

JAVASLAT
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata
2009. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának gazdasági pozíciója nem javult az előző évhez képest.

A közgyűlés a 2009. évi költségvetés bevételi főösszegét 12.514.105 E Ft-tal, a kiadások főösszegét 15.827.378 E Ft-tal hagyta jóvá 10/2009.(II.26.) KR számú rendeletével. A kiadások finanszírozásához szükséges hitel tervezett összege (3.313.273 E Ft) 15,7%-kal haladta meg az előző évit.

A költségvetési hiány finanszírozására a testület 1.813.273 E Ft összegű folyószámlahitel, és 1.500.000 E Ft összegű felhalmozási célú belföldi pénzügyintézeti hitel igénybevételét tervezte. Utóbbi hitelösszeggel kapcsolatban, a 183/2009.(IV.9.) KH számú határozatával a közgyűlés úgy döntött, hogy a felhalmozási célú forráshiányt nem hitelfelvétellel, hanem a kötvénybevételből származó pénzmaradványa terhére biztosítja.

A 2009. évi költségvetési koncepciót és az az alapján készült költségvetési rendeletet még úgy fogadta el a közgyűlés, hogy azok keretszámai nem tartalmazzák a 2008. december 31-én fennálló folyószámlahitel állomány 1.149.101 E Ft-os összegét. Ennek oka az volt, hogy a költségvetési koncepciót elfogadó 58/2009.(II.19.) KH számú határozat 10.) pontja az alábbi rendelkezést tartalmazta:

„Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése utasítja a polgármestert, hogy haladéktalanul kezdje meg és folytassa le a 2008. évi, záró működési, folyószámlahitel állomány, 1.149.101 E Ft-os összegének hosszú lejáratú működési hitellel történő átalakításának tárgyalását, 2010-től történő törlesztéssel, 10 éves lejáratra, a hatályos szerződésünk alapján vagy annak módosításával.

Határidő: 2009. április 9.”

A 2009. évi költségvetés ezen oknál fogva 1.813.273 E Ft folyószámlahitel igénnyel készült.

A 2008. december 31-ei folyószámlahitel állomány kiváltásának előkészítése érdekében a számlavezető pénzügyintézettel kezdődtek meg a tárgyalások, melynek célja annak a kérdésnek a tisztázása volt, hogy a határozatban foglalt hitelkiváltás hogyan rendezhető a legkedvezőbb feltételek mellett. Az egyeztetés eredményeként készült az az előterjesztés, melyet a közgyűlés 2009. április 9-ei ülésén tárgyalta.

A közgyűlés, mérlegelve az előterjesztésben részletezett számadatokat, 139/2009.(IV.9.) KH számú határozatával azt a döntést hozta, hogy a 2009. évi költségvetés 14.) számú mellékletében szereplő 1.149.101 E Ft likvid hitel nyitóállományaként szereplő forráshiányt a likvid-hitel keret megemlése útján biztosítja.

A folyószámlahitel igénybevétel lehetőségének nagy szerepe volt működésünk

finanszírozásában. A 2008. évet 1.149.101 E Ft folyószámlahitel állománnyal zártuk, mely állomány a 2009. évi gazdálkodás időszakában 1.696.451 E Ft-tal növekedett. Ezen túlmenően 243.150 E Ft a munkabérhittel kapcsolatos tartozásunk összege. E hitel felvételével a július havi munkabérek kifizetése alkalmával éltünk első alkalommal, de a 2009. augusztus 28-án megkötött 3.350 M Ft-os folyószámlahitel szerződést követően is folyamatosan igénybe vettük, mivel kamatkondíciói a folyószámlahitelénél 3 %-kal kedvezőbbek.

Hitelállományunk növekedésének oka, hogy tervezett bevételeink csak 0,7%-kal haladták meg a 2008. évi tervszámokat, ugyanakkor kiadásaink 3,51%-kal.

