



**TÁRGY: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
.../2012. (...) önkormányzati rendelete a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról
(tervezet)**

ELŐTERJESZTÉS

**SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK
2012. április 27-i ÜLÉSÉRE**

ELŐTERJESZTŐ: *Horváth István polgármester*

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: *Pál József igazgatóság vezető*

ELŐADÓ: *Pál József igazgatóság vezető*

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: *Dr. Cseke László könyvvizsgáló*

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA: *Gazdasági és Pénzügyi Bizottság
Humán Bizottság
Szociális és Egészségügyi Bizottság*

HATÁROZAT SZÁMA:
*.../2012. (...) GPB határozat
.../2012.(...) HB határozat
.../2012. (...) SZEB határozat*

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1+... oldal

**Szekszárd Megyei Jogú Város
Önkormányzata Közgyűlésének
.../2012.(....) önkormányzati rendelete a
2011. évi költségvetés végrehajtásáról
(TERVEZET)**

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában foglalt feladatkörében eljárva - a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró könyvvizsgáló, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 10/2000. (IV. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. pont 5.) bekezdés 23. alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Gazdasági és Pénzügyi Bizottság, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 10/2000. (IV. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 2. pont 4.) bekezdés 5. alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Humán Bizottság, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 10/2000. (IV. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 3. pont 3.) bekezdés 2. alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 10/2000. (IV. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 2. pont 1. alpontjában meghatározott feladatkörében eljáró Jogi és Közbiztonsági Tanácsnok véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak közgyűlésére, és szerveire és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, a költségvetési szervek gazdálkodásának szabályai alapján gazdálkodó egyéb törzskönyvi jogi személyekre terjed ki.

2. Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi költségvetésének végrehajtása

2. §

- (1) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **az Önkormányzat 2011. évi halmozódástól mentes bevételeinek főösszegét 9 595 813 ezer Ft-ban állapítja meg.**
- (2) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **az intézmények** 2011. évi bevételeinek teljesítését a 2. melléklet szerint fogadja el **4 091 682 ezer Ft-os** teljesítési főösszeggel.
- (3) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **a polgármesteri hivatal** 2011. évi bevételeinek teljesítését az I. B. mérleg szerint **7 086 405 ezer Ft-os** teljesítési főösszeggel elfogadja.

3. §

- (1) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **az Önkormányzat** 2011. évi halmozódás mentes kiadásainak főösszegét **8 890 296 ezer Ft-ban** állapítja meg.
- (2) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **az intézmények** 2011. évi kiadási előirányzatainak teljesítését **4 056 815 ezer Ft** főössszeggel a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése **a polgármesteri hivatal** 2011. évi kiadási előirányzatainak teljesítését **7 409 176 ezer Ft** főössszeggel az I.B. mérleg szerint jóváhagyja.

4. §

- (1) A **Normatív hozzájárulás** elszámolásának részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat **2011. évi működési és fejlesztési kiadásait tartalmazó összevont mérleget** az I. A. mérleg tartalmazza.
- (3) A 2011. december 31-én fennálló **hitelállományt** a 13 és 15. mellékletek tartalmazzák.
- (4) **Az adóelengedést** a 20. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat **létszámkeretének megoszlását** a 18. melléklet tartalmazza.
- (6) A 2011. évi **intézményi pénzmaradvány** elszámolást a 28. melléklet tartalmazza.
- (7) A Polgármesteri Hivatala pénzmaradvány felhasználását a 29. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti vagyonát a Közgyűlés a 27. mellékletben szerint **38 426 695 e Ft-ban** állapítja meg.
- (9) Az Önkormányzat **2011. évi egyszerűsített (auditált) mérlegét** a 30. melléklet tartalmazza.
- (10) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának **2011. december 31.-i egyszerűsített pénzforgalmi jelentését** a 31. melléklet tartalmazza.
- (11) Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának **2011. december 31.-i egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás** a 32. melléklet tartalmazza.
- (12) **Az egyszerűsített eredmény-kimutatást** a 33. melléklet tartalmazza.
- (13) A **Szekszárdi Német Kisebbségi Önkormányzat mérlegét** a 24. melléklet tartalmazza
- (14) A **Szekszárdi Cigány Kisebbségi Önkormányzat mérlegét** a 25. melléklet tartalmazza.
- (15) **Európai Uniós támogatással megvalósuló feladatokat** a 21. melléklet tartalmazza.
- (16) **Az áthúzódó kötelezettségek listáját** a 22. melléklet tartalmazza.
- (17) **A Címrendet** a 26. melléklet tartalmazza.

3. Pénzmaradvány és vállalkozási tevékenység eredménye

5. §

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetésének egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a 32. melléklet tartalmazza. Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése az Önkormányzat függő, átfutó, kiegyenlítő tételekkel, valamint a visszafizetési kötelezettségekkel korrigált **pénzmaradványát 883 793 ezer Ft-ban** állapítja meg. A pénzmaradvány tartalmazza a kisebbségi önkormányzatok és a társulások pénzmaradványát is.

4. Több éves kötelezettségvállalással járó feladatok

6. §

A Közgyűlés a több éves kötelezettségvállalással járó feladatokat a 22. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. Záró rendelkezések

7. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Horváth István
polgármester

Amreinné Dr. Gál Klaudia
jegyző

Kihirdetési záradék:

A kihirdetés napja: 2012.

Amreinné Dr. Gál Klaudia
jegyző

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉS

Az önkormányzat 2011. évi költségvetése 8 569 281 e Ft tárgy évi halmozódástól mentes főösszeggel került elfogadásra.

A. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata

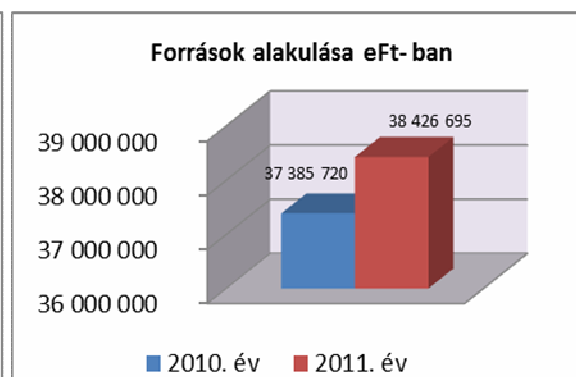
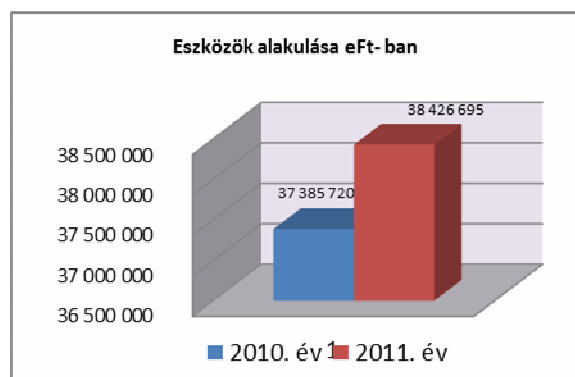
I. Mérleg

adatok:ezer Ft- ban

Megnevezés	2010. év	2011 év	Változás	
			eFt- ban	%- ban
ESZKÖZÖK				
I. Immateriális javak összesen	17 794	16 376	- 1 418	92,0
II. Tárgyi eszközök összesen	32 506 263	33 344 684	838 421	102,6
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 464 344	2 386 623	- 77 721	96,8
IV. Üzem-re, kez., koncessz., vagyonkez-ben lévő eszk.	1 446 140	1 540 633	94 493	106,5
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	36 434 541	37 288 316	853 775	102,3
I. Készletek összesen	15 051	20 919	5 868	139,0
II. Követelések összesen	248 046	212 774	- 35 272	85,8
III. Értékpapírok összesen	-	-	-	
IV. Pénzeszközök összesen	555 063	799 524	244 461	144,0
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	133 019	105 162	- 27 857	79,1
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	951 179	1 138 379	187 200	119,7
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	37 385 720	38 426 695	1 040 975	102,8
FORRÁSOK				
1. Saját tőke	32 618 596	29 871 717	- 2 746 879	91,6
2. Tartalékok	339 284	896 351	557 067	264,2
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	3 387 164	5 335 112	1 947 948	157,5
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	1 027 229	2 315 180	1 287 951	225,4
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	13 447	8 335	- 5 112	62,0
F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	4 427 840	7 658 627	3 230 787	173,0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	37 385 720	38 426 695	1 040 975	102,8

Mint a mérlegadatok is alátámasztják 2011. évben közel 3%- s következett be az eszközök és források tekintetében a főösszeggben.

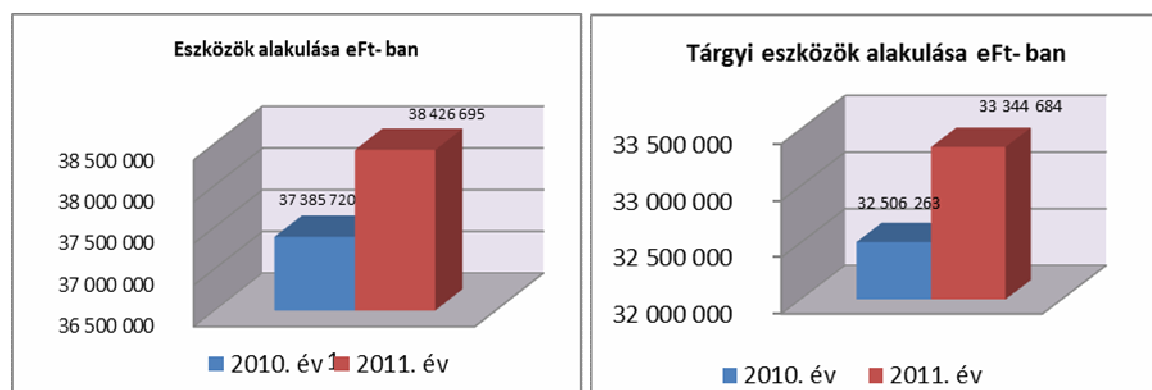
A növekedést alapvetően az eszközök esetében a befektetett eszközök, a források esetében pedig a kötelezettségek növekedése okozta.



A. Eszközök

Megnevezés	2010.	2011	Változás	
	év	év	eFt- ban	%- ban
ESZKÖZÖK				
I. Immateriális javak összesen	17 794	16 376	- 1 418	92,0
II. Tárgyi eszközök összesen	32 506 263	33 344 684	838 421	102,6
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 464 344	2 386 623	- 77 721	96,8
IV. Üzem-re, kez., koncessz., vagyonkez-ben lévő eszk.	1 446 140	1 540 633	94 493	106,5
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	36 434 541	37 288 316	853 775	102,3
I. Készletek összesen	15 051	20 919	5 868	139,0
II. Követelések összesen	248 046	212 774	- 35 272	85,8
III. Értékpapírok összesen	-	-	-	-
IV. Pénzeszközök összesen	555 063	799 524	244 461	144,0
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	133 019	105 162	- 27 857	79,1
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	951 179	1 138 379	187 200	119,7
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	37 385 720	38 426 695	1 040 975	102,8

Az Önkormányzat eszközállományának növekedését, mint a táblázat is alátámasztja alapvetően a befektetett eszközök, azon belül a tárgyi eszközök növekedése idézte elő.

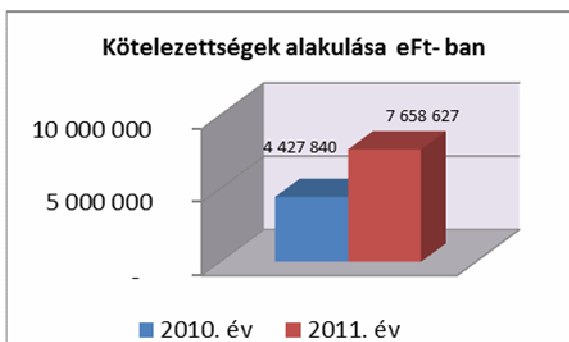
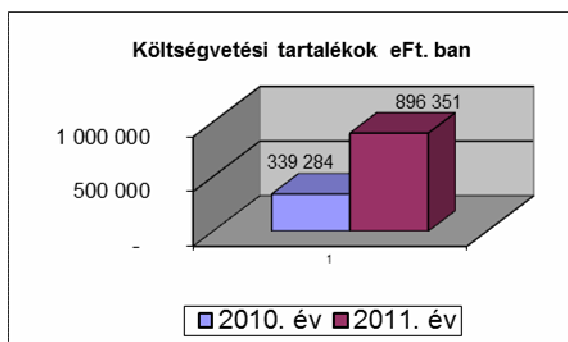


A tárgyi eszközökön belül pedig a 2011. évben aktivált beruházások, pld. atlétikapálya, illetve a sportcsarnok átvétele okozta a növekedést. A sportcsarnok átvétele természetesen csökkenést jelent az intézményrendszer esetében mint azt a későbbiekben látni is fogjuk.

B. Források

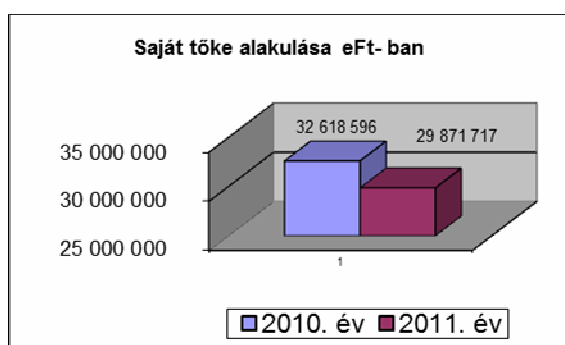
A források területén történt növekedést igaz, hogy ellentétes előjellel, de három terület mozgása befolyásolta:

- 1) a költségvetési tartalékok és a kötelezettségek növekedtek;



A kötelezettségek növekedésénél megállapítható, hogy mind a rövidlejáratú – szállítói tartozás állomány-, mind pedig a hosszúlejáratú – kötvény-, állomány növekedést mutat. A kötvényállomány növekedését a 2011. december 31. árfolyam értékelés idézte elő.

2) a saját tőke csökkent.



A saját tőke csökkenése szintén az év végi értékelésekből ered, értendő itt a részesedések állománya és értékelése, adósok és vevők értékelése, szállítói állomány növekedése.

II. Vagyoni helyzet

Megnevezés	2010	2011	Változás eFt	2010/2009 %
Saját tőke	32 618 596	29 871 717	-2 746 879	91,6
Tartalékok	339 284	896 351	557 067	264,2
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 387 164	5 335 112	1 947 948	157,5
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 027 229	2 315 180	1 287 951	225,4
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	13 447	8 335	-5 112	62,0
Kötelezettségek összesen	4 427 840	7 658 627	3 230 787	173,0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	37 385 720	38 426 695	1 040 975	102,8

Befektetett eszközök	36 286 577	37 288 316	1001739	102,8
Összes eszköz	37 666 652	38 426 695	760043	102,0
Forgóeszköz	1 380 075	1 138 379	-241696	82,5
Készletek	17 046	20 919	3873	122,7
Forgóeszköz-készlet	1 363 029	1 117 460	-245569	82,0

Megnevezés	2010	2011	Változás
	%	%	%
Tőkeerősség (tőkeellátottság) %	97,5	77,7	-19,7
Kötelezettségek részaránya %	11,8	19,9	8,1
Tartalékok aránya %	0,9	2,3	1,4
Befektetett eszközök fedezete%	100,0	80,1	-19,9
Eszközигényességi mutató%	102,6	128,6	26,0
Adósságállomány aránya%	10,8	15,2	4,3
Adósságállomány fedezettsége	8,2	5,6	-2,6
Eladósodottság foka %	11,8	19,9	8,1
Likviditási mutató (gyors ráta) %	92,6	49,2	-43,4
Likviditási mutató (gyors ráta) %	91,1	48,3	-42,9

A vagyoni helyzet értékelése:

- a) **Tőkeerősség** (tőkeellátottság): a mutató gyakorlatilag a saját tőke arányát mutatja a mérleg főösszeghez. A saját tőke csökkenése és a kötelezettségek növekedésének eredményeként csökkent 19,7%- al, 77,7%- ra. Általánosan elfogadható, hogy ha a mutató **30% alá esik, az jelenthet kritikus helyzetet. Jelen esetben ez nem áll fenn.**
- b) **Kötelezettségek részaránya**: mint a táblázat is tartalmazza 73%- al nőttek a beszámolási időszakban. A növekedés mögött a kibocsátott kötvények év végi ártértékelése áll. Részarányaiban megközelíti a 20%- ot. **A 70%- ot elérő, vagy meghaladó arány már kedvezőtlen. Jelen esetben ez nem áll fenn.**
- c) **Tartalékok** : a tartalékok növekedést mutatnak az előző évihez képest a projektek áthúzódó hatása miatt.
- d) **Befektetett eszközök fedezete**: A saját tőke csökkenése, illetve az eszközállomány növekedése miatt közel 20%- t esett, de még így is 80%- os mutatóval bír.
- e) **Eszköz igényességi mutató**: a saját tőke csökkenésének, illetve az eszközök növekedésének hatására romlott, ez azt jelenti, hogy gyakorlatilag nőtt a saját tőke lekötöttségi szükséglete az eszközök által.
- f) **Adósságállomány aránya**: az 4,4%- os növekedés hatására meghaladta a 15%- t, de változatlanul a **kritikus 60-65% alatt maradt.**
- g) Adósságállomány fedezettsége: a mutató 5,6- ra csökkent ugyan, de a kritikus pont, ha ez a mutató 1,3 alá esik.
- h) Eladósodottság foka: Megközelítőleg eléri a 20%- t, ami 8,1%- os növekedést jelent.
- i) **A meglévő adósságállomány minősítésénél** figyelembe kell vennünk az úgynevezett lejáratú összhangot, amely azt mutatja meg, hogy a költségvetési évenként szabadon felhasználható pénzeszközeinkből (helyi adóbevételek, vagyonhasznosítási bevételek), mennyiben fedezik az éves adósságszolgálat összegét.
- j) **Likviditási mutatók**: A forgóeszköz állomány csökkenése, illetve rövidlejáratú kötelezettségek növekedése miatt a mutatók lényegesen csökkentek és nőtt a fizetési határidő.

III. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai:

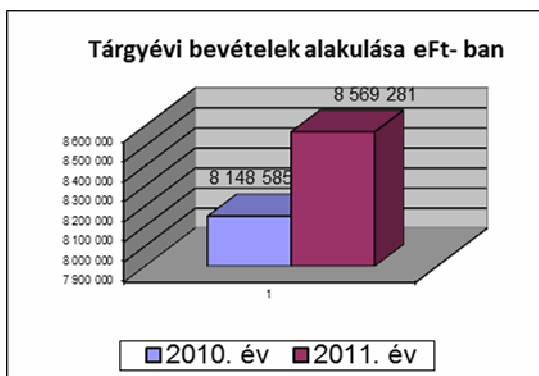
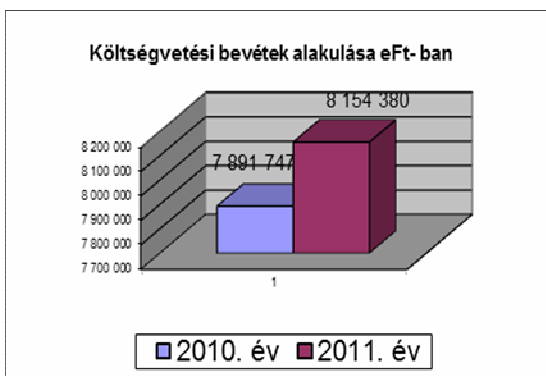
1) Bevételek:

Megnevezés	adatok: eFt- ban			
	2010.	2011.	Változás	
	év	év	eFt- ban	%- ban
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel (Közhat. Bevét)	17 303	16 857	-446	97,4
Egyéb saját bevétel	841 226	762 450	-78 776	90,6
ÁFA bevételek, visszatérülések	183 809	170 921	-12 888	93,0
Működési célú hozam- és kamatbevételek	6 227	6 985	758	112,2
Gépjárműadó	284 828	290 294	5 466	101,9
Helyi adók	28 448	1 214	-27 234	4,3
Helyi iparüzési adó	1 523 673	1 565 425	41 752	102,7
Illetékek	101 133	102 117	984	101,0
Személyi jövedelemadó	682 889	587 223	-95 666	86,0
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	170	0	-170	0,0
Talajterhelési díj	1 899	1 457	-442	76,7
H.adókhöz kapcs.pótl.bírs.,önk.megill.bírság,e.sajátos bev.	17 472	19 804	2 332	113,3
Támogatás értékű működési bevétel	781 087	873 843	92 756	111,9
E.évi műk.célú elői.-,pénzmaradvány átvétele össz.	269 046	135 140	-133 906	50,2
Működési célú pénzeszköztvétel áht.-n kívülről	61 920	82 183	20 263	132,7
Működési bevét.össz	4 801 130	4 615 913	-185 217	96,1
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	47 358	400 641	353 283	846,0
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	70 879	408 359	337 480	576,1
Felhalmozási célú pe.átvételek áh-n kívülről össz	20 671	10 202	-10 469	49,4
Vagyon értékű jog ért., egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	88 587	0	-88 587	0,0
Felhalmozási célú kamatbevételek	30 634	21 823	-8 811	71,2
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	100 400	66 396	-34 004	66,1
Felhalmozási bevételek	358 529	907 421	548 892	253,1
Támog.-i kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	6 273	12 132	5 859	193,4
Saját bevételek és átengedett peszközök	5 165 932	5 535 466	369 534	107,2
Önkormányzat költségvetési támogatása	2 725 815	2 608 286	-117 529	95,7
Irányító szervtől kapott támogatás	0	10 628	10 628	0,0
Költségvetési pénzforgalmi bevételek	7 891 747	8 154 380	262 633	103,3
Finanszírozási bevételek	256 838	414 901	158 063	162
Tárgyévi bevételek	8 148 585	8 569 281	420 696	105

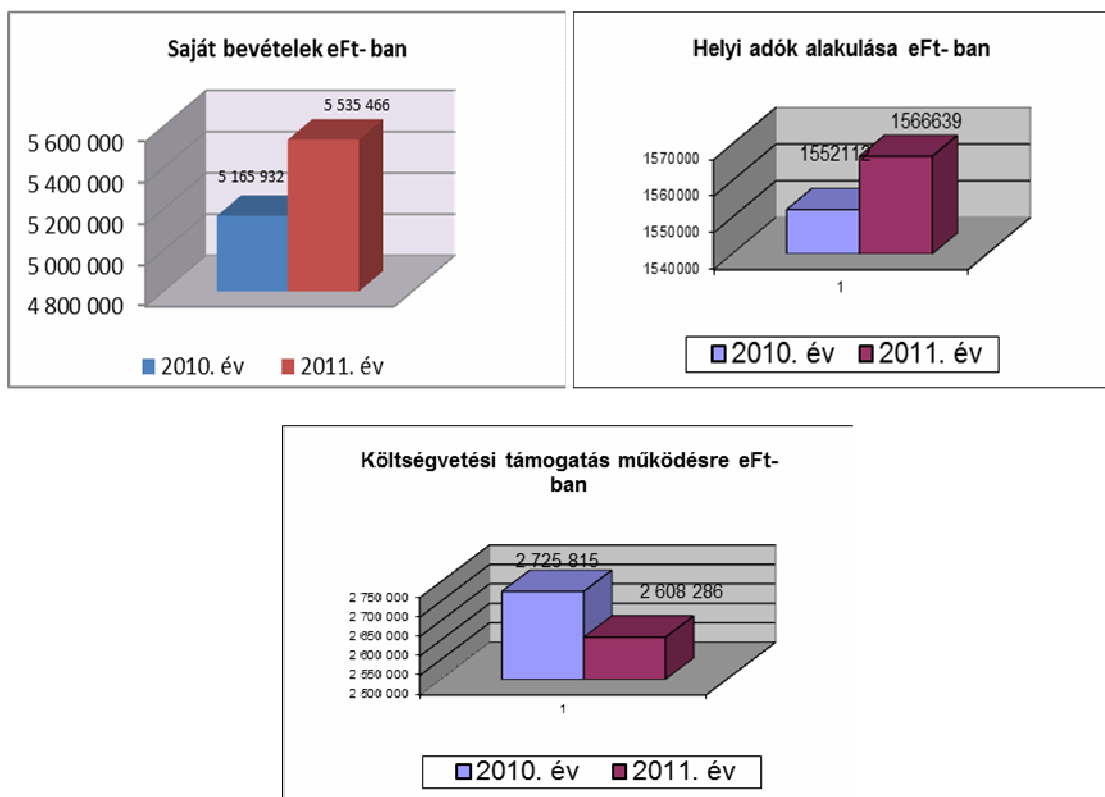
A bevételek alakulását alapvetően 2 tényező befolyásolja:

- saját bevételek alakulása;
- költségvetési támogatás működésre.

A fentiekből megállapítható, hogy mind a költségvetési bevételek, mind pedig a tárgyévi bevételek növekedést értek el.



Összetételét tekintve azonban addig, amíg a saját bevételek és azon belül a helyi adóbevételek növekedtek, addig a költségvetési támogatás összege csökkent:



A 2011. évi adóbevételi előirányzat teljesítése adónemenként a következők szerint alakult:

- **helyi iparüzési adó:** Az éves zárás alapján 2011. adóévben – helyesbített tartozásként – összesen 1.835 millió forint követelés került előírásra. A befizetések elszámolását követően a hátralék összege 141,8 millió forint. Ez a tartozás magában foglalja a felszámolási eljárás alatt álló és a behajthatatlan követelésnek minősített 193 adózó tartozását is, mely 2011. évben 88 millió forint volt. Az előző évek tapasztalata alapján a felszámolás befejezésével a benyújtott hitelezői igény kielégítési aránya a 10 %-ot sem éri el, emiatt a jogerősen lezárult eljárásokat követően a tartozást – behajthatatlan követelésként – az elévülési idő végéig nyilván kell tartani. Ezek a nyilvánvalóan meg nem térülő követelések (hiszen nincs kitől behajtani) jelentősen növelik a hátralék nagyságát, és rontják az önkormányzat mutatóit. Ugyanakkor a működő vállalkozások jelentős része gazdálkodásából többletbevételt ért el, melyet a december 20-kai adóelőlegkiegészítés nagysága is alátámaszt: 383 adózó 210 millió forint kötelezettségről nyújtott be adóbevallást.
- **idegenforgalmi adó** esetében a teljesítés a 2,5 millió forint előirányzat hoz képest 60 %-os volt, azaz 1,5 millió forint bevétel származott az adónemből.
- **gépjárműadó:** a 270 millió forintos bevételi előirányzathoz képest a befolyt bevétel összege meghaladja a 290 millió forintot.

- pótlék, bírság tekintetében a teljesítés a 8,4 millió forint volt, mely 3,6 millió forinttal haladta meg az előirányzat összegét.
- a termőföld bérbeadás jövedelemadója: az ebből származó bevétel továbbra is igen csekély jelentőséggel bír, az ebből származó bevétel mindössze 250 ezer forint volt.
- talajterhelési díjat kell fizetni azoknak az adóalanyoknak, akik a rendelkezésre álló közcsatornára nem kötnek rá. Az adóév során befolyt bevétel 1.5 millió forint volt.
- az egyéb bevételek közé a szabálysértésekből adódó – adók módjára behajtandó köztartozásnak minősülő – helyszíni bírságok, pénzbírságok tartoznak, melyek összege előre nem látható, mindig a kimutató szerv átjelentését követően lehet megkísérelni a behajtást. A végrehajtási eljárások során 1.270 ezer forint került átutalásra a költségvetési számlára.
- idegen bevételek: külön jogszabályok alapján a köztartozások meghatározott körét – a megállapító hatósághoz történő meg nem fizetése esetén – adók módjára kell behajtani. Ezek minden esetben olyan tételek, mikor az adóhatóság köteles a végrehajtási eljárást lefolytatni, de a befolyt bevétel részben vagy teljes egészében a kimutató szervet illeti meg. Ilyen jellemzően a hulladékszállítási díj hátralék, a közigazgatási bírság, munkaügyi bírság, halvédelmi bírság, stb. Ügyszámát tekintve több mint ezer esetben kellett a végrehajtási eljárást lefolytatni, de az önkormányzat bevételt mindössze 1,2 millió forint összegben realizált. Összehasonlításként, szemétszállítási díj esetében a behajtott és átutalt összeg nagysága meghaladta az 1,2 millió forintot, más kimutató hatóság részére további 3,9 millió forint került átutalásra.

Adatok ezer forintban

Adónem	Adózók száma	Adótárgyak száma	Helyesbített tartozás	Elszámolt befizetések	Összes hátralék	Nem esedékes hátralék (12.31)	Végrehajtható tartozás
Helyi iparüzési adó		---	1.834.934	1.693.096	141.838	25.799	116.039
Idegenforgalmi adó	16	---	1.777	1.670	107	--	107
Termőföld bérbeadás jövedelemadója	0	---	---	---	---	---	---
Gépjárműadó	11644	17254	343.784	292.116	51.668	975	50.693
Talajterhelési díj	167	---	3.052	1.507	1.545	101	1.444
Pótlék*	11249	---	69.752	7.061	62.691	1.029	61.662
Bírság*	148	---	3.829	1.658	2.171	15	2.156
Egyéb bevételek	---	---	9.638	1.307	8.331	--	8.331

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

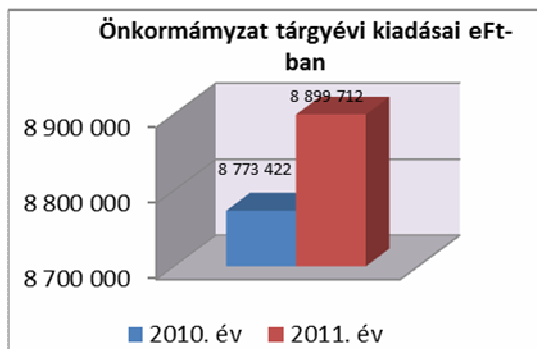
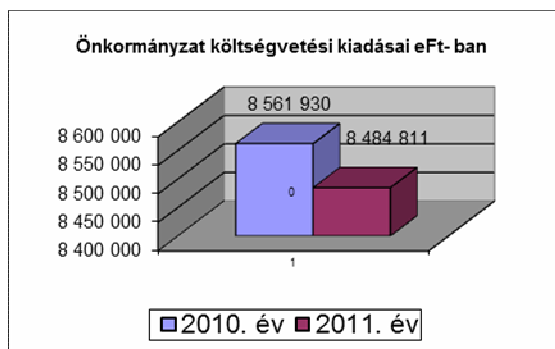
Adatok ezer forintban

Adónem megnevezése	Az éves előirányzat összege	A költségvetési számlára utalt adó összege	A teljesítés aránya %
Helyi iparüzési adó	1.520.000	1.565.425	102,9
Idegenforgalmi adó	2.500	1.503	60,1
Termőföld bérbeadás jöv. adója	1.000	250	25,0
Pótlék, bírság együtt	5.800	8.391	144,6
Gépjárműadó	270.000	290.294	107,5
Talajterhelési díj	2.000	1.457	72,8
Egyéb bevételek		1.270	
Idegen bevételből önkormányzatot megillető bevétel		1.210	
Összesen	1.801.300	1.869.800	103,8

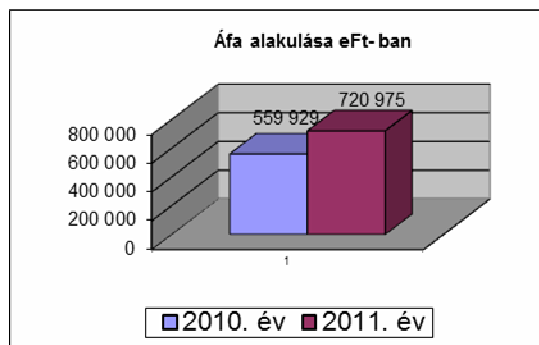
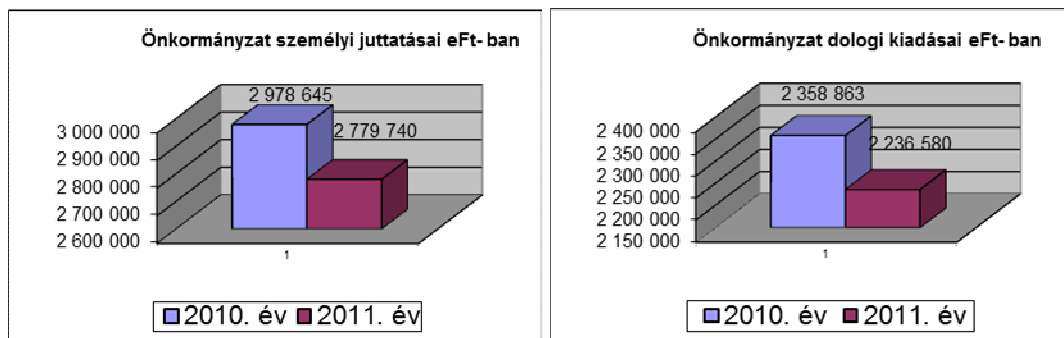
2. Kiadások:

adatok: eFt- ban				
MEGNEVEZÉS:	2010.	2011.	Változás	
	év	év	eFt- ban	%- ban
Személyi juttatások	2 978 645	2 779 740	-198 905	93,3
Munkaadót terhelő járulékok	773 385	721 853	-51 532	93,3
Dologi kiadások Áfa nélkül	2 358 863	2 236 580	-122 283	94,8
Dologi és egyéb folyó kiadások Áfája	559 929	720 975	161 046	128,8
Előző évi műk.célú elői-, pénzmaradvány átadás	269 046	135 140	-133 906	50,2
Műk.célú pénzeszközátadások áht-n kívülre összesen	116 395	100 400	-15 995	86,3
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	335 983	367 215	31 232	109,3
Egyéb folyó kiadások (ellátottak juttatásai, kamatkia.,)	224 650	283 849	59 199	126,4
Támogatás értékű működési kiadás, műk. c. átadás	36 365	130 816	94 451	359,7
Működési kiadások	7 653 261	7 476 568	-176 693	97,7
Felújítás	208 711	183 538	-25 173	87,9
Beruházás	362 071	589 014	226 943	162,7
Beruházások ÁFA-ja	90 829	193 138	102 309	212,6
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	46 068	8 169	-37 899	17,7
Felhalmozási célú pénze.átadás áht-n kívülre össz.	83 266	384	-82 882	0,5
Felhalmozási célú kamatkiaadások	32 924	0	-32 924	0,0
Felhalmozási kiadások	823 869	974 243	150 374	118,3
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	9 700	33 400	23 700	344,3
Befektetési célú részesedések vásárlása	75 100	600	-74 500	0,8
Költségvetési pénzforgalmi kiadások	8 561 930	8 484 811	-77 119	99,1
Finanszírozási kiadások	211 492	414 901	203 409	196,2
Tárgyévi kiadások	8 773 422	8 899 712	126 290	101,4

A kiadások alakulásánál megállapíthat, hogy a költségvetési kiadások nem érték el a 2010. évi szintet, de a finanszírozási kiadások növekedése miatt a tárgyévi kiadások több mint 126 mFt-tal nőttek.



Jelentős mértékben csökkentek a személyi juttatások – az előző évi szintől elmaradt a lezárt projektek száma és nagyságrendje-, a dologi kiadások, viszont nőtt az áfa befizetési kötelezettség.



Ugyancsak növekedést mutat év végével a felhalmozási kiadások alakulása – több mint 150 mFt -. Ez elsősorban az év közben átadott atlétika pályának tudható be.

A kiadások területén kell megemlíteni, illetve számot adni azon tevékenységekről, amelyek meghatározóak az Önkormányzat költségvetésében, mint pld. a városüzemeltetés és fenntartás, az Önkormányzat által biztosított szociális ellátás, vagy a különböző civil, nonprofit szervezeteknek nyújtott támogatás.

a) Városüzemeltetési és – fejlesztési Igazgatóság 2011. évi előirányzatának I-IV. negyedéves felhasználása Városüzemeltetés és fenntartás:

Előirányzat: 550.000+ÁFA eFt
Felhasználás 12.31-ig 475.403+ÁFA eFt, ÁFA tartalom: 118.851 eFt

Az éves **műszaki felhasználást** a következő összesítő táblázatban ismertetjük költséghelyenkénti megbontásban.

