

12/A

..... előterjesztés

**Baja Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. június 30-i ülésére
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és a járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. § kimondja: ha a helyi önkormányzat e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését – azaz 2020. június 18. napját – követő harmincadik napon hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstár által az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését (Áht. 91. § (1) bekezdés). Az Áht. 91. § (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor tájékoztatásul be kell mutatni az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást (Áht. 24. § (4) bekezdés), az önkormányzat adósságának állományát lejárat szerinti bontásban, a vagyonkimutatást, továbbá az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése kimondja, hogy a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) 7. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint készített költségvetési beszámolóhoz **az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról az alábbi szöveges értékelést adom:**

A 2019. évi költségvetési gazdálkodás a korábban létrehozott intézményi szerkezeti rendnek megfelelően történt. 2019. évben a Bajai Óvodaigazgatóság csoportjainak száma 36, a dolgozók létszáma az előző évhez képest nem változott.

A Bajai Egyesített Bölcsődék az Újvárosi telephelyének felújítása miatt a nyári időszakban átmenetileg zárva volt, ez idő alatt két telephellyel működött változatlan szakmai tevékenységgel.

Az Ady Endre Városi Könyvtár által ellátott feladat és a dolgozói létszám a 2019. évben nem változott.

A Türr István Múzeum engedélyezett létszámkerete 1,25 álláshellyel bővült január 1-től.

A Bajai Polgármesteri Hivatal működését a 2019. évben február 1-től 7 fővel megemelt létszámmal végezte a többletfeladatok ellátásának érdekében.

A Képviselő-testület átszervezés során Baja Város Önkormányzat engedélyezett létszámkeretét 2019. évben 4 fővel megemelte március 1-től (4 fő közfoglalkoztatásból való átvétele).

A szükséges fenntartói és munkajogi intézkedések végrehajtásra kerültek.

2019. évben az arra jogosult közalkalmazottak és köztisztviselők bérkompenzációban részesültek. A kompenzáció fedezetét külön támogatással biztosította a központi költségvetés.

A BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2019. évi költségvetési mérlege alapján megállapítható, **hogy a tervezett összes tárgyévi bevétel teljesítésének a módosított előirányzathoz viszonyított aránya 96,95 %-os.**

A működési bevételek önkormányzati szinten 100,29 %-ra teljesültek.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 937 433 E Ft-ra teljesültek 2019-ben, ez a módosított előirányzathoz képest 98,87 %-ot jelent.

Ezen belül **a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 226 745 E Ft-ra teljesült.** Ez magában foglalta a Polgármesteri Hivatal működésének általános támogatását, de már nem járult hozzá az egyes városüzemeltetési feladatok ellátásához a beszámítás miatt. Tartalmazza az előirányzat a 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás összegét 506 E Ft-tal és a 2019. évi kompenzációt, melynek összege 3 702 E Ft volt, valamint a minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációját 8 351 E Ft nagyságrendben.

Az önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása 520 851 E Ft-ra teljesült 2019-ben. Ezen előirányzathoz az önkormányzat által fenntartott és működtetett **óvodák bértámogatására 432 032 E Ft jutott.** Az **óvodák működésének támogatásához 73 829 E Ft-ot biztosított** a központi költségvetés. A nemzetiségi pótlékból 5 630 E Ft bevétel keletkezett. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja címen köznevelési feladatokra 9 360 E Ft-ot kapott az önkormányzat.

Az önkormányzat **szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatására 628 248 E Ft állt rendelkezésre.** Ebből az előirányzathoz **a pénzbeli szociális ellátások folyósításához 23 728 E Ft került biztosításra.** A **Bajai Kistérségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2019. évi működéséhez 65 440 E Ft támogatást kapott az önkormányzat.** A bölcsődék üzemeltetéséhez a központi költségvetésből **39 222 E Ft, a bölcsődében foglalkoztatottak bértámogatására 107 941 E Ft, az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására 38 710 E Ft, a gyermekétkeztetés lebonyolításának bértámogatásához 113 088 E Ft állt rendelkezésre.** A **gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 201 213 E Ft-ot tett ki 2019-ben.**

A **szociális ágazati összevont pótlék** összege az elmúlt évben **23 705 E Ft** volt.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása **381 E Ft-ot** tett ki.

A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja a szociális ágazatban **14 820 E Ft-ot** tett ki.

A nyilvános **könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 43 941 E Ft hozzájárulást biztosított az állam** 2019. évben.

A múzeumi feladatok finanszírozására 27 635 E Ft támogatás állt rendelkezésre.

A kulturális illetménypótlék összege 9 334 E Ft volt az elmúlt évben. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja a kulturális ágazatban **1 489 E Ft-ot** kapott az önkormányzat.

A helyi önkormányzatok **rendkívüli szociális támogatásaként 18 736 E Ft-ot** kapott az önkormányzat.

A **jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása** jogcímen **350 E Ft** bevétel keletkezett.

A 2018. évi **normatív elszámolás** során **28 821 E Ft-ot** kapott 2019. évben az önkormányzat.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzaton **153 934 E Ft** került betervezésre 2019-ben. Év végére a módosított előirányzat **392 615 E Ft-ra** változott.

Ezen belül **a közfoglalkoztatás támogatása 90 497 E Ft-ot** tett ki. **A mintaprogramok lebonyolítására 26 522 E Ft** támogatást kapott az önkormányzat. Három **TOP-os és kettő EFOP-os projekt** működési célú kiadásainak támogatására összesen **187 306 E Ft-ot** kapott az önkormányzat 2019-ben. A **szünidős nyári diákmunka** finanszírozására **34 727 E Ft** pótlólagos forrás állt az önkormányzat rendelkezésére. A **Területi Védőnői Szolgálat** működtetésére **2019-ben 51 423 E Ft forrás állt az önkormányzat rendelkezésére.** Fejezeti kezelésű előirányzathoz az **előző évi lovas rendezvény** szervezésével kapcsolatos kiadásokra **1 850 E Ft** támogatásban részesült az önkormányzat. A **KAB-KEF** projektre beadott pályázat **1 000 E Ft** eredménnyel járt. A **Hungarikum Nap rendezvényeinek** támogatására **4 500 E Ft-ot** kapott az önkormányzat.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei 2 600 000 E Ft eredeti előirányzat mellett **2 701 208 E Ft-ra** teljesültek 2019-ben.

A vagyoni típusú helyi adók előirányzata **634 426 E Ft-ra** teljesült 2019. évben. Ezen belül az **építményadó** teljesítése **284 432 E Ft**, a **telekadó** teljesítése **134 185 E Ft**, a **magánszemélyek kommunális adójából** származó bevétel **215 809 E Ft** nagyságrendben realizálódott.

Az iparüzési adóból származó bevétel 1 914 358 E Ft-ot tett ki 2019-ben.

Az önkormányzatot megillető belföldi gépjárműadó összege 133 232 E Ft volt 2019-ben.

A tartózkodás alapján fizetendő idegenforgalmi adóból **12 035 E Ft** bevétele származott az önkormányzatnak.

Az egyéb helyi közhatalmi bevételek teljesítése 7 029 E Ft volt, melyből **5 523 E Ft** helyi adó pótlékból és bírságból folyt be az önkormányzat költségvetésébe.

A talajterhelési díjból származó, a Környezetvédelmi Alapot illető bevétel **2019. évi teljesítési összege 1 506 E Ft-ot tett ki.**

Önkormányzati szinten a működési bevételek eredeti előirányzata 757 719 E Ft volt 2019-ben. A teljesítés 725 317 E Ft lett.

Ezen belül a közvetített szolgáltatások ellenértéke az önkormányzatnál 2 626 E Ft-ot tett ki.

Az önkormányzat tulajdonosi mivoltából származó bevételei **218 726 E Ft-ot jelentettek** 2019-ben.

Ezen belül az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből **57 726 E Ft jelent meg a költségvetés bevételi oldalán.**

A Bajavíz Kft. **104 811 E Ft üzemeltetési díjat** fizetett 2019-ben.

Az önkormányzati vagyon bérbeadásából **168 921 E Ft jelent meg a pénzforgalmi számlán.** E bevétel fajtába tartozik többek között a lakbér, a nem lakáscélú helyiségek bérleti díja, a közterületek rendeltetésétől eltérő célú használatának engedélyezéséből származó díjbevétel, a Futrinka utcai telkek után fizetendő bérleti díj, valamint a termőföld bérbeadásból származó bevétel.

Az osztalék 2019. évben 311 E Ft bevételt jelentett az önkormányzat számára, amely az OTP részvények után keletkezett.

Az önkormányzat által nyújtott étkeztetési szolgáltatásokból származó ellátási díj 86 704 E Ft-ot tett ki az előző évben.

A kamatból származó bevétel **53 077 E Ft-ot jelentett** az önkormányzat számára.

Ezen rovaton jelent meg továbbá a kiszámlázott, valamint a visszatérített általános forgalmi adó előirányzata is, mely együttesen **2019-ben 140 032 E Ft nagyságrendben jelent meg a költségvetés bevételi oldalán.**

Az egyéb működési bevételek között **15 609 E Ft jelent meg** útépítési hozzájárulás, valamint kötbér címen, a biztosításból származó kártérítés bevétele **857 E Ft volt.**

A működési célú átvett pénzeszközök **2019. évi teljesítése 25 368 E Ft volt**, amely a Baja Hangja Kft. pótbefizetés részbeni visszatérítésre **600 E Ft**, a Józsefvárosi Szennyvíz Csatornamű Társulat megszűnése miatti vagyonátvétel **21 756 E Ft**, valamint Eugen Türkl **2 713 E Ft** összegű közérdekű kötelezettségvállalás miatti pénzeszközátvételeket tartalmazja.

A felhalmozási bevételek eredeti előirányzata 267 486 E Ft volt 2019-ben.

Ezen belül a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata **79 742 E Ft volt az eredeti költségvetésben, mely év közben 886 062 E Ft-ra módosult.**

Ezen a rovaton kerültek elszámolásra a felhalmozási célú önkormányzati támogatások, melyek **2019. évi teljesítése 910 755 E Ft volt.** Ezen belül **30 000 E Ft BM támogatás** került elszámolásra az Oltványi utca felújítására, **659 430 E Ft** a Bajai Sportuszoda és Élménypark előkészítési költségeire az **1395/2019. (VI. 28.) Korm. határozat** alapján, továbbá a Kubinyi program keretében **3 600 E Ft támogatást** kaptunk múzeumi felújításokra.