A városfejlesztési és felújítási előirányzatok a tervezett összes kiadás 15,41 %-át tették ki, 194,32 %-kal meghaladva az előző év ugyanilyen célra tervezett kereteit. A városfejlesztési előirányzatokon belül 618.274 E Ft összeget képviselt az előző évi kötelezettségek áthúzódó hatása (25,3%), illetve 554.794 E Ft összeggel 22,74%-ot jelentett a korábbi években felvett hitelek törlesztésére és azok kamatkiadásaira, valamint a kötvénykibocsátáshoz kapcsolódó kamatkiadásra tervezett előirányzat. A felújítási feladatok megvalósítására tervezett összeg 9,22%-át tették ki az előző évről áthúzódó kiadások.

A bázis alapon számolt 2009. évi intézményfinanszírozás összege csak 37.566 E Ft-tal haladta meg az előző évi támogatási összeget. E növekedésből 2.462 E Ft volt a hivatásos önkormányzati tűzoltóság működtetésére leszállított normatív támogatás emelkedése.

A demográfiai mutatókhoz igazodó tanulócsoport számok meghatározásának köszönhetően a 2008/9. tanévre vonatkozó feladatmutató változások 2009. évben 10.045 E Ft-tal növelték finanszírozási kötelezettségeinket. Ez az általános iskolák esetében 7 tanulócsoport csökkenést 0,5 álláshely növekedést, a középiskolák esetében 22 tanulócsoport, és 6 álláshely növekedést jelentett a 2008/2009. tanévben.

Ez a tendencia folytatódott. A 2009/2010. tanévben 6 tanulócsoport csökkenéséhez vezetett az általános iskolai tanulói létszám megfogyatkozása. A középiskolai tanulólétszám azonban növekedett, ami 2 tanulócsoport bővülést jelentett a 2009/2010. tanévben.

E változás költségvetésünkre gyakorolt töredékévi hatása 1.934 E Ft finanszírozás csökkenés volt.

A költségvetés eredetileg jóvá hagyott főösszege, a visszamenőleges hatályú rendeletmódosítással együtt öt alkalommal került módosításra. A rendeletmódosítások következtében a költségvetés bevételi előirányzata 22.134.582 E Ft-ra, kiadási előirányzata 25.321.378 E Ft-ra, a költségvetési hiány 3.186.796 E Ft-ra változott.

Bevételek alakulása

Az egyes bevételi források előirányzatait, teljesítéseit intézményi, polgármesteri hivatali szinten, valamint összesen vonatkozásban részletesen a 2.) melléklet tartalmazza.

Az eredetileg tervezetthez képest 9.494.000 E Ft-tal nőtt a bevételi előirányzat:

ebből: az intézményeknél 655.654 E Ft-tal,
a polgármesteri hivatalnál 8.838.346 E Ft-tal.

Az intézmények bevételi előirányzat- változásának nagyobb összegű tételei a következők:

- 2008. évi pénzmaradvány visszafizetési kötelezettséggel növelt összege	409.604 E Ft
- Támogatásértékű működési bevételek (átvett pénzeszköz államháztartáson belülről)	30.787 E Ft
- Támogatásértékű felhalmozási bevétel (átvett pénzeszköz államháztartáson belülről)	14.268 E Ft
- Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	38.890 E Ft
- Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	9.480 E Ft
- Intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése	20.493 E Ft
- Bérleti díjbevétel	14.130 E Ft
- Egyéb saját bevételek	70.869 E Ft
- Működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés	27.911 E Ft
- Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	8.837 E Ft
- Kamatbevételek	7.941 E Ft

Az átvett pénzeszközök előirányzat növekedését a pályázatokon elnyert pénzeszközök előirányzat rendezése idézte elő az intézményeknél. A működési kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés előirányzat növekedésében vélhetően nagy szerepe van a közétkeztetésre vonatkozó áfa szabályok megváltozásának.

