁROZATI JAVASLAT**

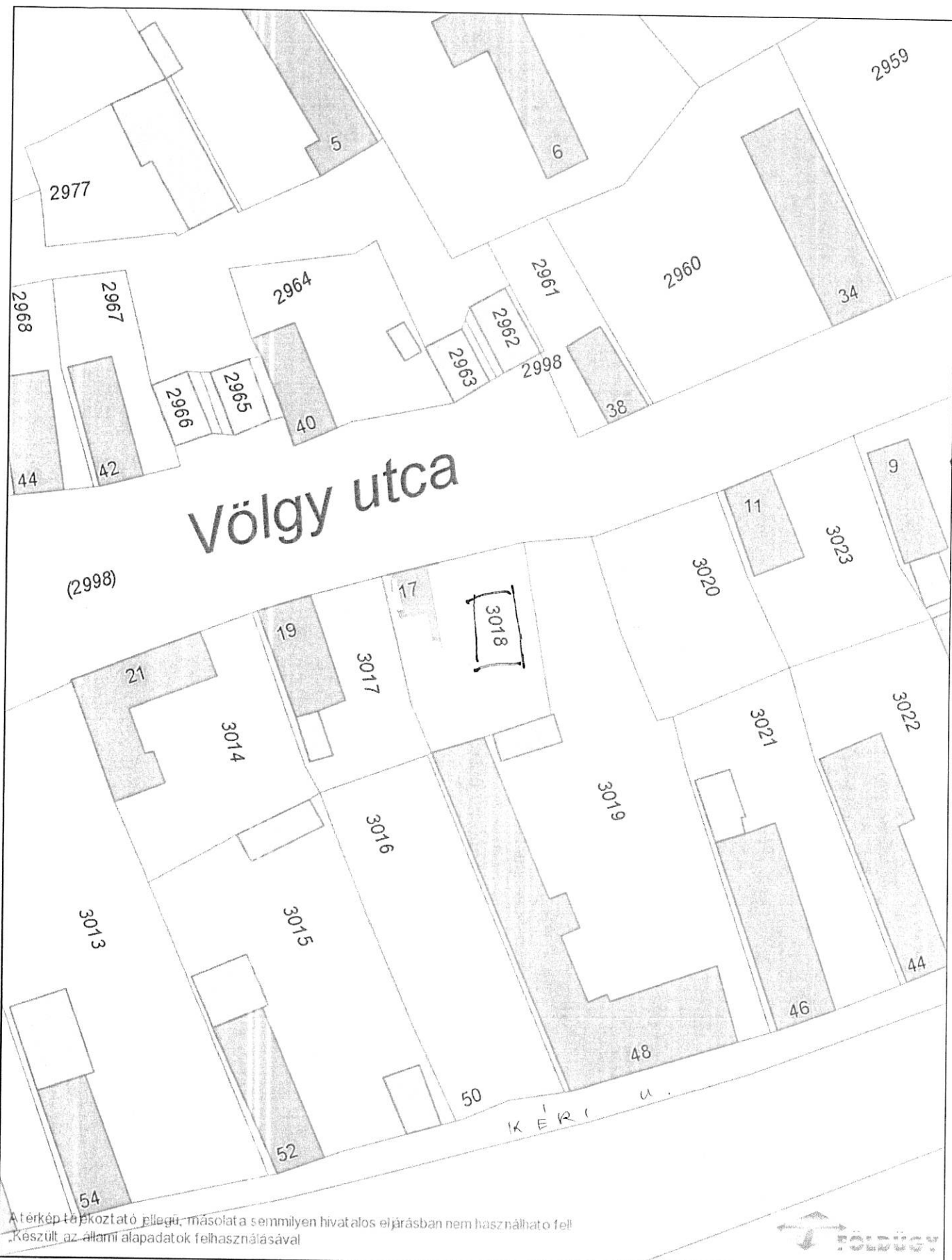
Dunaföldvár Város Képviselő-testülete úgy döntött, hogy eladásra kijelöli a dunaföldvári 3018 hrsz.-ú, 248 m<sup>2</sup> területű, beépítetlen terület megnevezésű ingatlant nyílt licit útján.

