



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 248.
MELLÉKLET : - db

**TÁRGY: Beszámoló Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának
I–III. negyedévi gazdálkodásáról**

E L Ő T E R J E S Z T É S
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2010. november 25- i
ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: *Horváth István polgármester*

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: *Ács Rezső alpolgármester*

ELŐADÓ: *Ács Rezső alpolgármester*

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA:

Gazdasági és Pénzügyi Bizottság
Humán Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság

HATÁROZAT SZÁMA:

...../2010. (...) GPB határozat
..../2010. (...) HB határozat
..../2010. (...) SZEB határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Tisztelt Közgyűlés!

Az önkormányzat 2010. I-III. félévi gazdálkodásáról, az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdésben előírtak alapján, a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, **Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4/2010.(III.9.) rendeletében** foglaltak alapján a következő tájékoztatást adom.

Az önkormányzat gazdálkodása a jogszabályoknak megfelelően zajlott, pénzügyi helyzete kielégítő volt.

Az önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről szóló, bevételi forrásokonként illetve kiadási jogcímenként részletezett tájékoztatómat az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé.

A bevételi és kiadási előirányzatok alakulását, az előirányzatok teljesülését, a tartalékok felhasználását illetve a hiány összegének alakulását a tájékoztató táblázatai részletesen ismertetik.

I. ÖNKORMÁNYZAT

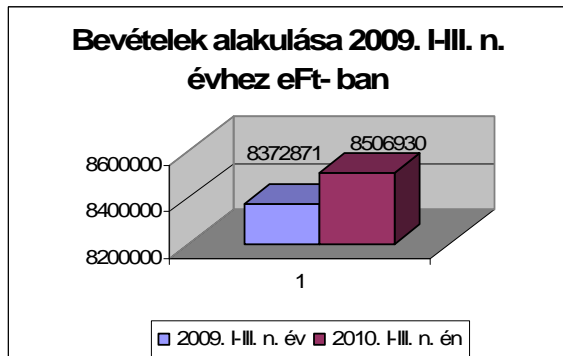
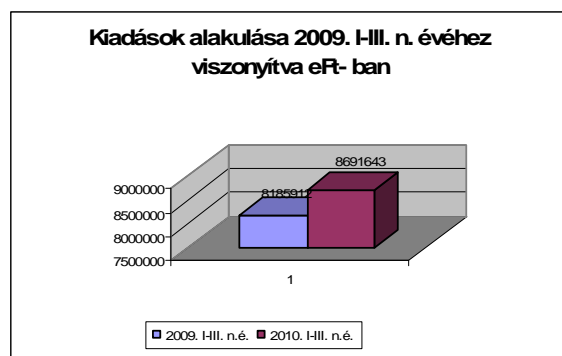
adatok. E Ft- ban

	Módosított előirányzat 2009	Előirányzat mód. %- ban	Teljesítés I-IX. 2009	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában 2009	Módosított előirányzat 2010	Előirányzat mód. %- ban	Teljesítés I-IX. 2010	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában 2010	Változás %- a 2010/2009	Változás Ft- ban
Kiemelt előirányzat										
Személyi Juttatások	2822905	94,5	2089238	74,0	3120002	112,0	2222912	71,2	106,4	133674
Munkaadókat terhelő járulék	855392	95,4	611544	71,5	762810	87,1	575248	75,4	94,1	-36296
Egészségügyi hozzájárulás	25400	95,4	23328	91,8	132	0,5	4003	3032,6	17,2	-19325
Dologi kiadások ÁFA nélkül	2084285	132,9	1517409	72,8	2061720	99,3	1651164	80,1	108,8	133755
Dologi kiadások ÁFÁja	393279	125,7	364458	92,7	436656	110,6	394109	90,3	108,1	29651
Egyéb folyó kiadások	47154	89,4	26074	55,3	84635	181,5	59734	70,6	229,1	33660
Támogatás értékű működési kiadások	108426	194,8	29512	27,2	104546	103,6	28987	27,7	98,2	-525
Egyéb támogatási és működésű kiad.	1840418	239,1	303866	16,5	2510557	151,0	607060	24,2	199,8	303194
Működési kiadások összesen	8169195	122,6	5073246	62,1	9076512	132,5	5562511	61,3	109,6	489265
ebből tartalék	1610558	299,9	1341251	83,3	1928619	232,0	2147692	111,4	160,1	806441
Felújítások	409473	501,5	262582	64,1	93756	25,8	197764	210,9	75,3	-64818
Intézményi ber. Kiadások áfa nélkül	390106	408,1	211442	54,2	311297	83,4	324421	104,2	153,4	112979
Beruházások ÁFÁja	77401	404,8	47965	62,0	211	0,3	81718	38728,9	170,4	33753
Támogatás értékű felhalm. Kiad.	47676	108,5	9986	20,9	47676	100,0	38202	80,1	382,6	28216

Felhalmozási kiadások összesen	945496	230,0	532640	56,3	452940	29,8	707696	156,2	132,9	175056
Kiadások összesen	12295102	118,1	8185912	66,6	12527149	149,6	8691643	69,4	106,2	505731
Egyéb saját bevét	687974	114,0	468374	68,1	738852	97,8	599915	81,2	128,1	131541
ÁFA bevét	225439	326,8	189168	83,9	141430	707,2	136723	96,7	72,3	-52445
Hozam kamat bevét	20924	645,0	37133	177,5	6162	56,3	4757	77,2	12,8	-32376
Gépjárműadó	270000	103,8	254816	94,4	300000	111,1	255547	85,2	100,3	731
Helyi adók	1532000	92,2	1320560	86,2	1331000	86,9	1240262	93,2	93,9	-80298
---- ebből iparüzési adó	1500000	92,0	1293913	86,3	1300000	86,7	1214701	93,4	93,9	-79212
Illetékek	200000	80,0	150074	75,0	200000	100,0	78244	39,1	52,1	-71830
Személyi jövedelemadó	705233	98,8	463408	65,7	663067	94,0	472104	71,2	101,9	8696
Bírság	13800	107,8	13823	100,2	13800	100,0	12791	92,7	92,5	-1032
Támogatás értékű működési bevét	603200	282,2	435212	72,2	177763	44,0	617088	347,1	141,8	181876
Működési bevét összesen	2554709	3739,5	2156130	84,4	4479329	2 239,7	3548178	79,2	164,6	1392048
Tárgyi eszközök értékesítése	544994	302,1	8575	1,6	538000	99,4	46784	8,7	545,6	38209
Támogatásértékű felhalmozási bevét	86352	47,9	31197	36,1	603666	96,2	52869	8,8	169,5	21672
(KÖLCSÖN) Működési bevét vállalk.			200000	0	0	##### ##	0	##### ##	0,0	-200000
Saját bevét	5235675	121,4	3760532	71,8	5228924	111,8	3999687	76,5	106,4	239155
Költségvetési Támogatás	2697320	96,9	2306160	85,5	2516213	104,0	2170607	86,3	94,1	-135553
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	3116979	93,5	2306179	74,0	2992697	91,4	2336636	78,1	101,3	30457
Bevétel összesen	11049974	106,0	8372871	75,8	10737834	103,5	8506930	79,2	101,6	134059
Egyenleg			186959				-184713			-371672
Költségvetési Támogatás összesen:			4612339	55,1			4507243	53,0	-2,1	-105096

A kiemelt előirányzatokat tartalmazó táblázatból jól kitűnik, hogy a bevételek időarányosan kedvezőbben alakultak, mint a kiadások, hiszen a bevételek teljesítése 79,2%, a kiadásoké 69,4%. Az I. félévben a kiadások esetében ez 60, 8%- t, a bevételeknél 57,9%- t ért el az időarányos teljesítés, ami azt eredményezte, hogy a kiadások **726683** e Ft- al, a bevételek pedig **281182** e Ft- al haladták meg a 2009- es költségvetési év hasonló időszakát.

A harmadik negyedéves teljesítésnek köszönhetően, a kiadások növekménye **505731** e Ft- ra csökkent a **726683** e Ft- ról. A bevételek változatlanul pozitív képet mutatnak.



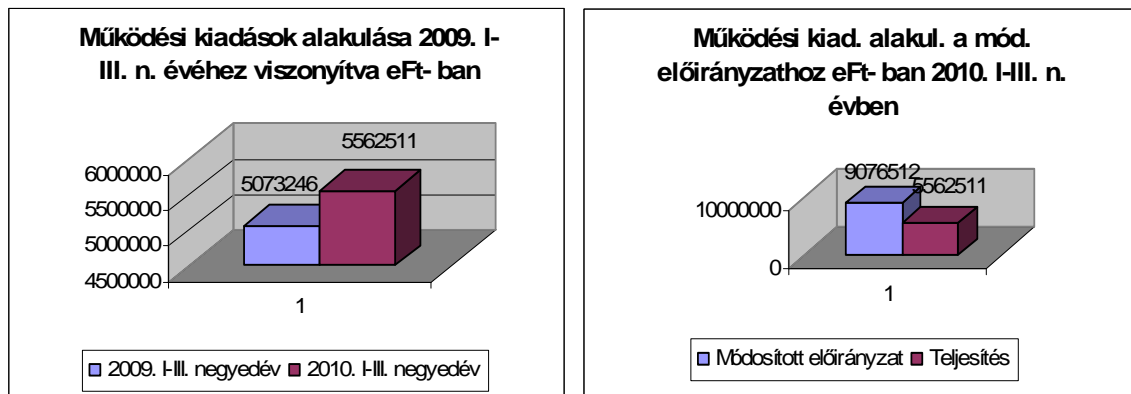
A továbbiakban részleteiben is bemutatásra kerülnek mindazok a főbb előirányzatok, melyek eredményeképpen zárta az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a 2010- es költségvetési év I.-III. negyedét.

I.1 Önkormányzati kiadások

A kiadások alakulását tovább részletezve áttekintés nyerhető a működési és felhalmozási kiadások alakulásáról. Megállapítható, hogy a kiadások **505731** e Ft- os növekedését alapvetően a működési kiadások **489265** e Ft- os növekedése idézte elő.

I.1.A Működési kiadások

A működési kiadások összeségében **489265** e Ft- al haladták meg a 2009. I-III. n. év adatait, de alakulása így is a tervezettnél megfelelőnek mondható, hiszen 61,3%- os teljesítéssel nem érte el a módosított előirányzat időarányos részét.

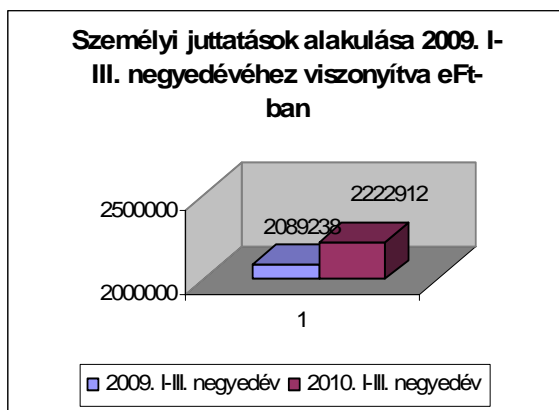


A működési kiadások növekedését alapvetően három terület növekedése eredményezte:

- személyi juttatások;
- a dologi kiadások;
- dologi kiadások áfája és az
- egyéb támogatási és működésű kiadások.

1) Személyi juttatások:

A személyi juttatások soron több mint 130 mFt növekedés tapasztalható 2009. I. félévéhez viszonyítva, de így sem érte el időarányosan a módosított előirányzat időarányos részét, a teljesítés: **71,2%**.



A növekedés mértékében meghatározó volt az intézményeknél tapasztalható **90.649 e.Ft-** os növekedés, de a Polgármesteri Hivatalban is növekedés tapasztalható.

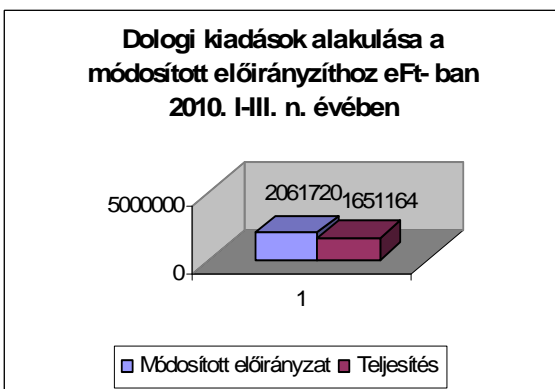
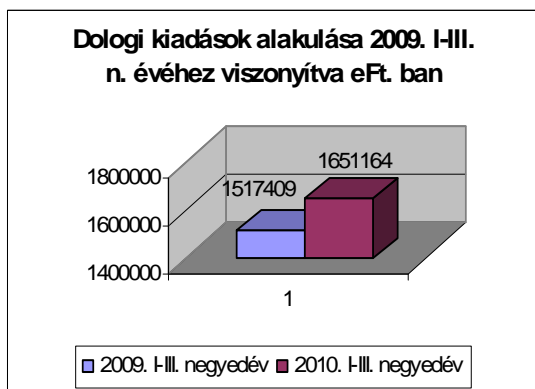
A növekedés a következőknek tudható be:

- Rendszeres személyi juttatás 24.779 e. Ft
(Garay Általános Iskola TÁMOP Kontaktus pályázatának rendszeres személyi juttatásai, valamint a soros lépések miatt)
- Egyéb munkavégzés juttatásai 45.790 e. Ft
(Kereset-kiegészítés 2 x-i kifizetése miatt 49-49.000 Ft/dolgozó)
- Külső személyi juttatás 38.165 e.Ft
(Garay Általános Iskola TÁMOP Kontaktus pályázatának személyi juttatásai miatt (megbízási díjak)
- elmaradt illetmény kifizetése 14.290 e Ft

2) Dologi kiadások

A dologi kiadások tekintetében 2010. I. félévében **224547** e Ft- os növekedés volt tapasztalható 2009. I. félévéhez viszonyítva. Ez a mutató 2010. háromnegyedévére **133755** e Ft- ra csökkent.

Mindez azt eredményezte, hogy az I. féléves 24,4 %-pontos növekmény 8,8%- ra csökkent és időarányosan a kiadások növekedései 5,6%- ról 5,1%-ra csökkentek.



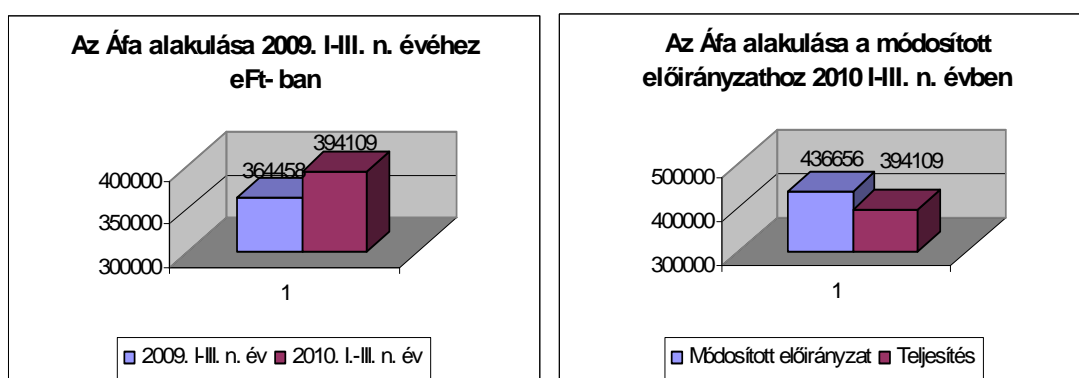
Tovább vizsgálva a dologi kiadások alakulását megállapítható, hogy ez a növekedés elsősorban az intézményrendszer esetében következett be, hiszen mint látni lehet majd a későbbiekben a Polgármesteri Hivatal esetében a növekedés az I. féléves 17 954 e Ft – ról .22 969 e Ft- ra nőtt.