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 12.31-ig
Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója	77.000	61.413
Vízkárelhárítás	44.000	43.258
Települési vízellátás	4.000	2.050
Köztisztaság	140.000	111.430
Közvilágítás	90.000	66.050
Temetőfenntartás	26.000	21.124
Egyéb város- és községgazdálkodás	10.900	14.825
Kisegítő mezőgazdasági szolg.park	151.000	148.406
Környezetvédelmi alap	7.100	6.847
M i n d ö s s z e s e n :	550.000	475.403

Helyi utak, hidak üzemeltetése és rekonstrukciója

2011. évi előirányzat:

77.000+ÁFA eFt

Felhasználás 12.31-ig:

61.413+ÁFA eFt

Az utak- hidak költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint

- Utak- hidak üzemeltetése
- Utak- hidak rekonstrukciója

A felhasználás részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 12.31-ig
Közúti jelzőtáblák, bizt.berendezések	7.200	6.504
Útburkolati jelek festése	13.200	9.022
Padkakaszálás		
Forgalomirányító berendezések üzemeltetése	9.700	6.462
Szilárd burkolatú utak karbantartása	35.900	27.121
Belterületi földutak karbantartása	3.000	2.247
Járdák karbantartása	5.000	6.196
Hídkarbantartás	0	0
Autóbuszmegállóhelyek karbantartása	1.000	770
Parkolók karbantartása	500	350
Padkarendezések	1.500	1.331
Közterületeken pince, partfal leszakadások	0	0
Üzemeltetési munkák összesen:	77.000	60.002
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:	77.000	60.002
Kétórás várakozási övezet kialakítása	0	1.411
Mindösszesen:	77.000	61.413

Üzemeltetés:

Közúti jelzőtáblák, biztonsági berendezések:

Felhasználás:

6.504+ÁFA eFt.

A 2 órás várakozási övezet kialakítását az idei évi költségvetés tervezet nem tartalmazta. A kitáblázás közel 2.000 eFt volt. A költséghelyen keletkező többlet költségeket átcsoportosítással lehet megoldani.

Kétórás várakozási övezet kialakítása:

Felhasználás:

1.411+ÁFA eFt

Útburkolati jelek festése:

Felhasználás:

9.022+ÁFA eFt

Forgalomirányító berendezések üzemeltetése:

A jelzőlámpák üzemeltetési feladatait a Magyar Közút Kht. látta el, jelenleg nincs érvényes szerződés a jelzőlámpás üzemeltetésre. A Közút a szerződés ellenére üzemelteti a jelzőlámpás csomópontokat. Felhasználás:

6.462+Áfa eFt.

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. Kátyúzás, aszfalt burkolat helyreállítás 17.314+ÁFA eFt összegben került leigazolásra.

2011. 12. 31-ig **27.121+ÁFA eFt** számla került leigazolásra.

Elvégzett munkák:

Akácfa útburkolat sülly helyreáll

állati tetem elhantolása

Allende u. 14. burkolatsülly. Helyreáll.

Béla tér ideiglenes parkolók

Béri Balogh Ádám u. Dália ABC melletti parkoló

Bethlen G. u. 6. beszakadt szegély helyreáll.

Bocskai u. burkolatsüllyedés helyreáll

Bocskai u. közmű kutatás

Csalogány u. útburkolat süllyedés helyreáll

Cseri J. u. 50. burk sülly helyreáll.

Csobolyó u. útburkolat helyreáll.
Csokonai u. burkolat sülly helyreáll.
Dr. Tóth L. u. burk. Sülly. Helyreáll.
Ebes utca burkolat sülly helyreállítása
Előhegy u. 28. előtt útburkolat helyreáll.
Fagyöngy utca utburk. Sülly. Helyreállítása
Füst u. Burkolat helyreállítás
Hegyalja u. burkolatsüllyedés helyreáll.
Hirling u. útburkolat süllyedés helyreállítása
Hunyadi u. 3. útburk sülly helyreáll.
József A. u. burkolatsülly. Helyreáll.
Kadarka u. 4-6. kiemelt szegély helyreáll.
Kápolna tér 2/A süllyedés helyreáll.
Kerámia u. 41. burk. Sülly. Helyreáll.
Kiskorzó tér helyreáll.
Kölcsey ltp. óvoda mellett burk sülly helyreáll.
Közműszerelvény szintbeemelése
Martos Flóra u. 44. burk. sülly helyreáll.
Martos Flóra u. 46. burk. sülly helyreáll.
Mátyás K. - Csaba u. burk. sülly. Helyreáll.
Mérey u. közúti szerelvény szintbehelyezése
Mészáros L. burkolatsüllyedés helyreállítása
Mikes u. süllyedés helyreállítása
Múvház környékének rendbetétele
Nefelejcs u. burkolat süllyedés helyreáll.
Patyolathoz vezető út. Folyóka helyreáll
Pázmány tér rendezése
Perczel M. utca bontott anyag eltávolítása
Puttonyos u. zúzottkő szórása
Rákóczi u. 70. burk. Sülly. Helyreáll.
Remete u. kiemelt szegély helyreállítása
Sárköz-Kcaor u. előfej helyreállítása
SMATCH áruház burk sülly helyreáll
Smatch áruház burk sülly helyreáll II.
Székely B. u. 35. burk sülly helyreáll.
Szluha Gy. U.-Árpád csomópont víznyelő akna
Tanya u. 5 útsülly. Helyreáll.
Toyota szalon előtt útburk sülly helyreáll
Wigand tér burkolatsüllyedés helyreáll.
Ybl M. u. folyóka helyreáll
Zöldkert u. útleszakadás felt. Helyreáll.

Belterületi földutak:

A belterületi földutak karbantartását rendszeresen elvégeztetjük, mivel a zúzalékkal 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. közúzalékos szórása, gréderes profilozása a nyári időjárás okozta süllyedések javítása jelenleg folyamatosan zajlik.

Felhasználás:

2.247+ÁFA eFt.

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. 2011.12.31-ig **6.196+ÁFA eFt** kiadás volt ezen a költséghelyen.

Elvégzett munkák:

Ady E. u. járda helyreáll.
Barátság u. lépcső helyreállítása
Béla tér börtön melletti járda helyreállítása
Esze T. u. 38. járda helyreáll.
Ezerjő u. 31. járdasüllyedés helyreáll.
Ezerjő u. 51. járdasüllyedés helyreáll.
Fáy A. u. járda helyreállítása
Flórián u. 3. járdaburk. sülly helyreáll.
Fürdőház utcai Lépcső javítása
Hermann Ottó környéki lépcsősorok
rendberakása
Hunyadi u. gyógyszertár előtti járda helyreáll
Kadarka u. 4-6. járda helyreáll.
Kandó K u. lépcső megszüntetése
Kandó K. - Hermann u. lépcsősor sárgázása
Kandó K. folyóka helyreállítás
Kapisztrán u. 26-28. járda helyreállítása
Kiskadarka lépcső helyreállítása
Kiskadarka-Hermann járda helyreáll
Kossuth u. 33. járdaburk. helyreáll
Kölcsény ltp. baromfi bolttal szemben járdaburk
helyreáll.
Mérey u. 50. járdaburkolat helyreáll.
Munkácsy u. 22. járdaburk sülly helyreáll
Óvoda u. 1. járdaburkolat helyreállítása
Szent I. tér járda csap elvezetés
Szent I. tér járdaburkolat helyreállítása
Szőlőhegy u 92 járdaburk helyreáll
Tartsay ltp 13. előtt járdaburk sülly helyreáll.
Tartsay ltp 18. előtt járdaburk sülly helyreáll.
Tinódi u. 4. járdasüllyedés helyreáll
Újvárosi temetővel szembeni buszmegálló
Wossinszky u. járdaburkolat helyreáll
Zöldkert u. járdaburkolat helyreáll.

Hídkarbantartás:

2011. december 31-ig ilyen irányú 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. Az Illyés Gyula Főiskola előtti buszmegálló kialakítását is ezen költséghelyen került elszámolásra, mivel rekonstrukcióra az idei év nem tartalmaz költséghelyet. Felhasználás: **770+ÁFA eFt.**

Parkolók karbantartása:

2011. 12. 31-ig **350+ÁFA eFt** számla igazolása megtörtént.

Padkarendezések:

2011. 12. 31-ig **1.331+ÁFA eFt** számla igazolása megtörtént.

Rekonstrukció:

Szilárd burkolatú utak és járdák teljes felújítására 2011. évi előirányzat ilyen irányú keretet nem biztosít. Műszaki célszerűségből több járdaszakasz cseréjére, rekonstrukciójára égető szükség lenne. Ebben az évben ilyen irányú kifizetés nem történt.

Vízkárelhárítás

2011. évi előirányzat:

44.000+ÁFA eFt

Felhasználás 12.31-ig:

43.258+ÁFA eFt

A vízkárelhárítás költséghely két tevékenységi körből tevődik össze úgymint
Vízkárelhárítási fenntartási munkák
Vízkárelhárítási rekonstrukciós munkák

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 12.31-ig
Árvízvédelmi eszközök fenntartása	400	0
Szekszárd – Paksi Vízitársulat érdekeltségi díja	1.400	0
Átemelők üzemeltetése (Magura, Pollack záportározó, Sport u.)	12.000	8.180
Zárt csapadék csat. hálózat tisztítása a város belterületén	4.500	59
Fő vízgyűjtők kotrása	2.000	2.278
Utcai, út menti árkok tisztítása, javítása, áttereszek cseréje	14.200	16.589
Záporok, a rendkívüli záporok alkalmával elvégzendő, azonnali beavatkozásokat igénylő feladatok	4.000	650
Csapadékvíz aknák átépítése (víznyelő rácsok, oldalbeömlésű aknák)	3.000	3.772
Tervezések, vízjogi engedélyek beszerz. (létesítési, üzemeltetési)	1.500	500
Állapotfelmérési terv készítés	1.000	5.175
Fenntartási munkák összesen:	44.000	37.203
Rekonstrukciós munkák:	0	
Nyílt csapadékvíz elvezető rendszerek		2.384

rekonstrukciója		
Zárt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója		3.671
Övárkok		0
Külterületi vízrendezés		0
Rekonstrukció összesen:	0	6.055
Összesen:	44.000	43.258

Fenntartási munkák:

Árvízvédelmi eszközök fenntartása:

0 eFt

Duna – Sió Menti Víztársulat érdekeltségi díja:

2011. évtől a díjfizetési kötelezettség megszűnt.

Átemelők üzemeltetése, Magura, Pollack, Sport utcai záportárolók:

Az átemelők üzemeltetését 2008. március 1-től a Szekszárdi Vízmű Kft. végzi el. Az üzemeltetési számlák negyedévente kerülnek benyújtásra. A költséghelyen szereplő összeg (üzemeltetési számla + áramdíj):

8.180+ÁFA eFt.

Zárt csapadécsatorna hálózat tisztítás a város belterületén:

A hálózat tisztítási munkáit az idei évtől a Szekszárdi Vízmű Kft. végzi, az év végéig

59+ÁFA eFt

összegű számla benyújtása történt.

Fő vízgyűjtők kotrása:

A nagyobb vízvezető árkok kotrasi munkálatai során az év végéig

2.278+ÁFA eFt

összegű munka került elvégzésre, mely átlépi az ezen a költséghelyen elszámolható összeget.

Elvégzett munkák:

Bródy övárkok tisztítás II. (áteresz süllyesztés)

Bródy övárkok tisztítás I.

Bródy övárkok tisztítás III. (Csatári – Barátság u. között)

Bródy övárkok tisztítás IV. (Barátság utca feletti szakasz)

Parászta patak tisztítása

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

Felhasználás:

16.589+Áfa eFt.

Nagyobb munkák:

Cross pályához vezető útnál áteresz létesítése

Séd iszapfogó remete utcánál

Séd iszapfogó Mérey utcánál

Damjanics utcai hordalékfogó tisztítása

Sárvíz u. parkoló csatlakozás vízvezetés kialakítása

Tartsay u. 10. csapadécsatorna kialakítás

Liszt F. u. nyílt árok tisztítás
Petőfi u. nyílt árok tisztítás
Vitéz, Csap u. nyílt árok tisztítás
Tüzér u. nyílt árok tisztítás alsó szakasz
Alisca u. iszapfűgő tisztítás és rács helyreállítás
Tartsay u. 10. betonburkolat helyreállítás
Baktai övások tiszt II. ütem Tüzér-Csatári út közt
Csötönyi völgy 10260/5 előtt nyílt árok tisztítás
Istifángödre útburkolat és átereszt helyreállítás
Istifángödre közműkutató
Istifángödre közműkutató
Cross pályához vezető útnál nyílt árok kialakítás, bővítés
Körösi Cs. S. u. burkolt árok tisztítás
Pollack M. utcai felüljáró alatt tisztítóakna kialakítása
Hidaspetre hordalékfűgő tisztítás
Sárköz utca burkolt árok tisztítás
Sárköz utca árok tisztítás burkolatlan szakasz
Béke telep nyílt árok bővítés befejezése
Bethlen G. u. 35. mögötti támfal építése I.
Bethlen G. u. 35. mögötti támfal építése II.
Bethlen G. u. 5. mögötti támfal építése
Csörge tó tereprendezés
Baranya völgy 0723 hrsz-ú területen nyílt árok kialakítás
Major utca nyílt árok bővítés

Záporkár:

Az év végéig **650+ÁFA eFt** értékű számla került benyújtásra, mely a május 27-i, illetve a július 20-i záporok utáni úttakarítások, továbbá a vis maior károk kiviteli munkáinál igénybe vett tervezői művezetés költségét tartalmazza.

Csapadékvíz aknák átépítése:

A zárt csapadékvíz elvezető rendszer víznyelőrácsainak, aknáinak átépítésére, javítására fordított összeg: **3.772+ÁFA eFt.**

Nagyobb munkák:

Rákóczi u. 108. közműszerelvénycsere
Fagyöngy u. műtárgy és burkolat helyreállítás II.
Mérey u. 50. műtárgy átépítés
Rozsnyai utca útburkolat és műtárgy helyreállítás
Bezerédj u. - Okmányiroda műtárgy helyreállítása
Rákóczi utca főiskola előtt közműszerelvények cseréje
Béri B. Á. u. 57-59 2 db oldalbeömlésű akna kialakítása
Kablár köz víznyelőrács kialakítása
Rákóczi u. 12. műtárgy helyreállítás
Nefeljcs u. 8. víznyelőrács csere
Szakály testvérek u. egyedi víznyelőrács csere
Béri B. Á. U. 55. közúti szerelvények szintbeemelése
Hirling Á. U. közúti szerelvények szintbeemelése
Mérey u. közúti szerelvény csere

Wígand tér rács csere
TM-i Bíróság épülete előtt akna fedlap csere

Tervezések, vízjogi engedélyek beszerzése:

A felhasznált összeg : **500+ÁFA eFt.** , melyet a Cinka, Kadarka, Gárdonyi, Bodza utcák szennyvíz csatorna építés kiviteli terveinek elkészítésére fordítottunk.

Állapotfelmérési tervek készítése:

A 2011-es évben a Gulyásvölgyi árok állapotfelmérését és a város csapadékvíz csatorna hálózatának digitális helyszínrajzait készítettük el.

Felhasznált összeg: **5.175+ÁFA eFt.**

Rekonstrukciós munkák:

A 2011. évi előirányzat nem tartalmaz fedezetet rekonstrukciós munkák elvégzésére. Műszaki kényszerűségből az alábbi munkákat végeztettük el.

Felhasználás: **6.055+ÁFA eFt.**

Nyílt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója:

Ezen a soron a nyílt vízvezetők nagyobb rekonstrukciós munkái, burkolási költséget jelennek meg, eddigi felhasználás: **2.384+ÁFA eFt**

Elvégzett munkák:

Csatári árok átszakadt gátjának helyreállítása
Tormay B. u. mederburkolat helyreállítás
Halász B. u. mederburkolat helyreállítás
Baktai övások mederburkolás (Barátság u. 4 – 24. sz. feletti szakasz)

Zárt csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója:

A városi csapadékcsatorna hálózaton elvégzett kisebb – nagyobb javítások, cserék költségeit tartalmazza ezen költséghely.

Felhasználás szeptember végéig: **3.671+ÁFA eFt**

Elvégzett munkák:

Tartsay u. 10. csapadékcsatorna helyreállítás II. ütem
Keselyűsi út tűzép előtt csapadékcsatorna helyreállítás
Kábel süllyesztés a Tartsay V. u. 10-nél
SMATCH Áruház mögötti terület csapadékvíz elvezetése
Kerámia utca csapadékcsatorna helyreállítás

Köztisztaság, települési hulladékok kezelése

2011. évi előirányzat: 140 000+ÁFA eFt

Felhasználás 12.31-ig: 111 430+ÁFA eFt

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	felhasználás 12. 31-ig
Közterület fenntartási tevékenység gépi úttisztítás és útmosás	25 000	18 259

Kézi úttisztítás	52 000	36 240
Konténeres hulladékszállítás	500	536
<i>Lomtalanítás 2x-i alkalommal</i>	<i>4 600</i>	<i>0</i>
Síkosság mentesítés ügyelet + munkavégzés + szóróanyag	44 400	43 698
Illegális szemétkerakók megszüntetése	2 500	6 697
Szúnyogirtás, patkányirtás	11 000	6 000
Összesen:	140 000	111 430

A köztisztasági feladatok döntő többségét – a szúnyog és patkányirtás, valamint az illegális szemétkerakók megszüntetése kivételével (ezt csak részben végzi az ALISCA TERRA Kft.) - 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 konténeres hulladékszállítás egyedül a Tartsay lakótelepen levő közterületre kihelyezett hulladékártoló konténer elszállítására vonatkozik.

Lomtalanítás 2x-i alkalommal:

A tavaszi lomtalanításra 2011. május 9-13-i héten került sor, az őszire pedig 2011. október 7-8-9. A közszolgáltató a szolgáltatást a közszolgáltatás keretében biztosítja. Tekintettel azonban arra, hogy ez a költségvetés tervezésekor nem volt ismert, így az előirányzat szerepel, azon felhasználás nem történt.