A polgármesteri hivatal bevételi előirányzat változásának főbb összetevői a következők:

- 2008. évi pénzmaradvány visszafizetési kötelezettséggel növelt összege	8.486.301 E Ft
- Az önkormányzat normatív hozzájárulások és támogatások kiegészítő felméréséből, lemondási és pótlólagos igénylési kötelezettségéből eredő támogatás változás	7.890 E Ft
- Iparüzési adóerőképeség változása miatti jövedelemkülönbség mérséklés növekedés	-139.305 E Ft
- Központi előirányzatok növekedése ebből: - 2008. évi jövedelem-differenciálódás mérséklésénél beszámítással érintett	393.928 E Ft
önkormányzatok támogatása	32.765 E Ft
- szakmai vizsgáztatás támogatása	6.424 E Ft
- érettségiztetés támogatása	10.705 E Ft
- szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása	29.201 E Ft
- esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	10.080 E Ft
- közoktatás fejlesztési célok tám. (teljesítmény motivációs alap)	10.120 E Ft
- kisebbségi önkormányzatok ált. tám.	3.424 E Ft
- kisebbségi önkormányzatok feladatalapú támogatása	798 E Ft
- 2009. évi kereset-kieg. korm. tám.	188.856 E Ft

- 2009. november havi kereset-kiegészítés és járulék megtakarítás különbözetének támogatása	2.530 E Ft
- szociális nyári gyermekétkeztetés tám.	4.884 E Ft
- gyógypedagógiai és osztályfőnöki pótlék emelkedéséhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	10.746 E Ft
- alapfokú művészetoktatás tám.	3.010 E Ft
- könyvtári érdekltség-növelő tám.	1.595 E Ft
- bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése (ált.isk.)	7.000 E Ft
- óvodáztatási támogatás előir. rendezése	-250 E Ft
- helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó kiadások támogatása	2.750 E Ft
- települési önkormányzati belterületi közutak felújításának támogatása	9.325 E Ft
- helyi közösségi közlekedés normatív támogatása	59.965 E Ft
- Színházi támogatás (művészeti tevékenység támogatása)	28.880 E Ft
- Kamatbevétel változása :	-282.904 E Ft
- kötvénybevétel felhasználása miatti kamatbevétel csökkenés	-283.000 E Ft
- munkáltatói kölcsön számlán jóváírt kamatbevétel	+ 96 E Ft
- Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	3.243 E Ft
- Támogatásértékű működési bevétel (szakágazatok konkrét feladatra átvett pénzeszközei 34.678 E Ft, EU parlamenti képviselőválasztás lebonyolításának támogatása 8.077 E Ft, egyszeri gyermekvédelmi támogatás 18.079 E Ft, OEP finanszírozás 2.341 E Ft)	63.175 E Ft
- Támogatásértékű felhalmozási bevétel (LKFT 2006. pályázat 13.083 E Ft, akadálymentesítési beruházások támogatása 14.973 E Ft, Hajléktalan Ellátó Centrum kialakítására elnyert támogatás előlege 32.277 E Ft)	60.333 E Ft
- Önkormányzati lakások és egyéb helyiségek bérbeadása valamint annak ÁFA tartalma (a közgyűlés által jóváhagyott 2009. évi lakóház-kezelési terv tervszámainak átvezetése az önkormányzati költségvetésen)	4.263 E Ft
- Ingatlanértékesítési bevétel (ingatlan-átvitellel kapcsolatban)	20.684 E Ft
- Működési célú kölcsön visszatérülés	313.000 E Ft
- Likvid hitel keretének megemlése a 2008. év végi záróállomány összegével, az Élmenyfürdő próbaüzemének költségeivel, a Pálhalma Agrospeciál SE tám. összegével, valamint az ÁFA kulcs 5%-os növekedésére biztosított fedezettel	1.373.523 E Ft
- Felhalmozási hitel kiváltása kötvénybevételből származó pénzmaradvány terhére	-1.500.000 E Ft

Önkormányzatunk tervezett bevételei 92,37%-os mértékben teljesültek. E teljesítési mértéken belül a költségvetési hiány finanszírozását szolgáló hitelek igénybevétele 60,86%-os volt.