Az EU támogatásával megvalósuló projektekhez az alábbi felhalmozási célú támogatások érkeztek az önkormányzat pénzforgalmi számláira:

- az Országos Futópálya építési program keretein belül **38 322 E Ft**,
- a Gördeszka pálya megvalósítására **30 000 E Ft**,
- a Hadik utcai utcai háziorvosi rendelő felújítására **470 E Ft**,
- az Akácos utcai bölcsőde felújítására **695 E Ft**,
- a „Helyi foglalkoztatási együttműködések a Bajai Járásban” projektben **985 E Ft**,
- a HUSRB turizmus-fejlesztési projektre **59 804 E Ft**,
- a HUSRB vízgazdálkodási projektre **37 241 E Ft**,
- a víziközmű rendszer állapotának javítására **27 993 E Ft**,
- a Szent Flórián szobor felújítására **2 000 E Ft**,
- a közfoglalkoztatási mintaprogramok fejlesztési célú kiadásaira **8 555 E Ft.**

A Türr István Múzeumban folyó fejlesztésekhez **11 660 E Ft** bevétele volt az intézménynek.

Az önkormányzat felhalmozási bevételeinek előirányzata **180 544 E Ft volt** 2019. évben. Ezen előirányzathoz kapcsolódóan lakótelkek, egyéb telkek, épületek és egyéb eszközök értékesítéséből **68 841 E Ft**, termőföld értékesítéséből **575 E Ft** bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök eredeti előirányzata 2019-ben **7 200 E Ft volt.** A teljesítés **5 458 E Ft-tal** jelent meg a költségvetés bevételi oldalán, amely döntően tagi kölcsön visszatérítéséből származik (Baja Marketing Kft.), valamint különböző kisebb átvett pénzeszközökhöz kapcsolódik.

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány összege **4 427 245 E Ft.** Ezen belül működési célra **608 841 E Ft-ot**, míg felhalmozási célra **3 818 404 E Ft-ot** vett igénybe az önkormányzat.

A 2020. évre vonatkozó állami támogatás megelőlegezésére az év végén 55 664 E Ft érkezett a pénzforgalmi számlára.

A különböző időpontokban vásárolt állampapírokból 1 110 000 E Ft értékesítése valósult meg.

A KIADÁSOK ALAKULÁSA

A működési kiadások 2019. évi mérleg szerinti teljesítése 86,5%.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 93,24 %, illetve 89,7 %.

A dologi kiadások teljesítése önkormányzati szinten 74,93 %.

A városfejlesztés működési kiadásainak 2019. évi módosított előirányzata 89 163 E Ft, mely 56 799 E Ft összegben teljesült, ez többek között a beruházások előkészítéséhez szükséges engedélyek, tervdokumentációk díjait, valamint a közbeszerzések, telekalakítások hatósági díjait foglalja magában.

Közüvilágításra 2019. évben 86 428 E Ft-ot fordított az önkormányzat. A Virágos Bajáért Mozgalom díjazására 1 158 E Ft kifizetése történt meg az előző évben. Egyéb város- és községüzaldalkodási feladatokra 14 749 E Ft kifizetés történt.

A temetők üzemeltetésével kapcsolatban 90 218 E Ft kiadás merült fel 2019. évben.

Közfoglalkoztatásra, a mintaprogramok nélkül 98 218 E Ft-ot fordított az önkormányzat.
A közfoglalkoztatásban a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2019-ben 101 fő volt.

Előre nem látható rendkívüli eseményekhez kapcsolódóan 10 000 E Ft eredeti előirányzatot tartalmazott a költségvetés. Teljesítés nem történt az elmúlt évben.

2015-ben kezdte meg tevékenységét a **Bajai Városőrség,** melyre 37 245 E Ft kiadás merült fel az elmúlt évben.

A szüüidős nyári diákmuunka kiadásaira 34 946 E Ft-ot fordított az önkormányzat.

A Területi Védőnői Szolgálat működtetése 52 968 E Ft-ba került 2019-ben.

A nyári gyermekétkeztetés és gyermekfelügyelet, valamint a szüüidei gyermekétkeztetés megszervezésére 2 207 E Ft-ot fordított az önkormányzat.

A gyermekétkeztetés feladatainak lebonyolítására 528 041 E Ft kiadás merült fel.

Az önkormányzati bérlakások üzemeltetése 2019-ben 14 209 E Ft-ba került.

A levéltár bérleti díj címen 12 000 E Ft-t számlázott 2019. évben a bérbeadó.

A nem lakás célú helyiségek valamint a piac működtetésére 207 405 E Ft-ot fordított az önkormányzat 2019. évben.

A Képviselő-testület működéésével kapcsolatban felmerülő kiadások összege 161 294 E Ft-ot tett ki 2019. évben.

A külügyi kapcsolatok lebonyolítására 2019. évben 3 702 E Ft-ot fordított az önkormányzat.

A TOP-5.1.2-BK1-16-2017-00005 azonosítószámú, a Helyi foglalkoztatási együttműködés a Bajai járásban című projekt esetében 21 621 E Ft került felhasználásra. Az összegből 13 945 E Ft-ot tett ki a projekthez kapcsolódó megvalósíthatósági tanulmány költsége. Kifizetésre került a projektmenedzser, a paktum koordinátor és a paktumiroda-vezető 12 havi bére 4 697 E Ft összegben.

Az EFOP-3.9.2-16-2017-00053 azonosítószámú, Humán kapacitások fejlesztése a Bajai járásban című, konzorciumi lebonyolítású projektben Baja Város Önkormányzatot illetően 20 922 E Ft került kifizetésre a projektmegvalósításban dolgozók számára, a vonatkozó járulékokra, valamint a 2019/2020-as tanév első félévében a külterületi tanulók és óvodások szállítására. További 20 610 E Ft kiadás merült fel a szociálisan rászorult gyermekek ösztöndíj támogatása címen.

Az EFOP-1.5.3-16-2017-00123 azonosítószámú, Humán szolgáltatások fejlesztése a Bajai járásban című, konzorciumi lebonyolítású projektben Baja Város Önkormányzatot illetően 50 591 E Ft került kifizetésre személyi jellegű kiadásokra, valamint szakmai teljesítést segítő dologi kiadásokra.

A TOP-7.1.1-16-2016-00062 azonosítószámú, Közüösségvezérelt helyi fejlesztések Baján c. projekt esetében 11 848 E Ft került felhasználásra. Az összeg a 3 fős munkaszervezet 2019. évi bérének és járulékainak 8 038 E Ft-ot kitevő összegéből, valamint a szakmai megvalósítást segítő szolgáltatások 3 810 E Ft-os költségéből adódott össze. Utóbbi a munkaszervezet számára nyújtott szakmai segítség és tanácsadás (30 szakértői munkanap) költségét tartalmazza.

A **TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2018-00043** azonosítószámú, **Komplex településmarketing-program megvalósítása Baján c. projekt** esetében **4 696 E Ft** került kifizetésre a szakmai megvalósításban közreműködő munkatársak költségeként.

A **TOP-2.1.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Baja-Barnamezős terület rehabilitációs program (Vaskúti úti laktanya felújítása)** tárgyú projekt működési kiadásaira a **2019. évben 1 511 E Ft-ot fordított az önkormányzat**, mely a projektmenedzsment kiadásait fedezte.

A **HUSRB/1602/31/0227 (Turizmus IPA) projektre 2019. évben az önkormányzat 3 126 E Ft-ot fordított**, mely a projektmenedzsment költségeket és a megrendezésre került rendezvények teljes költségét tartalmazza.

A **TOP-2.1.2-15-BK1-2016-00006** azonosítószámú, **Zöld Város kialakítása, piaccsarnok fejlesztése tárgyú projekt megvalósításához 10 288 E Ft került felhasználásra**, mely a közbeszerzési szakértő díját, a projektmenedzsment költségeit, a műszaki szakértő megbízási díját és a tűzszerezési szakfelügyelet ellátás díját foglalja magában.

A **TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00009** azonosító számú, **Dózsa György úti és a Keleti körúti kerekpárút építése a fenntartható települési közlekedésfejlesztés jegyében tárgyú projektre 2019. évben 1 340 E Ft került felhasználásra**, mely a projektmenedzsment szakértői szolgáltatás és járulékainak, valamint az elektronikus építési napló nyitásának költségeit foglalja magában.

A **TOP-2.1.3-15-BK1-2016-00012** azonosítószámú, **Baja Város csapadékvíz elvezetési infrastruktúra fejlesztése (Józsefvárosi csapadékvíz elvezetés) projekt működési kiadásai 2019. évben 11 040 E Ft** összeget jelentettek, melyek a projektmenedzsment kifizetéseket, valamint a közbeszerzési szakértő díját foglalták magukban.

A **TOP-2.1.3-16-BK1-2017-00007** azonosítószámú, **Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztés Baja – Kiscsávoly városrészben a vízkár veszélyeztetettség csökkentése érdekében** című pályázat **működési kiadása 2019. évben 8 467 E Ft**, mely összeg a projektmenedzsment kifizetéseket, valamint a közbeszerzési szakértő díját foglalja magában.

A **HUSRB/1602/11/0225 (Vízgazdálkodás IPA) projektre 2019-ben 11 413 E Ft-ot fordított az önkormányzat**, melyből az angol nyelvű projektmenedzszeri tanácsadói tevékenység, a projekt szakmai találkozójának megvalósítása, oktatási segédanyagok, kommunikációs és nyilvánosság feladatellátáshoz kapcsolódó költségek kerültek kifizetésre.

A **TOP-1.1.1-16-BK1-2017-00002** azonosítószámú, **Bajai Ipari Park Fejlesztése tárgyú projekt működési kiadásaira 701 E Ft került felhasználásra**, mely a projekt tervezésre fordított kiadás.

A **TOP-1.4.1-15-BK1-2016-00018** azonosítószámú, **Akácos utcai bölcsőde felújítása tárgyú projektre 2019. évben 926 E Ft került felhasználásra**, mely a nyilvánosság, a projektmenedzsment és az energetikai tanúsítvány költsége volt.

A **TOP-1.4.1-16-BK1-2019-00021** azonosítószámú, **Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése feladatra 7 689 E Ft-ot fizetett ki az önkormányzat** az engedélyes tervdokumentáció elkészítésére, valamint a bölcsődei szakértő költségeire.