Síkosságmentesítés:

Az év végén a téli időszakban egyszer esett hó, emiatt kb. 4 napig tartottak a hóeltakarítási és síkosságmentesítési munkálatok. Az ezt követő időszakban a hóesés előtt megindított ügyelet folytatódott, és azóta is tart.

A kézi síkosságmentesítésre az idei évtől kohósalakot helyeznek ki a városban levő szóróanyag ládába, a szerződés mellékletében megjelölt helyszínekre, melyből egy vállalkozó illetve a közhasznú munkások végzik a város közterületein a síkosságmentesítést. A gépi síkosságmentesítés kis- és nagy gépekkel történik.

Illegális szemétkerakók megszüntetése:

A tevékenység elvégzésére kifizetett költség jóval túllépte pénzügyi felhasználást.

A Barát János - Kövendi Sándor utcában folyamatosan felhalmozódó hulladék „hegyek” eltakarításának költsége jelentős részt képvisel az illegális szemétszállításra fordított keretből.

Szúnyogirtás:

2011-es esztendőben nem került sor földi, valamint légi szúnyoggyérítésre a városban. Az előirányzat felhasználás 0 eFt.

Patkányirtás:

A városban történő patkányirtást a FAUNA Higiénia Kft. végzi el. Az előirányzat időarányos felhasználása megfelelő.

A Fauna Kkt-val kötött szerződés 2011. december 31-én lejárt.

Közüvilágítás

2011. évi előirányzat: 90.000+ÁFA eFt

Felhasználás 2012. 12. 30-ig: 66.050+ÁFA eFt

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 2011. 12. 30-ig
Közüvilágítási fogyasztási díjak	78.500	53.536
Közüvilágítás karbantartási díja	11.500	8.578
Közüvilágítás kiépítés		3.756
Összesen:	90.000	66.050

Közüvilágítási fogyasztási díjak:

A közüvilágítási fogyasztási díjak az előirányzatnak megfelelően alakultak, időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Közüvilágítás karbantartási díja:

A közüvilágítási karbantartási díjak a szerződésben foglaltaknak megfelelően alakult, időarányos pénzügyi felhasználása megfelelő.

Közüvilágítás kiépítés:

2011. év első félévében a közüvilágítás fejlesztésére, kiépítésére nem került sor.

Az év második felében került átadásra a Bezerédj tömbbelsőben kialakított parkoló közüvilágítása.

A Kadarka utcai 29 db lámpatest került felszerelésre a város több pontján. Valamint e költséghelyről került átutalásra M-TELEKOM felé az alépitmény bérleti díj első részlete.

Temetőfenntartás

2011. évi előirányzat: 26.000+ÁFA eFt

Felhasználás 12.30-ig: 21.124+ÁFA eFt

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat (nettó)	Felhasználás12.3 0-ig (nettó)
Temetők kegyeleti közszolgáltatási szerződés szerinti üzemeltetése és fenntartása	26.000	21.142
Növényzet telepítése		
Szemétygyűjtő edényzet kihelyezése		

Közúzalékos utak karbantartása		
Előre nem látható feladatok		
Összesen:	26.000	21.142

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.

2012. évvégéig a szerződés szerint a téli időszakban a síkosság-mentesítésen túl a szemét gyűjtése, elszállítása, burkolat takarítása, fás növényzet kezelése, valamint nyári időszakban a folyamatos zöldfelület gondozás – rendszeres kaszálások, virágágyai beültetések öntözése, gondozása, fás növények gallyazása, dízsírhelyek és katonasírok gondozása - történt meg mindhárom köztemetőben. Tartalmazza a fentiekén túl az infrastruktúra aktuális fenntartási munkáit a közüzemi számlákkal együtt: így az Újvárosi és Alsóvárosi temető ravatalozójának mázolási és vakolatfestési munkáit, továbbá Az Alsóvárosi temetőben 2 db régi urnafal felületének letakarítását, és az azt követő mázolást.

**Temetőfenntartás mindösszesen:
Egyéb város- és községgazdálkodás**

21.142+Áfa e Ft

2011. évi előirányzat:

10.900+ÁFA eFt

Felhasználás 09.30-ig:

**14.825+ÁFA eFt
E Ft-ban**

M e g n e v e z é s	Előirányza t	Felhasználás 09. 30-ig
Központi közműnyilvántartás, geodéziai bemér.	50	0
Ünnepek és rendezvényekre történő felkészülés	700	0
Utcanévtáblák, térképmásolatok	200	69
Nyilvános illemhelyek üzemeltetése (Prometheus, Garay)	500	108
Zászlók vásárlása	50	0
Közterületi lakatos munkák	1.400	990
Külterületi vágás vízelvezetők	8.000	13.658
Mindösszesen:	10.900	14.825

Központi közműnyilvántartás:

Ezen a költségssoron felhasználás nem történt.

Ünnepek és rendezvényekre történő felkészülés:

Ezen a költségssoron felhasználás nem történt.

Utcanévtáblák és térképmásolatok:

A felhasználás a felmerült igények szerint történt. A népszámlálás miatt az igények jelentősen megnövekedtek.

Nyilvános illemhelyek üzemeltetése:

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

Zászlók vásárlása:

Ezen a költségsoron felhasználás nem történt.

Közterületi lakatos munkák:

Az utóbbi időben a közterületen levő oszlopok, korlátok rongálása megnövekedett és a balesetekből adódó korlát sérülések is gyakorivá váltak egész évben.

Külterületi vízlevezetők üzemeltetése (zártkerti utak fenntartása)

A zártkerti szurdikok, zúzottkövel javított földutak fenntartása tavasztól-őszig folyamatos munkát igényel. Nagyobb volumenű elvégzett munkák:

Partfal omlás:

Csacska szurdik, 43 m³

Ferenc szurdik, 12 m³

Sauli völgy, 5 m³

Kislisztes völgy 24 m³

Faddi völgy, 15 m³

Szücsény szurdik 919 hrsz 56,5 m³

Csötönyi völgy 12111 hrsz 116,5m³

Bal Remete 1095 hrsz és 9287 hrsz 9 m³

Nagy Mihály szurdik, 243 m³

Út javítás:

Bakta 100 fm

Nagybödő 15 fm

Jobb parászta 01323 hrsz 35 fm

Baranya völgy 10254/8 hrsz 135 fm

Kenderrygár 0214/3 hrsz 300 fm

Cinka dülő 11285 hrsz 540 fm

Kerekhegy 01057/1 hrsz,11672 hrsz 620 fm

Út javítás betonozással:

Kisbödő 82 fm

Benedek tető 47 fm

Puskás Tivadar utca 17,7 fm

Tóth völgy 27 fm

Benedek tető 8693/4 hrsz vápás betonút 25fm

Gallyazás:

Faluhely 150 fm

Csacska szurdik 370 fm

Kerekhegy 710 fm

Kerekhegy és Parászta összekötő út 540 fm
 Benedek apát 650 fm
 Ferenc szurdik 460 fm
 Hosszúvölgy 560 fm

Vízvezeték kiváltás: Benedek tető 8693/4 vápás betonúthoz kapcsolódóan

Kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatás (parkfenntartás)

2011. évi előirányzat:
Felhasználás 12.30-ig:

151.000+ÁFA eFt
148.406+ÁFA eFt

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat (nettó)	Felhasználás 12. 30-ig /nettó)
<i>Parkok gondozása:</i>		53.432
- kaszálás	65.832	
- lombgyűjtés		
- tavaszi zöldfelület takarítás		
- cserjék gondozása		
- szemétgyűjtés		
Virág- és rózsaaágysók gond., növényanyag vásárl.	20.000	20.411
Fák ápolása, nyesése, metszése	5.000	8.462
Fák és cserjék vásárlása, gondozása		
Padkakaszálás	13.300	13.191
Vízvezetők, árkok kaszálása	20.000	19.361
Növényvédelem, tápanyag utánpótlás, gyomirtás		
<i>Fák növényvédelme</i>		
- vadgesztenye és platánfák védelme	3.100	2.130
- városi fák növényvédelme		
Városi tartalékterületek kaszálása	2.168	2.715
Vízdíj, vízhálózat javítás, bővítés	1.500	3.107
Központi parkok rendszeres öntözése		
„Virágos Szekszárdért” program	8.000	8.278
Világháborús emlékművek körüli területek gond.		
Játzószerek karbantartása	3.500	7163
Játzótéri eszközök éves felülvizsgálata	600	
Padok karbantartása, kihelyezése	2.000	1972
Új padok vásárlása, kihelyezése		
Szökőkutak javítása és üzemeltetése	4.000	5.471
Szemétgyűjtő kelyhek vásárlása és javítása	2.000	2713
Köztéri szobrok fenntartása, felújítása		
Összesen:	151.000	148.406

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

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

2011. évben a téli időszakban végzett a szemétgyűjtést tartalmazza, továbbá a tavaszi zöldfelület takarítást, az őszi lombkezelést, a szerződés szerinti gyakorisággal a területek 7x-i kaszálását, valamint cserjék gondozását. **53.432+ÁFA eFt**

Virág és rózságyások gondozása, növényanyag vásárlása:

2011-ben a kétnyári virágágyak tavaszi rendszeres gondozása valamint őszi kiültetése, az egynyári kiültetések növényanyaga, kiültetése és azok aktuális gondozási munkái valósultak meg **20.411 +ÁFA eFt**

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.

8.462+ÁFA eFt

Fák és cserjék vásárlása, gondozása

Padkakaszálás:

A szerződés szerinti kaszálás VI. üteméig a felmerült költségeket tartalmazza a sor **13.191+ÁFA eFt**

Vízelvezetők, árkok kaszálása

A szerződés szerinti kaszálás VI. üteméig a felmerült költségeket tartalmazza a sor **19.361+ÁFA eFt**

Növényvédelem, tápanyag utánpótlás, gyomirtás

Fák növényvédelme

- vadgesztenye és platánfák védelme

A Rovért Kft végezte a gesztenye- és platánfák növényvédelmi munkáit az év első felében 3 alkalommal

- városi fák növényvédelme

A város területén levéltetvekkal fokozottan fertőzött díszfák 1x-i permetezése:

2.130+ÁFA eFt

Városi tartalék területek kaszálása:

Szerződés szerint rendszeresen nem gondozott területek kaszálását tartalmazza a sor: **2.715+ÁFA eFt**

Vízdíj, vízhálózat javítása, bővítés:

2011.évi vízdíj jelenik meg ezen a soron.

3.107+ÁFA eFt

Központi parkok rendszeres öntözése

"Virágos Szekszárdért" program:

Növénytartók növényanyagának ellenértéke, továbbá azok gondozási költsége. A lakosság részére szervezett kedvezményezett virágvásár, valamint a "Virágos Magyarországért" mozgalomban való részvétel kapcsán megvalósított virág és növénytelepítés városközponti parkokban. **8.278+ÁFA eFt**

Világháborús emlékművek körüli területek gondozása

Játszószerek karbantartása

A játszótereken a balesetveszélyessé váló, illetve megrongált eszközök aktuális javítási munkák költsége merült fel, valamint a homokozók szabványosítása kezdődött meg a Kolping Szakképző Iskolával együttműködve. A gallyazások, fakivágások során keletkezett nyesedék aprítékolása folyamatosan történt, az apríték a játszóterek ütés csillapító felületének rendszeres pótlásánál került felhasználásra.

A karbantartási munkákon túl a még közterületeken lévő, nem szabványos eszközök átalakítása, új eszközök telepítése történt meg a lebontott eszközök helyén hatósági kötelezésre.

7.163+ÁFA eFt

Játszóterek évenkénti felülvizsgálata:

Tervezett játszóterek kivitelezése

Padok karbantartása, kihelyezése

Karbantartási munkákra kiszámlázott vállalkozói díjat tartalmazza a sor.

1.972+ÁFA eFt

Új padok vásárlása, kihelyezése

Szökőkutak javítása és üzemeltetése:

Szökőkutak üzemeltetését a Szekszárdi Vízmű Kft. végzi szerződés alapján.

5.471+ÁFA eFt

Szemégyűjtő kelyhek vásárlása és javítása:

Szemégyűjtő kelyhek karbantartási, valamint új edényzet kihelyezésének felmerült költsége.

2.713+ÁFA eFt

Köztéri szobrok fenntartása:

Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatás (parkfenntartás) mindösszesen:

148.406+ÁFA eFt

Környezetvédelmi Alap

2011. évi előirányzat:

7.100 +ÁFA eFt

Felhasználás 12.31-ig:

6.847 +ÁFA eFt

E Ft-ban

M e g n e v e z é s	Előirányzat	Felhasználás 12. 31-ig
Klímabarát település	500	1.120
Hulladékgyűjtés		
- lakossági veszélyes hulladékgyűjtés (tavasz-ősz)	1.600	1.255
- Tesco szennyvízszállítás és áram	600	550
- Keselyűsi lerakó rekultivációs költségei	0	280
Vízvédelem		
- közcsontra történő rákötés támogatása	0	360

Parlagfű	1.000	1.000
Zajvédelem		
- zajellenőrző mérések	0	0
Szippantott szennyvíz-díjkezdvezmény	3.400	3.281
Összesen:	7.100	6.847

Klímabarát település

A Klímabarát települések Szövetségének éves tagdíja, valamint a Zöldtárs Alapítvány Szekszárdi Klímakör koordinálási feladatok ellátásának szerződés szerinti összege.

1.120 +ÁFA eFt

Hulladékgyűjtés

- A 2011-es évre tervezett évi 2 alkalommal megrendezett lakossági veszélyes hulladékgyűjtés teljesítésének összege, szerződés szerint az összegyűjtött hulladékok mennyisége alapján.

1.255 +ÁFA eFt

- Közszolgálati szerződés alapján a Tesco buszfordulóhoz tartozó szennyvíztartály szippantását és áramköltségeit tartalmazza.

550 +ÁFA eFt

-Balaton és Sió Nonprofit Kft által megküldött, konzorciumi határozat alapján kiszámlázott Keselyűsi hulladéklerakó rekultivált telephelyének helyszíni kitűzésének díja, továbbá a Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség részére kiszámlázott igazgatási szolgáltatási díj összege.

280 +ÁFA eFt

Vízvédelem

-2011-ben meghirdetett közcsatornára történő rákötés támogatásáról szóló kétfordulós pályázatra éves szinten 6 pályázat érkezett. A három pályázónak megítélt összeg fejenként 150.000 Ft.

360 +ÁFA eFt

Parlagfű

- A költségvetés előirányzatában meghatározott összeg parlagfű mentesítésre december 31-ig felhasználásra került.

1.000 +ÁFA eFt

Zajvédelem

Zajvédelmi mérésekkel kapcsolatos költségek nem merültek fel.

Szippantott szennyvíz-díjkezdvezmény

A lakossági, települési folyékony hulladék elszállításával és ártalmatlanításával kapcsolatos költségekre vonatkozó támogatás nyújtása a 2/1997. (I.30.) Kgy. Rendelet alapján.

3.282 +ÁFA eFt

Beruházási és felújítási feladatok

Okmányiroda felújítása – NKA pályázat

2011. évi előirányzat:

7.614+ÁFA eFt

Teljesítés december 31-ig:

5.345+ÁFA eFt

Szekszárd MJV Önkormányzata 2011. évben a Nemzeti Kulturális Alap által kiírt pályázaton 2,1 millió forint vissza nem térítendő támogatást nyert az Okmányiroda homlokzatának felújítására. Az elnyert támogatás kevesebb, mint amire pályáztunk, ezért a műszaki tartalom csökkentésére, és a pályázat visszatervezésére volt szükség. A támogatási szerződést Szekszárd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala kötötte meg. Az építési kivitelezési munkákra a PRIMER-COLOR Kft-vel szerződünk nettó 5.344.760 Ft értékben. Az okmányiroda zavartalan működtetésének biztosíthatósága miatt a kivitelezés késedelmet szenvedett, ezért szükséges volt a teljesítés határidejének módosítása. A sikeres műszaki átadás-átvételi eljárás 2011. 12. 22-én megtörtént, a kivitelező a számlát benyújtotta.

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

2011. évi előirányzat:

124.310+ÁFA eFt

Teljesítés december 31-ig:

12.431+ÁFA eFt

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 módosítás utáni összes költsége 177.450.664.- Ft, melynek 50%-a fordítható építésre, eszközbeszerzésre. A pályázat benyújtásához nem volt szükség önerő biztosítására, az elnyerhető támogatás intenzitása 100%. 2011. évben valamennyi előkészítési költség (vázlattevé elkészítése, építési engedélyezési terv elkészítése, megvalósíthatósági tanulmány elkészítése, kivitelezési dokumentáció, eszközbeszerzés tender dokumentációjának elkészítése) kifizetésre került. A megvalósítási szakaszban a műszaki ellenőrzésre, a műszaki szaktanácsadásra a beszerzési eljárásokat lefolytattuk. Az építésre kiírt közbeszerzési eljárás kétszer eredménytelenül zárult, a harmadszori kiírást követően a nyertes kivitelezővel a szerződéskötés 2011. október 25-én megtörtént. A szerződés összege nettó 20.880.000 Ft. A munka teljesítési határidejét az eszközbeszerzés elhúzódása miatt módosítani kellett (vannak olyan berendezési tárgyak, melyek nélkül az építési munkákat nem lehet befejezni), illetve a 2011 évben elvégzett építési munkákra résszámlázási lehetőséget biztosítottunk. Az új teljesítési határidő 2012. augusztus 31. A laboreszközök, felszerelések és bútorzat vonatkozásában a közbeszerzési eljárás lebonyolítása folyamatban van.