Az intézményrendszeren belüli növekedés az I. féléves beszámolóban részleteiben is bemutatásra került, mint pld a következők:

- | | |
|--|--------|
| a) Az energia költségek: | 26 mFt |
| b) Karbantartási kiadások: | 10 mFt |
| c) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások: | 39 mFt |
| d) Tovább számlázott szolgáltatások: | 67 mFt |

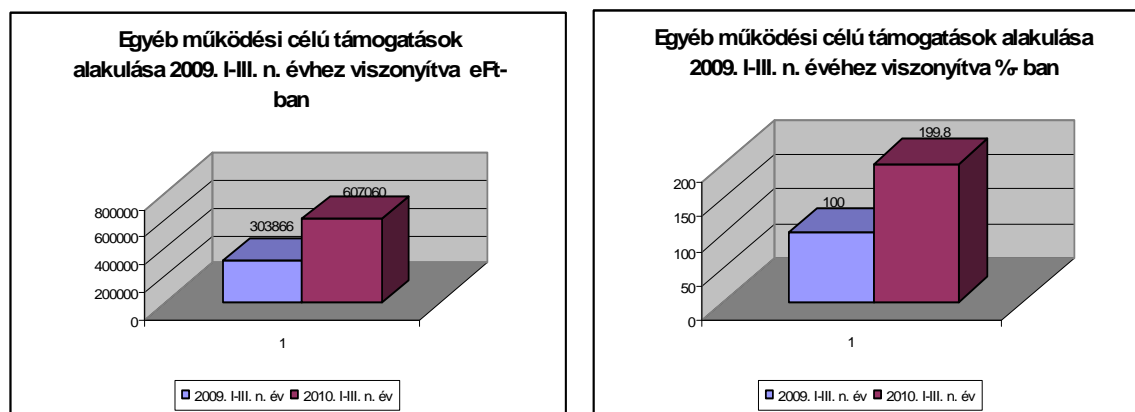
3) Dologi kiadások Áfája

Mint az előző pontból is kitűnik csökkentek a dologi kiadások három negyedéves szinten, így annak Áfa tartalma is, de még így is közel 30 millió Ft- os többlet kiadást jelent az Önkormányzatnak.



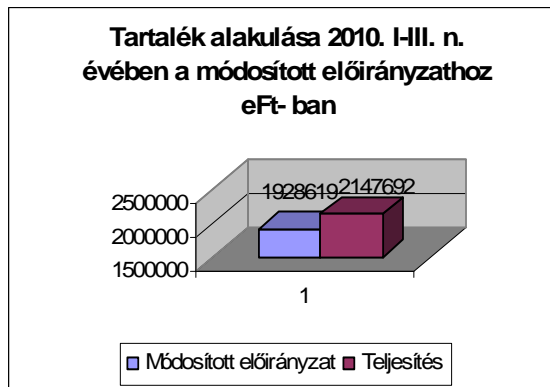
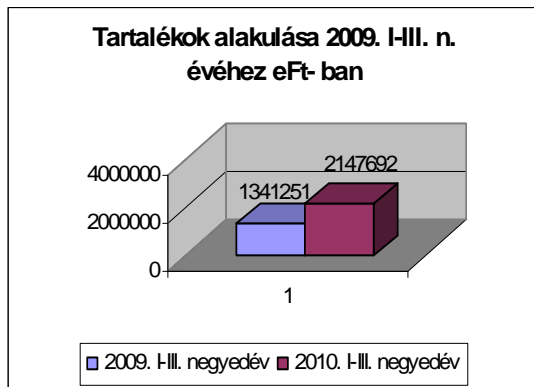
4) Egyéb támogatási és működésű kiadások

Az egyéb támogatási és működésű kiadások területén 300 millió Ft a többletkiadás az előző év hasonló időszakához viszonyítva, ami alapvetően az előző évi működési célú pénzmaradvány átadásból és a szociálpolitikai és egyéb juttatásokból, támogatásokból ered.



4) Tartalékok

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2010. évi költségvetéséről szóló 4/2010. (III.9.) szekszárdi ör. **1928619** e Ft- ban állapította meg a tartalékok nagyságrendjét, ami 2010. I. félév végére **2147692** e Ft-ra nőtt és a harmadik negyedév végére is az első féléves szinten maradt.

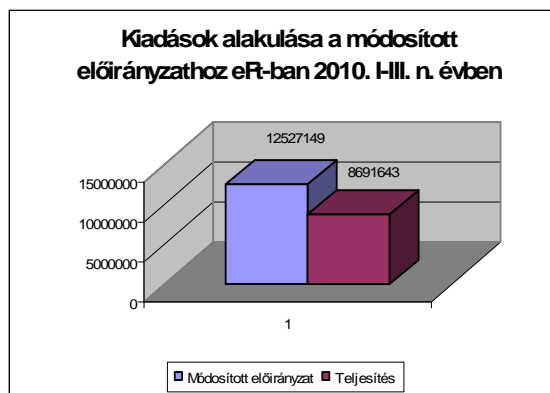
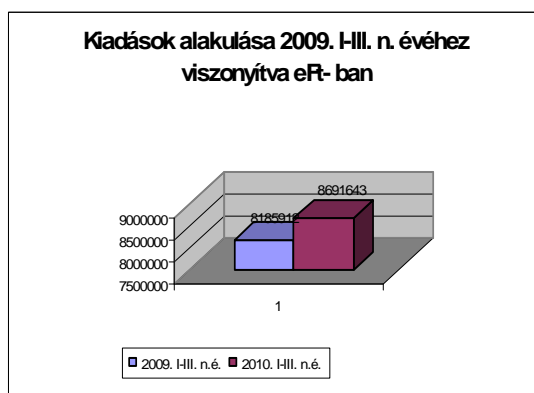


I.1.B Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások **175 056** e Ft-al haladták meg az előző év hasonló időszakát, elsősorban az első féléves beszámolóban is említett projektek, intézményi beruházások és az Áfa tartalom miatt.

I.1.C Kiadások összesen

A tájékoztató előző részében taglaltak következtében Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának kiadásai **505731** e Ft-al nőttek 2009. I-III. n. évéhez képest és időarányosan a módosított előirányzaton belül maradt.

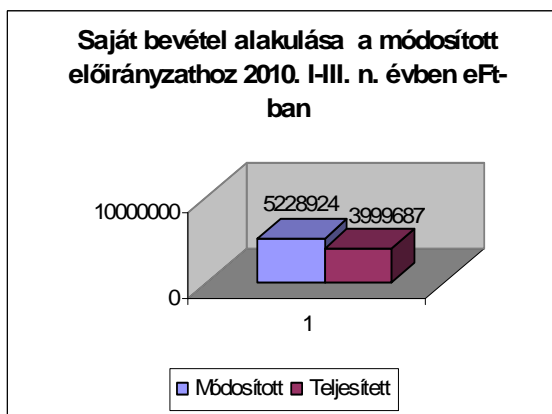
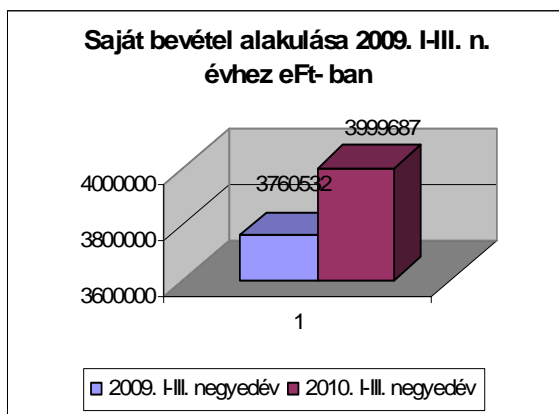


I.2 Önkormányzati bevételek

Az önkormányzati bevételek alakulását vizsgálva megállapíthatjuk, hogy az első féléves tendencia tovább folytatódott. Tehát a költségvetési támogatások kivételével valamennyi kiemelt előirányzat növekedést mutat. Így nőtt a saját bevétel, ezen belül a működési bevétel a helyi iparüzési adóval együtt, a felhalmozási bevétel és a felügyeleti szervtől kapott támogatás is 2009. I. félévéhez viszonyítva.

I.2. A Saját bevételek

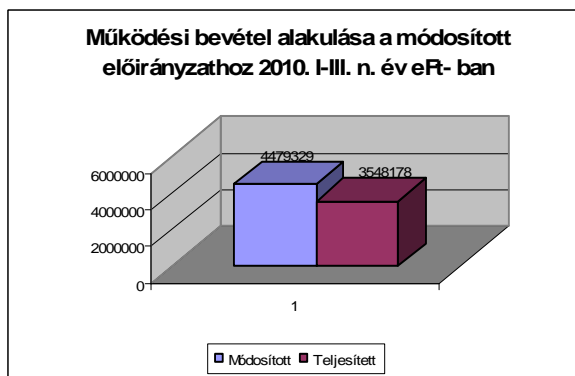
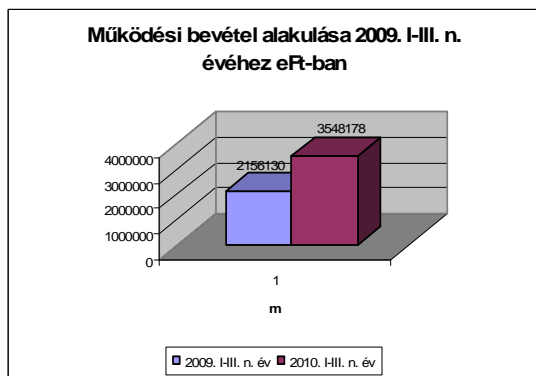
A saját bevételek alakulásáról megállapíthatjuk, hogy 1,5%- al haladta meg a módosított előirányzat időarányos részét, ami azt is jelenti, hogy **239155** e Ft- al haladta meg a 2009- es költségvetési év hasonló időszakát.



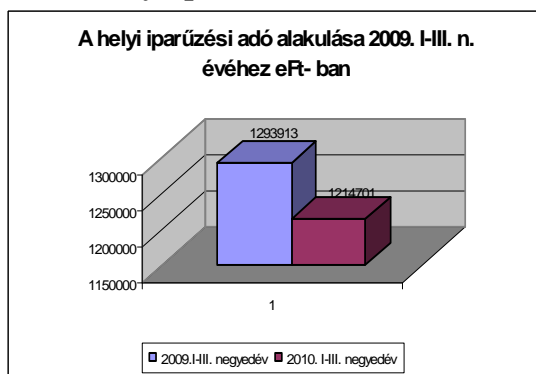
A tárgyi eszközök értékesítésében és felhalmozási bevételekben történő kiesés tekintetében lényegi elmozdulás nem történt az érintett időszakban, ugyanakkor ezt ellensúlyozta a működési bevételek növekedése, azon belül is a helyi iparüzési adóbevétel terv szerinti alakulása.

1) Működési bevételek

A működési bevételek alakulásáról elmondható, hogy nincs nagy szórás közöttük, így **1392048** e Ft-tal haladták meg az előző év hasonló időszakát és 4,2%-al a módosított előirányzat időarányos részét.



2) Helyi iparüzési adó



A helyi iparüzési adó 2010. I-III. n. évi alakulásáról elmondható, hogy nem érte el ugyan az előző év hasonló időszakában realizáltat, de így is meghaladta a módosított előirányzat időarányos részét és gyakorlatilag majdnem elérte az éves tervet.

A 2010. I-III. n. évi adóbevételi előirányzat teljesítése adónemenként a következők szerint alakult:

- a) vállalkozók kommunális adója: A folyó évi előírások összege a benyújtott adóbevallások alapján 27,7 millió forint, az időszak során befolyt bevétel 24,1 millió forint volt. Az éves előirányzathoz képest 80 %-os a teljesítés.
- b) helyi iparüzési adó: a 2010. évre kivetett adóelőleg, valamint az előző évi hátralék együttesen 1.713 millió forint, melyből az I-III. negyedév során 1.215 millió Ft folyt be. Az 1.300 millió forint előirányzathoz képest a teljesítés 93 %-os.
Az iparüzési adó esetében a legnagyobb problémát továbbra is a felszámolási eljárás alatt álló vállalkozások okozzák, a benyújtott hitelezői igény fedezethiány miatt általában nem nyer kielégítést. Tovább növeli a hátralékot az a tény is, hogy az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény alapján a behajthatatlan követelések behajthatatlanság címén már nem törölhetők, azt külön nyilvántartásban kell kezelni a tartozás elévüléséig. Emiatt ha a felszámolási eljárás lezárul és a hitelezői igény nem nyer kielégítést, a hátralék továbbra is kintlévőségként szerepel, mindaddig, míg a végrehajtáshoz való jog elévül, és ezt követően lehet a követelést törölni.
- c) idegenforgalmi adó esetében a teljesítés 119 %-os volt, mivel azonban ez az adó nem a havi bevallási kötelezettség körébe tartozik, a várható bevétel összege még nem ismeretes.
- d) gépjárműadó: a 2010. évi előírás összege 303 millió forint volt, mely számottevően már nem változik az év hátralévő negyedévében. A 300 millió forintos előirányzat 85 %-a teljesült a II. félévi adófizetés időpontjára (09.15.). Egyre nő azon adózók köre, akik nem fizetik meg adójukat, az esetükben bevétel már csak végrehajtással várható: gépjármű forgalomból való kivonása, munkabér-letiltás.
- e) pótlék, bírság tekintetében a teljesítés a 6,6 millió forint volt, mely a 10 millió forintot előirányzat 66 %-a.
- f) a termőföld bérbeadás jövedelemadója tovább csökkent, számottevő bevétel a személyi jövedelemadóról szóló törvény alapján már nem várható. Az 1 millió forintos bevételi előirányzatot célszerű módosítani, hiszen a 3 adózó által benyújtott adóbevallás alapján a kötelezettség összege 218 ezer forint, mely megfizetésre került.
- g) talajterhelési díjat kell fizetni azoknak az adóalanyoknak, akik a rendelkezésre álló közcsatornára nem kötnek rá. A fizetési kötelezettség összesen 3,4 millió forint, melyből 1,5 millió forint került befizetésre.
- h) az egyéb bevételek közé a szabálysértésekből adódó helyszíni bírságok, pénzbírságok tartoznak, melyek összege előre nem látható. A behajtásra kimutatott köztartozásokból 526 e Ft került beszedésre.
- i) idegen bevételek: külön jogszabály szerint adók módjára behajtásra kimutatott köztartozások közé tartozó hátralékokat tartalmazza. A végrehajtási eljárás lefolytatása az adóhatóság részére kötelező, de önkormányzati bevétel nem keletkezik belőle, hiszen a befolyt követelést a kimutató hatóság részére tovább kell utalni. Ezek közé tartozik a közigazgatási bírság 75 %-a, a hulladékszállítási díj tartozás, a halvédelmi, munkavédelmi, fogyasztóvédelmi bírság, hogy csak leggyakoribbakat említsem. A hátralékosok száma meghaladta az 1500 főt.

Kimutatás a 2010. I-III. negyedévi adóbevételek alakulásáról

adatok ezer forintban

Adónem	Adózók száma	Adótárgyak száma	Helyesbített tartozás	Elszámolt befizetések	Fennálló tartozás	Nem esedékes hátralék (09.30-án)	Végrehajtható tartozás
Vállalkozók kommunális adója	4737	--	33.500	26.582	6.918	1.168	5.750
Helyi iparüzési adó	3334	--	1.713.074	1.477.071	236.003	31.472	204.531
Idegenforgalmi adó	14	--	1.261	1.234	27	7	20
Termőföld bérbeadás jövedelemadója	3	--	218	218	0	0	0
Gépjárműadó	11327	17178	356.109	274.872	81.237	5.013	76.224
Talajterhelési díj	160	--	3.398	1.382	2.016	258	1.758
Pótlék*	11244	--	63.247	4.429	58.818	7.751	51.067
Bírság*	162	--	5.814	2.177	3.637	544	3.093
Egyéb bevételek	719	--	5.909	983	4.926	--	4.926

* a pótlék és bírság összege valamennyi adónem után felszámított tartozást magában foglalja

Kimutatás a 2010. I-III. negyedévben költségvetési számlára történt utalásokról

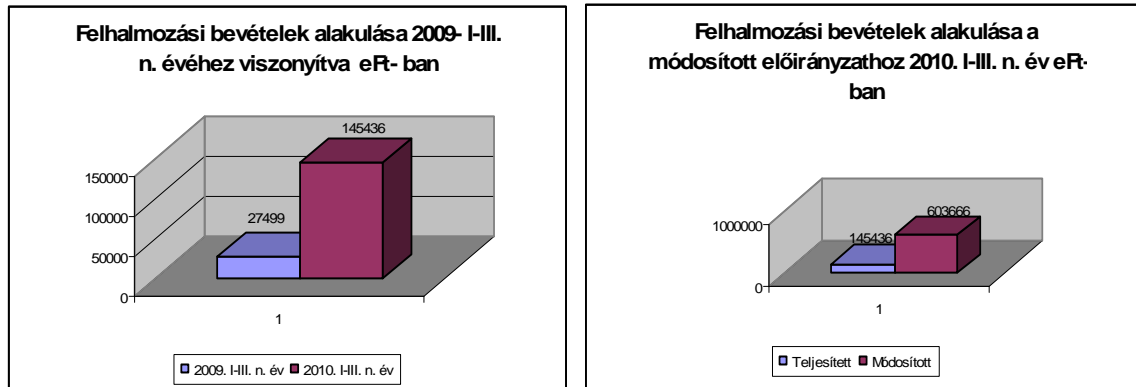
Adatok ezer forintban

Adónem megnevezése	Az éves előirányzat összege	A költségvetési számlára utalt adó összege	A teljesítés aránya %
Vállalkozók kommunális adója	30.000	23.327 + egyenleg* (09.30-án): 804 = 24.131	80
Helyi iparüzési adó	1.300.000	1.197.375 + egyenleg (09.30-án): 17.326 = 1.214.701	93
Idegenforgalmi adó	1.000	680 + egyenleg (09.30-án): 511 = 1.191	119
Termőföld bérbeadás jöv. adója	1.000	170	17
Pótlék, bírság együtt	10.000	5.690 + egyenleg (09.30-án): 951 = 6.641	66
Gépjárműadó	300.000	248.976 + egyenleg (09.30-án): 6.571 = 255.547	85
Talajterhelési díj	2.500	1.070 + egyenleg (09.30-án): 444 = 1.514	60
Összesen	1.644.500	1.503.895	91