Induló ár: ingatlanforgalmi értékbecslés alapján.

Felhatalmazza a polgármestert az ügyben keletkező dokumentumok aláírására.

**Felelős:** Horváth Zsolt polgármester

**Határidő:** azonnal



**Dátum:** 2019.05.09 14:14  
**Készítette:** ismeretlen  
**Méretarány:** 1:500  
**Koordináta:** 639647.84, 161838.42 - 639742.83, 161961.8  
**Megjegyzés:**



## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 21. napi ülésére

**Tárgy: Tamási Józsefné (7020 Dunaföldvár, Kadarka u. 16.) sz. alatti lakos kérelme emléktábla elhelyezése iránt**

**Előadó:** Horváth Zsolt - polgármester

**Előterjesztést készítette:** Lóki-Sánta Renáta - köznevelési, közművelődési ügyintéző

**Ügyiratszám:** DFV/1295-2/2019.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Tamási Józsefné azzal a kéréssel fordult Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testületéhez, hogy engedélyezze, egy emléktábla elhelyezését Dunaföldvár Város Polgármesteri Hivatalának Rákóczi Ferenc utca felőli oldalán.

Kérelmében előadta, hogy 1919. június 23-án a Tanácsköztársaság rögtönítélő bírósága elítélte és kivégezte Miskolczy Istvánt, Holmár Imrét, Hambalkó Jánost és Gál Mihályt, Jankó Ferencet és Miskolczy Istvánt.

A kérelem 2019. április 16-án érkezett, akkor a zárt Képviselő-testületi ülésen az egyebek között beszélt róla a T. Képviselő-testület. A kérelem azonban nem volt megfelelő dokumentációval alátámasztva, így a következő Testületi ülésre tűzték ki a döntést.

Holmár Zoltán történész kérésünkre írásos bizonyítékokat nyújtott be, melyből valószínűsíthető, hogy Tamási Józsefné által kérelmében előadottak valóban megtörténtek. Bizonyítékként benyújtotta a Magyar Detektív folyóirat 18. számát, melyben a 37. oldalon olvasható egy jegyzőkönyv a rögtönítélő bíróság döntéséről, melyben a kivégzésről rendelkeztek. A történész benyújtotta a 1919. évi halotti anyakönyv levéltári másolatát is, melyben látszik, hogy a fent megnevezett személyek kivégzés áldozatai voltak.

Tamási Józsefné kérelmében megjelölte, hogy az emléktábla költségeit vállalja, elhelyezését a kivégzés 100. évfordulójára tervezi. Ehhez kéri, hogy Dunaföldvár Város Önkormányzat engedélyét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntés meghozatalára.

Dunaföldvár, 2019.május 09.

Horváth Zsolt  
polgármester

---

## HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaföldvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete Tamási Józsefné (7020 Dunaföldvár, Kadarka u. 16. sz. alatti) lakos kérelmét támogatja. Engedélyezi, hogy a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal Rákóczi Ferenc utca felőli oldalán Tamási Józsefné saját költségén emléktáblát helyezzen el, az 1919. június 23-án kivégzett Miskolczy István, Holmár Imre, Hambalkó János és Gál Mihály, Jankó Ferenc és Miskolczy István emlékére. Az emléktáblának anyagában, méretében, színében a már korábban felhelyezett emléktáblákhoz kell igazodnia.

Határidő: kérelmező értesítésére: 2019. május 31.

Felelős: Horváth Zsolt - polgármester





Horváth Zsolt Dunaföldvár Város polgármestere

Dunaföldvár Város Képviselő-testülete

Bárdos Lászlóné dr. címzetes főjegyző

Tisztelettel kérem, engedélyezzék, hogy az 1919 júniusában kivégzett eleink tiszteletére emléktáblát helyezhessünk el a városháza falán.