Az intézményi működési bevételek teljesítése 104,26%-os volt. Az e körbe tartozó bevételek zöme a tervezett szintet meghaladóan teljesült. Kamatbevételeink teljesítése – 677.875 E Ft – az intézményi működési bevételek 45%-át teszi ki. E bevételi jogcím összességében is magas teljesítésében döntő szerepe volt annak, hogy a kötvénykibocsátásból származó bevételünket – figyelemmel a felhasználási célok várható időpontjára – változó időtartamra, kamatozó betétként lekötöttük.

Az ÁFA-bevételek, visszatérülések teljesítése azonban csak 70,26%-os. E bevételi csoporton belül az „értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja” bevételi jogcímen elszámolt bevételek teljesítése a legalacsonyabb szintű, 1,59%-os, mely összefügg a tervezett ingatlanértékesítési bevételek közel 60%-os mértékű lemaradásával.

Helyi adókból származó bevételeink 91,09%-ra teljesültek. Ezen belül az iparüzési adóbevételek teljesítése 90,9%-os, az építményadóból és a magánszemélyek kommunális adójából befolyt bevételek 5,14, illetve 52,1 százalékponttal maradtak el a tervezettől. Utóbbi adó bevételeként ez évben csak 1.000 E Ft-ot terveztünk, mivel a közgyűlés 3/2007.(I.19.) KR számú rendeletével hatályon kívül helyezte a magánszemélyek kommunális adójáról szóló 14/2004.(III.12.) KR számú rendeletet.

A tervezett összeg ezen adónem előző években keletkezett hátralékának behajtását tartalmazza, mely 479 E Ft-tal teljesült.

Gépjárműadóból 302.751 E Ft bevételünk származott, mely 0,74% híján nem éri el az adónemre tervezett összeget.

Valamennyi adónem esetében eredményes volt a behajtási tevékenység.

Illetékbevételeink teljesítése 37.057 E Ft-tal haladta meg a tervszámot.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek teljesítése önkormányzati szinten 29,86 %-os.

Az ingatlanok értékesítésének 270.684 E Ft összegű bevételi előirányzata 121.522 E Ft összegben, 44,89 %-on teljesült.

A korábbi években értékesített önkormányzati lakások törlesztőrészeleiből 2009. évben bevétel nem érkezett számlánkra.

Az egyéb helyiségek értékesítéséből 344 E Ft összeg került jóváírásra, mely az előirányzat 1,72%-a.

Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből (DszSz Kft.) 2009. évben bevételünk nem keletkezett.

Az államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközök 95,6%-a , a támogatásértékű felhalmozási bevételek 23,1%-a intézményeink pályázati tevékenységének eredménye.

Támogatásértékű felhalmozási bevétel az év folyamán 65.032 E Ft összegben a következő feladatok kapcsán került jóváírásra a hivatal számláján. Az LKFT-2006. pályázat keretében, a már befejeződött épület felújítások elszámolásából 13.084 E Ft kormányzati támogatás, a Dunaújvárosi Óvoda Római Városrészi Egysége utólagos komplex akadálymentesítése című pályázaton elnyert 19.671 E Ft összegű támogatás,

továbbá a Hajléktalan Ellátó Centrum kialakítására biztosított 32.277 E Ft pályázati előleg jóváírása.

Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 49.300 E Ft összegben érkezett számlánkra, mely az előirányzat 52,16%-a.

Megbontása a következő:

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Munkáltatói kölcsön törlesztése	8.464	8.464
Helyi támogatás törlesztése	26.000	17.295
Letelepedési támogatás törlesztése	1.400	1.966
Társasházak felújítási támogatásának törlesztése	7.700	8.644
Szent Pantaleon Kóház Kht. kölcsön törlesztése	50.950	12.931
Összesen:	94.514	49.300

Az Európai Unió és hazai forrásból megvalósuló projektek teljesítési adatai (E Ft-ban) az alábbiak:

Megnevezés	Kiadás	Finanszírozás	
		Bevétel	Önk.tám.
Kompetencia alapú oktatás (TÁMOP-3.1.4/08/2.)	17.363	17.363	
Utólagos akadálymentesítés (KDOP-5.3.2.-2007-0006.) A pályázat utófinanszírozású volt , a beruházás 2008. évben pénzügyileg befejeződött, az e célra kifizetett összeg 29.011 E Ft volt.		19.671	
Hajléktalan Ellátó Centrum kialakítása (TIOP-3.4.2-08.)	19.077	32.277	
Kőtár alatti partfalszakasz védelme (KDOP-4.1.1/C-2008-0076.) A pályázat utófinanszírozású.	21.107		21.107
Polgármesteri hivatalok szervezetfejlesztése (ÁROP-1.A.2/B-2008.) A pályázat utófinanszírozású.	110		110
Összesen:	57.657	69.311	21.217

A költségvetés finanszírozására kedvezően hatott a normatív állami hozzájárulás és a személyi jövedelemadó havi rendszerességű jóváírása számlánkon. E bevételeket az Önkormányzati Minisztérium a 217/1998.(XII.30.) Korm. rendeletben szabályozott módon utalta.

A zárszámadás keretében megtörtént az önkormányzatunkat megillető, normatív módon elosztott, központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek elszámolása.

A normatív állami hozzájárulások tényleges mutatószámok alapján történt elszámolása alapján 25.612.364.- Ft illeti még meg önkormányzatunkat. A normatív kötött felhasználású támogatások elszámolásából 172.254.- Ft, a 2009. évi jövedelemkülönbség mérsékléssel való teljes körű elszámolás alapján 3.804.750.- Ft, a 2009. II. félévi keretkiegészítésről és a járulékcsökkentés hatásáról történő elszámolás kapcsán pedig 15.206.000.- Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Bevételeink teljesítése összességében 23.390.451 E Ft. Ez az összeg 3.933.820 E Ft-tal több, mint a kormány felé megküldött, a PM által előírt nyomtatvány-garnitúrán kimutatott bevételek összvolumene.

Ennek okát az alábbiakban részletezem:

A költségvetési szervekre vonatkozó számviteli előírások alapján a szervezetek számára jóváhagyott előző évi korrigált pénzmaradvány felhasználását pénzforgalom nélküli bevételként le kell könyvelni. Ugyanez a szabály vonatkozik a pénzmaradvány terhére történő elvonások könyvelésére is (túlfinanszírozás, feladatmaradás miatti elvonások).

Az így kimutatott pénzforgalom nélküli bevétel része a PM által előírt nyomtatvány-garnitúrán kimutatott bevételeknek.

Ugyanakkor szintén jogszabályi előírás, hogy a költségvetési szerveknek pénzforgalmi szemléletű kettős könyvvitelt kell vezetniük, és ez alapján kell kimutatniuk bevételeiket, kiadásait, valamint – e kettő különbségeként – záró pénzkészletüket.

E kettősséget úgy oldotta fel önkormányzatunk, hogy a zárszámadási rendelettervezet bevételeket bemutató 2. számú mellékletében a „pénzmaradvány/számlamaradvány” sor teljesítési oszlopában a 2009. évi nyitó (2008. évi záró) pénzkészletet tüntettük fel, nem a kormány felé továbbított információban szereplő – pénzforgalom nélküli bevételként elszámolt – pénzmaradvány felhasználást. Tesszük ezt azért, mert a pénzmaradványt befolyásoló elemek a megfelelő bevételi, illetve kiadási jogcímenek megjelennek a pénzforgalomban (pl.: előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések; előző évi pénzmaradványt terhelő elvonások; függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek, kiadások rendezése).

Kiadások alakulása

Kiadásaink a tervezetthez képest 74,65%-ban teljesültek. Ez egyrészt az önkormányzati szinten visszafogott gazdálkodás eredménye, másrészt annak következménye, hogy a városfejlesztési és felújítási feladatok 26,04%-ának megvalósítása áthúzódott a 2010-es gazdálkodási évre. E feladatok közel 90%-ának a kötvénybevételből származó pénzmaradvány a fedezete.