*Az egyenleg az adószámlákra már befolyt, de a költségvetési számlára még nem utalt befizetéseket tartalmazza

I.2.B Felhalmozási bevételek

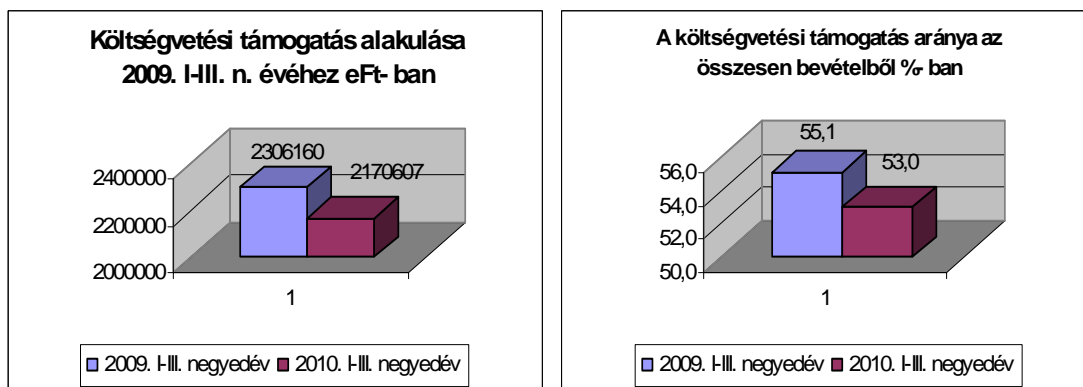
A felhalmozási bevételek meghaladták ugyan az előző költségvetési év I-III. n. évének bevételeit, de így is messze elmaradtak mind az eredeti, mind pedig a módosított előirányzattól. Ennek alapvetően az volt az oka, mint azt az I. féléves anyag is tartalmazta, hogy a tervezett projektek csúsznak, hogy csak az egyik legnagyobb projektet, a Városrehabilitáció - Piactér és Béla tér rekonstrukciót említsem így a források lehívása is elmaradt. Ezt támasztja alá az a tény, hogy az ez évre elfogadott költségvetési rendelet május hónapban módosításra került és az eredetileg elfogadott **1 001 911** e Ft-os előirányzat **603 666** e Ft- ra lett lecsökkentve.



I.2.C Költségvetési támogatás

A 2009- es költségvetési év I. félévéhez viszonyítva közel 60 mFt kiesés volt tapasztalható a költségvetési támogatás során az I. félévben. Ez a tendencia tovább folytatódott három negyedéves szinten is és a kiesés meghaladta a 135 millió Ft-ot.

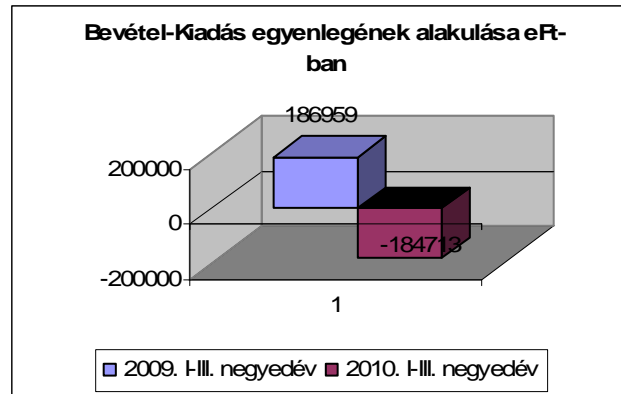
Gyakorlatilag az ez évre beállítottak, illetve az előző év hasonló időszakának megfelelően alakul, illetve az összesen bevételen belüli aránya 2,1%- al csökkent.



I.3 Egyenleg

Az első féléves teljesítéseknél mind a bevételek, mind pedig a kiadások időarányosan meghaladták a módosított előirányzatok 50%-át. Az I-III. n. éves mutatók esetében azonban a kiadási oldal nem érte el a módosított előirányzat időarányos részét, ugyanakkor a bevételi oldal meghaladta azt.

Ez azt eredményezte, így a 2010. I. félévi bevétel- kiadás egyenlege **298590** e Ft. hiányról **184713** e Ft- ra csökkent.



Összességében ugyan az mondható el, mint az I. féléves beszámoló is tartalmazott, történetesen az hogy:

- 1) A célként megfogalmazott egyensúly a működési bevételek és kiadások között gyakorlatilag a pályázati pénzek folyósításában történő elmaradás, az ingatlanértékesítés árbevételének időarányos kiesésének köszönhetően nem teljesült, így
- 2) a 2010. évi költségvetésben meghatározott feladatok, kötelezettségvállalások csak abban az esetben teljesülhetnek maradéktalanul, ha a költségvetésben tervezett bevételek is realizálódnak, valamint a kiadási oldalt jelentős mértékben befolyásoló pályázati megartatás figyelembe veszi a gazdaságossági szempontokat.

I.4 Hosszú- és rövidlejáratú kötelezettségek

Hosszú- és rövidlejáratú kötelezettségek összesen:	4 295 590 e Ft
ebből: 1) Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	3 362 779 e Ft
➤ Fejlesztési célú hitelek állománya összesen:	2 359 464 e Ft
2) Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	966 209 e Ft

I.5 Lekötött betétállomány alakulása

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2010. évi költségvetéséről szóló 4/2010. (III.9.) szekszárdi ör. I. B. mérlege 685 000 e Ft- al számolt a rendelet elfogadásakor.

Az I-III. n. éves felhasználások polgármesteri felhatalmazás alapján a következők voltak:

- a) Szekszárd Megyeháza, Várkert, Béla király tér építészeti tervezési kiadásaira: **31 875 e Ft**
- b) Piac tér rekonstrukció, mélygarázs építésre: **70 039 e Ft**
- c) Műfüves pályák: **209.658 e Ft**

ÖSSZESEN: 311 572 e Ft

e) Maradvány:	373 428 e Ft
f) Kamatbevétel:	18 167 e Ft
g) CIB BANK Záró egyenlege:	382 917 e Ft

A fentiek alapján megállapítható, hogy a lekötött betétből történő nettó felhasználás 2010. I-III. n. évében **311 572 e Ft** volt.

I.6 Az Önkormányzat által biztosított szociális ellátások

- 1) Átmeneti segélyezésre a 2010. évi költségvetésben 15.000.000 Ft került beállításra, az erre jogosultak negyedévente 5.000 Ft összegű vásárlási utalványban, vagy ugyanilyen összegű pénzbeli segélyben részesülhetnek évente 4 alkalommal.
Az I-III. negyedévben 2558-an részesültek vásárlási, illetve gyógyszerutalványban 12.917.000 Ft értékben, a fennmaradó összegből kellene biztosítani az utolsó negyedévi igények kielégítését. Figyelemmel arra, hogy az ügyfélkör negyedévente szinte változatlan, illetve munkanélkülivé válás kapcsán jelentős számban igényelnek segélyt olyan személyek, akik eddig nem szerepeltek a rendszerben, továbbá az év végi ünnepek miatt is jelentősen megnő a segélyt igénylők száma. A fennmaradó segélykeret nem fog fedezetet nyújtani a jelentkező igények kielégítésére.
- 2) Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra 2010. évben 12.000.000 Ft-ot biztosított az önkormányzat. Rendeletünk értelmében negyedévente gyermekenként 5.000 Ft összegű támogatásban részesíthetjük az erre rászoruló családokat. Az I-III. negyedévben 9.397.630 Ft került felhasználásra. Megítélésünk szerint a fennmaradó összeg fedezetet nyújt a IV. negyedévi igények kielégítésére.
- 3) Helyi ápolási díjra 13.000.000 Ft került beállításra, melyből az I-III. negyedévben 14.104.000 Ft került felhasználásra. Sajnálatos módon egyre több családnak kell igénybe vennie az ellátás ezen formáját, mivel idős, beteg hozzátartozóik gondozását más módon nem tudják megoldani. Az elmúlt évhez viszonyítva jelentősen megnőtt az ápolási díjat igénylők száma, jelenleg 66 fő ápolja tartósan beteg hozzátartozóját, melynek havi összege 20.635 Ft. Az ápolási díj összege havonta kerül kiutalásra.
- 4) Helyi lakásfenntartási támogatásra biztosított 6.000.000 Ft-ból az I-III. negyedévben 6.201.000 Ft került felhasználásra. A helyi lakásfenntartási támogatás havi alapösszege 2.500 Ft, jövedelemtől és a lakás kiadásainak leterheltségétől függően max. 5.000 Ft lehet havonta, melyet egy évre állapítunk meg. A kérelmezők nagy része a normatív, államilag támogatott lakásfenntartási támogatásból kerül kielégítésre. A helyi lakásfenntartási támogatás azon személyek részére kerül megállapításra, akik a normatív támogatásra nem jogosultak, de a helyi szabályozásba beleférnek. A lakásfenntartási támogatás egy évre kerül megállapításra, kiutalására havonta kerül sor.
- 5) Közgyógyellátásra 10.400.000 Ft-ot biztosított az önkormányzat. Az I-III. negyedévben 6.957.000 Ft került felhasználásra. Az önkormányzat által egy évre megállapított közgyógyellátás kapcsán a havi gyógyszerkeret éves összegének 30%-át az önkormányzatnak az egészségbiztosítási szervnek kell a jogosultság kezdetétől számított 3 munkanapon belül átutalnia. Megítélésünk szerint az előirányzat biztosítja az éves felhasználást.

6) Köztetetés 2010. évi költségvetésben 6.000.000 Ft került beállításra, melyből az I-III. negyedévben 4.267.000 Ft került felhasználásra.

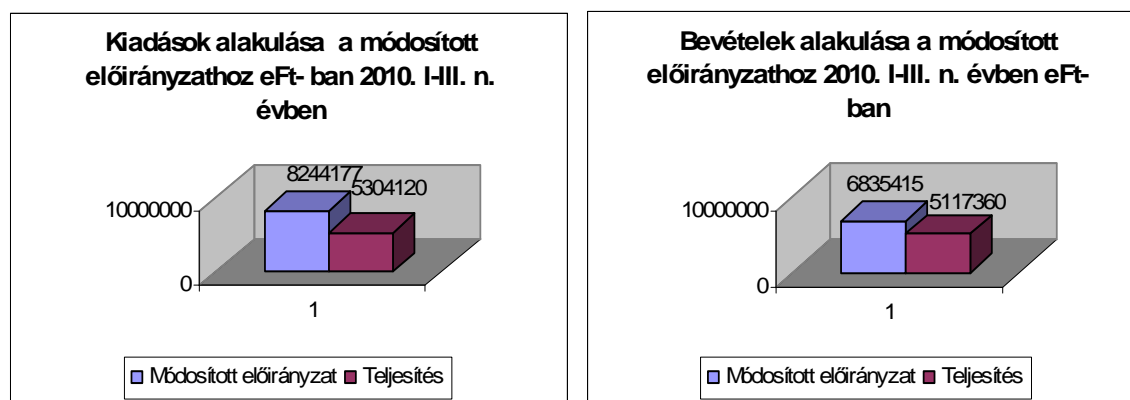
7) Temetési segélyre 2.500.000 Ft-ot biztosított az önkormányzat, az I-III. negyedévben felhasználás került 2.144.000 Ft

II. Polgármesteri Hivatal

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat 2009	Előirányzat mód. %-ban	Teljesítés I-IX. hó	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában 2009	Módosított előirányzat 2010	Előirányzat mód. %-ban	Teljesítés IX. hó 2010	Teljesítés és a módosított előirányzat %-ában 2010	Változás %-a 2010/2009	Változás Ft-ban
Személyi Juttatások	911179	109,4	655675	72,0	1159403	137,4	679116	58,6	103,6	23441
Munkaadókat terhelő járulékok	265506	108,9	188139	70,9	249042	94,5	170330	68,4	90,5	-17809
Egészségügyi hozzájárulás	6109	159,8	4899	80,2	0	0,0	1401	##### ####	28,6	-3498
Dologi kiadások ÁFA nélkül	707432	119,2	590949	83,5	682795	103,2	613918	89,9	103,9	22969
Dologi kiadások ÁFÁja	129860	114,0	177349	136,6	150060	118,1	138388	92,2	78,0	-38961
Egyéb folyó kiadások	36168	86,0	17557	48,5	32580	90,1	27719	85,1	157,9	10162
Támogatás értékű működési kiadások	100905	197,4	29512	29,2	100905	100,0	28809	28,6	97,6	-703
Egyéb támogatási és működésű kiad	1641098	219,7	297325	18,1	2422820	219,6	541305	22,3	182,1	243980
Működési kiadások összesen	3797352	144,6	2069222	54,5	4796700	152,7	2220158	46,3	107,3	150936
ebből tartalék	1610558	299,9	1341251	83,3	1928619	232,0	2147692	111,4	160,1	806441
Felújítások	325241	398,3	259261	79,7	91649	25,3	186518	203,5	71,9	-72743
Intézményi ber. Kiadások áfa nélkül	372575	392,6	205806	55,2	310455	95,1	303417	97,7	147,4	97611
Beruházások ÁFÁja	65285	343,9	46881	71,8	0	0,0	76498	##### ####	163,2	29617
Támogatás értékű felhalm. Kiad.	47676	108,5	9987	20,9	47676	100,0	38202	80,1	382,5	28215
Felhalmozási kiadások összesen	817517	199,2	521934	63,8	449780	55,7	670226	149,0	128,4	148292
Kiadások összesen	7895233	123,9	5112750	64,8	8244177	114,0	5304120	64,3	103,7	191370
Egyéb saját bevét	162370	102,5	89821	55,3	141397	87,1	154155	109,0	171,6	64334
ÁFA bevét	20000	100,0	117625	588,1	23730	118,7	21026	88,6	17,9	-96599
Hozam kamat bevét	10000	500,0	35444	354,4	5343	53,4	2775	51,9	7,8	-32669
Gépjárműadó	270000	103,8	254816	94,4	300000	111,1	255547	85,2	100,3	731
Helyi adók összesen:	1532000	92,2	1320560	86,2	1331000	86,9	1240262	93,2	93,9	-80298
---- ebből iprűzési adó	1500000	92,0	1293913	86,3	1300000	86,7	1214701	93,4	93,9	-79212
Illetékek	200000	80,0	150074	75,0	200000	100,0	78244	39,1	52,1	-71830
Személyi jövedelemadó	705233	98,8	463408	65,7	663067	94,0	472104	71,2	101,9	8696
Bírság	13800	107,8	13823	100,2	13800	100,0	12791	92,7	92,5	-1032
Támogatás értékű működési bevét	267363	3613,0	288761	108,0	1343	0,5	364346	27129,3	126,2	75585
Működési bevét	200000	292,8	593	0,3	100000	50,0	0	0,0	0,0	-593

vállalkozásoktól										
Felhalmozási bevét	627346	347,8	40769	6,5	603666	103,5	52869	8,8	129,7	12100
(KÖLCSÖN) Működési bevét vállalk.			200000		0	##### ##	0	##### ####	0,0	-200000
Saját bevét	4141862	114,8	2978295	71,9	4319202	105,4	2946753	68,2	98,9	-31542
Költségvetési Támogatás	2443879	87,8	2306160	94,4	2516213	103,0	2170607	86,3	94,1	-135553
Bevétel összesen	6585741	103,0	5484455	83,3	6835415	104,5	5117360	74,9	93,3	-367095
Egyenleg			371705				-186760			-558465
Költségvetési Támogatás aránya %- ban				42,0					42,4	0,4

Tendenciájában a bevételek és kiadások alakulásánál ugyan az állapítható meg, mint az önkormányzati összesenben, vagyis a kiadások nem érték el a módosított előirányzat időarányos részését, viszont a bevételek szinte teljesültek a 74,9%-tal.