**Az 1919. június 22-én és 23-án**

**kivégzett dunaföldvári áldozatok emlékére**

**Gál Mihály (1898-1919)**

**Hambalkó János (1880-1919)**

**Holmár Imre (1889-1919)**

**Jankó Ferenc (? -1919)**

**Miskolczy István (1858- 1919)**

**Révész Ferenc (? -1919)**

Az emléktábla készíttetésének költségeit magamra vállalom.

Kérésem alátámasztását a Dunaföldvári Part-Oldalak 2019. márciusi és áprilisi számában megjelent írások és szóbeli emlékezések szolgálják.

A Dunaföldvári Partoldalak márciusi számában Holmár Zoltán történész *A Tanácsköztársaság dunaföldvári áldozatai* című írásában a nyíregyházi múzeum szakembere rokonára, a földvári Holmár Imrére emlékezett, akit három társával együtt 1919. június 23-án végzett ki a Dunaföldvári Forradalmi Törvényszék. Holmár Zoltán a *Magyar Detektív*, a *Dunaföldvár története az őskortól napjainkig* című kötetekre, illetve a *Tolnamegyei Ujság* 1921-es számaira és a Dunaföldvári *Part-Oldalakban* megjelent tanulmányokra hivatkozik.

A cikk kiegészítéseként a városi lap áprilisi számában L. Mészáros Irma helyi egyházi dokumentumra, Gallai Sándor szóbeli közlésére és Váry Albert egykori

főügyész-országgyűlési képviselő *A vörös uralom áldozatai Magyarországon* című könyvére hivatkozva megerősítette és kiegészítette az áldozatok listáját.

Váry Árpád közreadta az áldozatok névsorát. Az összesen 590 személyt tartalmazó összeállítás megadja nevüket, életkorukat és foglalkozásukat. Emellett a bírósági iratok alapján rövid leírást kapunk a gyilkosság helyéről, idejéről, módjáról, elkövetéséről, valamint a gyilkosságot elrendelőkről. Ebben a listában benne van Dunaföldvár is - hat személyre szóló adattal. Az áldozatok: Gál Mihály (1898-1919), Hambalkó János (1880-1919), Holmár Imre (1889-1919), Jankó Ferenc (? -1919), Miskolczy István (1858- 1919) és Révész Ferenc (? -1919)

Részlet a Part-Oldalakban megjelent írásból:

„A korabeli helyi egyházi feljegyzés négy férfi kivégzéséről tesz említést. A következő olvasható benne: „Június 22-e már balsejtelmek közt köszöntött be. Rendes parancsnokot nem találtak, a fejetlenség szomorú következményeit előre jelezte ... 8 óra tájban hirtelen egy monitor kötött ki a Dunán, melyből az állig fölfegyverkezett vörösök rohamlépéssel törtek elő percek alatt (ellenállás nélkül) megszállták a várost, gépfegyvereket fölállítva minden irányban s összefogdosva a gyanúsítottakat. Másnap 23-án... pénzt, húst, bort s egyebeket rabolva a Stefániában nagy áldomást csaptak, mialatt a 150 elfogott „ellenforradalmár” között 4-et halálra ítélték... A tanácsköztársaság nevében 3-mat (Gált, Holmárt és Hambalkót) fölakasztottak, 1-et Miskolczit (Sutyust) pedig agyonlőtték”.

Erről az eseményről mesélt Gallai Sándor idős helytörténész is - édesanyja szavaira emlékezve. Elmondása szerint édesanyja ügyet intézni volt bent a községházán, s akkor hallotta, hogy Miskolczyék fölszedték az Előszállás és Dunaföldvár közötti vasúti síneket, hogy a Szamuely-féle páncélvonattal ne tudjanak bejönni Dunaföldvára. Ezzel sok száz ember életét mentették meg. Ezért kellett bűnhődniük.