A **TOP-4.1.1-15-BK1-2016-00005** azonosítószámú, **Hadik u. 1. háziorvosi rendelő felújítása tárgyú projektre 2019. évben 619 E Ft került felhasználásra**, mely a nyilvánosság, a projektmenedzsment és az energetikai tanúsítvány költsége volt.

A **TOP-4.1.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Vasvári utcai orvosi rendelő felújítása projekt esetében 553 E Ft volt 2019. évben a működési célú kiadás**, mely a projektmenedzsment és közbeszerzési tanácsadó költsége volt.

A költségvetésben szereplő **TOP-3.2.1-15-BK1-2016-00010** azonosító számú, **A Bajai Szentistváni Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése tárgyú projektre 2019. évben 1 417 E Ft-ot költött az önkormányzat**, mely a projektmenedzsment, tájékoztatási és képzési anyag kidolgozása, képzés megtartása, valamint a nyilvánosság biztosításának díja volt.

A **TOP-3.2.1-15-BK1-2016-00011** azonosító számú, **A bajai Sugovica Sportiskolai Általános Iskola és Petőfi utcai óvoda épületeinek energetikai korszerűsítése tárgyú projektre 2019. évben 2 412 E Ft-ot költött az önkormányzat**, mely a projektmenedzsment, tájékoztatási és képzési anyag kidolgozása, képzés megtartása, a nyilvánosság biztosításának, valamint az akadálymentes parkoló felfestésének díja volt.

A **TOP-1.4.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Kodály utcai bölcsőde, valamint a Szent Antal utcai bölcsőde fejlesztése tárgyú projektre 2019. évben működési kiadásként 2 176 E Ft került felhasználásra**, mely a közbeszerzési szakértő és a projektmenedzsment díját tartalmazza.

Illegális hulladék lerakóhelyek felszámolására 4 978 E Ft került felhasználásra.

Szociális ellátás

A **szociális, valamint a gyermekvédelmi és jóléti kiadások 2019. évi eredeti előirányzata 150 484 E Ft, módosított előirányzata pedig 140 150 E Ft** volt, amely a *szociális igazgatásról és szociális ellátásokról* szóló 1993. évi III. törvényben (továbbiakban: Szt.), a *gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról* szóló 1997. évi XXXI. törvényben (továbbiakban: Gyvt.), *Baja Város Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi szociális ellátásokról* szóló 4/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet), *Baja Város Önkormányzat Képviselő-testületének a meningococcus fertőzés ellen biztosított védőoltásról* szóló 16/2017. (III. 31.) önkormányzati rendeletében, valamint *Baja Város Önkormányzat Képviselő-testületének az időskorú személyek szociális támogatásáról* szóló 41/2017. (XII. 18.) önkormányzati rendeletében rögzített szociális rászorultságtól függő, rendszeres vagy eseti pénzbeli és természetbeni támogatások fedezete.

2019-ben a szociális, valamint a gyermekvédelmi és jóléti ellátások előirányzatainak felhasználása az előre tervezettet nem haladta meg, **a forgalom (teljesítés) összesen 113 843 E Ft volt.**

A **Kormány 1364/2018. (VII. 27.) Korm. határozatában a téli rezsicsökkentés végrehajtását követően szükségessé váló további intézkedésekről** (a továbbiakban: 1364/2018. (VII. 27.) Korm. határozat) **rendelkezett a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri természetbeni támogatásáról.**

A Belügyminisztérium által 2018. decemberében megküldött támogatói okirat alapján **az önkormányzat 5 424 E Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült**, amelyet az előzetes igénybejelentéssel érintett **452 háztartás, háztartásonként 12 000 forint összegű természetbeni támogatására használhatta fel** 2019. december 31. napjáig. Fenti összegből a háztartások által fel nem használt és így **a Magyar Államkincstár részére visszafizetendő összeg 626 E Ft.**

Baja Város Önkormányzat az önkormányzatok rendkívüli szociális támogatásához benyújtott pályázata alapján a Belügyminiszter és a Pénzügyminiszter által Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. mellékletének I. 10. a) pontjában szabályozott **önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 18 736 E Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült**, mely a 2019. január 1. és 2019. december 31. közötti időszakban a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás finanszírozására használhatta fel. A támogatói okiratban foglaltaknak megfelelően a támogatás felhasználásáról az önkormányzatnak 2020. április 10. napjáig kellett elszámolnia a Magyar Államkincstár felé, melynek felülvizsgálatát követően az önkormányzatot a benyújtott elszámolás elfogadásáról, illetve a visszafizetési kötelezettség megállapításáról írásban értesítette a Kincstár.

Tekintettel arra, hogy ezen időszakban a pályázatban megjelölt támogatási formára **13 190 E Ft került felhasználásra, 5 546 E Ft fel nem használt támogatást 57 E Ft ügyleti kamattal, mindösszesen 5 603 E Ft-ot kellett visszafizetni** a Magyar Államkincstár részére.

2019-ben a **lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás** eredeti előirányzatának összege **25 000 E Ft**, a **rendkívüli települési támogatásé 9.800 E Ft**, az **időskorúak támogatásáé 100 000 E Ft** volt. Az előirányzatokból a **lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatásra 14 279 E Ft-ot, rendkívüli települési támogatásra 6 478 E Ft-ot, az időskorúak támogatására 89 400 E Ft-ot** fizetett ki az önkormányzat.

Baja Város Önkormányzat Képviselő-testületének a meningococcus fertőzés ellen biztosított védőoltásról szóló 16/2017. (III. 31.) önkormányzati rendeletében foglaltak alapján **2019-ben 118 gyermek részére került megállapításra a védőoltásra való jogosultság. A 118 adag oltóanyagra 1 271 E Ft-ot költött az önkormányzat.**

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsággal rendelkezők a Gyvt.-ben foglaltak szerint évente két alkalommal, augusztus és november hónapban természetben nyújtott juttatásban részesülnek. Tavaly ez

alkalmanként és gyermekenként 6 000 Ft – hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermek esetében 6 500 Ft – összegű ellátást jelentett, melyet az érintettek pénzbeli juttatás formájában kaptak meg.

2019-ben Baján 510 gyermek részesült két alkalommal a támogatásban, melynek teljes összegét – 6 350 E Ft-ot – a központi költségvetés biztosította.

Tavalyi évben az önkormányzat **köztemetésre** tervezett előirányzatának összege **5 000 E Ft volt, ebből 3 686 E Ft** került felhasználásra.

Közművelődés

Baja Város Önkormányzat a kötelező közművelődési feladatokat az Ady Endre Városi Könyvtárral, a Türr István Múzeummal, a Baja Marketing Kft.-vel és egyéb szervezetekkel részben közművelődési megállapodások keretében látta el 2019. évben.

A 2019. évi közművelődési pályázaton 6 500 E Ft, az ifjúsági pályázaton 3 000 E Ft támogatási összegről született döntés, ebből rendezvény elmaradása miatt 2 950 E Ft került kiutalásra. A közművelődési pályázat keretében 26, az ifjúsági pályázat keretében 21 civil szervezet által szervezett rendezvény sikeres lebonyolításához járult hozzá Baja Város Önkormányzat, valamint a kiemelt városrészi rendezvények (6 db) megrendezését támogatta 2 174 E Ft összeggel.

A bajai szintársulatok közművelődési pályázatának keretein belül két szervezet részesült összesen 2 000 E Ft támogatásban.

Sportfeladatok

Diáksport

Ezen a soron kerültek betervezésre és kifizetésre az intézmények által lebonyolított sportrendezvények versenybírói díjai és a díjazáshoz szükséges érmek, serlegek és egyéb dologi kiadások, valamint a tanulmányi versenyek megrendezéséhez, díjazásához szükséges oklevelek, érmek, egyéb dologi kiadások **összesen 1 707 E Ft összegben.**

Sportpályázati előirányzat

Az eredeti előirányzat **52 000 E Ft** volt. Ezen a soron került megtervezésre és kifizetésre **az egyesületek sportcélú működési támogatása (29 egyesület), melyek felosztására pályázat útján került sor.**

A bajai általános és középiskolás **tanulók korcsolyázásának biztosítására 7 823 E Ft-ot fordított** az önkormányzat.

Sportlétesítmények fenntartása

A 2019-es költségvetésben szerepelt még sportlétesítmények fenntartásának támogatására **2 250 E Ft.** Az összeg **a Bajai Judo Club kezelésében lévő Vasvári Pál utcai sportcsarnok üzemeltetésére került felhasználásra** az egyesülettel kötött használatba adási és támogatási szerződés alapján.

A **Bajai Sportkör Kft.** részére, üzemeltetésre átadott két sporttelep (**Vasvári u-i és a Petőfi-szigeti sportpályák**) fenntartásának támogatására **22 000 E Ft került átutalásra.**

A **Bajai Vízisport Klub telephelyének bérleti díj támogatására 960 E Ft került átutalásra.**

Rátgéber tábor költségei

A 2019-ben X. alkalommal megrendezett Rátgéber tábor költségeire 4 000 E Ft előirányzat volt tervezve.

A tábor lebonyolításához **kapcsolódó teljesítés 3 999 E Ft volt,** amely terembérletre, utaztatási költségre, személyi juttatásra és egyéb dologi kiadásokra lett fordítva.

Felnőtt labdarúgás támogatása

A 2019-es költségvetésben szerepelt még **a felnőtt labdarúgás támogatására 15 000 E Ft.** Az összeget két részletben (5 000 E Ft és 10 000 E Ft) két sportszervezettel kötött támogatási szerződés szerint a bajai felnőtt csapat működésére fordították.

Támogatások

A Baja Marketing Kft. 2019. évi működési célú támogatása 318 224 E Ft volt, amely magában foglalta a nagyrendezvények támogatását is. A **Bácskai Kultúrpalota működtetésére együttesen 14 838 E Ft került átutalásra** az elmúlt évben.

A Bajai Kommunális Nonprofit Kft. városüzemeltetési célokra 410 460 E Ft támogatásban részesült.

A helyi közlekedés támogatására az önkormányzat 118 633 E Ft-ot utalt át a Volánbusz Zrt.-nek, amely magában foglalta a 2018-as évről áthúzódó kifizetéseket is.

Az MNÁMK Intézmény Fenntartó és Működtető Közalapítvány támogatására 20 000 E Ft átutalása történt meg. 2019. évben a korábban megkötött megállapodás alapján **35 983 E Ft fűtési díjat vállalt át** az önkormányzat.