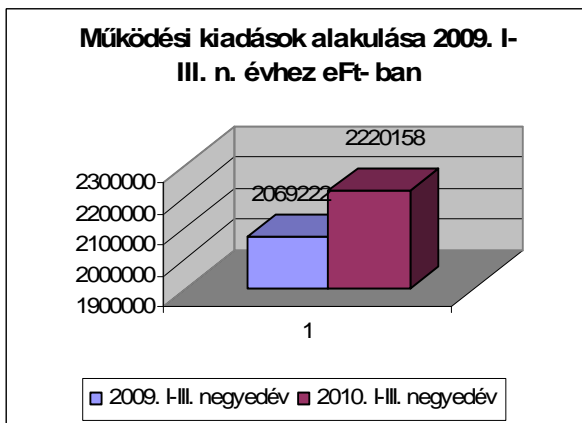
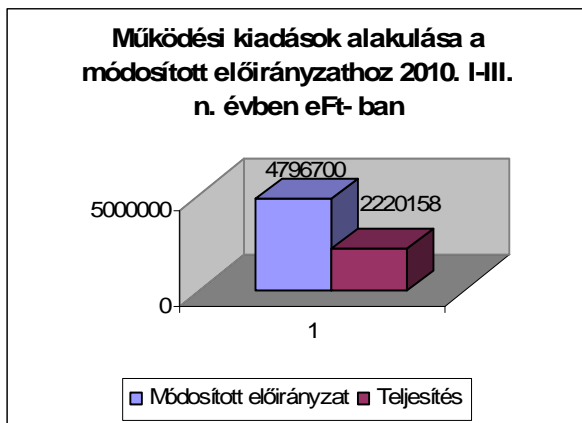


II.1 Polgármesteri Hivatal kiadásai

A kiadási oldalt vizsgálva ugyan az állapítható meg tendenciájában mint az I. félév során, történetesen az, hogy a növekedésben meghatározó a felhalmozási kiadások növekedése volt (28,4%), nem pedig a működési kiadás növekedése (7,3%).

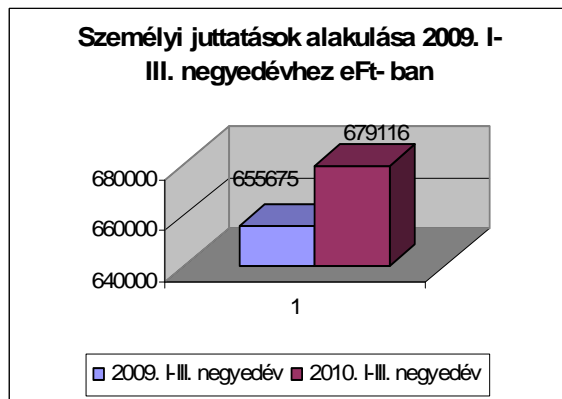
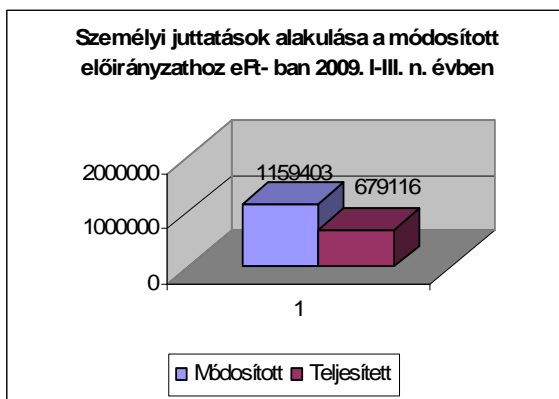
II.1.A Működési kiadások

A működési kiadások alakulását mint mindig, most is döntően a személyi juttatások és a dologi kiadások előirányzata befolyásolta. Ezen két előirányzat alakulásának eredménye képen 191 mFt-tal nőtt a felhasználás az előző év I-III. n. évéhez viszonyítva, melyből 23441 e Ft volt a személyi juttatás növekedése, ami 3,6%- os növekedésnek felel meg.



1) Személyi juttatások

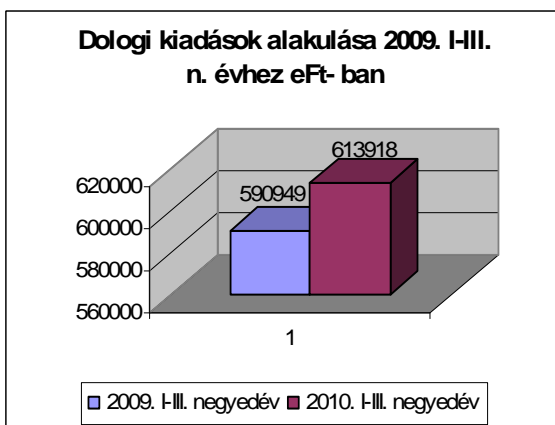
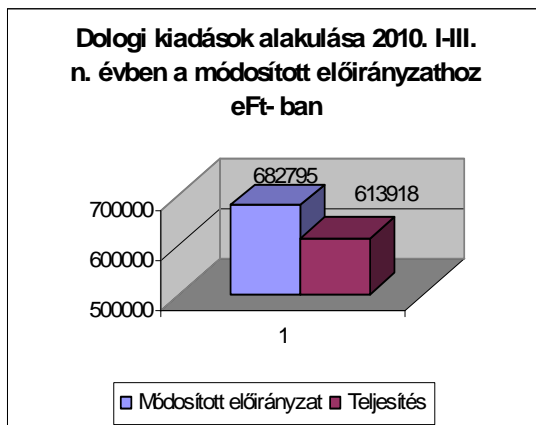
Annak ellenére, hogy a személyi juttatások soron 23441 e Ft növekedés tapasztalható az önkormányzati fejezetben már ismertett okok miatt, így sem érte el a módosított előirányzat időarányos részét. (58,6%)



Nem csak a módosított előirányzathoz viszonyítva maradt el a felhasználás, de arányaiban is, hiszen 2009. I-III. n. évében a működési kiadások 31,7%- t tették ki a személyi juttatások, még 2010. I-III. n. évében 30,6%- t.

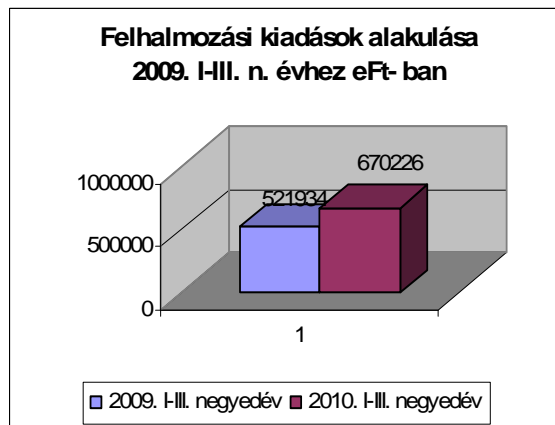
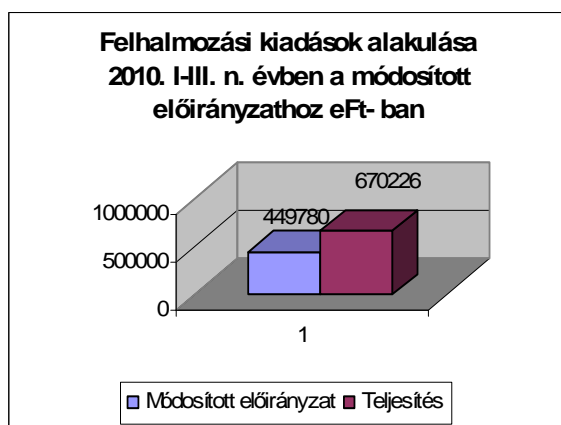
2) Dologi kiadások

A dologi kiadások a III. n. évben az 5,3%- os korábbi növekedésről 3,9%- ra csökkentek, így a kiadás 22969 e Ft- os növekedést eredményezett 2009. I-III.n. évéhez viszonyítva. Rendkívüli, különös esemény nem volt, a működéssel szorosan összefüggő kiadások merültek fel.



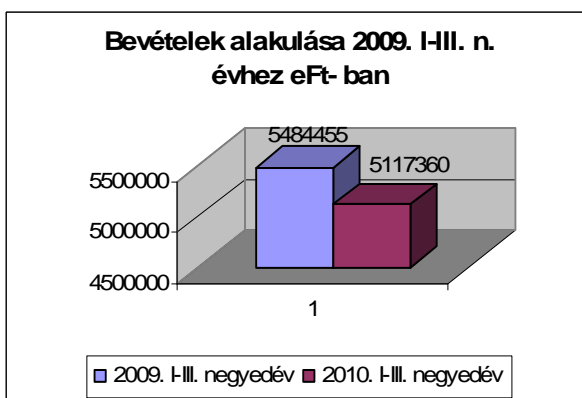
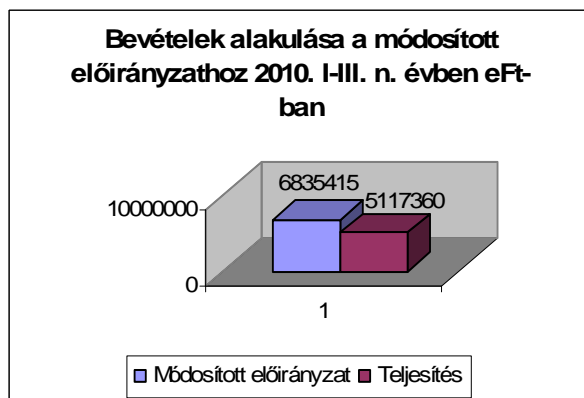
II.1.B Felhalmozási kiadások

Tendenciájában és okaiban megegyezik az önkormányzati szintnek. A nagy projektek csúsznak, jelenleg az előkészítés szakaszában vannak.



II.2 Polgármesteri Hivatal bevételei

A bevétel alakulásánál megállapítható, hogy az I. félévben nem érte el sem a módosított előirányzat időarányos részét, sem pedig a 2009- es költségvetési év I. félévét. A harmadik negyedévre tovább folytatódott ez a tendencia, aminek az az oka elsősorban, hogy a felhalmozási bevételek esetében nem teljesülnek a tervezett bevételek mind azt az önkormányzati rész is tartalmazza.

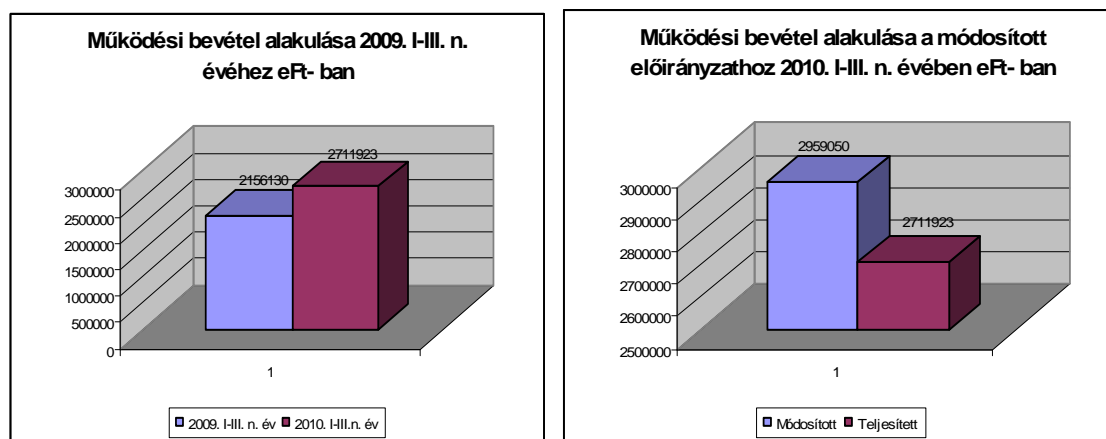


II.2.A Működési bevételek

A működési bevételek meghaladták az előző év I-III. n. évének adatait, valamint a módosított előirányzat időarányos részét, annak ellenére, hogy a:

Működési célú pénzeszköz átvételnél és az
Illetékeknél jelentős a kiesés.

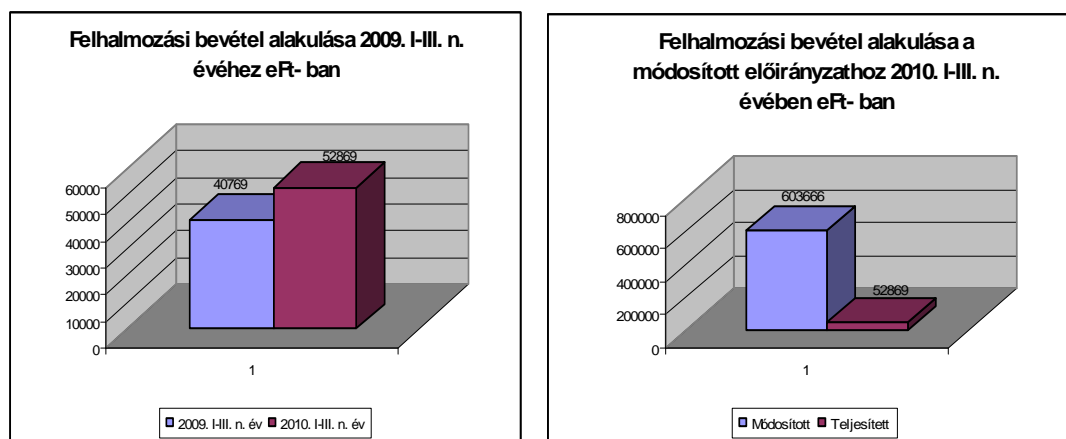
Ugyanakkor a többi bevételi forrás átlagosan a tervezettnél megfelelően alakult.



II.2.B Felhalmozási bevételek

Ezen előirányzat esetében ugyan az mondható el mint az önkormányzat esetében.

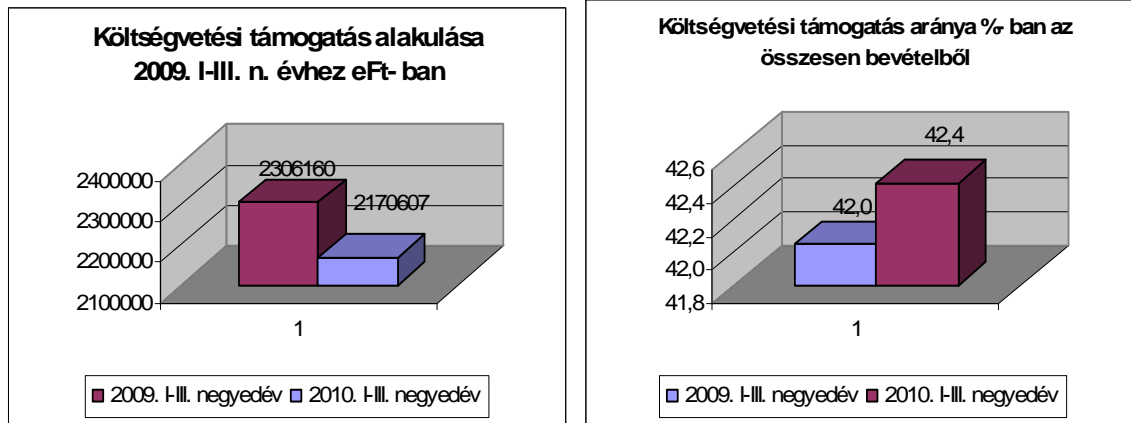
„A felhalmozási bevételek meghaladták ugyan az előző költségvetési év I-III. n. évének bevételeit, de így is messze elmaradtak mind az eredeti, mind pedig a módosított előirányzattól. Ennek alapvetően az volt az oka, mint azt az I. féléves anyag is tartalmazta, hogy a tervezett projektek csúsznak, hogy csak az egyik legnagyobb projektet, a Városrehabilitáció - Piactér és Béla tér rekonstrukciót említsem így a források lehívása is elmaradt. Ezt támasztja alá az a tény, hogy az ez évre elfogadott költségvetési rendelet május hónapban módosításra került és az eredetileg elfogadott 1 001 911 e Ft- os előirányzat 603 666 e Ft- ra lett lecsökkentve.”



II.2.C Költségvetési támogatás

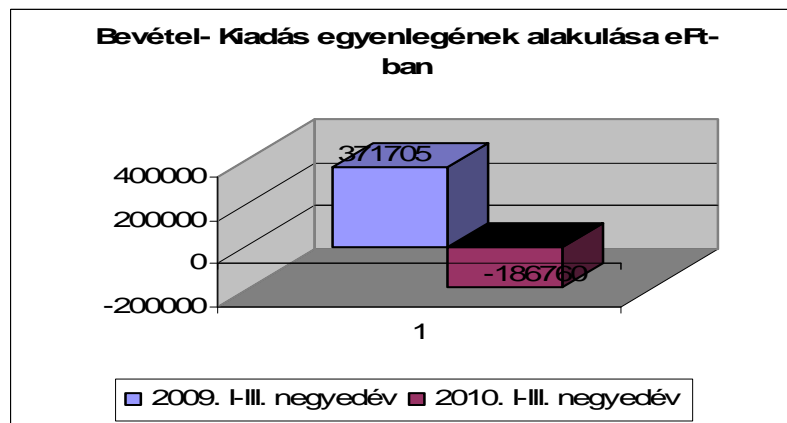
Annak ellenére, hogy a módosított előirányzat időarányos részét több mint 11%- al haladta meg a tényleges teljesítés, a 2009- es költségvetési év I-III. n. évéhez viszonyítva a kiesés meghaladja a 135 mFt- t.