Miskolczy kivégzése az akkori piactéren, az Erzsébet téren történt. A kaszinó elé kitétek egy asztalt, s a direktórium tagjai ott foglaltak helyet, s kihirdették az ítéletüket. Miskolczyt ott a helyszínen agyonlőtték. „Egy kékfestő ingben, hajadonfőtt volt. Egy nemzetiszín szalagot húzott ki az inge alól, s Éljen a haza! kiáltással halt meg – idézi édesanyja szavait Gallai. - Hambalkót Janech óras

cégérvására akasztották fel, de leszakadt. A tömeg elkezdett kiabálni, hogy kegyelmet! Többször leszakadt. De nem kegyelmeztek. Egy vörös tiszt német nyelven valamit mondott a lónak, s a ló fejbe rúgta a földön fekvő Hambalkót” – folytatja Gallai Sándor, s hozzáteszi: a másik kettőt a téren lévő fára akasztották.

Dr. Váry Albert szerint az akasztás egyik végrehajtója Rogászka tengerész volt. A másik két megnevezett áldozat június 21-én és 22-én halt meg.”

Az áldozatok a dunaföldvári temetőben nyugszanak, de emléküket a családjukon kívül nem őrzik. Egy emléktábla felállítását javasolta korábban Gallai Sándor helytörténész, de ezt kezdeményezte már Tóth István, a Hagyományőrző Íjászok Dunaföldvári Egyletének vezetője és a említett újságcikk két szerzője is.

Dunaföldvár, 2019. április 16.



Tamási Józsefné

# Dunaföldvár mártírjai a Tanácsköztársaság idején

1919

**Jankó Ferenc** (földműves napszámos)

Született: 1874. január 28. Dunaföldvár

Szülei: Jankó Mihály és Németh Somogyi Terézia

Felesége: Kardos Erzsébet

Dunaföldvár Kereszt u. 27.

Halála: 1919. június 21. Dunaföldvár (lőtt seb fejen)

**Révész Ferenc** (kisbirtokos)

Született: 1886. június 8. Dunaföldvár

Szülei: Révész István és Kiss Lőrincz Anna

Felesége: Seregi Julianna

Dunaföldvár Korvin u. 16.

Halála: 1919. június 22. Dunaföldvár (lőtt seb)

**Miskolczi István** (kisbirtokos)

Született: 1858. augusztus 14. Dunaföldvár

Szülei: Miskolczi Mihály és Földi Júlia

Felesége: Csefkó Mária

Dunaföldvár Baross u. 19.

Halála: 1919. június 23. Dunaföldvár (golyó általi kivégzés)

**Gál Mihály** (földműves)

Született: 1898. szeptember 3. Dunaföldvár

Szülei: Gál Pál, Lengyel Julianna

Felesége: -

Dunaföldvár Püspök u. 23.

Halála: 1919. június 23. Dunaföldvár (kötél általi kivégzés)

**Hambalkó János** (fuvaros)

Született: 1880. január 14. Dunaföldvár

Szülei: Hambalkó Mihály és Sörös Mária

Felesége: Klics Erzsébet

Dunaföldvár Alsó Burgundia 15.

Halála: 1919. június 23. Dunaföldvár (kötél általi kivégzés)

**Holmár Imre** (ács segéd)

Született: 1889. június 22. Dunaföldvár

Szülei: Holmár István és Mess Katalin

Felesége: Németh Teréz

Dunaföldvár Vörösmarty u. 22.

Halála: 1919. június 23. Dunaföldvár (kötél általi kivégzés)

**Összeállította: Holmár Zoltán történész**

## A TERRORFIÚK VÉRKRÓNIKÁJA (IX)

A dunaföldvári ellenforradalom vérbefojtása — Halálos ítélet a vészbíró-ság tanácskozása előtt — Szabályszerű jegyzőkönyv a tömeggyilkosságról — A paksi terrorista-vérengzés — Szamuelli Tibor és Korvin-Klein Ottó Közben — A győri terrorcsoport vérengzése.