A működési kiadásoknak 53,57%-át teszik ki a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok. E kiadásaink 96,94%-ra teljesültek.

Volumenét tekintve a második legnagyobb kiemelt kiadási jogcím a dologi kiadásoké. Ez, beleértve az egyéb folyó kiadásokat is 94,01%-ban teljesült.

Továbbra is gondot okoz, hogy évek óta nem számol a kormányzat dologi automatizmussal az önkormányzati támogatások leszállításánál, melyet nem tudunk kompenzálni a támogatáson kívüli önkormányzati bevételeinkből. Ennek következménye, hogy intézményeink nem a szükséges mértékben tudnak karbantartási kötelezettségeiknek eleget tenni, ami, a jóval nagyobb anyagi megterhelést jelentő felújítási feladatok növekedését idézi elő. E felújítások zöméhez is a kötvénykibocsátásból származó bevételből eredő 2008. évi pénzmaradvány nyújtott fedezetet, illetve nyújt majd fedezetet 2010. évben is.

Fentiekben taglalt kiadási teljesítések intézményekre vonatkozó adatait a 3.) melléklet tartalmazza.

A pénzeszköz átadásra, egyéb támogatásra tervezett előirányzat 88,96%-a teljesült. Ezen belül a felhalmozási célú pénzeszköz átadások pénzügyi teljesítése 70,82%-os, az önkormányzat által folyósított ellátásoké (segélyek) 96,63%-os, míg a működési célú pénzeszköz átadásoké 92,96%-os volt. Utóbbi kiadások összességében 658.314 E Ft-ot tettek ki ebben az évben, mely a kiadási összvolumen 3,08%-a.

Fenti kiadások az alábbi alapítványok, közalapítványok feladatellátásához juttatott önkormányzati támogatásokat tartalmazzák:

Megnevezés	Működési támogatás összesen	ebből: közcélú foglalkoztatás	Felhalmozási célú támogatás
Fejér Megyei Közoktatásért Közalapítvány	750 E Ft		
Modern Művészetért Közalapítvány	5.488 E Ft	948 E Ft	
Fotografus.hu Alapítvány	650 E Ft		
Fotótörténeti Alapítvány	150 E Ft		
„Szemünk Fénye” Alapítvány	100 E Ft		
Jószolgálati Otthon Közalapítvány	130.618 E Ft		
Védőháló a Dunaújvárosi Díjhátralékosokért Közalapítvány	70.000 E Ft		
Dunaújváros Sportjáért Közalapítvány	13.500 E Ft		
Penteléért Alapítvány	900 E Ft		
Nemzedékünkért Alapítvány	100 E Ft		
Vadalmafa Alapítvány	60 E Ft		
Magyar Mentőszolgálat Alapítvány	11.386 E Ft	10.537 E Ft	
Aranyecset Alapítvány	120 E Ft		
Egészségkárosodott Emberekért Alapítvány	100 E Ft		
Dunaújvárosi Evangélikus Centrumért Alapítvány	50 E Ft		

Civilek Háza Közalapítvány	1.000 E Ft		
Dunaújváros és Környéke Közbiztonságáért Közalapítvány	800 E Ft		
Sziget Alapítvány	3.200 E Ft		11.800 E Ft
Összesen:	238.972 E Ft	11.485 E Ft	11.800 E Ft

A 4.) melléklet az intézmények költségvetési támogatásának eredeti, módosított előirányzatát és a beszámolási időszak végéig történt teljesítését mutatja be. A melléklet adataiból látható, hogy az intézmények a számukra előirányzati szinten leszállított támogatásból összességében 262.236 E Ft-ot nem kaptak meg a gazdálkodási év végéig. Ennek oka az önkormányzat fizetőképességének romlása volt. Ez az összeg az intézmények pénzmaradványának részét képezi, mint finanszírozási korrekció.