Gyakorlatilag az ez évre beállítottak, illetve az előző év hasonló időszakának megfelelően alakul.



III. Bevétel-kiadás egyenlege

Mint a fentiekből is kitűnik a kiadási oldal nem érte el módosított előirányzat időarányos részét (64,3%), addig a bevételi oldal szinte teljesítette (74,9%), így az első félévi hiány 278 336 e Ft- ról 186 760 e Ft- ra csökkent.



III, Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Városüzemeltetési és – fejlesztési Igazgatóság 2010. évi előirányzatainak I-III. n. éves felhasználása.

A költségvetésről szóló 4/2010. (III.9.) ör. szerint elkészítettük a Városüzemeltetési és – fejlesztési Igazgatóság 2010. III. negyedéves városüzemeltetési, beruházási és felújítási előirányzatok felhasználásáról szóló tájékoztatót. A tájékoztatóban szereplő költségek bruttó összegben kerülnek megadásra.

Városüzemeltetési és fenntartási feladatok:**Előirányzat: 560.000 e Ft****Felhasználás 09.30-ig: 519.326 e Ft**

A III. negyedéves **műszaki felhasználást** a következő összesítő táblázatban ismertetjük költséghelyenkénti megbontásban.

(adatok bruttó e Ft-ban)

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 09.30-ig
Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója	105.000	131.784
Vízkárelhárítás	67.000	39.078
Települési vízellátás	4.000	2.679
Köztisztaság	145.000	151.309
Közvilágítás	100.000	77.159
Temetőfenntartás	26.000	18.511
Egyéb város- és községgazdálkodás	3.000	2.327
Kisegítő mezőgazdasági szolg.park	110.000	96.479
M i n d ö s s z e s e n :	560.000	519.326

Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója**2010. évi előirányzat: 105.000 e Ft****Felhasználás 09.30-ig: 131.784 e Ft**

Az utak- hidak költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint

- Utak- hidak üzemeltetése
- Utak- hidak rekonstrukciója

A felhasználás részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

M e g n e v e z é s	előirányzat	Felhasználás 09.30-ig
Közúti jelzőtáblák,bizt.berendezések	4.000	1.787
Útburkolati jelek festése	12.000	12.683
Padkakaszálás	12.700	13.077
Forgalomirányító berendezések üzemeltetése	7.600	5.970
Szilárd burkolatú utak karbantartása	38.300	47.562
Külterületi vágás vízelevez. és földutak karbant.	8.000	35.250
Belterületi földutak karbantartása	1.800	2.962
Járdák karbantartása	12.800	11.781
Hídkarbantartás	800	0

Autóbuszmegállóhelyek karbantartása	3.000	453
Parkolók karbantartása	2.500	0
Padkarendezések	1.500	259
Közterületeken pince, partfal leszakadások	0	0
Üzemeltetési munkák összesen:	105.000	131.784
Rekonstrukció	0	0
Közlekedésbiztonsági létesítmények	0	0
Szilárd burkolatú utak rekonstrukciója	0	0
Járdák rekonstrukciója	0	0
Hidak rekonstrukciója	0	0
Tervezések, engedélyezések	0	0
Rekonstrukció összesen:	0	0
Összesen:	105.000	131.784

Üzemeltetés:

Közüti jelzőtáblák, biztonsági berendezések:
Felhasználás: 1.787 e Ft.

Útburkolati jelek festése:
Felhasználás: 12.683 e Ft

Padkakaszálás:
Kaszálások szerződéssel lekötött költsége: 12.700 e Ft. A kaszálás a szerződés szerinti ütemterv alapján történt.
A szerződés szerinti 5x-i, illetve 4x-i kaszálás került leszámlázásra 13.077 e Ft összegben.

Forgalomirányító berendezések üzemeltetése:
A jelzőlámpák üzemeltetési feladatait a Magyar Közút Kht. látja el, eddigi felhasználás: 5.970 e Ft.

Szilárd burkolatú utak üzemeltetése:
A szilárd burkolatú utak üzemeltetési munkáit 2010-ben nyílt, egyfordulós pályázat útján hirdettük meg. A pályázati eljárás nyertese a WIESNER KFT lett. A keretszerződés megkötése 2 évre szól. Az utak, járdák, műtárgyak fenntartási munkái folyamatosan történnek. 2010. október 1.-től – 2012. szeptember 30.
A nyári záporok által bekövetkezett útburkolat süllyedések helyreállítása miatt az előirányzat túllépésre került: 47.562 e Ft.

Elvégzett munkák:

Halász B. u. padkanyesés
Kövendi S. u. padkanyesés
Kisbödö u. betontábla csere
Balesetelhárítás 25. (Zrínyi-Damjanich csp.)
Kisbödö u. 6db betontábla cseréje
Tinódi u. járda út burk. helyreállítás
Belterületi utak aszfaltozása

Körösi Cs. burkolatsüllyedés helyreállítása
Pollack M. u. folyóka helyreállítása
Belterületi utak kátyúzása 12.15-01.11.
Belterületi utak aszfaltozása
Belterületi utak kátyúzása zsákos 01.12-01.31.
Augusz I. u. térburkolat helyreállítása
Klapka Gy u. kapubejáró átépítése
Honvéd u. burkolatsüllyedés
Kiss J. u. süllyedés helyreállítása
Tartsay ltp. 7-9 aláüregelődés
Tartsay u.- Gemenc volán telephely csatl. üreg helyreállítás
Közúti szerelvények szintbehely. Penny
Napfény u. útburkolat süllyedés helyreállítás
Tinódi u. burkolat süllyedés helyreállítás
Háry J. u. burkolat süllyedés helyreállítása
Rizling u. 10. burkolat süllyedés helyreáll.
Hermann O. u. burkolatsüllyedés
Kiss J. u. süllyedés helyreállítása
Bem u. burkolatsüllyedés helyreállítása
Kálvária u. burkolat süllyedés
Móricz u. burkolatsüllyedés helyreállítása
Belterületi utak kátyúzása zsákos 03.03-03.08.
Körösi CS. S. u. burkolat süllyedés helyreáll.
Belterületi utak aszfaltozása AB8
Mérey u. burkolatsüllyedés helyreállítása
Szőlőhegy u. 45. burkolat süllyedés helyreáll.
Kisbödő útburkolat helyreállítása
Bartina u. 5. előtti burkolatsüllyedés helyreállítása
Belterületi utak kátyúzása zsákos aszfalttal 02.26-03.02.
Bartina - Remete u. iszapfogóhoz vezető útcsatlakozás átépítése
Belterületi utak zsákos aszfalt kátyúzás
Bródy S. u. - Kilátó összekötő szakasz helyreáll
Wesselényi u. útburk. sülly. helyreállítása
Belterületi utak kátyúzása 02.01-02.15.
Wesselényi u. homokagyazat (Mentőállomás előtt)
Belterületi utak aszfaltozása
Kadarka u. útpálya takarítás, iszapmentesítés, terméskő
Kadarka u. terméskőburkolat helyreállítása
Pince u. útburkolat helyreállítása
Május 1. u. padka és útburkolat helyreállítása
Epreskert u. burkolat süllyedés helyreállítás
Belterületi utak kátyúzása
Belterületi utak kátyúzása 03.18-03.25.
Benedek apát ívkorrekció.
Kossuth u. 60 burkolatsüllyedés
Kerámia u. 6/c támfal visszabontás és útszélesítés
Pince u. 16. süllyedés helyreállítása
Körösi Cs. S. burkolatsüllyedés helyreállítása
Cseri J. 57. burkolatsüllyedés helyreállítása
Bencze F. u. forgalomkorlátozó pollerek elhelyezése

Csokonai útpálya karbantartása
Babits Műv ház poller eltávolítás és visszahelyezés
Keselyűsi út burkolatsüllyedés
Kapisztrán u. közműkutatás, talajsüllyedés feltöltés
Belterületi utak aszfaltozása 04.26-05.06.
Belterületi utak aszfaltozása 05.07-05.14.
Mérey u. burkolatsüllyedés helyreállítása
Remete u. burkolatsüllyedés helyreállítása

Külterületi vízlevezetők üzemeltetése (zártkerti utak fenntartása)

A zártkerti szurdikok, zúzottkővel javított földutak fenntartása tavasztól-őszig folyamatos munkát igényel.

Nagyobb volumenű elvégzett munkák:

Partfal omlás:

- Sauli völgy, 7 m³
- Csontos szurdik, 10 m³
- Csötönyi völgy, bal ág (szurdik), 15 m³
- Csacska szurdik, 5 m³
- Csötönyi völgy 3 m³
- Cinka dűlő, 5 m³
- Palánki hegy, 5 m³
- Szücsény szurdik 168 m³
- Tótvölgy 108 m³
- Almás 252 m³
- Nagybödő 76 m³

Út javítás:

- Csötönyi völgy (3x)
- Faluhely (2x)
- Tót völgy
- Gesztenyés
 - Baranya völgy
 - Porkoláb völgy
 - Gyűszű völgy
 - Palánki hegy
 - Bottyán hegy
 - Hidaspetre
 - Lisztesvölgy
 - Bencevölgy
 - Faddi völgy
 - Bor utca
 - Cinka dűlő
 - Gubacor
 - Gurovica

III. negyedévi felhasználás összesen: 35.250 e Ft.

Az idei nyár csapadékos időjárásának következményeként az utak folyamatos járhatóságának biztosítása – mely kötelező önkormányzati feladat – rendkívül magas többletkiadásokkal járt. A többször is bekövetkezett ismétlődő záporok miatt egyes útszakaszok két-háromszori helyreállítására is sort kellett keríteni a megnövekedett partfal leszakadások elhárítása mellett. Mindez azt eredményezte, hogy az éves előirányzati összeg több mint négyszeresét kellett felhasználnunk ezen a költség soron.

Sajnos ezen külterületi utak helyreállítására az érvényben lévő rendelet nem ad lehetőséget vis maior pályázat benyújtására, így év végéig a túllépés mértékéig az előirányzat kompenzálása válik szükségessé.

Belterületi földutak:

A belterületi földutak karbantartását rendszeresen elvégeztetjük, mivel a zúzával javított földutak rendkívül sérülékenyek, az időjárás viszontagságainak csak részlegesen képesek ellenállni. Járhatóságuk rendszeres nagyobb összegű karbantartást igényel. A Szőlőhegyi temető út, Szőlőhegy u., Bencze F. u., Kendergyári u. közúzávalos szórása, grédeses profilozása a nyári időjárás okozta süllyedések javítása jelenleg is folyamatosan zajlik. A várható túllépést költséghelyen belüli átcsoportosítással korrigálni lehet.

Felhasználás: 2.962 e Ft.

Járdakarbantartás

Szekszárd városban a járdák állapota mostanra oly mértékben leromlott, hogy a balesetveszély elhárítása érdekében a felújításokat nagyobb, a járda egy-egy hosszabb, összefüggő szakaszára is ki kellett terjedjen.

Elvégzett munkák:

Wosinsky u-i út K-i oldali járda építése
Pollack M. u. járdaburk helyreáll.
Pollack M 63-65 járdaburk. helyreáll.
Béri B. Á. orvosi rendelő járda burk helyreáll
Alisca utca 19 járdaburk helyreáll
Mátyás K. u. járdaburk. helyreáll.
Ezerjő köz 3. járdaburkolat helyreáll.
Cseri J. u. járdaburkolat helyreállítása
Vasvári P. u. járdaburk helyreállítása
Wosinsky u. 5. járdaburkolat helyreállítása
Széchenyi u. 30. előtti járda és folyóka helyreállítása
Mátyás K. u. (telefonfülke mellett) járdaburkolat hely.
Mérey u. járdaburkolat helyreállítása
Kálvin tér járdaburkolat helyreállítása
Ibolya u. 3. járdaburkolat helyreállítása
Battyhány u. járda és lépcső helyreállítás
Mátyás k. u. 37-39-járdaburkolat helyreállítás
Béri B. Á. lépcső javítás
Pollack M. 51. járdaburkolat helyreállítás
Borkút kiskockakő és járda helyreállítása
Toldi u. járda süllyedés és folyóka helyreállítás
Mátyás kir. 3. víznyelő és járdaburkolat helyreállítás

Tartsay Itp. út-és járdaburkolat helyreállítása
Alisca u. 32. korlát javítás
Esze T. járda helyreállítás
Táncsics u. járda
Kablár köz járdaburkolat
Körösi Cs. S. (Madách 4.) járdasüllyedés
Honvéd u. folyóka és járda helyreáll.
Puskás T. u. 12. lépcső tereprendezés
Körösi Cs. Mikszáth játszótér járda helyreállítás
Tartsay u. buszmegálló helyreállítás
Múzeum előtti járda helyreállítás
Rákóczi u. 23 - 25. járdaburkolat helyreállítás

Felhasználás 11.781 e Ft.

Hídkarbantartás:

Kifizetés nem történt.

Autóbuszmegállóhelyek:

A buszöblöknél kialakított fedett várakozóhelyek időnkénti festése, a rongálások kijavítása a minimálisan elvégzendő feladatok közé tartozik, melyeket felmerülésükkel egy időben megrendeltünk vállalkozónktól.

Felhasználás: 453 e Ft.

Parkolók karbantartása:

Kifizetés nem történt.

Padkarendezések:

Felhasználás: 259 e Ft. történt.

Rekonstrukció:

Szilárd burkolatú utak és járdák teljes felújítására 2010. évi előirányzat ilyen irányú keretet nem biztosít. Műszaki célszerűségből több járdaszakasz cseréjére, rekonstrukciójára égető szükség lenne. A III. negyedévben ilyen irányú kifizetés nem történt

Vízkárelhárítás

2010. évi előirányzat:	67.000 e Ft
Felhasználás 09.30-ig:	40.798 e Ft

A vízkárelhárítás költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint

- Vízkárelhárítási fenntartási munkák
- Vízkárelhárítási rekonstrukciós munkák

A felhasználás részletezését az alábbi táblázat tartalmazza (e Ft):

M e g n e v e z é s	előirányzat	felhasználás 09.30-ig
Fenntartási munkák:		
Árvízvédelmi eszközök fenntartása	500	0
Szekszárd – Paksi Vízitársulat érdekeltségi díja	1.300	1.300
Átemelők üzemeltetése (Magura, Pollach záportározó, Sport u.)	13.000	8.255
Zárt csapadék csat. hálózat tisztítása a város belterületén	5.000	4.648
Városi nyílt árkok kaszálása (4-6 alkalommal a szerződésben foglaltaknak megfelelően)	20.100	13.245
Fő vízgyűjtők kotrása	4.000	0
Utcai, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje	18.000	9.925
Záporok, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	1.500	218
Csapadékvíz aknák átépítése (víznyelő rácsok, oldalbeömlésű aknák)	1.500	1.487
Tervezések, vízjogi engedélyek beszerz. (létesítési, üzemeltetési)	1.500	0
Állapotfelmérési terv készítés	600	0
Fenntartási munkák összesen:	67.000	39.078
Rekonstrukciós munkák:		
Nyílt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója	0	0
Zárt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója	0	1.720
Övárkok	0	0
Külterületi vízrendezés	0	0
Rekonstrukció összesen:	0	1.720
Összesen:	67.000	40.798

Fenntartási munkák:

Szekszárd-Paksi Vízgazdálkodási és Környezetvédelmi Kft érdekeltségi díja :

Az évi egyszeri számla benyújtása szeptember hónapban megtörtént, értéke 1.300 e Ft.

Átemelők üzemeltetése, Magura, Pollack, Sport utcai záportározók:

Az átemelők üzemeltetését 2008. március 1-től a Szekszárdi Vízmű Kft. végzi el. Az üzemeltetési számlák negyedévente kerülnek benyújtásra. 09. 30-ig az I. féléves számlák kerültek benyújtásra. A költséghelyen szereplő összeg (üzemeltetési számla + áramdíj): 8.255 e Ft.

Zárt csapadékcatorna hálózat tisztítás a város belterületén:

A hálózat tisztítási munkáit május-június hónapokban végeztettük, rendkívüli esőzések következtében újabb tisztítási munkálatokra volt szükség (Tartsay u. VOLÁN előtt, Honvéd u., Arany J. u.). Felhasználás a negyedév végéig 4.648 e Ft.