*Írta: SZATHMÁRY RÓBERT detektívfelügyelő*

*Nagysikerű krimináltörténelmi tanulmány-sorozatunk itt következő kilencedik köztömege különböző vidéki kegyetlenkedések pontos történetét adja, Szamuelli Tibor, Korvin-Klein Ottó és bűntársaik vadállati vérengzéseit, amelyek ilyen áttekinthető, vérengzős esakorba fűzve nyomtatásban még nem is láttak napvilágot.*

1919. év június hó 21-én *Haubrich* József hadügyi népbiztos, *Kelemen* János vörösőrségi századparancsnokot századával Dunaföldvára küldte azzal, hogy az ottani ellenforradalmat verje le. A vörös csapat, melynek politikai megbízottja *Répászky* István lett, útrakelt s vasúton eljutott Előszállásig, ahol a vasúti síneket felszedve találták s így a század az útközben Adonyszabolcsnál hozzájuk csatlakozott székesfehérvári vasutas századdal együtt gyalog vonult be Dunaföldvára, ahol *Aranyos* György kormányzótanácsbíró és *Tánczos* Vendel, a szegszárdi forradalmi törvényszék elnöke fogadták őket.

Aranyos és Tánczos nyomban vésztörvényszéket alakítottak, melybe a bevonuló vörös csapat képviselőit *Rudler* Ignác és *Lengyel* József vörösöröket is beválasztották.

A budapesti vörösöröket Aranyos portyázó járőrbe küldte ki a községbe, míg Tánczos a székesfehérvári vörösöröket és az ott székelő „tengerészeket” túszerzésével bírta meg. Egyidejűleg pedig a községben és környékén — mint a hadvezérek a háborúban — kihirdették a statáriumot.

A vörösöröknek első dolguk az

volt, hogy a rekvirált borból és pálinkából annyit ittak, hogy teljesen lerészegedtek. Így azután részeg állapotban a legkegyetlenebb garázdálkodást, rablást és fosztogatást vitték véghez, a jobb sorsra érdemes dunamenti községben. A fosztogatás után jött a hadisarc: 2,000.000 korona, amit terrorisztikus fellépéssel beszedtek a megfélemlített és meggyötört lakosságtól.

Negyvennél több volt azoknak a száma, akiket részben mint ellenforradalmárokat, részben mint túszerkeket „kihallgatás” végett Aranyos elé hurcoltak.

Aranyos röviden döntött! *Négy ember nevét felírta egy darab papírosra, ezt átadta a megalakított rögtönítélő bíróságnak azzal, hogy a megnevezetteket halálra kell ítélni.*

— Nem fog ártani egy kis példát statuálni a lakosság előtt; különben is statárium van és ilyenkor mindent lehet, — mondotta a szolgálatkész várakozó „bíró-sági” tagoknak. Meg volt tehát pecsételve a négy szerencsétlen ember sorsa már a rögtönítélő bíróság tárgyalása előtt.

Egy út állt csak azok előtt, akár mit is vallottak volna: a halál útja!

Az így megalakított vésztörvényszék, kellő utasításokkal ellátva, összeült és ítéletet hozott, melyről az alábbi formális jegyzőkönyvet állították ki:

#### JEGYZŐKÖNYV.

Felvétel a rögtönítélő bíróság ülésén 1919 június hó 23-án, Dunaföldváron, a dunaföldvári ellenforradalmi ügyben.

A rögtönítélő bíróság a következőképen alakult meg:

Elnök: Rudle Ignác, bírósági tagok: Moldoványi Olivér és Gubicza József; vádbiztos: Tanczos Vendel; védő: Dinga Károly.

A bíróság reggel 1/46 órától esti 6 óra 15 percig lefolytatott bizonyítási eljárás során bűnösnek mondotta ki:

Miskolczi István 60 éves földműves, nős, 5 gyermek atyja, 110 hold föld tulajdonosa;

Holmár Imre 30 éves ács, 3 gyermek atyja;

Hambalkó János 39 éves fuvaros, nős, gyermektelen.

Gál Mihály 21 éves földműves, nős, 6 gyermek atyja, dunaföldvári lakosokat ellenforradalmi üzemekben és ezért:

Miskolczi Istvánt korára való tekintettel, kegyelemből golyó általi halálra;

Holmár Imrét, Hambalkó Jánost és Gál Mihályt kötél általi halálra ítélte.

Az ítélet azonnal jogerős és végrehajtható.