AGÓRA TIOP-1.2.1-08/1 programmal kapcsolatos kiadások

2011. évi előirányzat:

240.000+ÁFA eFt

Teljesítés december 31-ig:

37.330+ÁFA eFt

A pályázat 2008. május 26-án benyújtásra került, a pályázat befogadása hiánypótlás nélkül június 10-én megtörtént, a pályázat 1.718.839 eFt támogatást nyert. Az építési engedélyezési és kiviteli tervek elkészítésére a közbeszerzési eljárást 2008. évben lefolytatták, a vállalás szerződéseket megkötötték. Az építési engedélyezési tervek 2008. évben, a kivitelezési tervdokumentációk 2009. évben elkészültek. A tervellenőri feladatok elvégzésére a beszerzési eljárás lefolytatásra 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, a 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 eljárást lefolytattuk. A Vállalkozási szerződés 2010. december 16-án aláírásra került, a munkaterület átadása 2011. január 17-én megtörtént. A projekt végrehajtása folyamatban van, az építési munkák megkezdődtek. A vállalkozási szerződés-módosítása megtörtént, a módosított teljesítési határidő 2011. október 31. Első félévben 59 035 725 Ft támogatást hívtunk le. Szállítói finanszírozás mellett 43.704.725.-Ft kifizetés történt, ezen kívül 2010. évben 2.958.700.-Ft költség merült fel. A projekt megvalósítása a Városfejlesztési Kft-vel való együttműködésben történik.

Szekszárd MJV Önkormányzata a 222/2011. (X.27.) szekszárdi öh. határozatával a Hérosz Zrt-vel kötött szerződést megszüntette. A Támogatási Szerződés méltányossági alapon történő módosítása, az ehhez kapcsolódó Támogatóval történő egyeztetések folyamatban vannak. A közbeszerzési eljárás előkészítése az igazságügyi szakértő szakvéleménye alapján, annak figyelembevételével történik meg az idei évben. A Jövönk Energiája Alapítványhoz benyújtott pályázatunk önerő kiegészítésre 100%-ban támogatást nyert, így az Alapítvány a Támogatási Szerződés megkötését követően 40.000.000 Ft-tal támogatja az Önkormányzatot. A projekt befejezése tekintetében méltányossági szerződés-módosítási kérelmet nyújtottunk be, mely hiánypótlását teljesítettük, végleges döntés még nem született.

A vis maior helyzetre való tekintettel az Önkormányzat a téliesítési munkákat megrendelte, azok sikeresen elkészültek.

Az új közbeszerzési eljárás előkészítése folyamatban van.

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

2011. évi előirányzat:

32.800+ÁFA eFt

Teljesítés december 31-ig:

1.248+ÁFA eFt

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 pályázat végrehajtása folyamatban van, a Vármegyeháza építési munkái 2010.12.11-én megkezdődtek.

A Város projektelemei közül a padbeszerzés 2011. októberében sikeresen megtörtént bruttó 1.560.000 Ft értékben, a számla utófinanszírozott, melynek rendezése (lehívása) idén megtörtént.

Támogatási Szerződés-módosítás kezdeményezése szükséges a RK. templom körüli burkolat (450m²), valamint a Vármegyeháza előtti járda (80m²) felújítása vonatkozásában. Indokolja ezt a városrehabilitációs pályázattal történő kapcsolódása, valamint a Béla király tér műszaki szempontú kötöttsége, továbbá a két pályázat organizációja. Tervezett befejezés legkésőbb 2012.04.30. A közbeszerzési eljárás folyamatban van.

**Városközpont funkcióbővítő fejlesztése – DDOP-4.1.1/C-09-2f-2010-0001
azonosítószámú, Szekszárd Megyei Jogú Város történelmi városmagjának funkcióbővítő
fejlesztése című pályázat**

2011. évi előirányzat: 440.000+ÁFA eFt
Teljesítés december 31-ig (előkészítési költségek): 107.200+ÁFA eFt

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: 16.875eFt + 31. 875eFt, a kiviteli terv költsége: 15.000eFt + 58.125eFt. Összesen felmerült tervezési költség: 121.875eFt. A kivitelezésre a közbeszerzési eljárás I. szakasza lefolytatásra került, 2010. december 31-én a Szerződést megkötöttük, a kétfordulós eljárás II. konzultációs szakaszának lebonyolítása folyamatban van. Idei évben kifizetés nem történt. A projektmenedzsment feladatokat ellátását a Szekszárdi Városfejlesztési Kft. végzi.

Az Önkormányzat a csökkentett összegű támogatás miatt a vonatkozó jogszabályok lehetőségeivel élve Kifogáskezelést kezdeményezett, melyet részben a Támogató jóváhagyott. A kifogáskezelés benyújtását követően egy újabb Bíráló Bizottsági ülés után, a kifogások egy részét jóváhagyva új döntés született. Az Önkormányzat 2011. december 29-én Támogatási Szerződést kötött a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökséggel, mint Közreműködő Szervezettel. A keretmegállapodásos közbeszerzési eljárás második, konzultációs szakasza előkészítés alatt áll.

Az eljáráshoz szükséges engedélyek rendelkezésre állnak.

Kadarka utcai óvoda bővítése – 7/2011 (III.09.) BM rendelet pályázata

2011. évi előirányzat: 20.381+ÁFA eFt
Teljesítés december 31-ig: 0 eFt

Szekszárd megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó központosított előirányzatból származó támogatás igénybevételeinek részletes feltételeiről szóló 7/2011 (III.09.) BM rendelet alapján, a 2. számú Óvoda és Bölcsőde Kadarka utcai tagintézmény fejlesztésére. A pályázaton 17.977.000.-Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk 7.499.010.-Ft önerő mellett. A támogatási szerződés megkötésre került. Az építési munkákra a közbeszerzést lefolytattuk és a nyertes kivitelezővel a PSN Kft.-vel a vállalkozási szerződést megkötöttük nettó 15.928.892 Ft értékben. A maradvány összeg felhasználására egy új közbeszerzési eljárás lefolytatása folyamatban van.

Városi Sport és Szabadidő Központ fejlesztése – 7/2011 (III.09.) BM rendelet pályázata

2011. évi előirányzat: 17.866+ÁFA eFt
Teljesítés december 31-ig: 0 eFt

Szekszárd megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó központosított előirányzatból származó támogatás igénybevételeinek részletes feltételeiről szóló 7/2011 (III.09.) BM rendelet alapján,

a Városi Sport és Szabadidő Központ fejlesztésére. A pályázaton 17.477.000.-Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk, melyhez 4.854.793.-Ft önerőt biztosítottunk. A támogatási szerződés megkötésre került. Az építési munkákra a közbeszerzést lefolytattuk és a nyertes kivitelezővel a Primer-Color Kft.-vel a vállalkozási szerződést megkötöttük nettó 16.100.000 Ft értékben. A szakági műszaki ellenőrzésre a PLAN-ÉTA Kft.-vel kötöttünk szerződést nettó 413.700 Ft értékben

Kadarka utcai Idősek Otthona korszerűsítése – TIOP 3.4.2-11/1 kódú pályázata
Teljesítés december 31-ig: 0 eFt

A pályázati tervdokumentáció elkészítésére beszerzési eljárást bonyolítottunk le, melynek nyertesével a KONTÚR-TERV Kft.-vel a tervezési szerződést megkötöttük bruttó 850.000 Ft értékben. A tervet leszállították, a számlát benyújtották.

Szociális alapszolgáltatások és gyermekjóléti alapellátások infrastrukturális fejlesztése
– DDOP-3.1.3/D-11 pályázat

2012. évi előirányzat: 78.429 + Áfa eFt
Teljesítés 2011 december 31-ig: 2.089 + Áfa eFt

Szekszárd MJV Önkormányzata a Városi Bölcsőde Bővítése és átalakítását kívánja megvalósítani. Az építészeti tervdokumentáció 2011. évben elkészült. Az engedélyezési tervek elkészültek, az engedélyeztetési eljárás folyamatban van. Az engedélyezési terv költsége: 1.450.000 + Áfa, a költségvetés költsége: 580.000 Ft, a rehabilitációs szakmérnöki nyilatkozat költsége 50.000 + Áfa. Kiviteli tervek 2.620.000 Ft + Áfa.

A pályázat bírálati szakaszban van, döntés várhatóan 2012.-ben lesz.

Szociális alapszolgáltatások és gyermekjóléti alapellátások infrastrukturális fejlesztése
– DDOP-3.1.3/D-11 pályázat

2012. évi előirányzat: 3.920.970 + Áfa eFt
Teljesítés 2011 december 31-ig: 50.000 + Áfa eFt

Szekszárd MJV Önkormányzata a 2. sz. Óvodában Családi napközi kialakítását kívánja megvalósítani. Az építészeti tervdokumentáció 2011. évben elkészült. A rehabilitációs szakmérnöki nyilatkozat költsége 50.000 + Áfa.

A pályázat bírálati szakaszban van, döntés várhatóan 2012.-ben lesz.

Önkormányzati, állami, egyházi, nonprofit fenntartású bentlakásos intézmények
korszerűsítése – TIOP 3.4.2-11/1 pályázat

CSÁO (Családok Átmeneti Otthona) korszerűsítése, bővítése.

2012. évi előirányzat: 43.307+ Áfa eFt
Teljesítés 2011. december 31-ig: 600 + Áfa eFt

Szekszárd MJV Önkormányzata a Családok Átmeneti Otthonának korszerűsítését és bővítését kívánja megvalósítani. Az építészeti tervdokumentáció 2011. évben elkészült. Az engedélyezési tervek elkészültek, az engedélyeztetési eljárás folyamatban van. Az engedélyezési terv költsége: 600.000 Ft + Áfa.

A pályázat bírálati szakaszban van, döntés várhatóan 2012.-ben lesz.

Önkormányzati, állami, egyházi, nonprofit fenntartású bentlakásos intézmények korszerűsítése – TIOP 3.4.2-11/1 pályázat

Hajléktalanszálló bővítése, korszerűsítése és új szárny létrehozása.

2012. évi előirányzat: 51.181 + Áfa eFt

Teljesítés 2011. december 31-ig: 530 + Áfa eFt

Szekszárd MJV Önkormányzata a Családok Átmeneti Otthonának korszerűsítését és bővítését kívánja megvalósítani. Az építészeti tervdokumentáció 2011. évben elkészült. Az engedélyezési tervek elkészültek, az engedélyeztetési eljárás folyamatban van. Az engedélyezési terv költsége: 480.000 Ft + Áfa, a rehabilitációs szakmérnöki nyilatkozat költsége 50.000 + Áfa.

A pályázat bírálati szakaszban van, döntés várhatóan 2012.-ben lesz.

b) Az Önkormányzat által biztosított szociális ellátások:

Az önkormányzat helyi rendeletében a rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások 2011. évi adatai:

- **Átmeneti segélyezésre** 2011. évben 22.548.900.- Ft-ot költött az Önkormányzat. Az erre jogosultak negyedévente 5.000 Ft összegű vásárlási utalványban, vagy ugyanilyen összegű pénzbeli segélyben, illetve gyógyszerutalványban részesültek. 2011-ben összesen 4510 fő.
- **Rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra** 2011. évben 12.000.000 Ft-ot biztosított az önkormányzat. Rendeletünk értelmében az erre rászoruló családok negyedévente gyermekenként 5.000 Ft összegű támogatásban részesültek, így összesen 2400 gyermek részesülhetett támogatásban, kimerítve ezzel a biztosított keretet.
- **Helyi ápolási díjra** 2011. évben 20.231.543 Ft került kifizetésre, mely 77 fő ápolási díját tartalmazta. Egyre több családnak kell igénybe vennie az ellátás ezen formáját, mivel idős, beteg hozzátartozóik gondozását más módon nem tudják megoldani. Az ápolási díj havi összege bruttó 23.600 Ft.
- **Helyi lakásfenntartási támogatásra** 2011. évben 9.678.000 Ft került kifizetésre, mely 423 főt érintett. A helyi lakásfenntartási támogatást 2011. szeptember 1-től az arra jogosultaknak a normatív támogatás kiegészítéseként nyújtja az Önkormányzat.
- **Közgyógyellátásra** 2011. évben 9.692.149 Ft került átutalásra az egészségbiztosítási pénztár részére, mely 372 fő egyéni gyógyszerkeretének 30%-át fedezte. 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 az egészségbiztosítási pénztárnak.
- **Köztemetésre** 2011. évben az 52 köztemetés költsége 3.011.000 Ft volt.

➤ **Temetési segélyben** 2011. évben 83 fő részesült 2.487.195 Ft összegben.

Támogatási forma		részesültek száma	felhasznált összeg 2011.12.31-ig (EFt)
rendszeres szociális segély	egészségkárosodott	16	3.302
	55 év feletti	61	27.670
időskorúak járadéka		13	3.486
bérpótló juttatás		371	126.880
rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény		1176	13.640
lakásfenntartási támogatás	normatív alapon	1243	24.000
	méltányossági alapon	423	9.678
	adósságcsökkentési támogatás alapján	70	1.045
adósságcsökkentési támogatás		70	6.000
átmeneti segély		4510	22.548
rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		2400	12.000
temetési segély		83	2.487
köztemetés		52	3.011
közlekedési támogatás		355	394
ápolás díjban	alanyi jogon	142	47.315
	méltányossági alapon	77	20.231
közgyógyellátás	alanyi jogon	661	-
	méltányossági alapon	372	9.692
kiegészítő gyermekvédelmi támogatás		5	272
óvodáztatási támogatás		11	330

c) **Civil, nonprofit szervezeteknek nyújtott támogatás:** a kiegészítő melléklet tartalmazza részletesen a kimutatást.

3) Egyenleg:

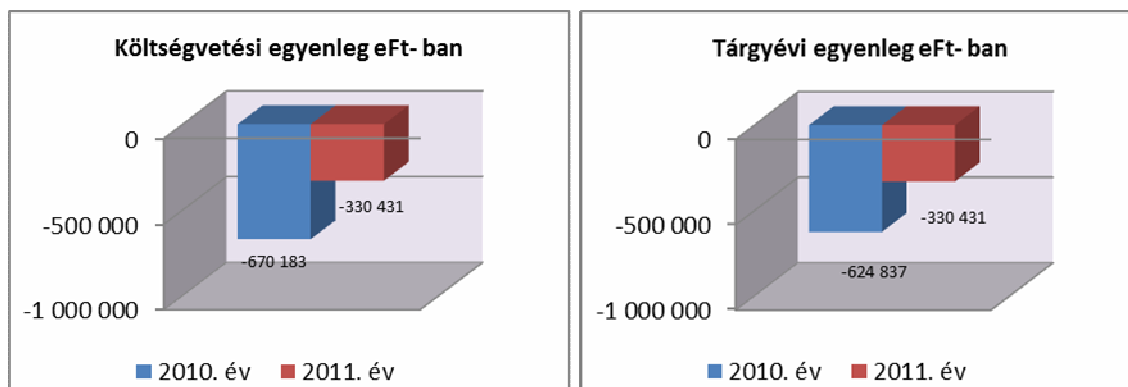
adatok: eFt- ban

Megnevezés	2010. év	2011. év	Változás	
			eFt- ban	%- ban
Költségvetési bevételek	7 891 747	8 154 380	262 633	103,3
Tárgyévi bevételek	8 148 585	8 569 281	420 696	105,2
Költségvetési kiadások	8 561 930	8 484 811	-77119	99,1
Tárgyévi kiadások	8 773 422	8 899 712	126 290	101,4
Költségvetési egyenleg	-670 183	-330 431	339 752	49,3
Tárgyévi egyenleg	-624 837	-330 431	294 406	52,9

A bevétel - kiadás adataiból az tűnik ki, hogy két oldal egyezősége nem áll fenn, ami alapvetően abból adódik, hogy a mérleg pénzforgalmi szemléletű, ami azt jelent, hogy a tényleges teljesülést mutatja. Ennek következtében szinte kizárt az egyezőség és optimális esetben, **bevételi plusz keletkezik.**

A 2011. évben elért egyenlegekről pozitívként azt lehet elmondani, hogy az előző évhez viszonyítva mind a költségvetési, mind pedig a tárgyévi egyenleg esetében mintegy 50%-al csökkent a hiány.

Ez elsősorban annak tudható be, hogy a kiadási oldalt sikerült a 2010. év szintjén tartani, bár itt azt is meg kell jegyezni, hogy a nagy projektek megvalósítási üteme csúszik.



C. Polgármesteri Hivatal

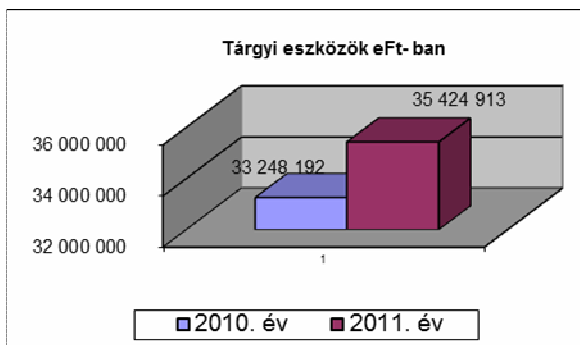
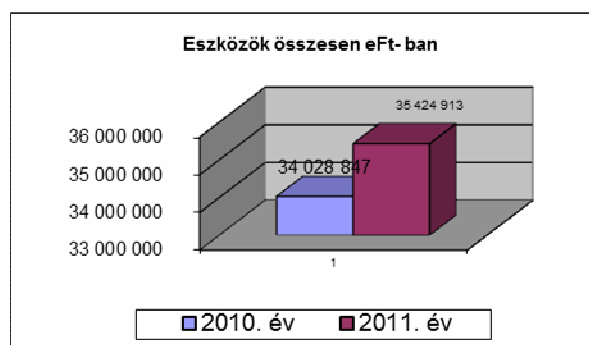
I. Mérleg

adatok: ezer Ft- ban				
Megnevezés	2010.	2011.	Változás	
ESZKÖZÖK	év	év	eFt- ban	%- ban
I. Immateriális javak összesen	13 277	8 833	- 4 444	66,5
II. Tárgyi eszközök összesen	29 324 431	30 450 116	1 125 685	103,8
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 464 344	2 386 623	- 77 721	96,8
IV. Üzem-re, kez., koncessz., vagyonkez-ben lévő eszk.	1 446 140	1 540 633	94 493	106,5
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	33 248 192	34 386 205	1 138 013	103,4
I. Készletek összesen	6 165	10 308	4 143	167,2
II. Követelések összesen	191 673	190 363	- 1 310	99,3
III. Értékpapírok összesen	-	-	-	#####
IV. Pénzeszközök összesen	496 168	750 665	254 497	151,3
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	86 649	87 372	723	100,8
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	780 655	1 038 708	258 053	133,1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	34 028 847	35 424 913	1 396 066	104,1
FORRÁSOK				
1. Tartós toke	29 029 877	29 317 943	288 066	101,0
2. Tőkeváltozások	355 795	- 2 279 505	- 2 635 300	-640,7
3. Értékelési tartalék	-	-	-	#####
D.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	29 492 411	27 038 438	- 2 453 973	91,7
I. Költségvetési tartalékok összesen	228 487	832 353	603 866	364,3
II. Vállalkozási tartalékok összesen	-	-	-	
E.) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	228 487	832 353	603 866	364,3
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	3 385 021	5 334 134	1 949 113	157,6
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	903 949	2 214 304	1 310 355	245,0
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	10 592	5 684	- 4 908	53,7
F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	4 299 562	7 554 122	3 254 560	175,7
FORRÁSOK ÖSSZESEN	34 028 847	35 424 913	1 396 066	104,1

A polgármesteri hivatal mérlegét elemezve, gyakorlatilag ugyanazt a tendenciákat figyelhetjük meg, mind az eszközök mind pedig a források oldalán, mind az önkormányzati összesenben.