A Baja Hangja Kft. működési támogatása 15 000 E Ft-ot tett ki 2019. évben.

Az uszoda és a csapadék csatornahálózat üzemeltetésére 100 000 E Ft eredeti előirányzatot tartalmazott a költségvetés, azonban a 2019. évben nem valósultak meg a tetőfelújítási munkálatai, ezért **a tényleges támogatási összeg 88 000 E Ft lett.**

A Bajai Turisztikai NKft. működési célú támogatása 18 404 E Ft volt az elmúlt évben.

Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj rendszerhez 9 992 E Ft-tal járult hozzá az önkormányzat.

A fogászati és orvosi ügyelet ellátására 2019. évben 15 569 E Ft-ot fordított az önkormányzat.

Az intézményfinanszírozások teljesítési aránya 90,55 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

FELÚJÍTÁSOK

Az önkormányzat 2019. évi felújítások módosított előirányzata 682 474 E Ft volt. A 2019. december 31-i állapot szerint **a tényleges teljesítés 391 233 E Ft**, amely 57,33 %-os teljesítést jelent.

Intézmény felújítások, intézményi fejlesztések célra az elmúlt évben 16 532 E Ft-ot fordított az Önkormányzat. E kiadás terhére megvalósult **a Petőfi Sándor utcai óvodában a terasz és udvar burkolat, kerti asztal, homokozók felújítása, utcai kerítés felújítás 1. üteme, a konyhai és étkező bútorok cseréje. Az Akácos utcai bölcsődében 2 db homokozó is felújításra kerülhetett.**

Az összeg tartalmazta az **Éber emlékház (Jókai u. 19.) új utcai nagykapujának költségét, a Gyermekkönyvtárban elkészült tetőfelújítás 1. ütemét, valamint az épület kölcsönzői terének klimatizálását.**

A Városháza épület felújítása során 25 220 E Ft összegből elkészültek a földszinten a kapualjból balra induló folyosószakasz kinyitásával kapcsolatosan az építőmesteri és gépészeti munkálatok, 2 db női WC teljes körű felújítása, a régi elektromos főelosztó szekrény kiváltása és új helyen történő kiépítése, a tűzjelző- és riasztó rendszer bővítésének tervezése és kivitelezése, valamint a meglévő légkezelő rendszer átszerelése.

Zsinagóga fűtőkorszerűsítés keretében az Ady Endre Városi Könyvtár épületében **8 508 E Ft költségből az elavult fűtésrendszer korszerűsítése történt új központi gázkazán és hozzá tartozó javítási munkálatok által.**

A TOP-1.4.1-15-BK1-2016-00018 azonosítószámú, **Akácos utcai bölcsőde felújítása** tárgyú projektre 2019. évben 64 E Ft került felhasználásra, mely költség a bővített épület új vázrajzának elkészíttetési költségét jelentette.

Sugovica Sportiskolai Általános Iskola udvarbővítés megvalósításához szükséges útcsatlakozás tervezése és az **útcsatlakozás** terv szerinti **kivitelezésének** költsége 1 688 E Ft költséget jelentett a 2019. évi költségvetés terhére.

Városháza DK-i homlokatzakasz felújítás keretében **708 E Ft összegből a felújításhoz szükséges előre gyártott lábazati elemek beszerzése, valamint az épületszakasz előtti járda felújítása** történt. A költségvetésben biztosított, **fel nem használt forrás átcsoportosításra került a Petőfi-szigeti híd dilatációinak felújítására.**

Köztetető ravatalozó épület lapostető felújítása és ereszcsonna cseréje készült el 3 564 E Ft értékben.

Éber-emlékház állagmegóvó felújítása (Kubinyi Ágoston Program) **2 000 E Ft**, mely összeg az épület homlokzatának felújítását finanszírozta.

A költségvetésben szereplő **TOP-3.2.1-15-BK1-2016-00010** azonosító számú, **A Bajai Szentistváni Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése** tárgyú projektre 2019. évben 1 539 E Ft-ot költött az önkormányzat, mely a műszaki ellenőri feladatok, az akadálymentességi szakértői közreműködés, valamint az energetikai tanúsítvány elkészítésének díját foglalja magában.

A projekt kapcsán 1 098 E Ft fel nem használt támogatás került visszafizetésre.

A TOP-3.2.1-15-BK1-2016-00011 azonosítószámú, **A bajai Sugovica Sportiskolai Általános Iskola és Petőfi utcai óvoda épületeinek energetikai korszerűsítésére** 2019. évben 8 023 E Ft-ot költött az önkormányzat, mely műszaki ellenőri feladatok, az akadálymentességi szakértői közreműködés, az energetikai

tanúsítvány, továbbá a Vöröskereszt téri általános iskolában **mozgáskorlátozott emelő lift** telepítésének díját foglalja magában.

A projekt kapcsán 9 984 E Ft fel nem használt támogatás került visszafizetésre.

A **TOP-1.4.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Kodály utcai bölcsőde, valamint a Szent Antal utcai bölcsőde fejlesztése** tárgyú projektre 2019. évben a Kodály utcai épület csoportszobáinak felújítására **45 792 E Ft került felhasználásra a kivitelezés és a műszaki ellenőr költségére.**

A **TOP-4.1.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Vasvári utcai rendelő felújítása** tárgyú projekt 2019. évi módosított előirányzata 37 732 E Ft volt, mely az épület felújítás kivitelezési költsége, azonban **a felújítás áthúzódott a 2020. évre, így az elmúlt évben 0 Ft került felhasználásra.**

Szent Flórián szobor felújítására 10 795 E Ft előirányzatot tartalmazott a 2019. évi költségvetés, melyből 152 E Ft teljesült. A Szent Flórián szobor restaurálására **2020. évben kerül sor.**

A **víziközmű vagyon felújítására 142 016 E Ft-ot fordított az önkormányzat 2019-ben.** A 2019. évi előirányzat tartalmazza a „Szennyvíz víziközmű-rendszer víziközmű rekonstrukció Baján” tárgyban megkötött támogatói okiratban szereplő **27 993 E Ft támogatást.** A támogatásból **a szennyvíztelep fogadóakna durva rács komplett kivitelezése valósul meg 2020. évben.**

Petőfi-szigeti híd felújítása 2019. évben átcsoportosítással került a költségvetésbe módosított előirányzatként a híd aszfalt dilatációinak építése **27 192 E Ft összegből.**

Árpád utca útburkolat- és részleges járda felújítására 2019-es évben 34 037 E Ft került kifizetésre, amely magában foglalja a kivitelezés és műszaki ellenőrzés költségeit.

Damjanich utca útfelújítási munkálataira 16 815 E Ft-ot költött az önkormányzat, mely a felújítási munkálatokat és a műszaki ellenőri tevékenységet fedezte.

Oltványi Imre utca út- és kapcsolódó parkoló, valamint járda felújítási projekt 2019. évi módosított előirányzata 48 859 E Ft, melyből 0 Ft került felhasználásra, a projekt **2020. évben kerül megvalósításra.**

A **Zombor utca útburkolat felújításának kivitelezésére** a módosított előirányzat 4 620 E Ft volt, **amelyből 4 619 E Ft kifizetésre került a kivitelezési munkák elvégzésére.**

Árpád utcai parkolók felújítására a módosított előirányzat a 2019-es évben 10 470 E Ft-ot tartalmazott, amelyből **10 466 E Ft került kifizetésre,** amely magában foglalja a kivitelezés és műszaki ellenőrzés költségeit.

Türr István Múzeum állandó kiállításának felújítása a muzeális intézmények szakmai támogatására létrehozott Kubinyi Ágoston program keretében **a szükséges építészeti kiviteli tervek munkarészei készültek el 1 760 E Ft értékben.**

Az önkormányzati tulajdonú nem lakáscélú épületek felújítására 10 690 E Ft-ot fordított az önkormányzat a 2019. évben.

A **Szabadság utca 146. alatti szociális bérlakások felújítására 7 215 E Ft, a Vitéz utca 1. alatti szociális bérlakások felújítására 1 595 E Ft, az egyéb szociális bérlakások felújítására 8 271 E Ft került felhasználásra a 2019. évben.**

BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A beruházási és egyéb felhalmozási kiadások önkormányzati szintű 2019. évi módosított előirányzata 4 883 802 E Ft volt. **A tényleges teljesítés önkormányzati szinten 1 379 878 E Ft-ot tett ki.**

A **TOP-5.1.2-BK1-16-2017-00005** azonosítószámú, a **Helyi foglalkoztatási együttműködés a Bajai járásban** című projekt esetében 985 E Ft összértékű beruházási költség keretein belül **eszközbeszerzésre (845 E Ft) és szoftverbeszerzésre (140 E Ft) került sor.**

A közfoglalkoztatási feladatok ellátására fordított eszközbeszerzés értéke az előző évben 1 805 Ft volt.

Az önkormányzati választások előtt **hirdetőtáblák telepítésére került sor 1 708 E Ft értékben.**

Az **EFOP-1.5.3-16-2017-00123** azonosítószámú, **Humán szolgáltatások fejlesztése a Bajai járásban** című konzorciumi lebonyolítású projektben a felhalmozási célú kiadásokra 324 E Ft-ot fordított az önkormányzat.

TOP-2.1.1-16-BK1-2017-00001 azonosítószámú **Baja-Barnamezős terület rehabilitációs program (Vaskúti úti laktanya felújítása)** tárgyú projekt **előkészítési költségére**, a kiviteli tervdokumentáció elkészítésére az önkormányzat a **2019. évben 8 001 E Ft-ot fordított**.

A **HUSRB/1602/31/0227 (Turizmus IPA)** projektre 2019. évben az önkormányzat **1 184 E Ft-ot fordított**, ami a kivitelezés során megvalósuló kerékpáros pont **kiviteli tervének elkészítéséhez**, valamint **eszközbeszerzéshez** kapcsolódott.

Az **Országos Futópálya-építési Program** 2019. évi módosított előirányzata 40 421 E Ft, melyből 2019. évben 1 733 E Ft került kifizetésre a Petőfi-szigeten kialakítandó SZEOSZ felé jóváhagyásra benyújtandó tervdokumentációra, valamint a futópálya megvilágításának tervezésére.

A **Petőfi-szigeten elkészült a kosárlabdapálya alépítménye**, melynek bekerülési összege **4 771 E Ft volt**.