Kmft.: .

Rudle Ignác s. k., h. bíró, elnök,

Dinga Károly s. k., bíró,

Gubicza József s. k. bíró,

Lengyel József s. k., bíró.

Ezt a jegyzőkönyvet szerkesztette tehát a rögtönítélő bíróság és ennek alapján négy ártatlan embert öltek meg a kommunisták. Az öreg Miskolczit „kegyelemből” agyonlőtték, míg Holmárt, Ham-

balkót és Gált „példaképpen” felakasztották.

Egy Fábán István nevű kommunista volt az, aki Aranyos és Tanczos előtt a szerenésétlen négy ellenforradalmárt beárulta s a rögtönítélő bíróság előtt hamisan és gonoszul terhelőleg vallott ellenük.

A gyilkosságokat pedig Rogászka István és Gubicza József terroristák hajtották végre, akik közül az utóbbi a rögtönítélő bíróságnak is — mint ítélő bíró — tagja volt. Tehát: a bíró ítélte is, meg végrehajtott is.

Az ítélet kihirdetése végett az áldozatokat a főterre vezették, ahol előbb az összegyűlt tömeg előtt a városháza erkélyéről Aranyas György kormányzótanácsi biztos beszédet tartott, melyet azzal végzett, hogy mindenkinek, aki a kommunizmus ellen a legcsekélyebbet véti, azt a vörös elv érdekében ő, mint teljhatalmú kormányzótanácsi biztos, megöleti.

— Nincs kegyelem és nincs irgalom senkinek sem... legfeljebb annyi kegyelmet fog gyakorolni, mint amennyit az öreg Miskolczi-val szemben tett meg, hogy golyóval végzik ki, — mondotta és megszólított hozzá kegyetlenül.

A kormányzótanácsi biztos beszéde után: Répászki István politikai megbízott, a vörös katonák által vont négyszögű kordonon belül elhelyezett asztal tetejéről kihirdette a rögtönítélő bíróság halálos ítéleteit.

Eközben egy Hunter József nevű vörösőr véres ruhadarabokat és emberi húscsapatokat lobogtatott kezében a kivégzésekhez dobszó által odarendelt és a félelemtől megrettenve néző lakosság felé azzal, hogy így jár mindenki és ennyi marad mindenkiből, aki a kommunizmus megdöntésére törekszik.

Ezután a bevezetés után elővezették a halálraítélteket, akik kö-

zül az egyiket a Szentháromság szobrának, a másikat egy ottani lámpa oszlopján, a harmadikat pedig egy bronzlemez elgátlójára akasztották fel, míg a negyediket — az öregot — a városkórával szemben, két ajtó között agyonlőtték.

Holmár Imre alatt a kötél kétszer leszakadt, a megfélemlített tömeg erre zúrolódva felmorajlott és kérte Holmár szabadonbocsátását. Hiába volt a tömeg könyörgése, mert az ott lévő terroristák és vörösörök követelték a kivégzés folytatását. Az ő darva lelküknek ez csak színjáték volt, amiben szadista módra gyönyörködtek. Harmadszorra sikerült az akasztás, a meggyötört ember életét kioltották.

*Gál Mihály végső perceiben, az akasztás közben, zsebéből nemzetiszínű szalagot húzott elő s azt magasan tartva, büszkén lobogtatta. Gyilkosai megvadulva tépték ki a már haláltusáját vívó ember kezéből azt a szalagot, amely szín, minden magyar előtt: szent! Előttük nem volt az, mert sárba taposták a gazok, oda: — ahová az ő hitvány egyéniségük való volt!*

A kommunizmus bukása után Aranyos Györgyöt és Tánceszos Vendelt a feldühödött tömeg kézrekerítette és mielőtt a hatóság által megakadályozható lett volna, meglinceselte. Meglinceselte őket az a tömeg, akiket megsanyargattak és kifosztottak. *Népiítélet volt...*

Rogászki Istvánt halálra ítélték, kivégzés helyett azonban Oroszországban adták ki.