A. Eszközök:

Az Önkormányzat eszközállományának növekedését, mint a táblázat is alátámasztja alapvetően a befektetett eszközök, azon belül a tárgyi eszközök növekedése idézte elő.



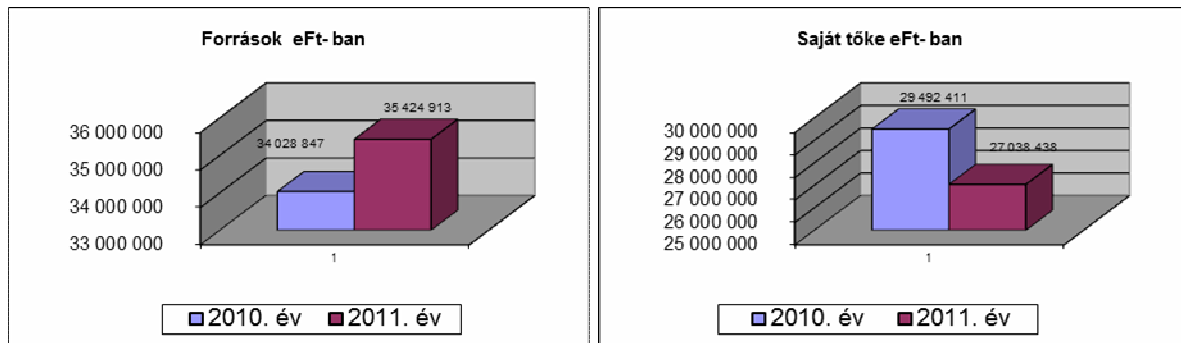
B. Források:

A források területén történt növekedést igaz, hogy ellentétes előjellel, de három terület mozgása befolyásolta:

- 1) a saját tőke csökkent;

A saját tőke csökkenése az év végi értékelésekből ered, értendő itt a részesedések állománya és értékelése, adósok és vevők értékelése, szállítói állomány növekedése.

- 2) költségvetési tartalékok és a kötelezettségek növekedtek.



II. Vagyoni helyzet

adatok: eFt- ban				
Megnevezés	2010 év	2011 év	Változás eFt	2010/2009 %
Induló tőke	29 136 616	29 317 943	181 327	100,6
Tőkeváltozások	355 795	-2 279 505	-2 635 300	-640,7
Saját tőke	29 492 411	27 038 438	-2 453 973	91,7
Tartalékok	236 874	832 353	595 479	351,4
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 385 021	5 334 134	1 949 113	157,6
Rövid lejáratú kötelezettségek	903 949	2 214 304	1 310 355	245,0
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	10 592	5 684	-4 908	53,7
Kötelezettségek összesen	4 299 562	7 554 122	3 254 560	175,7
FORRÁSOK ÖSSZESEN	34 028 847	35 424 913	1 396 066	104,1
Befektetett eszközök	33 248 192	34 386 205	1 138 013	103,4
Összes eszköz	34 028 847	35 424 913	1 396 066	104,1
Forgóeszköz	780 655	1 038 708	258 053	133,1
Készletek	6 165	10 308	4 143	167,2
Forgóeszköz-készlet	774 490	1 028 400	253 910	132,8
Megnevezés	2010 %	2011 %	Változás %	
Tőkeerősség (tőkeellátottság)	86,7	76,3	-10	
Kötelezettségek részaránya	12,6	21,3	9	
Tartalékok aránya	0,7	2,3	2	
Befektetett eszközök fedezete	88,7	78,6	-10	
Eszközigenyességi mutató	115,4	131,0	16	
Adósságállomány aránya	10,2	16,5	6	
Adósságállomány fedezettsége	8,8	5,1	-4	
Eladósodottság foka	12,6	21,3	9	
Likviditási mutató	86,4	46,9	-39	
Likviditási mutató (gyors ráta)	85,7	46,4	-39	

A vagyoni helyzet értékelése: tekintettel arra a tényre, hogy a vagyoni helyzet alakulását befolyásoló elemek alakulása szinkronban van az önkormányzati összesenel, így természetesen a polgármesteri hivatal esetében is ugyanazon megállapítások érvényesek, mint az önkormányzat esetében az előzőekben megállapításra kerültek.

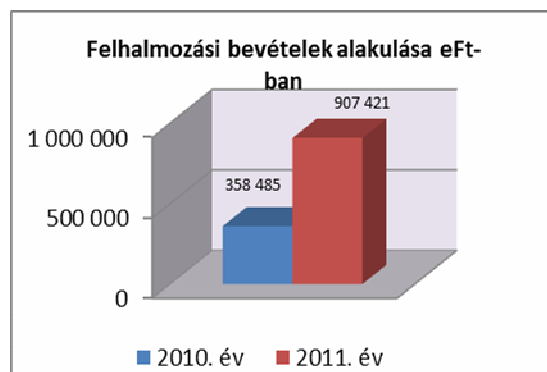
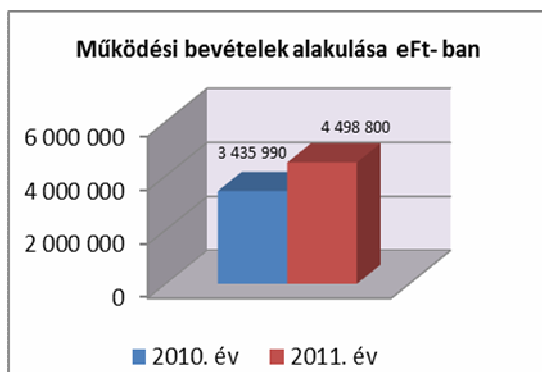
III. Bevétel - kiadás

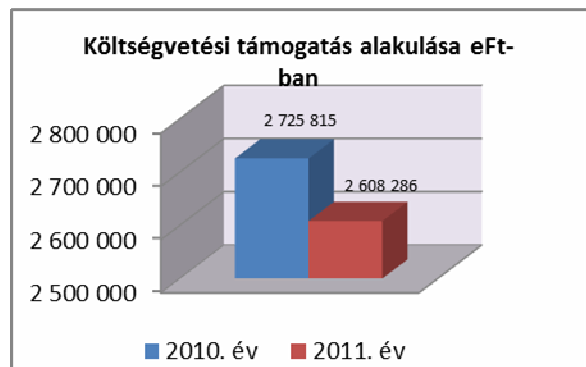
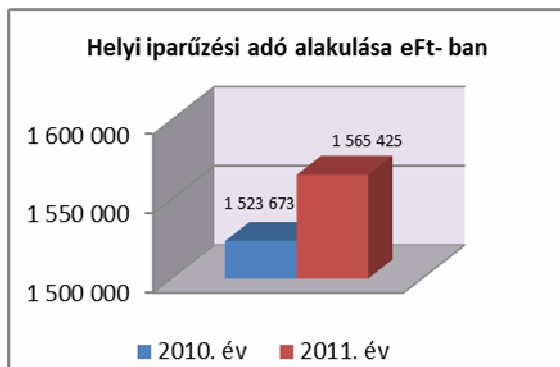
1) Bevétel

adatok: eFt- ban				
Megnevezés	2010.	2011.	Változás	
	év	év	eFt	%
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel (Közhat. Bevét)	15 529	16 857	1 328	108,6
Egyéb saját bevétel	190 152	686 455	496 303	361,0
ÁFA bevételek, visszatérülések	26 681	155 088	128 407	581,3
Működési célú hozam- és kamatbevételek	3 575	6 969	3 394	194,9
Gépjárműadó	284 828	290 294	5 466	101,9
Helyi adók	28 448	1 214	-27 234	4,3
Helyi iparűzési adó	1 523 673	1 565 425	41 752	102,7
Illetékek	101 133	102 117	984	101,0
Személyi jövedelemadó	682 889	587 223	-95 666	86,0
Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	170	0	-170	0,0
Talajterhelési díj	1 899	1 457	-442	76,7
H.adókhöz kapcs.pótl.bírs.,önk.megill.bírság,e.sajátos bev.	17 472	19 804	2 332	113,3
Támogatás értékű működési bevétel	461 987	859 299	397 312	186,0
E.évi műk.célú elői.-,pénzmaradvány átvétele össz	57 554	127 845	70 291	222,1
Működési célú pénzeszköztvétel áht.-n kívülről	40 000	78 753	38 753	196,9
Működési bevét.össz	3 435 990	4 498 800	1 062 810	130,9
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	47 314	400 641	353 327	846,8
Támogatás értékű felhalmozási bevétel	70 879	408 359	337 480	576,1
Felhalmozási célú pe.átvételek áh-n kívülről össz	20 671	10 202	-10 469	49,4
Vagyoni értékű jog ért., egyéb vagyonhaszn.származó bevétel	88 587	0	-88 587	0,0
Felhalmozási célú kamatbevételek	30 634	21 823	-8 811	71,2
Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak	100 409	66 396	-34 013	66,1
Felhalmozási bevételek	358 485	907 421	548 936	253,1
Támog.-i kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	6 273	4 132	-2 141	65,9
Saját bevételek és átengedett peszközök	3 800 748	5 410 353	1 609 605	142,3
Önkormányzat költségvetési támogatása	2 725 815	2 608 286	-117 529	95,7
Irányító szervtől kapott támogatás	0	0	0	#####
Elozo évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések összesen	0	10 628	10 628	#####
Költségvetési bevételek	6 526 563	8 029 267	1 502 704	123,0
Finanszírozási bevételek	255 625	986 735	731 110	386,0
Előző évi előirányzatmaradvány átvétele össz	793 916	440 046	-353 870	55,4
Tárgyévi bevételek	7 576 104	9 456 048	1 879 944	124,8

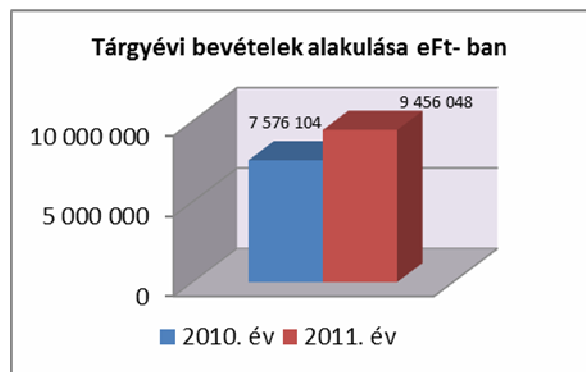
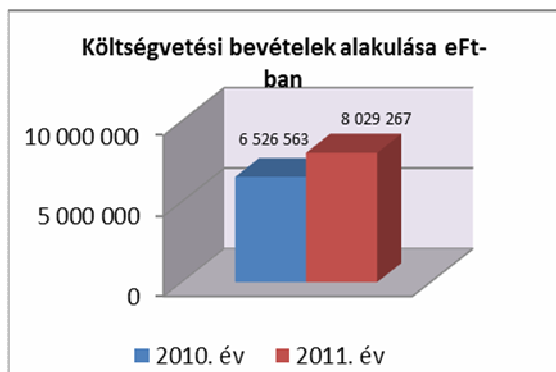
A főbb bevételi előirányzatokat elemezve három alapvető megállapítást tehető:

1) valamennyi előirányzat növekedést mutat a költségvetési támogatás kivételével;



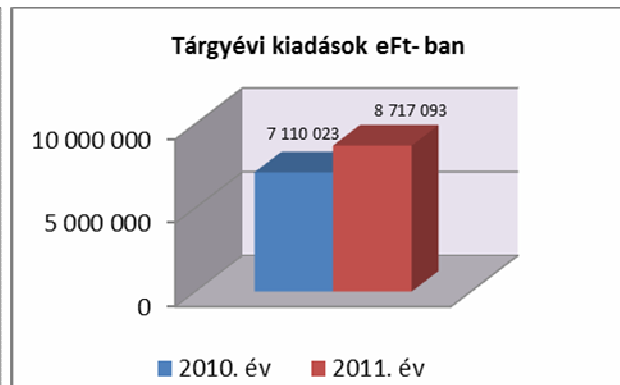
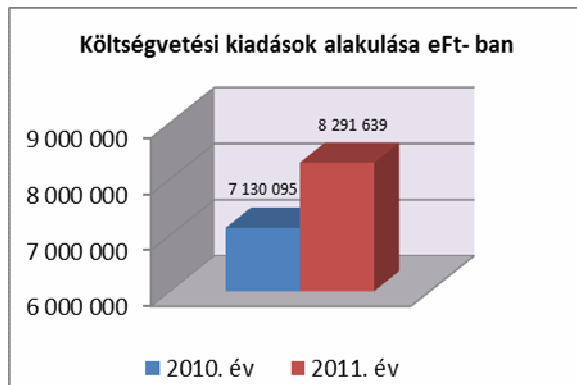


- 2) a növekedés mértéke meghaladja az önkormányzati mértéket;
- 3) a növekedés mind költségvetési, mind pedig a tárgy évi bevételek esetében meghaladta az 1,5 mFt- ot.



2. Kiadás

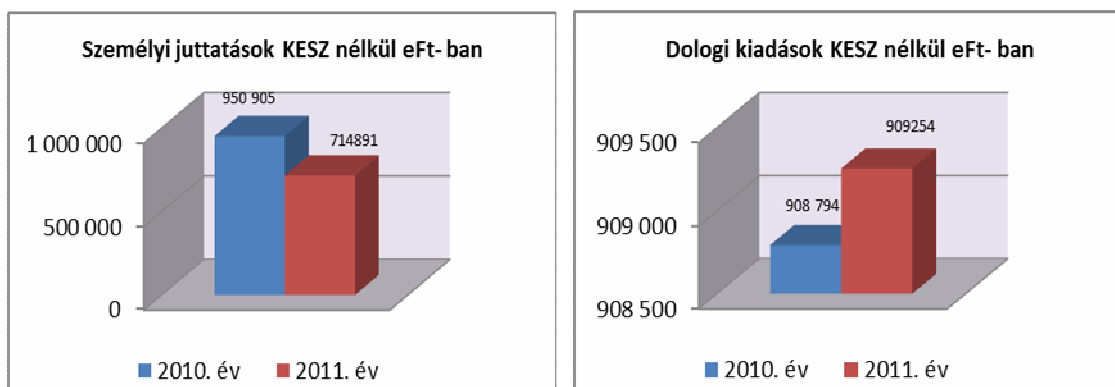
adatok: eFt-ban				
MEGNEVEZÉS:	2010. év	2011. év	Változás	
			eFt-ban	%-ban
Személyi juttatások	950 905	2 516 710	1 565 805	264,7
Munkaadót terhelő járulékok	242 045	665 815	423 770	275,1
Dologi kiadások Áfa nélkül	908 794	2 174 158	1 265 364	239,2
Dologi és egyéb folyó kiadások Áfája	240 470	687 967	447 497	286,1
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás	0	381 480	381 480	#####
Különféle költségvetési befizetések (E.évi visszfiz.nélkül)	74 983	46 159	-28 824	61,6
Előző évi műk.célú elői-, pénzmaradvány átadás	232 009	128 582	-103 427	55,4
Műk.célú pénzeszközátadások áht-n kívülre összesen	115 549	90 502	-25 047	78,3
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	335 983	367 215	31 232	109,3
Egyéb folyó kiadások (ellátottak juttatásai, kamatkiaad.)	27 668	133 560	105 892	482,7
Támogatás értékű működési kiadás, műk. c. átadás	33 493	91 902	58 409	274,4
Működési kiadások	3 161 899	7 284 050	4 122 151	230,4
Felújítás	197 315	183 538	-13 777	93,0
Beruházás	329 446	588 491	259 045	178,6
AFA	82 714	184 454	101 740	223,0
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	46 068	8 169	-37 899	17,7
Felhalmozási célú pénze.átadás áht-n kívülre össz.	83 266	384	-82 882	0,5
Felhalmozási célú kamatkiaadások	32 924	9 153	-23 771	27,8
Felhalmozási kiadások	771 733	974 189	202 456	126,2
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	1 700	33 400	31 700	1964,7
Befektetési célú részesedések vásárlása	75 100		-75 100	0,0
Intézményi támogatások	3 119 663	0	-3 119 663	0,0
Költségvetési kiadások	7 130 095	8 291 639	1 161 544	116,3
Finanszírozási kiadások	- 20 072	425 454	445 526	-2119,6
Tárgyévi kiadások	7 110 023	8 717 093	1 607 070	122,6



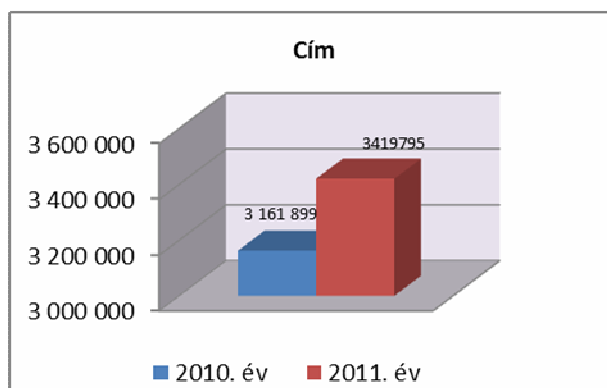
A Polgármesteri Hivatal kiadásainál két alapvető dolog állapítható meg:

- 1) a növekedés kisebb mértékű, mint a bevétel növekedés;
- 2) a KESZ integrációjának következtében lényegesen megemelkedtek a személyi juttatások és annak járulékai, a dologi kiadások és az áfa.