A **TOP-2.1.2-15-BK1-2016-00006** azonosítószámú, **Zöld Város kialakítása, piacssarnok fejlesztése** tárgyú projekt megvalósítására 2019. évben **539 618 E Ft került felhasználásra**, mely összeg az előzetes régészeti dokumentáció elkészítésének díját, az áramhálózat bővítésének és a magasépítés kivitelezésének költségét, a műszaki ellenőri tevékenység díját és az árusok ideiglenes helyre költözéséhez szükséges tereprendezés költségét jelentette.

A **TOP-3.1.1-15-BK1-2016-00009** azonosító számú, **Dózsa György úti és a Keleti körúti kerekpárút építése a fenntartható települési közlekedésfejlesztés jegyében** tárgyú projektre 2019. évben **39 510 E Ft került felhasználásra**, mely a Keleti körút kerékpárút építés I. ütemének díja volt.

A **TOP-2.1.3-15-BK1-2016-00012** azonosítószámú, **Baja Város csapadékvíz elvezetési infrastruktúra fejlesztése (Józsefvárosi csapadékvíz elvezetés I. ütem)** projektre az önkormányzat a 2019. évben **181 884 E Ft-ot fordított**, melyből **kivitelezési munkálatok** és a műszaki ellenőr díja került kifizetésre.

A **TOP-1.1.1-16-BK1-2017-00002** azonosítószámú **„A Bajai Ipari Park infrastrukturális fejlesztése”** című pályázat beruházási kiadása 2019. évben **7 931 E Ft** a Bajai Ipari Parkban fekvő egyes ipari területszakaszokat összekötő, hiányzó területeket feltáró úttestek kialakításának és kapcsolódó közműfejlesztések **kiviteli terveinek** díja.

A **TOP-2.1.3-16-BK1-2017-00007** azonosítószámú, **„Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztés Baja – Kiscsávoly városrészben a vízkár veszélyeztetettség csökkentése érdekében”** című pályázat beruházási kiadása 2019. évben **165 858 E Ft**, melyből a projekt **kivitelezési munkálatai**, valamint műszaki ellenőr került kifizetésre.

Búzavirág utca útépítés és azzal összefüggő csapadékvíz elvezetés I. ütem kiviteli tervdokumentációra és a kivitelezésre fordított összeg **4 447 E Ft**.

A Köztársaság téren elkészült a **virágóra**, melynek kifizetésére **2 685 E Ft-ot fordított az önkormányzat**.

A **HUSRB/1602/11/0225 (Vízgazdálkodás IPA)** projekt keretében 2019. évben **132 719 E Ft került kifizetésre**, mely a **zsilip kivitelezésének költségét**, a **szenzorok**, **talajvíz kutak építésének tervét**, az **árvízvédelmi mű kiviteli terv**, a műszaki ellenőrzés költségét takarja.

Árpád téri és Köztársaság téri körforgalmi szökőkutak kivitelezésére 2019. évben **127 806 E Ft-ot költött az önkormányzat**.

Május 1. sétány II. üteme 43 848 E Ft összegből valósult meg, mely összeg magában foglalja a hatósági díjakat, kivitelezési és műszaki ellenőrzési költségét.

Árpád téri körforgalomnál lévő közvilágítás kiváltása és az út megvilágításához szükséges új kandeláberek telepítése 6 128 E Ft összeggel a 2019. évi költségvetés terhére megtörtént.

Élő füves és műfüves focipályák végleges elektromos ellátására a hálózatcsatlakozási díj kifizetésre került **2 836 E Ft** összegben.

Rókus-Kálvária-Damjanich utcai körforgalom esetén 2019-es évben az útépitési tervezési-engedélyeztetési munkarész készült. Az engedélyes tervek elkészítésének tervezési díja került kifizetésre 1 500 E Ft értékben.

Sarló utca útépités **kivitelezése** 2019. évben megtörtént **15 918 E Ft összegből**.

Bara-tó bővítésére a módosított előirányzat összege 8 509 E Ft volt, amelyből a 2019-es évben **7 025 E Ft került kifizetésre** a fakivágási munkák, a bővítési földmunkák kivitelezésére, az összeg így magában foglalja a feladattal kapcsolatban kifizetett dologi kiadásokat is.

A Kormány 1395/2019. (VI. 28.) Korm. határozatával döntött a **bajai sportuszoda és élményszobák fejlesztése** beruházás előkészítésének a Beruházás Előkészítési Alapból történő támogatásáról. A Bajai Sportuszoda és Élményszobák fejlesztése beruházás 2019. évi módosított előirányzata 659 430 E Ft. A támogatás összege 2019. december 19. napján érkezett meg az önkormányzat számlájára.

Az **Országos Görpark Program** 2019. évi módosított előirányzata 30 000 E Ft. A Program keretében megítélt 30 000 E Ft támogatási összeg 2019. december 19. napján érkezett meg az önkormányzat számlájára.

Intézményfelújítások, intézményfejlesztések költségvetési helyen 2 468 E Ft összegből a Petőfi Sándor utcai óvodai bútorok, a 2 db kerti kiülő, a Gyermekkönyvtár 3 db klímaberendezése került beszerzésre.

Városháza épület felújítása során a telefonközpont kiváltáshoz kapcsolódó új vonalak kiépítése, programozása, valamint a mellékvonalak kiépítése tesztelése történt 473 E Ft értékben.

Sugovica Sportiskolai Általános Iskola udvarbővítésének építési engedélyezési tervdokumentációjának elkészítése a 2019. évben 2 616 E Ft költség volt.

A **TOP-1.4.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Kodály utcai bölcsőde, valamint a Szent Antal utcai bölcsőde fejlesztése** tárgyú projektre 2019. évben 1 916 E Ft került felhasználásra, mely a Kodály utcai telephely számára **bútor** és a **homokozókhoz óriás napernyő** költségét jelentette.

A **TOP-4.1.1-16-BK1-2017-00001** azonosítószámú, **Vasvári utcai rendelő felújítása** tárgyú projekt esetében eszközbeszerzésre a 2019. évi előirányzat 1 998 E Ft volt, melyből 0 Ft került felhasználásra. A felújítással összhangban **az eszközbeszerzés is áthúzódik az idei évre**.

Újvárosi záportároló legtöbb üzemórát teljesítő szivattyújának, ill. a vezérlő, adatátviteli berendezésének szükséges cseréjére előirányzott összeg a Petőfi-szigeti híd dilatációinak átépítésére átcsoportosításra került. A záportárolóval kapcsolatos feladat 2020. évben valósulhat meg, a szükséges berendezések beszerzése folyamatban van.

Az önkormányzat az előző évben 3 db **okospad** kihelyezéséről döntött, melyek bekerülési költsége **8 459 E Ft volt**.

A **Bácskai Kultúrpalota fűtésrendszer felújítása, korszerűsítése, keringető szivattyú csere és áramlásőr beszerelési munkák** 2018. decemberében készültek el, a munkák **kifizetése 11 962 E Ft értékben 2019. évben történt meg**.

Türr István Múzeum állandó kiállításának felújítása keretében a **villamossági eszközrekonstrukció eszközbeszerzése és a vagyonvédelmi kamerarendszer eszközei** kerültek beszerzésre **7 033 E Ft értékben**.

Az önkormányzat tulajdonában lévő, közfeladatot ellátó gazdasági társaságai részére a Képviselő-testület döntése alapján fejlesztési célú támogatások kerültek folyósításra.

A **lakossági járdaépítés támogatására 2019-ben 4 829 E Ft tényleges kiadás merült fel**. Az előirányzatnak megfelelő kifizetések áthúzódnak 2020-ra

Az **épített örökség védelmére pályázati úton 11 288 E Ft folyósítása történt meg**.

A **szennyvíz közcsatornára való rákötés támogatására 563 E Ft kiadás merült fel**.

A **Bajai Tenisz Klub fejlesztési támogatása 24 700 E Ft-ot tett ki az előző évben**.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2019. ÉVI FELHASZNÁLHATÓ MARADVÁNYÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA:

A maradvány a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete. Az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében költségvetési maradványról, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében vállalkozási maradványról beszélünk. Megállapításának módját az Áhsz. szabályozza.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az önkormányzat és intézményei 2019. évi maradványát, a felülvizsgálat alapján elvonásra kerülő, valamint az intézmények által felhasználható maradvány összegét **a zárszámadási rendelet-tervezet 10. mellékletének megfelelően állapítja meg.**

Baja Város Önkormányzat 2019. évi maradványának részletes elszámolását felhasználási jogcímek szerint a zárszámadási rendelet-tervezet **11. melléklete** mutatja be, melynek **összege 4 219 258 072 forint.**

A Bajai Polgármesteri Hivatal 2019. évi maradványának összege 7 962 309 forint, mely a felülvizsgálat alapján az intézmény által felhasználható. A maradvány összegéből 4 536 099 forint a lakásalap maradványa. A fennmaradó maradványból 2 159 000 forint beruházásra, 1 267 210 forint dologi kiadásokra használható fel.

Az Ady Endre Városi Könyvtár 2019. évi maradványának összege 744 160 forint. A maradvány összegéből 608 662 forint pályázati pénzeszköz, a fennmaradó 135 498 forint közüzemi díjak fedezeteként használható fel.

A Bajai Egyesített Bölcsődék 2019. évi maradványának összege 192 122 forint, mely tárgyi eszköz beszerzésre fordítható.

A Bajai Óvodaigazgatóság 2019. évi maradványának összege 67 811 forint. Az intézmény a maradványt tárgyi eszköz beszerzésre használhatja fel.

A Türr István Múzeum 2019. évi maradványának összege 80 087 859 forint. A maradvány összegéből **75 838 465 forint pályázati pénzeszköz.** A fennmaradó rész 4 249 394 forint, melyből 3 449 394 forint a régészek bérének és a hozzá kapcsolódó járulékok (elmaradó bevételek miatt), 800 000 forint pedig közüzemi díjak fedezeteként használható fel.

Felülvizsgálat alapján elvonásra nem kerül sor, az intézmények részére kiutalt finanszírozás összege biztosította a működésükhöz szükséges fedezetet.

A FELHALMOZÁSI, ILLETVE MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK TERHÉRE TELJESÍTETT KIADÁSOK MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA:

A működési és felhalmozási bevételek, illetve ezek terhére teljesített kiadások mérlegszerű bemutatását az **előterjesztés 5. melléklete** részletezi.