Fábián Istvánt is halálra ítélték, majd kegyelemből életfogytiglani büntetést kapott, amiből azonban csak igen keveset töltött el, mert ő is Oroszországba került az egyik eserefogoly-szállítmánnyal.

\*

Aranyos György kormányzó-tanácsi biztosnak és Tánceszos Ven-

del vádeltörősnak a lelkét nemcsak a dunaföldvári borzalmak terheltek, hanem még több más kegyetlen gyilkosság is. Az ő sötét bűnük közül legmegrázóbbak a fentebb elmondott dunaföldvári gyilkosságok és az alább megírt paksi kegyetlenségek.

*Bakonyi András esendőrtiszthelyettes és Csaba Bálint esendőrtörőmester Paksen ellenforradalmi készülődésben vettek részt. Polgárőrséget szerveztek arra az esetre, ha a kommunizmus megbukik.*

Ismeretes, hogy a június hó 24-iki országosan megkísérelt ellenforradalom nem sikerült.

A paksi forradalmi törvényszék: Aranyos elnöklete és Tánceszos vádképviselete alapján néhány pernyi „tanácskozás” után a két hazafias szellemű esendőrt, — mint a kommün ellenségeit — halálra ítélte. Kegyetlenségük annyira ment, hogy az áldozatoknak nem engedték meg, hogy övéiktől elbúcsúzzanak. Nem teljesítették a halálraítéltek e szerény utolsó kívánságát sem...

*Mindkettőjüket vallatás ürügye alatt véresre verték, esontjaikat összetörték, majd június hó 26-án az „ítélet” alapján, Aranyos és Tánceszos parancsára a vörös katonák agyonlőtték őket.*

Holttestüket 24 óráig az ueca kövezetén hagyták közszemlén — így kérkedtek gyilkolásaikkal — s csak azután engedték meg, hogy hozzátartozók a vértanuhalált halt esendőroket eltemethessék.

\*

Köszegen már június hó 5-én ellenforradalmi mozgalom támadt. Ebben az időpontban a dunántúli részleges vasutas-sztrájkjal kapcsolatban a közelben tartózkodott Szamuelli Tibor az ő hírbedt terroresapatával és kebelbarátjával, Korvin-Klein Ottóval.

A két kommunistavezért a köszegi vörös nyomozóosztály poli-





157	1919 június 23	1919 június 24	Lőrincz Ferenccs Kétszázötven Pannaföldvár Kőcsút u. 27.	skat. 27 éves	Károly Erzsébet	Lőrincz Mária Károly Bernadett	költ. ad a p. p.
158	1919 június 24	1919 június 23	Miskolczi Zoltán Kétszázötven Pannaföldvár Baross u. 19.	skat. 27 éves	Erzsébet Mária	Mária Mária Mária Mária	gelye költ. ad a p. p.
160	1919 június 24	1919 június 23	László Mihály Kétszázötven Pannaföldvár László u. 23.	skat. 27 éves	—	László Erzsébet Julianna	költ. ad a p. p.
161	1919 június 24	1919 június 23	Kétszázötven Ferenccs Kétszázötven Pannaföldvár R. Burgondia 15.	skat. 39 éves	Károly Erzsébet	Mária Kétszázötven Mária Mária	költ. ad a p. p.
162	1919 június 24	1919 június 23	László Ferenccs Kétszázötven Pannaföldvár Vörösmarty u. 22.	skat. 30 éves	Károly Erzsébet	László Zoltán Mária Katalin	költ. ad a p. p.
163	1919 június 24	1919 június 23	Károly Ferenccs Kétszázötven Pannaföldvár Kőcsút u. 16.	skat. 33 éves	Erzsébet Julianna	Mária Károly Zoltán Mária	költ. ad a p. p.

Károly Ferenccs és Mária bejelentő	Mária
Károly Ferenccs és Mária bejelentő	Mária
László Mihály és bejelentő	Mária
Kétszázötven Ferenccs és Mária bejelentő	Mária
Károly Ferenccs és Mária bejelentő	Mária
Károly Ferenccs és Mária bejelentő	Mária