Városi nyílt árkok kaszálása (4+1x-i !):

Idei évben a parkfenntartási munkákkal együtt a Lián Kft. végzi a város fő vízvezetőinek kaszálási munkáit. A város kevésbé frekventált területein lévő árkok kaszálása évente 4 alkalommal, a belterületi, lakóövezetben lévő árkok kaszálása 6 alkalommal történik.

A számlázási időszakban a III. és IV. ütem számlázása történt meg. Felhasznált összeg: 13.245 e Ft.

Fő vízgyűjtők kotrása:

A májusi – júniusi esőzések alkalmával a város fő vízvezetői sok helyen feliszapolódtak. A kotrasi munkálatok költségeinek egy részét vis maior pályázat keretében próbáljuk csökkenteni.

Utcai, út menti árkok tisztítása, javítása, átereszek cseréje:

Eddigi felhasználás 9.925 e Ft.

Nagyobb munkák:

- Bartina – Remete u. iszapfogó tisztítás
- Tolnai L. u. árokrendezés II. ütem
- Keselyűsi úti nyílt árok tisztítás
- Kövendi S. u. árok tisztítás
- Tartsay ltp. mögötti garázssoron szikkasztó árok nyitása
- Műtárgy tisztítások
- Epreskert Séd-csatorna helyreállítás
- Belvíz leeresztés a hidaspetrei és a Magura záportározó melletti mg-i területekről..Bartina u. 72. sz. önkormányzati területen lévő pince tömedékelés

Záporkár:

A májusi – júniusi esőzések alkalmával felmerülő védekezési, tisztítási munkálatok költségeinek fedezésére vis maior pályázatot nyújtottunk be.

A költséghelyet terhelő kiadások a negyedév végéig 218 e Ft-ot tettek ki.

Csapadékvíz aknák átépítése:

A zárt csapadékvíz elvezető rendszer víznyelőrácsainak, aknáinak átépítésére, javítására fordított összeg: 1.487 e Ft.

Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése:

A III. negyedév végéig ilyen irányú kifizetés, kiadás nem történt.

Állapotfelméleti tervek készítése:

A negyedév végéig ilyen jellegű kifizetés nem történt.

Rekonstrukciós munkák:

A 2010. évi előirányzat nem tartalmaz fedezetet rekonstrukciós munkák elvégzésére. Ennek ellenére az évek óta fennálló élet- és vagyonbiztonság veszélyeztetettségének elhárítása miatt szükségessé vált a Klapka ltp-en 52 fm hosszú zárt csapadécsatorna kiépítésére.

Felhasználás: 1.720 e Ft.

Megjegyzés: az előirányzat visszafogott felhasználására a nyári záporok alkalmával megrongálódott csapadékvíz elvezető rendszerekre beadott vis maior pályázatok miatt került sor. Amennyiben ezekre nem kapunk állami támogatást, úgy a legszükségesebb helyreállításokat ezen költséghely terhére kell elvégeztetnünk a teljes bekerülési összeg vállalásával

Települési vízellátás

2010. évi előirányzat: 4.000 e Ft
Felhasználás 09.30-ig: 2.679 e Ft

<i>M e g n e v e z é</i>	<i>Előirányzat</i>	<i>Felhasználás 09.30-ig</i>
Közkutak fenntartása és megszünt.	200	0
Ásott kutak fenntartása	100	0
Tüzipíz tározók fenntartása	3.200	2.397
Közkutak vízdíja	500	282
Mindösszesen:	4.000	2.679

A tüzipíz tározók fenntartását ebben az évben a Szekszárdi Vízmű Kft látja el.

Köztisztaság, települési hulladékok kezelése

2010. évi előirányzat: 145.000 e Ft
Felhasználás 09.30-ig: 151.309 e Ft

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>Előirányzat</i>	<i>felhasználás 09.30-ig</i>
Közterület fenntartási tevékenység gépi úttisztítás és útmosás	25.200	17.870
Kézi úttisztítás	54.500	37.064
Konténeres hulladékszállítás	800	348
Szelektív hulladékgyűjtés	0	0
Lomtalanítás 2xi alkalommal	4.300	2.200
Síkosság mentesítés ügyelet +munkavégzés + szóróanyag	42.000	81.592
Illegális szemétkerakók megszüntetése	4.900	1.910
Szúnyogirtás, patkányirtás	13.300	10.325
Összesen:	145.000	151.309

A köztisztasági feladatok döntő többségét – a szúnyog és patkányirtás, valamint az illegális személtlerakók megszüntetése kivételével - az ALISCA Terra Hulladékgazdálkodási Kft végzi el.

Közterület fenntartási tevékenység gépi úttisztítás és útmosás:

A tevékenység időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Kézi úttisztítás:

A tevékenység időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Konténeres hulladékszállítás:

A tevékenység időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Szelektív hulladékgyűjtés:

2008. januárjától a szelektív hulladékgyűjtést az ALISCA Terra Kft ellenszolgáltatás nélkül végzi.

Lomtalanítás 2xi alkalommal:

A „tavaszi” lomtalanításra 2010. júliusában került sor a cikói hulladékudvar elhúzódo építkezése miatt. Az őszi lomtalanítás költsége a következő negyedévben kerül kifizetésre.

Síkosságmentesítés:

Az előző télen lehullott hó mennyisége miatt és a hirtelen lefagyások általi balesetveszély elhárítások, illetve a közlekedés biztosítása időszakonként folyamatos szórást tett szükségessé. Síkosságmentesítő anyag pótlására a tél folyamán kétszer került sor. A legolcsóbb árajánlat alapján só és salak vásárlására 13.916 e Ft összeget költöttünk. Jelenlegi készlet: 35 tonna ipari só, illetve 153 tonna granulált kohósalak. A költségvetési tervezet elkészítésekor a várható kiadásokat csak megbecsülni lehet, ezért a felhasználást az időjárás függvényében a ténylegesen elvégzett feladatok határozzák meg. Az előirányzat túllépése miatt az év végéig várhatóan szükségessé válik a költséghely előirányzatának növelése.

Illegális személtlerakók megszüntetése:

A tevékenység időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Továbbra is javasoljuk a frekventált (állandósult) lerakóhelyek bekamerázását. Az előirányzat meghatározásánál figyelembe vettük a „Szépítsük együtt Szekszárdot” projekt várható kiadásait is.

Szúnyogirtás:

Az önkormányzat az RSZ-COOP KFT-vel kötött szerződést a szúnyoggyérítési feladatok ellátására. A III. negyedévben két szúnyoggyérítés zajlott le. Az irtások költsége 4.700 e Ft.

Patkányirtás:

A városban történő patkányirtást a FAUNA Higiénia Kft végzi el. Az előirányzat időarányos felhasználása megfelelő. A számlák kifizetésére csak akkor kerülhet sor, ha a munkavégzést az ÁNTSZ ellenőrizte. Az ellenőrzésről felvett jegyzőkönyv a számla mellékletét képezi. Felhasználás: 5.625 e Ft.

A rendkívüli téli időjárás miatt a síkosság mentesítési munkákra a 42.000 e Ft előirányzattal szemben 81.592 e Ft-t kellett felhasználnunk, ezért várhatóan év végéig ezen költséghely korrigálására lesz szükség.

Közvilágítás

2010. évi előirányzat: 100.000 e Ft
Felhasználás 09.30-ig: 77.159 e Ft

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>előirányzat</i>	<i>felhasználás 09.30-ig</i>
Közvilágítási fogyasztási díjak	88.500	60.244
Közvilágítás karbantartási díja	11.500	7.903
2009. évről áthúzódó számlák		
- fogyasztás		7.296
- karbantartás		1.716
Összesen:	100.000	77.159

Temetőfenntartás

2010. évi előirányzat: 26.000 e Ft
Felhasználás 09.30-ig: 18.511 e Ft

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>előirányzat</i>	<i>felhasználás 06.30-ig</i>
Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	26.000	18.511
Növényzet telepítése	0	
Alsóvárosi temetőben		
- meglévő ravatalozó előtti térburkolat rekonstrukciója	0	
- közüzalékos utak felújítása		
Újvárosi temetőben		
- parcella kialakítás, úthálózat bővítés	0	
- szemétygyűjtő edényzet kihelyezése		
- urnafal építése		
- közüzalékos utak felújítása		
Szőlőhegyi temető rehabilitációja, tervezéssel	0	
Összesen:	26.000	18.511

A temetők fenntartása, üzemeltetése szerződés alapján:

A Kegyeleti Közszolgáltatási Szerződés szerint a Panteon Kft látja el Szekszárd város köztemetőinek üzemeltetési és fenntartási feladatait. A folyamatos, valamint az egyeztetett egyedi munkák teljesítése a rendszeres heti bejárások alkalmával kerül ellenőrzésre.

2010. III. negyedév végéig a szerződés szerint a téli időszakban a síkosság-mentesítésen túl a szemét gyűjtése, elszállítása, burkolat takarítása, fás növényzet kezelése, valamint a folyamatos zöldfelület gondozás – rendszeres kaszálások, virágágyi beültetések öntözése, gondozása, fás növények gallyazása, dízsírhelyek és katonasírok gondozása - történt meg mindhárom köztemetőben, illetve az infrastruktúra aktuális fenntartási munkáit tartalmazza a közüzemi számlákkal együtt.

A kegyeleti közszolgálati szerződésben, a szemétszállítás korábbi évekéhez képest megemelkedett költségei miatt, több alkalommal közmunkások közreműködésével került időnyomunka elvégzésre. Így az utak melletti fasorok szükségessé váló gallyazása, a növénytelepítés területének előkészítése.

Egyéb város- és községgazdálkodás

2010. évi előirányzat: 3.000 e Ft
Felhasználás 09. 30-ig: 2.327 e Ft

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>előirányzat</i>	<i>felhasználás 09.30-ig</i>
Központi közműnyilvántartás, geodéziai bemér.	0	0
Ünnepek és rendezvényekre történő felkészülés	1.500	487
Utcanévtáblák, térképmásolatok	500	87
Nyilvános illemhelyek üzemeltetése (Prometheus, Garay)	500	245
Lakatosmunkák	500	1.508
Mindösszesen:	3.000	2.327

Központi közműnyilvántartás:

A korábbi években a Szekszárdi Geodézia Kft végezte el, ezen a költséghelyen felhasználás nem volt.

Ünnepek és rendezvényekre történő felkészülés:

A felhasználás a felmerült igények szerint történt.

Utcanévtáblák és térképmásolatok:

A felhasználás a felmerült igények szerint történt.

Nyilvános illemhelyek üzemeltetése:

A költség soron közüzemi díjak kifizetésére, ill. az üzemeltetéshez szükséges anyagok és eszközök beszerzésére került sor.

Lakatosmunkák:

Az utóbbi időben a közterületen lévő oszlopok, korlátok rongálása és a balesetekből adódó korlát sérülések is gyakorivá váltak.

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás (parkfenntartás)

2010. évi előirányzat:

110.000 e Ft

Felhasználás 09.31-ig:

96.479 e Ft

<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>előirányzat</i>	<i>Felhasználás 09.30-ig</i>
<i>Parkok gondozása:</i>		
- kaszálás	41.700	
- lombgyűjtés	13.150	
- tavaszi zöldfelület takarítás	8.000	
- cserjék gondozása	4.700	
- szemétygyűjtés	<u>1.300</u>	
	68.850	66.515
Virág- és rózsaaágások gond., növényanyag vásárl.	14.000	7.225
<i>Fák ápolása, nyesése, metszése</i>	5.000	4.245
Fák és cserjék vásárlása, gondozása	0	0
Utak melletti zöldsáv létesítése	0	0
Elektromos vezetékek alatti fák leváltása	0	0
Növényvédelem, tápanyag utánpótlás, gyomirtás	0	0
Gyepfelület felújítás városközponti parkokban	0	0
<i>Fák növényvédelme</i>		
- vadgesztenye és platánfák védelme	2.500	1.662
- városi fák növényvédelme	0	
Városi tartalékkerületek kaszálása	3.400	0
Vízdíj, vízhálózat javítás, bővítés	1.000	672
Központi parkok rendszeres öntözése	0	0
„Virágos Szekszárdért” program	6.000	7.337
Világábrós emlékművek körüli területek gond.	0	0
Játszószerek karbantartása	500	2.988
Játszóterek rendszeres ellenőrzése	0	0
Játszóteri eszközök éves felülvizsgálata	0	0
Játszóterek és zöldfelületek felújítása, szabványosítások	0	0
Padok karbantartása, kihelyezése	500	1.383
Új padok vásárlása, kihelyezése	500	0
Szökőkutak javítása és üzemeltetése	6.000	3.123
Szemétygyűjtő kelyhek vásárlása és javítása	1.250	1.329
Köztéri szobrok fenntartása, felújítása	500	0
Összesen:	110.000	96.479

Parkok kaszálása, tavaszi gyeptakarítás, őszi lombgyűjtés, cserjék gondozása:

A parkok gondozását teljes körben a Lián Kft látja el szerződés szerint.

2010. II. félévéig a téli időszakban végzett a szemétygyűjtést tartalmazza, továbbá a tavaszi zöldfelület takarítást, a szerződés szerinti gyakorisággal a területek 5 xi kaszálását. 66.515

Virág és rózságyások gondozása, növényanyag vásárlása:

2010. szeptember 31-ig a kétnyári virágágyak rendszeres gondozása, az egynyári kiültetések és azok aktuális gondozási munkái valósultak meg. 7.225

Fák ápolása, nyesése:

A közterületen lévő veszélyesnek ítélt fák kivágását, viharkárok következtében felmerült gallyazási munkákat, és rendeleti kötelezés szerinti villamos vezetékek környezetében történő gallyazásokat, valamint a tavaszi forgalomtechnikai gallyazásokat, kiszáradt fák kivágását, balesetveszélyessé váló száraz ágak – gallyak levágását tartalmazza. 4.245

Fák és cserjék vásárlása, gondozása

Utak melletti zöldsáv létesítése

Elektromos vezetékek alatti fák leváltása

Növényvédelem, tápanyag utánpótlás, gyomirtás

Gyepfelület felújítás városközponti parkokban

Fák növényvédelme

- vadgesztenye és platánfák védelme

A Rovért Kft végezte a gesztenye- és platánfák növényvédelmi munkáit az idei évben négy alkalommal. 1.662

- városi fák növényvédelme

Városi tartalék területek kaszálása:

Vízdíj, vízhálózat javítása, bővítés:

2010. I. félévi vízdíj jelenik meg ezen a soron. 672

Központi parkok rendszeres öntözése

"Virágos Szekszárdért" program:

Növénytartók növényanyagának ellenértéke, továbbá azok gondozási költsége. A lakosság részére szervezett kedvezményezett virágvásár, a közterek rendezésére biztosított fűmag, és fagyalcserje, a Kisfaludy u. játszótér, valamint a "Virágos Magyarországért" mozgalomban való részvétel kapcsán megvalósított cserje telepítés városközponti parkokban. A Kölcsey ltp-en a volt fűtőműhelyén kialakított parkoló zöldszigeteinek rendezése, Prometheusz parkban kivágott vadszilvafák helyén új virág felületkialakítása. 7.337

Világháborús emlékművek körüli területek gondozása

Játszószerek karbantartása

A játszótereken a balesetveszélyessé váló, illetve megrongált eszközök aktuális javítási munkák költsége merült fel.

A gallyazások, fakivágások során keletkezett nyesedék aprítékolása folyamatosan történt, az apríték a játszóterek ütéscsillapító felületének rendszeres pótlásánál került felhasználásra.

2.988

Játszóterek rendszeres ellenőrzése
Játszóterek évenkénti felülvizsgálata:
Játszóterek és zöldfelületek felújítása, szabványosítások
Tervezett játszóterek kivitelezése

Padok karbantartása, kihelyezése

Szeptember 31-ig kiszámlázott vállalkozói díjat tartalmazza a sor. 1.383

Új padok vásárlása, kihelyezése

Szökőkutak javítása és üzemeltetése:

Szökőkutak üzemeltetését a Szekszárdi Vízmű Kft. végzi szerződés alapján. 3.123

Szemégyűjtő kelyhek vásárlása és javítása:

Szemégyűjtő kelyhek karbantartási, valamint új edényzet kihelyezésének első félévig felmerült költsége. 1.329

Köztéri szobrok fenntartása:

Összegzés:

A 2010. évi városüzemeltetési és fenntartási előirányzatok III. negyedéves időarányos pénzügyi felhasználása az Utak- hidak, valamint a Köztisztasági kiadások kivételével megfelelő. Ez utóbbi költséghelyeken év végéig várhatóan az előirányzatok korrigálására (emelésére) lesz szükség a Külterületi utak, illetve a Síkosság mentesítés vonatkozásában. Ezek indoklását a költséghelyek szöveges kiegészítése tartalmazza.