A működési források elegendő fedezetet nyújtottak a kiadások teljesítéséhez.

A fejlesztési források is elegendő fedezetet nyújtottak a feladatok végrehajtásához, melyet segített az előző évi felhalmozási célú maradvány összege is.

A TÖBBÉVES KIADÁSI ELKÖTELEZETTSÉGGEL JÁRÓ KIADÁSOK:

Az önkormányzat 2019-ban folytatta az előző évben megkezdett uniós projektek megvalósítását.

Az EFOP keretében 2 projekt folytatódott 2019-ben.

A TOP-os projektek közül az elmúlt évben pénzügyileg is befejeződött a Szentistváni Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése, a Sugovica Sportiskolai Általános Iskola Vöröskereszt téri és Malom utcai telephelyeinek valamint a Petőfi utcai Tagóvoda épületének energetikai felújítása, a Hadik utcai orvosi rendelő valamint az Akácos utcai Bölcsőde felújítása is.

Az előző évben megkezdődött a Komplex településmarketing program megvalósítása Baján, valamint a Kodály utcai bölcsőde bővítése című projekt.

A többéves kiadási elkötelezettséggel járó kiadásokat az **előterjesztés 3. melléklete** tartalmazza.

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK:

A közvetett támogatásokat az **előterjesztés 4. melléklete** tartalmazza.

A támogatás kedvezmény, mentesség és elengedés alapján kerül bemutatásra. Kisebb összegű közvetett támogatás nyújtására került sor a helyi adók tekintetében, a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján.

A magánszemélyek kommunális adójából 3 092 E Ft volt az engedmény, melyből 443 E Ft volt az elengedés és 2 649 E Ft a kedvezmény.

A talajterhelési díjból 763 E Ft kedvezményre és 493 E Ft elengedésre került sor.

A gépjárműadóból 23 E Ft, az adókhöz kapcsolódó késedelmi pótlékból 14 E Ft került elengedésre.

Az iparűzési adóból 3 203 E Ft kedvezményt biztosított az adóhatóság.

A bírságból 5 E Ft elengedés volt az előző évben.

A történelmi városközpont felújítása kapcsán az érintett nem lakáscélú helyiségek bérlői az elmúlt évben 9 857 E Ft kedvezményt kaptak. A Képviselő-testület korábbi döntései, illetve jogszabály előírása alapján nyújtott mentesség összege 12 895 E Ft volt 2019-ben.

EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK:

A projektekről részletesen a **rendelet-tervezet 12. melléklete** tartalmaz információkat.

A mellékletből megállapítható, hogy 20 projekt volt folyamatban az önkormányzatnál. A projektek közül a Kodály utcai bölcsőde bővítése című projekthez még nem érkezett támogatás az elmúlt évben, de számos projekt teljes szerződéses összege kiutalásra került. A projektek technikai előkészítése megkezdődött a kiviteli tervek engedélyes tervének elkészítésével, illetve a közbeszerzési eljárások előkészítésével. A projektek befejezése áthúzódik 2020-ra, illetve egyes esetekben 2021-re.

A Türr István Múzeum 6 uniós támogatással megvalósuló projekt végrehajtását kezdte meg.

A VAGYON ALAKULÁSA:

Az önkormányzat könyvviteli mérleg szerinti nettó vagyonának értéke 2019. december 31-én 43 809 917 E Ft, a nyitó értékhez viszonyítva a növekedés összege 1 739 189 E Ft, a növekedés mértéke 4,13 %.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök év végi állománya 1 786 346 E Ft növekedést mutat, a növekedés mértéke 4,9 %-os a nyitó értékhez viszonyítva.

Az immateriális javak mérleg szerinti értéke a nyitó értékhez viszonyítva 5 140 E Ft-tal csökkent.

A tárgyi eszközök között az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok állománya 821 603 E Ft-tal növekedett a nyitó értékhez képest. Az ingatlanok értékét elsősorban a **Felső-Bácskai Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulástól térítésmentesen átvett ingatlanok értéke** (390 771 E Ft), a **Veránka-szigeti üdülő vagyongazdálkodás vétele** (270 262 E Ft), a **közművagyon ártérítéskészítése** (232 578 E Ft) növelte. Az ingatlanok értékét jelentősen növelte még a **közművagyon felújítás aktiválása** (50 269 E Ft), a TOP-3.2.1-15 pályázat keretében **megvalósult felújítások** (Szentistváni Általános Iskola épület energetikai korszerűsítése 104 519 E Ft, Sugovica Sportiskolai Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése 169 282 E Ft és a Petőfi utcai Óvoda épületének energetikai korszerűsítése 45 143 E Ft), a TOP 1.4.1-16 pályázat keretében a Kodály utcai Bölcsődében és a Szent Antal utcai Bölcsődében megvalósult felújítások (36 789 E Ft), a bérlakások felújítása (15 217 E Ft) és a Köztársaság téren és az Árpád téren **megvalósult szökőkutak beruházása** (102 595 E Ft).

A tárgyi eszközök mérlegben való értékét az **értékesítés** (62 348 E Ft) és a negyedévenként **elszámolt terv szerinti értékcsökkenés** csökkentette.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek mérleg szerinti értéke a nyitó értékhez képest 621 837 E Ft-tal nőtt. A gépek értékének növekedését a **Felső-Bácskai Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulástól térítésmentesen átvett gépek értéke** (667 588 E Ft), a **közművagyon felújítása** (61 555 E Ft) okozta, csökkenését pedig a negyedévenként **elszámolt terv szerinti értékcsökkenés** okozta.

A befejezetlen beruházások, felújítások állománya az előző évhez képest 850 212 E Ft-tal nőtt. A beruházások, felújítások év végi állományában a legjelentősebb tételek a TOP-2.1.2 Zöld város pályázat alapján megvalósuló beruházás befejezetlen állománya (572 349 E Ft), a TOP-2.1.3 Csapadécsatornák létesítése befejezetlen beruházás állománya (196 072 E Ft), a HUSRB /1602/31/0227 Vízgazdálkodás pályázat befejezetlen beruházás állománya (124 613 E Ft), a TOP-3.2.1 pályázat Kiscsávolyi városrész vízelvezetése befejezetlen beruházás állománya (169 850 E Ft) és számos saját forrásból megvalósuló beruházás.

Az államháztartáson kívülre vagyongazdálkodásba adott eszközök értéke 562 E Ft-tal nőtt a nyitó értékhez viszonyítva.

A készletek értéke az előző évi záró adathoz képest nem jelentősen, csak 1 163 E Ft-tal növekedett.

A pénzeszközök értéke 59 188 E Ft-tal csökkent az előző évi záró adathoz képest. A pénzeszközök értékének csökkenését elsősorban az okozta, hogy a pályázati célra kapott pénzeszközök értéke a nyitó értékhez képest csökkent.

A követelések értéke 88 347 E Ft-tal nőtt az év eleji értékhez viszonyítva. A követelések értékét a költségvetési évben esedékes működési bevétel értéke (24 246 E Ft-tal), a tárgyévben esedékes követelés működési bevételre (8 703 E Ft-tal), a költségvetési évet követően esedékes közhatalmi bevételek (49 570 E Ft-tal) és a költségvetési évet követően esedékes működési célú átvett pénzeszközök értéke (15 929 E Ft-tal) növelte, a tárgyévben esedékes közhatalmi bevétel követelés (3 279 E Ft-tal), a tárgyévben esedékes felhalmozási bevétel követelés (1 386 E Ft-tal), a tárgyévben esedékes felhalmozási célra átvett pénzeszköz (5 232 E Ft-tal) és a követelés jellegű elszámolások (203 E Ft-tal) csökkentette.

Az egyéb sajátos elszámolások értéke 74 770 E Ft-tal csökkent az előző évhez viszonyítva (áfa elszámolás).

Az aktív időbeli elhatárolások értéke 2 709 E Ft-tal csökkent a nyitó adathoz képest.

A források 2019. év végi állományából 75 % a saját tőke, 0,6 % a kötelezettségek és 24,4 % a passzív időbeli elhatárolások aránya.

A saját tőke értéke 117 883 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest. 2019-ben a saját tőke értékét a Veránka-szigeti üdülő vagyonkezelésbe vétele (270 262 E Ft), a közművagyon ártérítésként (232 578 E Ft) és az eszközök értékhelyesbítése (5 837 E Ft) növelte és a 2019. évi mérleg szerinti eredmény (- 390 794 E Ft) csökkentette.

A kötelezettségek főösszege a nyitó értékhez viszonyítva 43 530 E Ft-tal csökkent.

A költségvetési évben esedékes kötelezettségek a dologi kiadások szállítói miatt 2 171 E Ft-tal nőtt, az ellátottak pénzbeli juttatásai miatt 498 E Ft-tal, a beruházási szállítók miatt 19 406 E Ft-tal és felújítások miatt 54 837 E Ft-tal csökkentek. A finanszírozási kiadások költségvetési évet követő kötelezettségei 8 438 E Ft-tal nőttek a nyitó értékhez képest. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások értéke (túlfizetések, más szervezetet megillető bevételek értéke és a letétek értéke) 20 602 E Ft-tal növekedett.

A passzív időbeli elhatárolások értéke 1 664 836 E Ft-tal nőtt a nyitó értékhez viszonyítva. Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 156 245 E Ft-tal csökkent, a költségek és ráfordítások miatti elhatárolás értéke 13 266 E Ft-tal nőtt és a halasztott eredményszemléletű bevételek értéke 1 807 815 E Ft-tal nőtt. A halasztott eredményszemléletű bevételek értékét a fejlesztési támogatások és a térítés nélkül átvett ingatlanok maradványértékének elhatárolása növelte és a tárgy évben elszámolt értékcsökkenés visszairása csökkentette.