Az eredeti előirányzathoz képest az intézmények finanszírozási előirányzata 765.969 E Ft-tal nőtt. Az intézmények a pótelőirányzatokat a következő jogcímenek kapták:

- Szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	6.424 E Ft
- Érettségiztetés támogatása	10.705 E Ft
- Gyógypedagógiai és osztályfőnöki pótlék kormányzati és önkormányzati támogatása	11.316 E Ft
- Művészeti tevékenység kiadásai és kiemelt művészeti célok támogatása	28.800 E Ft
- Könyvtári érdekltség-növelő támogatás önrésszel	2.395 E Ft
- Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	10.080 E Ft
- Alapfokú művészetoktatás támogatása	3.010 E Ft
- Közoktatás fejlesztési célok támogatása	39.321 E Ft
- Közcélú foglalkoztatás támogatása	29.398 E Ft
- Hajléktalan ellátás téli kríziskezelésére elkülönített keret lebontása a feladatot ellátó intézmény számára	2.896 E Ft
- Petőfi Művészeti Liget rendezvényeinek támogatása (Bartók KMH)	5.000 E Ft
- Augusztus 20-ai ünnepség kiadásaihoz fedezet biztosítása (Bartók KMH)	5.000 E Ft
- Idősek otthonainak 2008. évi egyszeri támogatása	1.337 E Ft
- Támogató szolgáltatás működési támogatása	7.500 E Ft
- Támogató szolgáltatásra biztosított finanszírozási előirányzat elvonása a feladat céljellegű kormányzati támogatása miatt	-7.347 E Ft
- Városi szintű, ágazatközi gyermekvédelmi program folytatásához fedezet biztosítása az Egészségmegőrzési Központ számára	3.000 E Ft
- Élelmezési nyersanyagnorma emelés többletkiadásainak támogatása (Duj. Óvodák)	312 E Ft
- Élelmezési tevékenységhez kapcsolódó rezsiköltség csökkenése miatti elvonás (oktatási ág.)	- 4.034 E Ft

- Palotás József szobra áthelyezési költségeinek biztosítása (Duj. Óvodák)	80 E Ft
- Egészségmegőrzési Központ /pályázat önrészének lebontása	990 E Ft
- Móricz Zs. Ált. Isk. kórusfesztivál fedezetének lebontása	3.070 E Ft
- KEOP-2009-6.1O/A pályázathoz önrész biztosítása (Rudas SZKI)	226 E Ft
- Szakképzési Fejlesztési Program pályázat önrésze (Hild)	183 E Ft
- 2009. évi keret-kiegészítés kormányzati támogatása	162.547 E Ft
- Soros előrelépés miatti átsorolásból eredő többletkiadások fedezetének biztosítása	46.795 E Ft
- Nyugdíjazással kapcsolatos többletkiadások fedezete	54.145 E Ft
- Képesítés megszerzése miatti kategóriaváltozás okozta többletkiadások fedezete (I. félévben képesítést szerzett dolgozók után)	11.409 E Ft
- Jubileumi jutalom járulékaiknak többletköltsége	18.632 E Ft
- Feladatmutató változás tört évi hatása	- 1.934 E Ft
- Rászorultsági alapon járó étkeztetési támogatás	48.501 E Ft
- Tanulók tankönyvellátásának támogatása	38.332 E Ft
- Pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása	9.397 E Ft
- Szociális továbbképzés, szakvizsga támogatása	2.275 E Ft
- Diákspport feladatok fedezetének lebontása	3.710 E Ft
- Utazási támogatás	56 E Ft
- Nyári napközis tábor megnövekedett költségei fedezetének biztosítása (Arany J. Ált. Isk. 460 E Ft, Rosti P. Gimn., Ált. -és Szakképző Isk. 438 E Ft)	898 E Ft
- Kötelező taneszköz beszerzésre elkülönített keret lebontása	10.000 E Ft
- Munkáltatói döntésen alapuló illetményrész újraosztása	951 E Ft
- 2009. évi közüzemi számlák kiegyenlítéséhez támogatás nyújtása	15.911 E Ft
- Oktatási célú pályázatok fedezete	9.397 E Ft
- Közművelődési célú pályázatok fedezete	1.840 E Ft
- Ifjúsági célú pályázatok fedezete	950 E Ft
- Környezetvédelmi célú pályázatok fedezete	2.851 E Ft
- Beruházási előirányzatok lebontása	4.430 E Ft
- Felújítási előirányzatok lebontása	173.145 E Ft
- 2009. II. félévi járulékmegtakarítás keret-kiegészítéssel csökkentett részének elvonása	-7.931 E Ft
Összesen:	765.969 E Ft