Beruházási és felújítási feladatok

- Szippantott szennyvíz-díjkezdvezmény

2010. évi előirányzat: 3 600 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig: 2.744 e Ft

A települési folyékony hulladék elszállításával és ártalmatlanításával kapcsolatos közszolgáltatást szerződés alapján a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft. látja el.

- Környezetvédelmi keret (egyéb dologi kiadások)

2010. évi előirányzat: 6 500 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig: 2.783 e Ft

A Környezetvédelmi Alap felosztása: levegőtisztaság-védelem, hulladékgazdálkodás vízvédelem, zajvédelem, dokumentációk elkészítése. Tesco buszmegálló költségei. Klímabarát település tagdíj. Lakossági veszélyes hulladék gyűjtés.

- Szennyvízcsatorna építések előkészítése KEOP 7.1.2.0

2010. évi előirányzat:

225 000 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

2 880 e Ft

Az önkormányzat mint pályázó szennyvízcsatorna építések és szennyvíziszap-komposztáló telep létesítése tárgyában a KEOP-7-1.2.0. számú pályázatra nyújtott be pályázatot, ahol az I. fordulóban támogatást nyert - a Szekszárdi Vízmű Kft. a szakmai előkészítési munkákban vesz részt. A támogatási szerződés megkötése megtörtént, a 2. forduló pályázati anyaga benyújtásra került, elbírálása folyamatban van. Pályázat előkészítés tervezett költsége nettó 28.000 e Ft, szükséges önerő nettó 4.200 e Ft + Áfa 5.600 e Ft, összes saját erő 9.800 e Ft. Az építés-kivitelezésre elkészült a tender terv (költsége 2.880.000.-Ft) mely alapján a közbeszerzési eljárást lefolytattuk. Komposztáló építésére 84.119.930.- Ft, csatornahálózat kiépítésére 325.580.- Ft a legkedvezőbb ajánlat. A FIDIC mérnök kiválasztása szintén közbeszerzési eljárás keretében történt. Nyertes ajánlat 10.500.000.-Ft. A szerződések megkötése folyamatban van. A kiviteli terv elkészítésének költsége 3.354.400.- Ft, melyre a szerződést megkötöttük. A pályázat előkészítés zárása folyamatban van.

- Új vízbázis (pályázat előkészítése) KEOP 7.1.3.0/B

2010. évi előirányzat:

205 625 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

11 160 e Ft

A projekt 2008. évben a KEOP-1.3.0/B.1F pályázatra került benyújtásra, az I fordulóban támogatást nyert, a támogatási szerződést februárban megkötöttük. Az előzetes Megvalósíthatósági Tanulmány (EMT) elkészült, a Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány (RMT) előkészítése folyamatban van. Az első forduló tervezett projekt költsége nettó 164.500 e Ft, a támogatási szerződés szerinti szükséges önerő bruttó 29.610 e Ft. A támogatási szerződést megkötöttük, a méltányossági szerződés módosítása folyamatban van. Az elvi engedélyezési terv, valamint előzetes környezeti hatástanulmányok elkészítésére a közbeszerzési eljárást lefolytattuk, a szerződések megkötése folyamatban van. Projektmenedzsment költségek biztosítására a Szekszárdi Városfejlesztési Kft, részére kifizetésre került 30.000.000.-Ft, melyből az önerő összege: 3.600.000.- Ft és az áfa 6.000.000.- Ft – összesen saját forrásból 9.600.000.- Ft. A Provital Kft. részére közbeszerzési dokumentáció elkészítése jogcímén kifizetésre került bruttó 4.875.000.- Ft, ebből önerő 585.000.-Ft, áfa 975.000.- Ft, összesen saját forrásból 1.560.000.- Ft. A vízjogi létesítési engedélyezési tervek (költsége bruttó 29.625.000.- Ft), az üzleti terv (költsége 8.750.000.- Ft), az Részletes Megvalósítási Terv – RMT- (költsége 9.750.000.- Ft), valamint a területfejlesztési és kisajátítási terv (költsége 1.187.000.- Ft) elkészítése folyamatban van.

- Tömegközlekedési pályázathoz

2010. évi előirányzat:

49 000 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

39 725 e Ft

Az önkormányzat mint pályázó 2009. évben a DDOP-2008.5.1.2/A pályázati felhívásra benyújtott pályázata támogatást nyert, a támogatási szerződés megkötésre került. A támogatás mértéke 41.650 e Ft, önerő 7.350 e Ft. A Gemenc Volán Zrt. a szakmai előkészítési munkákban vesz részt. A közbeszerzési eljárást lefolytattuk, a nyertes ajánlattevő ajánlata

alapján a beruházás költsége bruttó 39.725 e Ft. A Városkutatás Kft. 1pld koncepciótervet és 6 pld. megvalósíthatósági tanulmányt elkészítette, a számla kifizetésre került.

- Szent László u. -Várköz összekötő út építése

2010. évi előirányzat:

60 500 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

185 e Ft

A projekt megvalósításának előkészítése során a szükséges ingatlanok megvásárlása tárgyában tárgyalások folynak a Magyar Posta Zrt-vel valamint a Magyar Telekom Nyrt-vel. Az építési engedélyezési tervdokumentáció elkészült, a tulajdonosi hozzájáruló nyilatkozatok rendelkezésre állnak, az építési engedélyezési eljárás folyamatban van. A transzformátor állomás áthelyezésére, KIF kábelek átépítésére, valamint a közvilágítás kiépítésére az árajánlat kérés előkészítése folyamatban van. Az engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció költsége 185.255.-Ft kifizetésre került. November elején kell befizetni az útügyi hatósági eljárási díjat (91.400.- Ft) valamint a szakhatósági eljárási díjat (14.000.- Ft)

- Országos főutak átkelési szakaszain a forgalom csillapítására alkalmas beavatkozás

2010. évi előirányzat:

1 142 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

0 e Ft

A Magyar Közút Kht. Tolna Megyei Területi Igazgatósága 2009. augusztusában tervezésre lefolytatta a közbeszerzési eljárást. Kivitelezésre 2010. őszén és tavaszán írtak ki közbeszerzést, mindkét eljárás eredménytelenül zárult. Az újabb központosított közbeszerzési eljárást 2010. őszén tervezik elindítani.

Alsóvárosi temető bővítése

2010. évi előirányzat:

29 000 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

0 e Ft

A rendelkezésre álló engedélyezési dokumentáció alapján a kiviteli tervek valamint a régészeti feltárások előkészítése folyamatban van.

- TIOP 3.4.2-08/1 Hajléktalan Gondozási Központ bővítése

2010. évi előirányzat:

26 410 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

1 188 e Ft

A hajléktalan szálló bővítésére a TIOP 3.4.2-08/1 pályázat 2008. október 20-án benyújtásra került, a pályázatot hiánypótlás nélkül befogadták, novemberben elbírálták, támogatásban részesítették. A pályázati forrás folyósítását 2009. évben forráshiányra történő hivatkozással felfüggesztették, év végén a források ismét elérhetőek lettek. A kivitelezési tervek elkészültek. Ezek költsége 1.187.500.- Ft, szakágankénti bontásban: építész 500.000.- Ft, - statika 150.000.-Ft - gépész 200.000.-Ft - villamos 112.500.- Ft – tűzjelző rendszer 225.000.- Ft. A számlák benyújtásra kerültek. A műszaki ellenőrzésre lefolytatott beszerzési eljárás eredményeképpen a megbízási szerződés megkötésre került. Az elkészült kiviteli tervek alapján lefolytatott közbeszerzési eljárást forráshiány miatt eredménytelen lett. A tervek és műszaki tartalom felülvizsgálata folyamatban van.

- Városi bölcsőde infrastrukturális fejlesztése

2010. évi előirányzat:

23 228 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

23 228 e Ft

Szekszárd MJV Önkormányzata a bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztésére támogatás igénybevételeinek részletes feltételeiről szóló 8/2006 (II.26.) ÖM rendelet alapján „Bölcsődék, valamint Óvodák, általános iskolák infrastrukturális fejlesztésére” 2009. április 3-án pályázatot nyújtott be a Városi Bölcsőde infrastrukturális fejlesztése tárgyában, melyen 18.192 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyert 4.548 e Ft önerő mellett. A kiviteli tervek 2009. évben elkészültek. Az építési munkák elvégzésére 2009. évben közbeszerzési eljárást folytattunk le. A munkálatok elkészültek, a műszaki átadás-átvételi eljárást 2010. május 7-én lefolytattuk, a pályázat elszámolása megtörtént. Kivitelezés költsége: 22.498.752.- Ft, pótmunka költsége: 498.935.- Ft, műszaki ellenőrzés költsége: 229.976.- Ft volt, 2010. évben felmerült projekt költség összesen 23.227.663.- Ft.

Okmányiroda tetőfelújítása – NKA pályázat

2010. évi előirányzat:

6 342.651 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

6 342.651 e Ft

Szekszárd MJV Önkormányzata 2009. évben a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázaton 2 millió forint vissza nem térítendő támogatást nyert az Okmányiroda tetőfelújítására. Az elnyert támogatás kevesebb, mint amire pályáztunk, ezért a műszaki tartalom csökkentésére volt szükség. 2009. évben közbeszerzési eljárást folytattunk le a kivitelező kiválasztására, azonban az eredménytelenül zárult. 2010. évben újabb beszerzési eljárás került lefolytatásra. A vállalkozási szerződést megkötöttük, vállalkozói díj: 6.342.652.- Ft. A munkálatok július 23-án megkezdődtek, a műszaki átadás-átvétel szeptember 1-én megtörtént, a számla nettó 5.074.121.-Ft összegben benyújtásra és kifizetésre került. Az áfa 1.268.530.- Ft szintén kifizetésre került. Kivitelezés költsége összesen bruttó 6.342.651.- Ft volt. A pályázat elszámolása folyamatban van.

- 2009. évi CÉDE pályázatok

2010. évi előirányzat:

22 443 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

20 957 e Ft

Szekszárd MJV Önkormányzata a 2009. évi CÉDE pályázatra június 12-én az alábbi táblázatban feltüntetett fejlesztési célokra nyújtott be pályázatot. A hiánypótlásokat követően az augusztusi döntés értelmében mindegyik pályázat támogatásban részesült, így az Önkormányzat összesen 28.500 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyert. A projektek egy része 2009. évben megvalósult, egy része 2010. évre áthúzódott.

2009. évben az alábbi projektek megvalósítása lezárult, a pályázat elszámolása megtörtént:

sor sz.	Fejlesztési cél	2009. évi előirányzat	Támogatás 65%	Önerő 35%	2009. évi teljesítés
1	Alsóvárosi temető ravatalozója előtti térburkolat és zöldfelület rekonstrukciója, valamint halotthűtő beszerzése	11 375 000 Ft	7 393 441 Ft	3 981 083 Ft	11 374 524 Ft
2	Garay János Gimnázium homlokzatának javítási munkái	3 628 013 Ft	2 237 385 Ft	1 204 746 Ft	3 442 131 Ft
3	Babits Mihály Általános Iskola K-i lépcsőjének felújítása	4 319 063 Ft	2 713 327 Ft	1 461 022 Ft	4 174 349 Ft
4	I.sz. Óvoda Kölcsey ltp-i tagintézményeinek csoportszobáiban nyílászárók cseréje	2 273 859 Ft	1 359 157 Ft	731 854 Ft	2 091 010 Ft
Összesen:		21 595 935 Ft	13 703 309 Ft	7 378 705 Ft	21 082 014 Ft

2010. évre áthúzódó projektek:

Az okmányiroda ügyféltereibe klímaberendezések beszerzése tárgyában a két beszerzési eljárást folytattunk le. A közlekedéscsere ügyfélterekben 3db, az építési osztályon 6db split klíma kiépítése megtörtént, a pályázat elszámolása folyamatban van. A 2009. decemberében elkészült munkák ellenértéke 509.213.- Ft, mely januárban került kifizetésre. 2010. június 30-án elkészült 6 db klímaberendezés ellenértéke 1.237.425.- Ft. Projekt költsége összesen: 1.746.638.- Ft

A Dienes Valéria Általános Iskola játszóudvar fejlesztése tárgyában a műszaki átadás-átvétel 2010. február 25-én megtörtént.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő városi játszótérek labdapályáinak korszerűsítése, lengőhinták felújítása tárgyú projekt építés-kivitelezési munkái 2010. februárjában elkészültek.

A Bezerédj I. Szakképző Iskola fejlesztéséhez szükséges önerőt a Tolna Megyei Önkormányzat biztosítja. A kivitelezési munkálatok áprilisban elkészültek a számla benyújtásra került, melynek összege 9.634.256.- Ft. A munkálatok során 106.250.- Ft összegű pótmunka merült fel. Projekt költsége összesen: 9.740.506.- Ft

sor sz.	Fejlesztési cél	2010. évi előirányzat	Támogatás 65%	Önerő 35%	2010. évi teljesítés
5	Okmányiroda közlekedésgazgatási ügyféltételeiben klímaberendezések korszerűsítése	1 747 000 Ft	1 135 445 Ft	611 393 Ft	1 746 838 Ft
6	Dienes Valéria Általános Iskola játszódudvar fejlesztése	3 750 000 Ft	2 437 500 Ft	1 312 500 Ft	3 750 000 Ft
7	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő városi játszótérek labdapályáinak korszerűsítése, lengőhinták felújítása	7 149 000 Ft	3 717 610 Ft	2 001 790 Ft	5 719 400 Ft
8	Tolna Megyei Önkormányzat Szent László Szakképző Iskolája és Kollégiuma Bezerédj István Szakképző Iskolai Tagintézményének lépcső felújítása, linóleum és nyílászáró cseréje	9 797 000 Ft	6 262 266 Ft	3 478 240 Ft	9 740 506 Ft
Összesen:		22 443 000 Ft	13 552 821 Ft	7 403 923 Ft	20 956 744 Ft

Mindegyik fejlesztés eredményesen zárult, a pályázatok elszámolása megtörtént, a támogatások lehívásra kerültek.

- Garay János Gimnáziumban labor kialakítása – TÁMOP-3.1.3.-10/2 pályázat

2010. évi előirányzat:

1 572 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

1 572 e Ft

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának közgyűlése 76/2010.(IV.29.) számú határozatában támogatta pályázat benyújtását „A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a közoktatásban” című pályázatra. A fejlesztés célja, a Garay János Gimnáziumban oktatólabor kialakítása. A pályázat összes költsége 216.027.800 Ft, melynek 50%-a fordítható építésre, eszközbeszerzésre. A pályázat benyújtásához nem volt szükség önerő biztosítására, az elnyerhető támogatás intenzitása 100%. A pályázati dokumentáció előkészítése során azonban felmerültek költségek, melyek a következők: Vázlattevé elkészítése bruttó 575.000 Ft, Építési engedélyezési terv elkészítése bruttó 987.500.- Ft, valamint az építési engedélyezési eljárás során kifizetésre került 8700.-Ft ÁNTSZ eljárási díj. 2010. évben összesen 1.571.200.- FT költség merült fel. A megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére a szerződést megkötöttük, kifizetése 2011. évben esedékes, költsége 1.800.000 Ft lesz.

- AGORA TIOP-1.2.1-08/1 programmal kapcsolatos kiadások

2010. évi előirányzat:

775 546 e Ft

Teljesítés szeptember 30-ig:

10 597 e Ft

A pályázat 2008. május 26-án benyújtásra került, a pályázat befogadása hiánypótlás nélkül június 10-én megtörtént, a pályázat 1.718.839 e Ft támogatást nyert. Az építési engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésére a közbeszerzési eljárást 2008. évben lefolytatták, a vállalozási szerződéseket megkötötték. Az építési engedélyezési tervek 2008. évben, a kivitelezési tervdokumentációk 2009. évben elkészültek. A tervellenőri feladatok elvégzésére a beszerzési eljárás lefolytatására került, 2009. augusztus 17-én a megbízási szerződést megkötöttük. A kiviteli tervek tervellenőrzése 2010. június 6-án lezárult, költsége 6.250.000.- Ft kifizetésre került. A javított, átdolgozott, végleges kiviteli terveket tervezők leszállították, így a tervezési díj fennmaradó 10%-ról a számlákat benyújtották. A Babits M. Műv. Ház esetében 2.875.000.- Ft, Művészetek Háza esetében 1.472.000.- Ft kifizetésre került. A II. forduló pályázata 2009. május 15-én került benyújtásra, a Támogatási Szerződést 2010. április 16-án megkötöttük. Az egyedi kérelem alapján történő szerződés módosítása folyamatban van, mely alapján a tervezett befejezés dátuma 2011. 06. 30. A Támogatási Szerződés szerint lehetőség van a befejezés dátumát 2011. december 31-re módosítani. Az építés-kivitelezés tárgyában a közbeszerzési eljárás folyamatban van, a műszaki ellenőrzés tárgyában pedig előkészítés alatt áll. A projekt megvalósítása a Városfejlesztési Kft-vel való együttműködésben történik.