Amennyiben ezt a korrekciót elvégezzük abban az esetben az látható, hogy a személyi juttatások csökkentek, a dologi kiadások pedig a 2010. év szintjén maradtak.



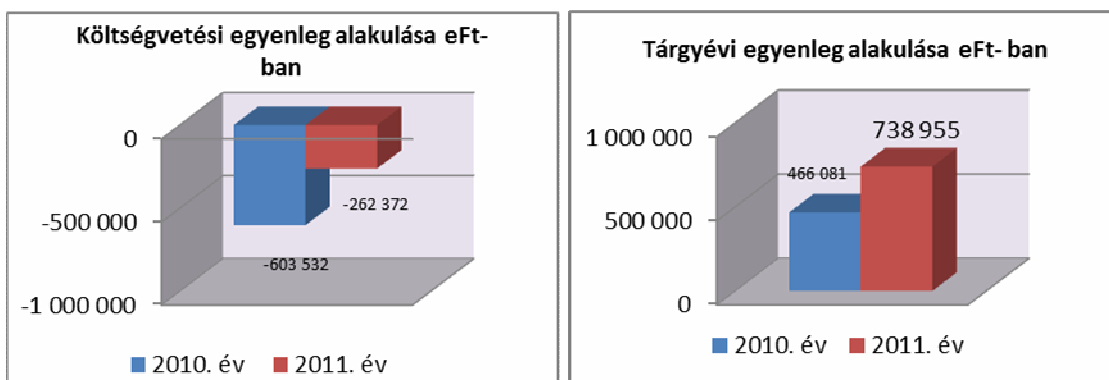
Mindezek következtében a működési kiadások 257 896 eFt- al haladták meg az előző évit.



IV. Egyenleg:

Megnevezés	2010. év	2011. év	adatok: eFt- ban	
			Változás eFt- ban	%- ban
Költségvetési bevételek	6 526 563	8 029 267	1 502 704	123,0
Tárgyévi bevételek	7 576 104	9 456 048	1 879 944	124,8
Költségvetési kiadások	7 130 095	8 291 639	1 161 544	116,3
Tárgyévi kiadások	7 110 023	8 717 093	1 607 070	122,6
Költségvetési egyenleg	-603 532	-262 372	341 160	43,5
Tárgyévi egyenleg	466 081	738 955	272 874	158,5

Az egyenleg szempontjából megállapítható, hogy addig, amíg önkormányzat esetében mind a költségvetési, mind pedig a tárgyévi egyenleg csökkenést mutat az előző évhez képest, addig a hivatal esetében a tárgyévi bevételek növekedtek. Egy dologban egyező, hogy mind a két esetben az előző év negatív egyenlege esetében csökkenés tapasztalható.



C. Szekszárd Megyei Jogú Város Intézményei

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek gazdálkodása, több társulás megalakítása és a 2008-2009 évben megvalósított átszervezések után 2010. év közben jelentős változás nem következett be, de a KESZ tervezett átszervezése miatt sejteni lehetett, hogy a gazdálkodási folyamatok menetében további változások várhatóak. Szekszárd megyei Jogú Város Önkormányzata 2010 novemberében döntött a Költségvetési Elszámoló Szervezet integrációjáról, oly módon, hogy 2011. február 1. napjától feladatait a Polgármesteri Hivatal látja el.

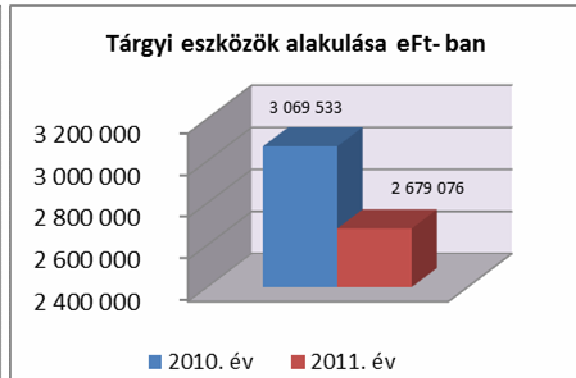
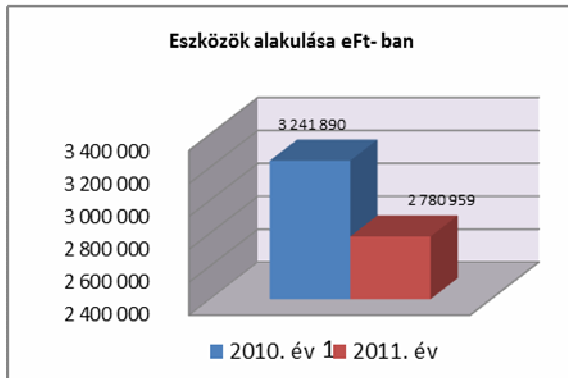
A 2011. év beszerzési és közbeszerzési eljárásainál a tárgyalásokat, egyeztetéseket már úgy szerveztük, hogy a munkák folyamatossága biztosítható legyen.

A következőkben bemutatjuk az intézmények mérlegét, vagyoni helyzetét, illetve legfontosabb bevételi és kiadási összegeit és mutató számait és elemezzük a különböző külső belső tényezők hatását a gazdasági folyamatokra.

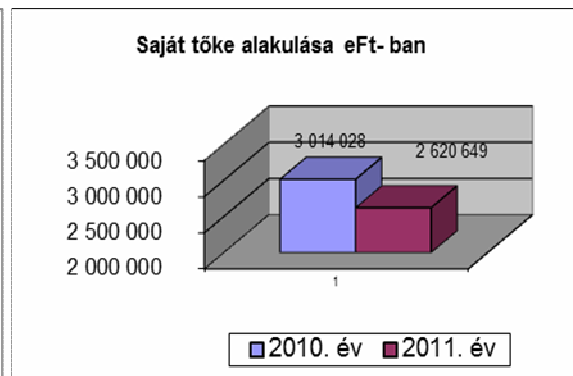
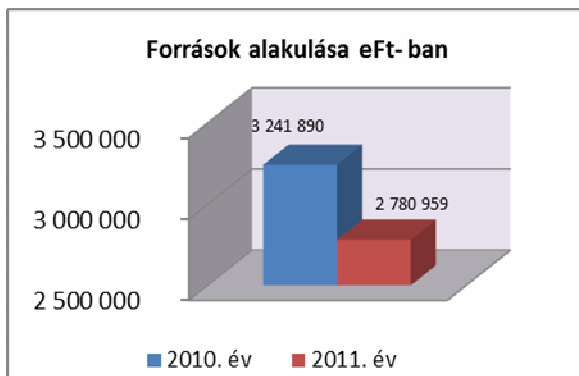
I. Mérleg

adatok: ezer Ft-ban				
Megnevezés	2010. év	2011 év	Változás	
			eFt-ban	%-ban
ESZKÖZÖK				
I. Immateriális javak összesen	4 515	7 543	3 028	167,1
II. Tárgyi eszközök összesen	3 069 533	2 679 076	- 390 457	87,3
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen			-	
IV. Üzem-re, kez., koncessz., vagyonkez-ben lévő eszk.			-	
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 074 048	2 686 619	- 387 429	87,4
I. Készletek összesen	8 886	10 557	1 671	118,8
II. Követelések összesen	56 199	22 269	- 33 930	39,6
III. Értékpapírok összesen			-	
IV. Pénzeszközök összesen	56 455	47 004	- 9 451	83,3
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen	46 302	14 510	- 31 792	31,3
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	167 842	94 340	- 73 502	56,2
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 241 890	2 780 959	- 460 931	85,8
FORRÁSOK				
1. Saját tőke	3 014 028	2 620 649	- 393 379	86,9
2. Tartalékok	99 902	58 863	- 41 039	58,9
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	2 143	978	- 1 165	45,6
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	122 962	97 818	- 25 144	79,6
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen	2 855	2 651	- 204	92,9
F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	127 960	101 447	- 26 513	79,3
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 241 890	2 780 959	- 460 931	85,8

Mint az intézményrendszer mérlege mutatja, mind az eszközök mind a források vonatkozásában csökkenés állt be. Az önkormányzati mérleg esetében már utalás történt a tárgyi eszközök növekedésénél a sportcsarnok átvételére, ez a tranzakció az intézményrendszer mérlegében csökkenéshez vezetett.



A források területén valamennyi elem esetében csökkenés következett, de ezek közül meghatározó az előzőek miatt a saját tőke csökkenése.



II. Vagyoni helyzet

adatok: eFt- ban				
Megnevezés	2010 év	2011 év	Változás eFt	2010/2009 %
Saját tőke	3 014 028	2 620 649	-393 379	86,9
Tartalékok	99 902	58 863	-41 039	58,9
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 143	978	-1 165	45,6
Rövid lejáratú kötelezettségek	122 962	97 818	-25 144	79,6
Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	2 855	2 651	-204	92,9
Kötelezettségek összesen	127 960	101 447	-26 513	79,3
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 241 890	2 780 959	-460 931	85,8
Befektetett eszközök	3 074 048	2 686 619	-387 429	87,4
Összes eszköz	3 241 890	2 780 959	-460 931	85,8
Forgóeszköz	167 842	94 340	-73 502	56,2
Készletek	8 886	10 557	1 671	118,8
Forgóeszköz-készlet	158 956	83 783	-75 173	52,7
Megnevezés	2010 %	2011 %	Változás %	
Tőkeerősség (tőkeellátottság)	93,0	94,2	1,2	
Kötelezettségek részaránya	3,9	3,6	-0,3	
Tartalékok aránya	3,1	2,1	-1,0	
Befektetett eszközök fedezete	98,0	97,5	-0,5	
Eszköz igényességi mutató	107,6	106,1	-1,4	
Eladósodottság foka	3,9	3,6	-0,3	
Likviditási mutató	136,5	96,4	-40,1	
Likviditási mutató (gyors ráta)	129,3	85,7	-43,6	

- a) **Tőkeerősség (tőkeellátottság):** a mutató gyakorlatilag a saját tőke arányát mutatja a mérleg főösszeghez. A saját tőke és a kötelezettségek csökkenésének eredményeként, ha minimális mértékben is de nőtt és meghaladja a 94%-ot.
- b) **Kötelezettségek részaránya:** mint a táblázat is tartalmazza gyakorlatilag minimális mértékben csökkent. Részarányaiban a 3,6%. **A 70%-ot elérő, vagy meghaladó arány már kedvezőtlen. Jelen esetben ez nem áll fenn.**
- c) **Tartalékok :** a tartalékok csökkenése az elmúlt évek tendenciáját követi, csökkenés tapasztalható.
- d) **Befektetett eszközök fedezete:** A saját tőke, illetve az eszközállomány közel azonos szintű csökkenése miatt lényeges változáson nem ment keresztül.
- e) **Eszköz igényességi mutató:** szintén a saját tőke, illetve az eszközök csökkenésének hatására javult, ez azt jelenti, hogy gyakorlatilag csökkent a saját tőke lekötöttségi szüksége az eszközök által.
- f) **Eladósodottság foka:** minimális nem éri az 5%-t.
- g) **A meglévő adósságállomány minősítésénél** figyelembe kell vennünk az úgynevezett lejáratú összhangot, amely azt mutatja meg, hogy a költségvetési évenként szabadon

felhasználható pénzeszközeinkből (helyi adóbevételek, vagyonhasznosítási bevételek), mennyiben fedezik az éves adósságszolgálat összegét.

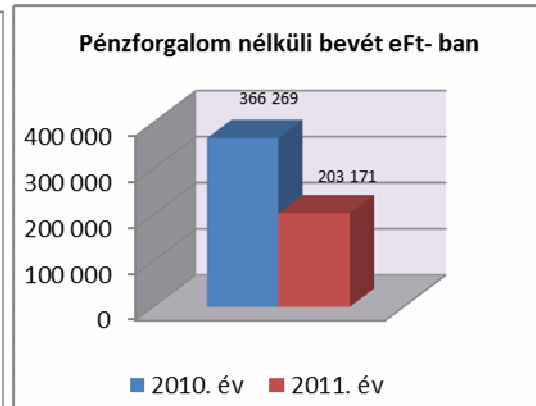
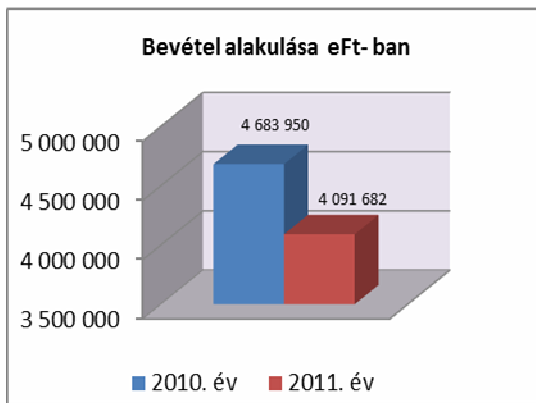
- h) **Likviditási mutatók:** A forgóeszköz állomány csökkenése meghaladta rövidlejáratú kötelezettségek csökkenését, így a mutatók lényegesen csökkentek és nőtt a fizetési határidő.

III. Bevétel – kiadás

			adatok: ezer Ft- ban	
Kiemelt előirányzat	2010. év	2011. év	Változás	
			eFt- ban	%- ban
Személyi Juttatások	1 948 101	1 801 819	-146 282	-7,5
Munkaadókat terhelő járulék	509 590	459 708	-49 882	-9,8
Dologi és egyéb folyó kiadások ÁFA nélkül	1 356 966	1 264 904	-92 062	-6,8
Dologi kiadások ÁFÁja	452 322	277 672	-174 650	-38,6
Támogatás értékű működési kiadás	2 872	2 624	-248	-8,6
Működési és felhalmozási célú pénzeszk. átadás	846	38 763	37 917	4481,9
Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 731	18 765	-1 966	-9,5
Működési kiadások összesen	4 291 428	3 864 255	-427 173	-10,0
Felújítások	39 862	351	-39 511	-99,1
Intézményi ber.(áfás)	7 765	15 904	8 139	104,8
Felhalmozási kiadások összesen	47 627	16 255	-31 372	-65,9
Előző évi pénzmaradvány átadás	47 398	15 086	-32 312	-68,2
Kiadások összesen	4 386 453	3 895 596	-490 857	-11,2
Működ. Költségv. Bevételei	1 128 676	928 301	-200 375	-17,8
Felhamozási és tőkebevételek	44	44	0	0,0
Intézményi támogatás	2 991 365	2 854 758	-136 607	-4,6
Előző évi pénzmaradvány átvétele	197 596	105 408	-92 188	-46,7
Pénzforgalom nélküli bevételek	366 269	203 171	-163 098	-44,5
Bevétel összesen	4 683 950	4 091 682	-592 268	-12,6
Egyenleg	297 497	196 086	-101 411	

1) Bevétel

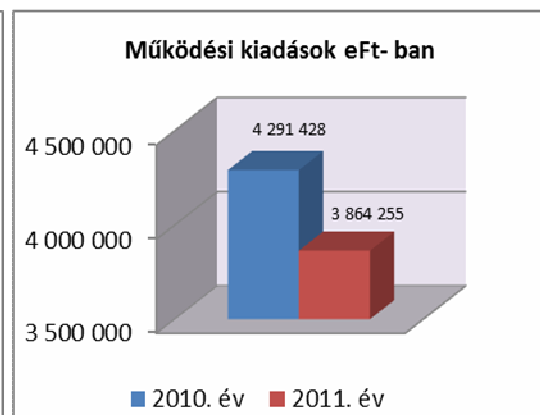
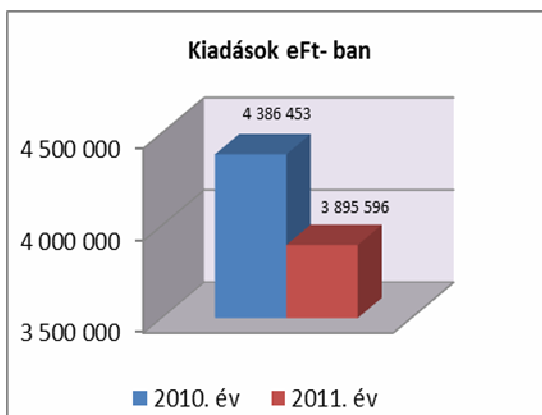
A bevételi oldalon az látható hogy valamennyi bevételi előirányzatunk csökkenést mutat, ennek következtében a beszámolási időszakban közel 600 mFt kiesést jelent. Ez gyakorlatilag átlagosan két intézményünk éves működési költségvetésének felel meg. Legnagyobb mértékű kiesés a pénzforgalom nélküli, illetve a működési bevételeknél van, de jelentős a kiesés az intézményi támogatás soron is.



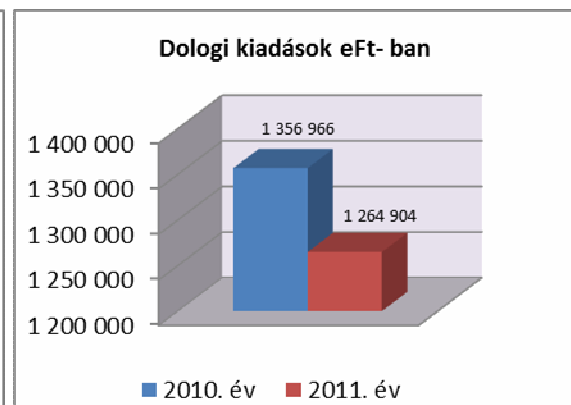
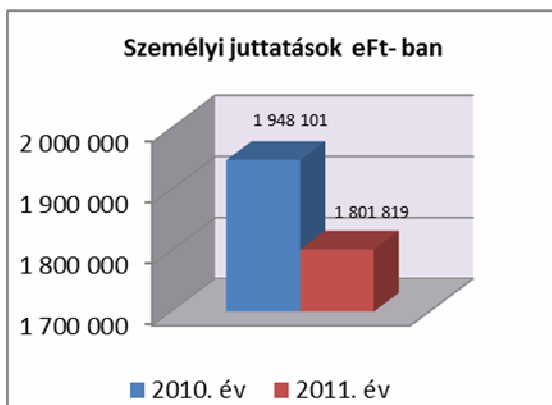
A következő évek elsődleges feladata lesz a működési szerkezet áttekintése, illetve a saját bevételek növelésének középpontba állítása, mert kiadási oldalon nem lehet további elvonásokat alkalmazni a biztonságos működtetés érdekében

2) Kiadás

A kiadási oldalon szintén csökkenés tapasztalható, de mértékében nem éri el a bevételi kiesést sem összesenben, sem pedig a működési kiadások területén.