Az Áht. 91. § (2) bekezdés d) pontja alapján a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul **be kell mutatni az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását is, ezt a következők szerint teljesítem:**

Részvények névértéken:

100 %-os részesedés

Baja Vagyon Zrt. (6500 Baja, Árpád tér 1.) 50 db	25 000 000 Ft
---	---------------

25 %-os részesedés felett

Bács-Szakma Non-profit Közhasznú Zrt. (6500 Baja, Március 15 sétány 4.) 131 db	1 310 000 Ft
--	--------------

25 %-os részesedés alatt

OTP Bank Nyrt. Budapest 1 410 db	141 000 Ft
BÁCSKER Zrt. (6500 Baja, Vörösmarty u. 1-3.) 9 db	900 000 Ft
Vertikál Nonprofit Zrt. (8154 Polgárdi, Bocskai út 39.) 1746 + 6 db	17 466 000 Ft
Homokhátsági Regionális Zrt. (6440 Csongrád, Kossuth tér 7.) 409 db	4 090 000 Ft

Üzletrészek

100 %-os tulajdoni hányad

Bajai Kommunális Nonprofit Kft. (6500 Baja, Keleti krt. 49-51.)	173 900 000 Ft
Baja Marketing Kft. (6500 Baja, Szentháromság tér 11.)	118 785 000 Ft

Baja Hangja Kft. (6500 Baja, Árpád tér 1.)	3 000 000 Ft
Baja Energetika Kft. (6500 Baja, Kodály u. 29/a)	159 500 000 Ft
Bajai Temetkezési Kft. (6500 Baja, Keleti krt. 49-51.)	3 000 000 Ft

75 %-on felüli tulajdoni hányad

BAJAVÍZ Kft. (6500 Baja, Mártonszállási út 81.)	610 040 000 Ft
--	----------------

25 % feletti tulajdoni hányad

Bajai Turisztikai Nonprofit Kft. (6500 Baja, Szentháromság tér 11.)	1 470 000 Ft
Bajai OKK Kft. (6500 Baja, Szentjánosí út 12.)	3 000 000 Ft
BAJANET Kft. (6500 Baja, Alkotmány u. 3.)	41 000 000 Ft

25 % alatti tulajdoni hányad:

FILANTROP Kft. (6000 Kecskemét, Ipar u. 2.)	1 010 000 Ft
FBH-NP Nonprofit Kft. (6521 Vaskút, külterület 0551/2. Hrsz.)	14 800 000 Ft
Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft. „v.a.” (6430 Bácsalmás, gr. Teleki u. 4-8)	10 000 Ft

Baja Vagyon Vagyonhasznosítási és Szolgáltató Zrt.

Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 58/2009. (III. 26.) Kth. számú határozatával döntött a 100%-os önkormányzati tulajdonban álló Zrt. létrehozásáról. A Zrt. alapításához Baja Város Önkormányzat 5 000 000 Ft tőkét biztosított. 2012. 08. 22. nappal a cégbíróság bejegyezte a Baja Invest Zrt. beolvadását, és ezzel a társaság jegyzett tőkéje 5 000 000 Ft-ról 25 000 000 Ft-ra emelkedett.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, a részvények könyv szerinti értéke 25 000 000 Ft.

Bács- Szakma Szakképzés- fejlesztési és Szervezési Non-profit Kiemelkedően Közhasznú Zrt.

Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 143/2015. (IV. 29.) határozatával döntött Jánoshalma Város Önkormányzattól történő egy darab 10 000 Ft névértékű dematerializált törzsrészvény megvásárlásáról. Így a Zrt.-ben Baja Város Önkormányzat 2015. évtől 26,2 %-os részesedéssel rendelkezik, melynek értéke 1 310 000 Ft.

A 2018. évet a társaság 1 341 E Ft adózott eredménnyel zárta. A saját tőke/jegyzett tőke aránya tartósan magas, növekvő tendenciát mutat, értékvesztés elszámolása nem szükséges.

A részvények könyv szerint értéke 1 310 000 Ft.

Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt.

A Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. és a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Nonprofit Zrt. a két társaság beolvadással történő egyesülését határozta el 2018. február 26-án tartott közgyűlésén.

Az átvevő társaság adataiban a változásbejegyzés 2018. december 31-gyel megtörtént 2019. január 1-jei hatállyal.

A Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt.-ben mint átvevő társaságban Baja Város Önkormányzat 17 466 000 Ft törzsrészvénnyel rendelkezik. A társaság jegyzett tőkéje 70 000 000 Ft, a fennálló részesedésünk 24,94 %.

Az összeolvadást követően a társaság saját tőkéje 1 080 671 E Ft, a jegyzett tőkéje 70 000 E Ft, így a saját tőke/jegyzett tőke aránya magas: 15,43, ezért 2019. évben értékvesztés elszámolása nem szükséges.

Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Vagyonkezelő és Közszolgáltató Zrt.

A társaságot 20 000 000 Ft jegyzett tőkével alapították 2004-ben. Az önkormányzatnak összesen 4 090 000 Ft névértéken van részvénye a Zrt.-ben, amely 20,45%-os tulajdoni hányadot jelent.

A nyereséges gazdálkodás hatására a Zrt. saját tőkéje az elmúlt 6 év tendenciáját tekintve jelentősen emelkedik. A saját tőke/jegyzett tőke aránya tartósan növekvő, és rendkívül magas értéket mutat: 39,036, értékvesztés elszámolása nem szükséges.

A részvények könyv szerint értéke 4 090 000 Ft.

Bácska Kereskedelmi Zrt.

A részvénytársaságban 0,6 %-os tulajdonosi részarányt megtestesítő, darabonként 100 000 Ft névértékű, 9 db, összesen 900 000 Ft értékű részvénnyel rendelkezünk.

A 2018. évi beszámoló alapján megállapítható, hogy a Zrt. az üzleti évet 6 073 E Ft adózott eredménnyel zárta, a saját tőke/jegyzett tőke aránya pozitív értéket mutat.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, a részvények könyv szerinti értéke 900 000 Ft.

Önkormányzati üzletrészek

Bajai Kommunális és Szolgáltató Nonprofit Kft.

A Kft. Baja Város Önkormányzatnak 100%-os tulajdonú társasága, könyv szerinti értéke 173 900 000 Ft.

A 2017. év során 4 174 000 Ft értékvesztés visszairás történt meg, amellyel a korábbi években elszámolt értékvesztés összege teljes egészében visszairásra került.

A 2018. december 31-én rendelkezésünkre álló adatok birtokában megállapítható, hogy a társaság saját tőkéje növekedett, a saját tőke/jegyzett tőke aránya pozitív, értékvesztés elszámolása nem szükséges.

Az üzletrész 2019. december 31-én nyilvántartott könyv szerinti értéke 173 900 000 Ft.

Baja Marketing Kft.

A Kft. Baja Város Önkormányzatnak 100%-os tulajdonú társasága, könyv szerinti értéke 2015. december 31-én 28 600 000 Ft volt. Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete 500/2016. (XII. 15.) határozatával döntött a Baja Marketing Kft. esetében törzstőke emelésről, így a Kft. jegyzett tőkéje 118 785 000 Ft-ra növekedett.

A 2018. évi beszámoló alapján megállapítható, hogy az üzleti évet nyereséggel, 891 E Ft adózott eredménnyel zárta a Kft. A saját tőke/jegyzett tőke aránya 1-nél nagyobb pozitív értéket mutat, értékvesztés elszámolása a beszámoló adatai alapján nem szükséges.

Baja Hangja Kft.

A Kft. Baja Város Önkormányzatnak 100%-os tulajdonú társasága, könyv szerinti értéke 2011. december 31-én 9 720 000 Ft. 2012. szeptemberében a jegyzett tőke leszállításra került, melynek következtében a társaság jegyzett tőkéje 500 000 Ft-ra csökkent. A jegyzett tőke leszállításával egyidejűleg a korábbi évek elszámolt értékvesztése (8 067 600 Ft) teljes összegben kivezetésre került.

2015-ben, a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény előírásának való megfeleltetés érdekében a Kft. törzstőkéje 500 000 Ft-ról 3 000 000 Ft-ra megemelésre került.

A 2018. évi beszámoló alapján az üzleti évet nyereséggel, 1 367 E Ft adózott eredménnyel zárta a társaság, amely csakúgy, mint a saját tőke, jelentősen növekedett az elmúlt évhez képest.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 3 000 000 Ft.

Baja Energetika Kft.

A Kft. Baja Város Önkormányzatnak 100%-os tulajdonú társasága.

A társaság a 2018. évet 10 774 E Ft adózott eredménnyel zárta, a saját tőke/jegyzett tőke aránya folyamatosan növekvő tendenciát mutat, értéke 2,047.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 159 500 000 Ft.

Bajai Temetkezési Kft.

Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 431/2015 (X. 29.) határozattal döntött a Bajai Temetkezési Kft. megalapításáról.

A Kft. Baja Város Önkormányzatnak 100%-os tulajdonú társasága, törzstőkéje 3 000 000 Ft.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 3 000 000 Ft.

„BAJAVÍZ” Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft.

A „BAJAVÍZ” Baja és Térsége Víz- és Csatornamű Kft. elmúlt évek gazdálkodásának jelentős vesztesége miatt a saját tőke/jegyzett tőke aránya tartósan 50% alá esett. 2017-ben Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 270/2017. (VI. 29.) számú határozatával jóváhagyta a társaság törzstőke-leszállítását. A Kft. taggyűlése 2017. június 29-én a 6-9/2017. (VI. 29.) számú taggyűlési határozatai alapján a társaság törzstőkéje 623 720 000 Ft-ra leszállításra került, Baja Város Önkormányzat törzsbetétje 610 040 000 Ft lett.

A Kft. adózott eredménye a 2018. évi beszámoló tanúsága szerint 27 657 E Ft, saját tőke/jegyzett tőke aránya 100% feletti, értékvesztés elszámolása nem szükséges.

Bajai Turisztikai NKft.

Baja Város Önkormányzat a 397/2012. (VIII. 30.) Kth. számú határozatával döntött, hogy a Baja Marketing Kft.-vel valamint a Vendégváró Bács-Kiskun Egyesülettel közösen 550 000 Ft jegyzett tőkével megalapítja a Bajai Turisztikai Nonprofit Kft.-t, melyből az önkormányzati üzletrész nagysága 250 000 Ft volt. A Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény előírásainak való megfeleltetés okán a társaság taggyűlése 2016. március 4-én döntött a

törzstőke 3 000 000 Ft-ra történő emelésről, pénzbeli hozzájárulás formájában. Az önkormányzati törzsbetét 1 220 000 Ft-tal emelkedett, tulajdoni részesedése a társaságban 49%.

A társaság a 2018. évet nyereséggel, 1 215 000 Ft adózott eredménnyel zárta. A saját tőke/jegyzett tőke aránya 3,58.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 1 470 000 Ft.

Bajai Országos Közforgalmú Kikötő Kft.