- Vármegyeháza és környéke felújítása -EKF Pályázat DDOP-2008.-4.1.1D

2010. évi előirányzat:	41 000 e Ft
Teljesítés szeptember 30-ig:	0 e Ft

Szekszárd MJV Önkormányzata a Tolna Megyei Önkormányzattal konzorciumban a DDOP-2008.-4.1.1D számú pályázati felhívásra nyújtott be pályázatot. Az I. fordulóban a pályázat támogatást nyert, a II. forduló 2009. július 31-én benyújtásra került. A támogatási szerződést 2010. február. 27-én megkötöttük, a megvalósítás előkészítése folyamatban van.

- Városrehabilitáció 2007-2013

2010. évi előirányzat:	258 056 e Ft
Teljesítés szeptember 30-ig:	121 875 e Ft

Szekszárd MJV Önkormányzata a városközpont funkcióbővítő rehabilitációja (2007-2013) keretében a Béla király tér rekonstrukcióját valamint a Piac átalakítását és mélygarázs építését kívánja megvalósítani. Az építészeti tervdokumentáció, az Integrált Városfejlesztési Stratégia illetve az Előzetes Akcióterületi Terv 2009. évben elkészült. A pályázati dokumentáció az I. fordulóban benyújtásra és elfogadásra került, a 2009. augusztus 5-i döntés értelmében előzetesen támogatásra javasolták bizonyos átdolgozási feltételek mellett. A projekt átdolgozása megtörtént, a 2. forduló projektjavaslat 2010. július 29-én benyújtásra került. Az engedélyezési és kivitelezési tervek elkészültek, az engedélyeztetési eljárás, valamint a közbeszerzési eljárás előkészítése folyamatban van. Az engedélyezési terv költsége: 16.875e Ft + 31. 875e Ft, a kiviteli terv költsége: 15.000e Ft + 58.125e Ft. Összesen felmerült tervezési költség: 121.875e Ft., A kivitelezésre a közbeszerzési eljárást kiírtuk, lebonyolítása folyamatban van. A projektmenedzsment feladatok ellátását a Szekszárdi Városfejlesztési Kft. végzi.

IV. Intézmények

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2010-ben, az előző években történt átszervezések, a társulások megalakulása, intézményátadás után egységes szervezeti keretek között látták el feladatukat.

Az éves költségvetés tervezésénél és a 2010. évi könyvelésnél jelentős változást és többletfeladatot jelentett a szakfeladat rend változása, amely alapján a költségek és bevételek az előzőeknél lényegesen részletesebb bontás szerint kerülnek elszámolásra.

A Diákétkeztetési Kft által üzemeltetett konyhák és a nyertes közbeszerzési pályázat alapján működtetendő főiskolai konyha átalakítása megindult. A Baka István Általános Iskolában, a Gyermeklanc Óvodában, működtetett konyhák, valamint a főiskola konyhájának építtetésére, illetve konyhatechnológiájára közbeszerzési eljárásokat kellett lebonyolítani.

Megkezdjük azoknak a közbeszerzési eljárásoknak a tárgyalásait, amelyek az év végével lejárnak, az előkészítő munkákat úgy szervezzük, hogy lehetőség szerint figyelembe vesszük a KESZ tervezett átszervezésével kapcsolatos változásokat, a folyamatosság biztosítása érdekében.

Létszámgazdálkodás

Az intézményi közalkalmazotti létszámban változás nem történt.
A pénzügyi teljesítés

A bevételek és kiadások teljesítési mutatójának alakulását szemlélteti az 1. és a 2. táblázat.

1. táblázat: Az intézmény teljesítési mutatójának alakulása a bevételek vonatkozásában

Megnevezés	2010. I-III. negyedév			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges bevétel	Teljesítés mutatója
	(E Ft)			(%)
Műk. költségvetés bevételei	719 029	719 029	561 307	78,06
Felhalm.és tőkejell.bevételek			44	
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	2 866 312	2 866 312	2 244 032	78,29
Támogatás értékű bevételek	166 420	166 420	258 946	155,60
Előző évi ei. pénzm. átvétele			197 596	
Pénzforg.nélküli bevételek		366 270	303 491	82,86
Összesen:	3 751 761	4 118 031	3 565 416	86,58

A bevételek teljesítése 11,58 százalékponttal meghaladja az időarányos teljesítést, ennek abszolút összege, 476.868 e Ft. Ez tartalmazza a 197.596 e Ft előző évi pénzmaradvány átvételét, valamint a pénzmaradvány felhasználása is az első félévben teljesült, mely torzítja a teljesítés százalékos arányát.

A működési bevételek teljesítése 78,06 %-os, mely a tervezettnél megfelelően alakult, mivel az oktatási intézményekben, az I. félévben az élelmezési, és egyéb térítési díj bevételek nagyobb részt képviselnek.

A működési támogatási többlet 94.302 e Ft, ami összhangban áll a kiadások túlteljesítésével. A támogatási többlet a félévi beszámoló szerint 177.976 e Ft volt, ehhez viszonyítva a tárgyidőszakban jelentősen 83.674 e Ft-al csökkent az intézmények túlffinanszírozása.

2. táblázat: Az intézmény teljesítési mutatójának alakulása a kiadások vonatkozásában

Megnevezés	2010. I-III. negyedév			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges kiadás	Teljesítés mutatója
	(E Ft)			(%)
Személyi juttatások	1 843 870	1 882 172	1 483 177	78,80
Munkaadókat terhelő járulékok	479 520	491 856	391 052	79,51
Dologi és egyéb folyó kiadás	1 407 324	1 675 558	1 298 574	77,50
Tám.értékű működési kiadás	3 641	3 641	178	4,89
Műk. célú pénzeszk.átadás			215	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 542	16 542	7 809	47,21
Int.beruházási kiadások	864	864	26 035	3013,31
Felújítás			7 615	
Előző évi ei.pénzm. átadása		47 398	47 398	100,00
Összesen:	3 751 761	4 118 031	3 262 053	79,21

Az intézményeknél 2010. I-III. negyedévében az előirányzat a 2009. évi pénzmaradvány elszámolás miatt növekedett 9,76 %-kal, melynek abszolút értéke 366.270 e Ft.

Az intézmények a jóváhagyott kiadási módosított előirányzatukat, 2010. szeptember 30-ig az időarányos 75%-os teljesítés felett, 79,21 %-ban teljesítették.

Személyi juttatások alakulása

Megnevezés	2010. I-III. negyedév			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges kiadás	Teljesítés mutatója
	(E Ft)			(%)
Rendszeres személyi juttatások	1 519 014	1 528 269	1 111 816	72,75
Nem rendszeres személyi juttatások	247 766	264 168	253 918	96,12
Külső személyi juttatások	77 090	89 735	117 443	130,88
Személyi juttatások összesen	1 843 870	1 882 172	1 483 177	78,80
Munkaadót terhelő járulékok összesen	479 520	491 856	391 052	79,51

A rendszeres személyi juttatások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése 72,75%, mely nem éri el a 75%-os időarányos teljesítést, a nem rendszeres személyi juttatások 96,12%-os teljesítése és a külső személyi juttatások 130,88%-os teljesítése azonban jóval meghaladja. A személyi juttatások teljesítése összesen 3,8 százalékponttal haladja meg az időarányosan elvárt teljesítést. Ennek abszolút összege 71.553 e Ft.

Ennek okai a következők:

2010. I-III. negyedévében az előirányzat módosítás csak a 2009. évi pénzmaradvány elszámolással kapcsolatos előirányzatokat tartalmazta. Egyéb előirányzat változással kapcsolatban az eredeti költségvetés még nem került módosításra, bár az átvett pénzeszközök miatti előirányzat növekedés a személyi juttatásokban és a dologi kiadásokban is majd változást eredményez.

A rendszeres személyi juttatásoknál mutatkozó előirányzat maradvány – melynek abszolút összege 34.386 e Ft – is csak látszólagos. Ezt a maradványt csökkenti az adott időszakban a betegszabadságra kifizetett 10.012 e Ft, valamint az oktatási intézményekben helyettesítésre kifizetett 8.043 e Ft mivel, ezek előirányzatát a rendszeres személyi juttatásokról át kell vezetni a nem rendszeres személyi juttatásokra.

A nem rendszeres személyi juttatások 55.792 e Ft-os túlteljesítését az előzőekben említett átvezetés kedvezően befolyásolja, de nem fedi le teljes egészében. Jelentős túlteljesítést oka még, hogy a 2010. évi eseti kereset-kiegészítésről szóló 316/2009. (XII. 28.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően kifizetett egész évre tervezett juttatás teljes összege az első félévben lett kifizetve, mely rontja a teljesítés százalékos arányát. Ennek 2010-re tervezett és kifizetett összege 70.658 e Ft, tehát a tárgyidőszakra jutó időarányos teljesítés 52.993 e Ft lett volna.

Az intézmények folyamatos működéséhez szükséges olyan tételek is kifizetésre kerültek, melyek előirányzata nem a költségvetés tervezésekor, hanem év végén a tényleges teljesítéshez igazodóan kerül az intézmények költségvetésébe. Egyik ilyen jelentős tétel a túlórák kifizetése, melyet az oktatási intézmények a be nem töltött álláshelyek terhére teljesítenek. Az üres álláshelyekre jutó előirányzatot év elején a fenntartó tartalékba helyezte, melyből a tényleges teljesítés alapján, év végén kerül előirányzat az intézmények költségvetésébe. Ez azonban év közben torzítja az időarányos teljesítést. 2010. szeptember 31-ig az oktatási intézményekben kifizetett túlóra 28.684 e Ft.

A külső személyi juttatások túlteljesítés legjelentősebb részét a Garay János Általános Iskola TÁMOP-3.2.2-08/A/2/2008-0001 azonosító számú pályázat keretében kifizetett megbízási díjak eredményezik. A pályázat előző évről áthozott pénzmaradványa teljes egészében a dologi kiadások között lett jóváhagyva, ezért a túlteljesítés fedezete következő előirányzat módosításkor kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítással biztosított.

A munkaadót terhelő járulékok túlteljesítése természetesen a személyi juttatások alakulásának függvénye, azzal egyenes arányban változik.

Dologi kiadások alakulása

Megnevezés	2010. I-III. negyedév			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges kiadás	Teljesítés mutatója
	(E Ft)			(%)
Készletbeszerzések	70 605	75 866	70 681	93,17
Kommunikációs szolgáltatások	17 345	17 569	14 506	82,57
Szolgáltatási kiadások	967 813	1 068 239	866 936	81,16
Vásárolt közszolgáltatások	30 911	31 940	45 201	141,52
Általános forgalmi adó	259 098	278 984	251 220	90,05
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	9 750	9 917	10 555	106,43
Szellemi tev.kifizetéséhez kapcs.tevékenység			392	
Egyéb dologi kiadások	1 812	143 053	8 156	5,70
Dologi kiadások összesen	1 357 334	1 625 568	1 267 647	77,98
Egyéb folyó kiadások	49 990	49 990	30 927	61,87
Dologi és egyéb folyó kiadások	1 407 324	1 675 558	1 298 574	77,50

A dologi kiadások túlteljesítése 7,50 százalékponttal több az időarányosan megengedett százalékos határnál ez abszolút összegben 41.906 e Ft. Ez jelentős javulás az első félévi 149.337 e Ft-hoz viszonyítva.

A Garay János Általános Iskola TÁMOP-3.2.2-08/A/2/2008-0001 azonosító számú pályázat keretében kifizetett dologi kiadások előirányzata a pénzmaradvány elszámolásakor az egyéb

dologi kiadások soron jelent meg, melyet előirányzat módosításkor át kell csoportosítani azokra a sorokra melyeken a teljesítés megjelenik. Ez torzítja a dologi kiadásokon belüli teljesítési arányokat.

A készletbeszerzések túlteljesítését azok a pályázati átvett pénzeszközök okozzák, melyekre még nem lett előirányzat módosítás kezdeményezve.

A kommunikációs szolgáltatások kiadásainak túlteljesítése olyan kifizetésekből származik, amely szintén előirányzat átcsoportosítással korrigálható.

A szolgáltatások kiadásai 65.757 e Ft-al haladják meg az időarányos teljesítést. Ennek egyik oka, hogy a költségvetés tervezésekor a 8,4 %-os támogatás csökkentés a kiadási előirányzatnak ezen tételeit érintette számottevően (energia díjak, karbantartás és egyéb üzemeltetési szolgáltatás).

A jelentősebb eltérések az alábbiak:

A vásárolt élelmezés túlteljesítése 25.938 e Ft, ez azonban nem jelenti, hogy túlköltötték volna a tervezett előirányzatot, hiszen az oktatási intézményekben a tanév sajátossága miatt, első félévben jelentkeznek az élelmezési kiadások nagyobb része.

Az energia kiadásokra (gáz, villany, távhő, víz) 28.303 e Ft-al költöttünk többet.

A karbantartási előirányzatok nem haladták meg félévkor a tervezettet, mert a számlázás negyedévente történik.

Az egyéb üzemeltetési szolgáltatások előirányzata 44.384 e Ft-al túlteljesített a fent leírtak miatt.

A továbbszámlázott szolgáltatások kiadásai 30.753 e Ft-al haladták meg az időarányos teljesítést. Ezzel párhuzamosan azonban szembe kell állítani a bevételi túlteljesítést, valamint a vevői követelést.

Kötelezettségek aránya (Eladósodási mutató)

$$\text{Kötelezettségek aránya} = \frac{\text{Kötelezettségek összesen}}{\text{Összes forrás}} \cdot 100 \quad (\text{ezer forint})$$

$$2009. \text{ I. félév} \quad \frac{105.993}{3.155.187} \cdot 100 = 3,36 \%$$

$$2009. \text{ év} \quad \frac{121.068}{3.262.914} \cdot 100 = 3,71 \%$$

$$2010. \text{ I. félév} \quad \frac{46.493}{3.294.892} \cdot 100 = 1,41 \%$$

$$2010. \text{ I-III. név} \quad \frac{84.034}{3.294.892} \cdot 100 = 2,55 \%$$

A kötelezettségek aránya az intézményeknél még nem kritikus, de jelentős. Folyamatában vizsgálva látható, hogy a mutató folyamatosan növekszik 2009.évben. 2010. I. félévben jelentősen csökkent, 2,3 százalékponttal, abszolút értékben 74.575 e. Ft-tal. Az első félévi javulást követően tárgy negyedévben jelentősen – 1,14 százalékponttal – növekedett a kötelezettségek összes forráson belüli aránya.

A szállítói számlák fizetési határidőn túli kifizetése további nem tervezett kiadásokat eredményez. Jelentős összegű késedelmi kamat, ügyvédi költség és bírósági eljárási illeték kerül kifizetésre, melyre az intézmények költségvetésében nincs fedezet.

2010. I-III. negyedévben rövidlejáratú kötelezettségek aránya az összes kötelezettségen belül 97,02 %, mely jelentős arányt képvisel.

V. Belső ellenőrzés

Önkormányzatunk esetében a pénzügyi gazdasági ellenőrzésére Szekszárd és Vidéke Többcélú Kistérségi Társulás kapott megbízást. Ez év I-III. n. évében az intézményekre, illetve a Polgármesteri Hivatalra vonatkozó a belső ellenőrzés részéről ellenőrzési program nem indult.

FEUVE

A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés a gazdálkodás törvényességének, szakszerűségének biztosítása érdekében, az intézménynél utalványozással és szakmai igazolással, a KESZ részéről pedig ellenjegyzéssel és érvényesítéssel valósul meg.

Össességében elmondható, hogy a 2010. év I-III. negyedévi gazdálkodás a tervezettnél megfelelően alakult, bár a költségvetés végrehajtásához átmenetileg likviditási hitel igénybevételére volt szükség. Az önkormányzat kötelező feladatellátásának eleget tett, az intézmények működése biztosított volt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a beszámolóban foglaltak elfogadására.

Szekszárd, 2010. november 18.

**Horváth István
polgármester**

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 1992. évi XXXII. Törvény 79. §-ában foglaltak alapján, figyelemmel a 70. §-ban foglaltakra elfogadja az Önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről szóló beszámolóját.

Határidő: 2010. november 25.

Felelős: Horváth István polgármester,
Amreinné dr. Gál Klaudia jegyző