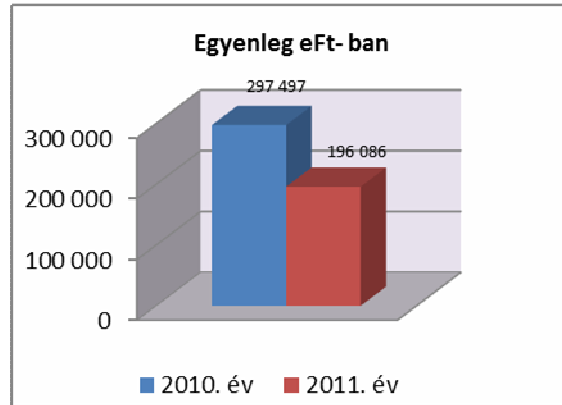
A működési kiadások területén a két legjelentősebb kiadási tétel a személyi juttatások, illetve a dologi kiadások. Ez a két előírányzat teszi ki a kiadások közel 80%- át, ugyanakkor ezen két a területen a legkisebb a megtakarítás.



A felhalmozási kiadások területén pályázatok, és forrás hiányában csak a működéshez alapvetően szükséges felújítások és beruházások kerültek megvalósításra.

IV. Egyenleg

A bevételek és kiadások előzőekben ismertetett változásnak következtében, maradt ugyan még a pozitív szaldó, de 100 mFt a csökkenés.



V. Az önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.

1) Hitelek

Adósságot keletkeztető ügyletek, belföldi irányú	Folyósítás napja	Végtörlesztés napja	Összege eFt	Aktuális tőketartozás eFt
közutak építése, önkormányzati létesítmények felújítása	2006.07.20	2025.06.30	250 000	185 818
Tőkepiaci források bevonása K&H Bank Nyrt.	2007.06.11	2027.05.15	2 000 000	3 368 779
Új fejlesztések finanszírozása CIB kötvény	2008.04.23	2028.10.15	1 000 000	1 647 795
Ollé program, foci pálya MFB	2011.09.14	2031.09.14	228 588	228 588
Folyószámlahitel OTP	2011.07.19	2012.07.19	850 000	850 000
Működési célú pénzeszköz átvétel Szd.-i Víz. és Csat. Kft	2009.08.30	2014.08.30	200 000	120 000
Működési célú pénzeszköz átvétel Szd.-i Víz. és Csat. Kft	2010.12.30	2015.12.30	100 000	80 000
Összesen			4 628 588	6 480 980

2) Pénzügyi lízing

Adósságot keletkeztető ügyletek, belföldi irányú	Folyósítás napja	Végtörlesztés napja	Összege eFt	Jelenlegi állomány eFt
Gépjármű lízing	2008.11.28	2014.12.31	5 757	2 716
Gépjármű lízing	2011.02.09	2015.06.30	8 120	4 957
Összesen				7 673

VI. Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, a részesedések alakulását.

Társaság neve	Törzstőke eFt	Tulajdon összege eFt	Tulajdon %	Működésből származó kötelezettségek eFt
Alisca Terra Reg. Hulladékgazd. Kft.	299 000	299 000	100	48 818
Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft.	679 020	679 020	100	19 474
Szekszárdi Vagyonkezelő Kft.	609 170	609 170	100	0
Szekszárdi Diákétkeztetési Kft.	58 600	58 600	100	0
Szekszárdi Turisztikai Kft.	10 000	10 000	100	0
Szekszárdi Városfejlesztési Kft.	20 000	20 000	100	0
Szekszárdi Ipari Park Kft.	255 000	251 577	75	0
KT- DINAMIC.	9 190	6 190	50	0
Caminus Tüzeléstechnikai Kft	35 000	21 524	50	0
Reg. Kommun. Szolgáltató Kht.	22 869	6 753	25	0
Összesen				68 292

C. ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A 2011. ÉVBEN VÉGZETT BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL

I. A beszámolás jogszabályi alapja, célja

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvénynek (a továbbiakban: Ötv.), valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendeletnek (a továbbiakban: Ber.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az adott szervezet működését fejlessze, és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, irányítási és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.

A Belső ellenőrzés éves munkájáról, az Ötv., a Ber., valamint a Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyve alapján Éves Ellenőrzési Jelentést kell készíteni. A 2011. december 31.-ig még hatályos Ber. 31. § (3) bekezdése megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés, illetve az éves

összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit, melynek alapján az előző évi beszámolót összeállítottuk.

II. A 2011. évi éves összefoglaló jelentés tartalmi elemeinek részletezése

A települési önkormányzatoknak, azok polgármesteri hivatalainak, illetve körjegyzőségeinek, a Szekszárdi Kistérség Többcélú Társulásának és munkaszervezetének belső ellenőrzése, valamint az önkormányzatok felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felügyeleti jellegű ellenőrzése tekintetében társulási szinten közös ellenőrzési terv készült a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően, melyet a Társulási Tanács fogadott el.

A 2011. évi belső ellenőrzési feladatok ellátása kistérségi szinten külső szolgáltató közreműködésével történt.

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, az nem sérült, mivel függetlenségük a belső ellenőrzési módszer kiválasztásakor, a jelentés elkészítésekor és a javaslatok megfogalmazása során is érvényesült.

A belső ellenőrzési vezető és a belső ellenőrök tekintetében a Ber. 15. §-ában megfogalmazott összeférhetetlenség nem volt. A belső ellenőrök más irányítási, végrehajtási feladatot nem végeztek.

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és ellenőrzöthöz való hozzáférésnek nem volt akadálya, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szervek vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A jelentésekben a tapasztalt eredményeket, hiányosságokat röviden értékelték, a hiányosságok felszámolására, illetve a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében javaslatokat fogalmaztak meg.

A belső ellenőrzés által készített „Ellenőrzési Jelentés” a hiányosságok feltárása mellett, azok kijavítására irányuló javaslatokat is tartalmazza.

Ezzel az ellenőrzés jelentősen segítette az ellenőrzött szervezeteket, szervezeti egységek vezetőit intézkedési terv készítési feladataik ellátásában.

Az ellenőrzések végrehajtásával, realizálásával kapcsolatban vitás kérdések nem merültek fel. A vizsgálatok megállapításait az ellenőrzöttek elfogadták.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény gyanúja nem merült fel.

III. Az ellenőrzés megállapításainak összefoglalása témakörönként

Gondnoksági feladatok ellátása a Polgármesteri Hivatalban

A Gondnokság szakmai feladatival összefüggő szabályozás területén foglalkozni kell a meglévő szabályzatok felülvizsgálásával, a jóváhagyásuk óta bekövetkezett jogszabályi és szervezeti változások miatt pontosítani kell. Pl.: A gépjárművek üzemeltetésének módjára vonatkozó szabályzat, a Polgármesteri Hivatal anyagraktárából történő igénylések és azok teljesítésének rendjéről az Aljegyző által 2005. július 28-án kiadott szabályzat.

Az üzemi használatú gépjárművek esetén az üzemanyag megtakarításról, illetve túlfogyasztásról negyedévente nem készítették el a szabályzatban foglalt 8/a. és a 8/b számú mellékletet, vagyis a gépkocsivezetők elszámoltatása nem történt meg.

Az ellenőrzés felhívta a figyelmet arra, hogy a reprezentációs kiadások elszámolásánál, bizonylatolásánál a vonatkozó adótörvényi előírások sem hagyhatók figyelmen kívül.

Az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet kötelezően előírja hogy a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait szabályzatba kell foglalni.

Szekszárd Megyei Jogú Város informatikai stratégiája

Összefoglalóan megállapítható, hogy Szekszárd Város és a Szekszárdi Kistérség Informatikai stratégiája megfelelő keretet biztosított a térségben és a városban lezajlott informatikai fejlődésnek.

A stratégia általános célokat fogalmazott meg, amik máig aktuálisak.

Lényegében a felölelt időszak (2004-2012.) utolsó éve következik, a látványosabb előrelépést a pénzügyi eszközök szűkössége determinálja. A következő év minimális célkitűzése lehet az eddig elért jó eredmények szinten tartása, a működőképesség biztosítása.

A tervezett közigazgatási átszervezések nem hagyják érintetlenül a meglévő infrastruktúrát. Helyzetértékelés, újabb tervek megfogalmazása legkorábban egy év múlva válhat aktuálissá.

Az önkormányzat informatikai rendszerének szabályozottsága jó, a dokumentumokat szervezeti és jogszabályi változások miatt folyamatosan karbantartják, pontosítják, az adatbiztonsági feltételek megfelelőek.

A Polgármesteri Hivatal biztonságos informatikai hátterének és a város jó színvonalú hivatalos portáljának működtetésében az Informatikai Osztály nélkülözhetetlenül fontos szerepet tölt be.

2010. év végi leltár végrehajtásának szabályszerűsége, számviteli alapelveknek való megfelelés ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalban

Összefoglalóan megállapítható, hogy 2010. évben Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatánál a leltározási és leltárkészítési szabályzat, valamint a felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata megfelel a jogszabályi előírásoknak.

Az év végi selejtezést, leltározást, leltárkészítést, az analitikus és főkönyvi nyilvántartások adatainak egyeztetését a jogszabályi előírásoknak megfelelően elvégezték.

A számviteli mérleg adatainak meghatározásában előfordulnak hibák, hiányosságok.

A mérlegben szereplő eszközök és források értékelése nem minden tekintetben felelt meg a számviteli törvény és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeleten alapuló eszközök és források értékeléséről szóló szabályzatban szereplő előírásoknak.

Az építési jellegű beruházások, felújítások aktiválási időpontjait felül kell vizsgálni, és azokat a tényleges üzembe helyezés dátuma szerintire kell módosítani.

Pontosítani kell a szellemi termékekkel kapcsolatos számviteli adatokat, és az Szt. 25. § (6) bekezdése előírásait figyelembe korrigálni a téves besorolásokat, vásárolt szoftvereknél szellemi termékek helyett vagyoni értékű jogokra kell átvezetni az adatokat.

Hiányzik a kezesség-, illetve a garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek nyilvántartása.

El kell végezni a követelésekkel és a kötelezettségekkel kapcsolatos jelzálogjogok számbavételét és könyvelését az Áhsz. 9. sz. mellékletének 0. számlaosztály nyilvántartási számláira vonatkozó előírásai szerint.

A devizára szóló kötelezettségek esetében nem történt meg az árfolyam különbözetek minősítése és könyvelése a mérlegtételek között.

Pénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelésének ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalban

Általános megítélése az ellenőrzésnek, hogy a számviteli jogszabályok által a pénzkezelésre előírt szabályzatokkal az önkormányzat rendelkezik.

A szabályozás kiterjed a Hivatalhoz tartozó Cigány és Német Nemzetiségi Önkormányzatokra is.

A készpénzkezeléssel, pénztári nyilvántartások vezetésével kapcsolatos munkafolyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzéseket a szabályzatban foglaltak szerint következetesebben kell elvégezni.

A saját gépkocsi hivatali célú használatához a reprezentációs célú kiadásokhoz kapcsolódó költségek elszámolásában, bizonylatolásában az egységes szabályozás hiánya miatt, hiányosságok voltak.

A vonatkozó jogszabályoknak megfelelő értelmezés és a helyes gyakorlat kialakításának érdekében javasolt, a Hivatal gazdasági szervezetének hatókörébe tartozó kisebbségi önkormányzatra is kiterjedően, a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdéseket, a saját tulajdonú gépjárművek hivatali célú használatának szabályait előírni és gondoskodni azok betartásáról.

Az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendelet kötelező előírása szerint a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának, bizonylatolásának szabályait szabályzatba kell foglalni, melynek hatályát a kisebbségi önkormányzatokra is ki kell terjeszteni.

Gazdálkodás, pénzkezelés szabályozásának és lebonyolításának rendje Baka István Általános Iskolában

A gazdálkodás 2011. február 1-jétől kialakult új szervezeti rendjének megfelel az önállóan működő önkormányzati intézményekkel a gazdálkodási feladatok ellátására vonatkozó, munkamegosztás és felelősségvállalás tárgyában, 2011. november 7-én kötött megállapodás.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzat a kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjét a jogszabályi előírásoknál szigorúbb eljárást meghatározva szabályozta.

A térítési díjak beszedésében előtérbe kellene helyezni a készpénzkímélő módozatot, előrelépést a lakossági folyószámláról történő befizetése jelentené. A Diákétkeztetési Kft által, az étkezők nyilvántartására használt integrált számítógépes program ehhez képes megfelelő összesített adatokat szolgáltatni.

Az alaptevékenység ellátására rendelkezésre álló, időlegesen szabad kapacitás kihasználását célzó, nem haszonszerzés céljából végzett tevékenység; leggyakrabban helyiség bérbeadás díjának meghatározását az intézményi sajátosságokat figyelembe véve célszerű szabályozni.

Gazdálkodás, pénzkezelés szabályozásának és lebonyolításának rendje Egészségügyi Gondnokságon

Az Egészségügyi Gondnokság gazdálkodási és pénzkezelési rendje a szabályzatokban foglaltaknak megfelelő.

Az Egészségügyi Gondnokság által üzemeltetett személygépkocsi költségeit az igénybevétel szerinti futott kilométer alapján célszerű lenne megosztani a Családsegítő Központtal, valamint a Városi Bölcsődével.

A gépjármű igénybevételének és használatának rendjét, beleértve a kártyás tankolást is, szabályzatba kell foglalni.

Városi Nevelési Tanácsadó és Egységes Pedagógiai Szakszolgálatnál a gazdálkodás, pénzkezelés szabályozásának és lebonyolításának rendje

A Nevelési Tanácsadó gazdálkodási és pénzkezelési gyakorlata megfelel a számviteli jogszabályok szerint rá is hatályos hivatali szabályzatokban foglaltaknak.

A kis értékű tárgyi eszközök mennyiségi analitikus nyilvántartása indokolatlanul aprólékos, köre- a vagyonvédelem szempontjait is figyelembe véve- lényegesen szűkíthető, amely az eszközmozgás követésének, regisztrálásának, illetve a leltározás feladatainak elvégzését megkönnyítheti.

Szükséges az intézményi sajátosságokat is figyelembevevő – az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet szerint is kötelező – olyan szabályzat készítése, amely a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával kapcsolatos kérdéseket, a gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét szabályozza.

A Szekszárdi Diákékeztetési Kft tevékenységének szabályozottsága, az élelmezési térítési díjak beszedésének és elszámolásának rendje

Összefoglalóan megállapítható, hogy a Szekszárdi Diákékeztetési Kft. működése és pénzügyi, gazdasági szabályozottsága a jogszabályoknak megfelelő. Gazdálkodásában a kiegyensúlyozottság nem jellemző, a vállalkozás folytatásának biztosítékait erősíteni szükséges. Mindezek mellett az önkormányzati fenntartású intézmények ellátottjainak és dolgozóinak közétékeztetésében betöltött szerepe pozitívnak értékelhető.

A feladatellátás és gazdálkodás hosszabb távú biztonságának megteremtése érdekében a hatékonyság terén további erőfeszítésekre van szükség, amely egyre korszerűbb eszközök, anyagok felhasználásával, jobb munkaszervezési tényezőkkel is javítható.

A Városi Sport- és Szabadidőközpont jogutód nélküli megszüntetése miatti feladatok áttekintését a belső ellenőrzés keretében is elvégeztettük

A belső ellenőrzés összefoglalta:

a munkáltató jogutód nélküli megszűnésével összefüggő tennivalókat,

a megszüntetéssel kapcsolatos gazdálkodási feladatokat,
a megszűnés esetére vonatkozó beszámolási kötelezettséget.

IV. A folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer szabályszerűsége, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A FEUVE rendszer kiépítettségét és működését a KESZ integrációja miatt indokolt volt felülvizsgálni. A felülvizsgálat megtörtént, különös figyelemmel voltunk arra a kritériumra, hogy a gazdálkodás valamennyi területén hatékonyan érvényesüljön a vezetői ellenőrzés.

V. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési megállapításokról készült intézkedési tervek folyamatos nyomon követésére nagyobb hangsúlyt szükséges fektetnünk. Az eddigi gyakorlatot célszerű javítani azzal, hogy az ellenőrzéseken feltárt hibák és hiányosságok vizsgálatára utóellenőrzést határozzunk meg. Másrészt a céljellegű pénzügyi ellenőrzéseken feltárt javaslatokra készített intézkedési terv megvalósulását figyelemmel kísérjük oly módon, hogy adatokat, anyagokat kérünk be a hiányosságok lerendezéséről, illetve a költségvetési szervnél végzett más területet érintő ellenőrzés alkalmával felülvizsgáljuk az intézkedések megvalósulását, hatékonyságát.

Fentiek alapján kérem a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet megtárgyalását és elfogadását, valamint a 2011. évi összefoglaló jelentésről készült tájékoztató megtárgyalását, és elfogadását.

Szekszárd, 2012. április 20.

Horváth István
Polgármester

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése

1. a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 138. § (1) bek. g) pontjában kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92. §-ában foglaltakra, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Korm. rendeletben meghatározottakra az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó intézmények 2011. évben lefolytatott belső ellenőrzésekről szóló tájékoztatót tudomásul veszi, és elfogadja.
2. A Közgyűlés felkéri továbbá a jegyzőt az intézkedési terv elkészítésére.

Határidő: azonnal

2012. május 31. (2. pont tekintetében)

Felelős: Horváth István polgármester