A Kft. jegyzett tőkéje 9 000 000 Ft, Baja Város Önkormányzat 33,33%-os tulajdoni hányaddal rendelkezik a társaságban.

A 2018. évi beszámoló alapján megállapítható, hogy az üzleti évet nyereséggel, 16 761 E Ft adózott eredménnyel zárta a Kft. A saját tőke/jegyzett tőke aránya évről évre növekvő, 2018. évben is igen magas értéket mutat: 23,519.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 3 000 000 Ft.

Bajanet Kft.

Baja Város Önkormányzatnak 50,6%-os tulajdonú társasága, az önkormányzati törzsbetét nagysága 41 000 000 Ft. Baja Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 64/2009. (III. 26.) Kth. határozatával döntött a Bajanet Kft. létrehozásáról.

A 2018. évi beszámoló alapján megállapítható, hogy az üzleti évet 2.779 E Ft adózott eredménnyel zárta a Kft. A saját tőke/jegyzett tőke aránya: 0,825 (66 785 E Ft / 81 000 E Ft), 2017. évhez képest ez az érték javulást mutat. Az üzletrész piaci értéke 2018. december 31-én: 41 000 E Ft * 0,825 = 33 825 E Ft.

Tekintettel arra, hogy a 2018. évben a piaci érték az előző évhez képest növekedett, a 2019. év során 1 435 000 Ft értékvesztés visszairására került sor. Az üzletrészünk könyv szerinti értéke 2019. december 31-én 33 825 000 Ft.

FILANTROP Környezetvédelmi és Fűtéstechnikai Nonprofit Kft.

A Kft. Baja Város Önkormányzat 1,44%-os tulajdonú társasága, könyv szerinti értéke 1 010 000 Ft.

A 2019. év során értékvesztés elszámolására nem került sor, az üzletrész könyv szerinti értéke 1 010 000 Ft.

FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.

A Felső-Bácskai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. és az FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft. taggyűlései 2018. május 29-én határoztak a két társaság egyesüléséről, azzal, hogy az egyesülés során a Felső-Bácskai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. beolvad az FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.-be, és a beolvadást követően az FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft. változatlan formában a beolvadó társaság jogutódaként működik tovább. Az átalakulás az egyesülési terv szerint 2018. szeptember 30. napjával, a Felső-Bácskai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. jogutódlással történő megszüntetésével, a társaság FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.-be történő beolvadásával valósult meg.

Az FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.-ben mint átvevő társaságban Baja Város Önkormányzat 14 800 000 Ft törzsbetéttel rendelkezik. A társaság törzstőkéje 74 200 000 Ft, a fennálló részesedésünk 19,95 %.

A 2018. évi beszámoló adatai alapján megállapítható, hogy a Kft. az üzleti évet 126 866 E Ft-tal zárta, a saját tőke/jegyzett tőke aránya igen magas, 20,679.

Az üzletrészünk könyv szerinti értéke 2019. december 31-én 14 800 000 Ft.

Felső-Bácska Vidékfejlesztési Nonprofit Kft. "v. a."

A Kft. 2008. június 24-én 1 370 000 Ft törzstőkével alakult, amelyben Baja Város Önkormányzat 10 000 Ft törzsbetéttel rendelkezik, amely a Kft.-ben 0,73% tulajdoni hányadot jelent.

A Kft. 2013 óta folyamatosan veszteségesen gazdálkodott, saját tőkéjét felélte. A taggyűlés döntése értelmében 2017. július 1-vel megindult a társaság végelszámolása. A 2018. évi beszámoló adatait alapul véve a könyv szerinti érték továbbra is negatív, így a Kft-t 2019. december 31-én továbbra is 0 Ft-tal tartjuk nyilván.

Piaci értékelésbe bevont társaságok

OTP Bank Nyrt.

Baja Város Önkormányzatnak jelenleg 1 410 db OTP részvénye van. A 2019. december 31-i záró árfolyam 15 430 Ft/db volt.

Az OTP részvények 2019. év végi **piaci értéke:** (1 410 db * 15 430 Ft/db) = **21 756 300 Ft.**

A piaci értékelésbe bevont részesedések és üzletrészek közül az OTP Bank Nyrt. részvények piaci értéke növekedett 2019. évben az előző évhez képest, ezért év végén az értékhelyesbítés összegét 5 837 400 Ft-tal növelte az önkormányzat. Az önkormányzat könyvviteli mérlegében az OTP Bank Nyrt. részvények 141 000 Ft névértékkel és 21 615 300 Ft értékhelyesbítéssel szerepelnek.

ÉRTÉKPAPÍR ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA, A HITELÁLLOMÁNY VÁLTOZÁSÁNAK TARTALMA ÉS OKAI, PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA:

A 2019. évi költségvetés előirányzatai között hitelfelvétel, kötvénykibocsátás vagy egyéb adósságot keletkeztető ügylet nem szerepelt.

2019. évben a Képviselő-testület **kezességet nem vállalt.**

2019. évben az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközeit igyekezett a lehető legnagyobb hozam elérését szem előtt tartva befektetni, figyelembe véve a jogszabályi kereteket és a pénzpiaci lehetőségeket, az alábbiak szerint:

2018. évben még lehetősége volt az önkormányzatnak az Európai Unió forrásból származó pályázatokkal kapcsolatos átmenetileg szabad pénzeszközöket is befektetni, az így elnyert hozamot pedig az adott pályázat költségvetésébe visszaforgatni.

Az önkormányzatoknak speciálisan részükre szóló állampapírt jegyezésére van lehetőségük a 2019. évtől.

2019. január 1-jén 1 510 millió forint értékű tartós forint alapú állampapír szerepelt az önkormányzat könyveiben, ebből 400 millió forint Prémium Magyar Államkötvénybe, 500 millió forint Prémium Magyar Állampapírba és 610 millió forint pályázatokkal kapcsolatos forrásból Egyéves Magyar Állampapírba fektetve. Az Európai Unió pályázati forrásból vásárolt Egyéves Magyar Állampapír futamideje 2019. év elején lejárt.

Az előző év során a helyi adóbevételek teljesülésekor április hónapban az átmenetileg szabad pénzeszközökből Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt az önkormányzat 600 millió forint értékben, melyből 500 millió forint értékű államkötvény a gazdálkodás során felmerülő kifizetések ütemében az év során visszaváltásra került. Az értékpapírok vásárlásakor kikötésre került lejárat előtti visszaváltás esetére a hozam- és tőkegarancia.

Az önkormányzat teljes értékpapír állománya 2019. év végén 1 000 millió forintot tett ki.

Szabad pénzeszközök befektetéséből összesen **53 077 E Ft kamatbevételt realizált az önkormányzat** 2019. évben.

A pénzeszközök változását az **előterjesztés 6. melléklete** mutatja be.

A költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatait az adott költségvetési szerv belső kontrollrendszer minőségéről az **előterjesztés 7. mellékletei** tartalmazzák, *a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. § (2a) bekezdése alapján, amelyet a zárszámadási rendelet tervezetével egyidejűleg a képviselő-testület elé kell terjeszteni.*

Baja Város Önkormányzat vonatkozásában a könyvvizsgálati tevékenységet 2019. évben is a **Béta-Audit Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.** végezte.

A vállalkozás eleget tett a szerződésben vállalt kötelezettségének. **A 2019. évi könyvvizsgálatért összesen 1 911 861 Ft került kifizetésre.**

Részletes indoklás a rendelet-tervezethez:

Az 1. §-hoz: a rendelet-tervezet az önkormányzat 2019. évi ténylegesen teljesített bevételeit és kiadásait tartalmazza.

A 2. §-hoz: az önkormányzat és intézményei teljesített bevételeit, kiadásait, létszámkeretének tényleges alakulását, valamint a készfizető kezesség állomány alakulását tartalmazza.

A 3. §-hoz: az előző évi maradvány elszámolását tartalmazza.

A 4. §-hoz: az önkormányzat vagyonának különböző szempontok szerinti bemutatását, valamint az európai uniós támogatással megvalósuló projektek listáját tartalmazza.

Az 5-6. §-hoz: hatásköri és hatályba lépéssel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

A Jat. 17. § (1)-(2) bekezdései szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

Fentiekre tekintettel az alábbi tájékoztatást adom a Tisztelt Képviselő-testület részére:

I. A tervezett jogszabály **jelentősnek ítélt hatásai** a várakozásom szerint az alábbiaknak megfelelően alakulnak:

- I./1. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatások: a 2019. évi költségvetés végrehajtása a bemutatott számok alapján igazolja, hogy a gazdálkodás egész évben kiegyensúlyozott, stabil volt, amelyhez hozzájárult az előirányzatok évközi figyeléséhez kapcsolódó aktív pénzügyi tevékenység, valamint a pályázati lehetőségek kihasználása. Jelentős eredménynek tekinthető a gondos, takarékos és fegyelmezett gazdálkodás. Az elért eredmények megtartása továbbra is megköveteli az elmúlt években megtett intézkedések, valamint a fegyelmezett gazdálkodás folytatását. Az előterjesztett zárszámadás a maradvány-elszámolással, illetve annak jóváhagyásával az áthúzódó feladatokhoz biztosítanak fedezetet.
- I./2. Környezeti és egészségi következmények: jelen rendelet esetében nem relevánsak.
- I./3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a zárszámadás elszámolása, annak rögzítése az alapjaiban megváltozott számviteli és pénzügyi rendszerben lényegesen nem növelik a Bajai Polgármesteri Hivatal adminisztrációs terheit.

II. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogszabály megalkotásának szükségességét törvényi kötelezettség teljesítése indokolja, a rendeletalkotás elmaradása esetén a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárásának megindulásával lehet számolni.

III. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek az önkormányzatnál, a hivatalnál rendelkezésre állnak, többletkiadás, többletköltség várhatóan nem merül fel az alkalmazás során.

Álláspontom szerint a Jat. 18. §-a, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet (a továbbiakban: IM rendelet) 20. § (3)-(4) bekezdése alapján **e rendelet indokolását** – mivel az nem tartozik az IM rendelet 21. § (2) bekezdésében meghatározott kivételi körbe – **a Nemzeti Jogszabálytárban a rendelet kihirdetését követően közzé kell tenni.**

Kérem a Tisztelt a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez csatolt rendelet-tervezetet **minősített többséggel** elfogadni szíveskedjen!

Baja, 2020. június 22.


Nyirati Klára
polgármester