Az intézmények kiadási előirányzatának növekedése azonos a saját hatáskörben végrehajtott bevételi előirányzat-módosítások és az önkormányzattól felügyeleti szervek hatáskörben lebontott finanszírozási pótelőirányzat összegével, mely együttesen 1.421.623 E Ft volt.

A polgármesteri hivatal kiadási tervét és annak teljesítését az 5.) melléklet tartalmazza. A hivatal működéséhez biztosított eredeti előirányzat 3.311.372 E Ft-tal növekedett. Az előirányzatok változását elsősorban az intézményeknek történt pályázati összegek, illetve

az általános és céltartalék nem e mellékletben szereplő kiadásokra történt lebontása, másrészt a különféle feladatokra biztosított pénzeszközök, kiszámlázott szolgáltatások bevételeinek, valamint az előző évi pénzmaradványnak az előirányzat rendezése befolyásolja.

E változások összességében a következők:

- Általános tartalék változásából	- 124.285 E Ft
- Céltartalék változásából	1.569.035 E Ft
- Szakfeladatok előirányzataiból intézményeknek történt lebontás	- 15.338 E Ft
- Palotás József szobra áthelyezési költségeinek biztosítása a Dunaújvárosi Óvoda számára	- 80 E Ft
- Közcélú foglalkoztatás támogatására biztosított normatív hozzájárulás intézményeknek történt lebontása	- 29.398 E Ft
- Kisebbségi önkormányzatok feladatalapú támogatása	798 E Ft
- Önkormányzati igazgatási tevékenység bevételeinek előirányzatosítása (pedagógusok továbbképzésére kiírt pály.,NARKO-MA pályázat, szakértői bizottságok tagjai díjazásának tám.)	5.664 E Ft
- TÁMOP 3.1.4, KEF, ING pályázatokon elnyert pénzeszközök	18.057 E Ft
- Eu parlamenti képviselőválasztás lebonyolításának tám.	8.077 E Ft
- Előző évben visszautalt BURSA ösztöndíj	456 E Ft
- Személyi juttatások előirányzatának megemelése az akadálymentesítés (2008. évi kiad.) támogatására átvett pénzeszköz terhére	14.973 E Ft
- Települési önkormányzati belterületi közutak felújításának támogatása	9.325 E Ft
- Közcélú foglalkoztatásra tervezett előirányzat megemelése központi támogatás terhére	43.368 E Ft
- Közfoglalkoztatást szervezők foglalkoztatásának támogatása	2.105 E Ft
- Helyi közösségi közlekedés normatív támogatása	59.965 E Ft
- Pénzmaradványt terhelő elvonások előirányzat rendezése	103.017 E Ft
- Működési célú hitel megemelése (a 2008.év végi állomány összegével, vagyonkezelés dologi előirányzatának kiegészítése az Élményfürdő próbaüzemének költségeivel, Sport célok és feladatok előirányzatának növelése a Pálhalma Agrospeciál SE támogatási összegével, valamint az ÁFA kulcs 5%-os növekedésére fedezet biztosítása)	1.315.444 E Ft
- Kölcsönnyújtás fedezetének biztosítása (MMK Kft., Dunaferr SE, Dunaújváros Ifjúságáért Közalapítvány, Pannon Polgár Őrség, DVG Zrt.)	313.000 E Ft
- Lakóházkezelés 2005. évi maradványértéke terhére - önkormányzati lakások kiutalás előtti felújítása	1.515 E Ft
- A piac lefedésére DVG Zrt. számára biztosított keret visszautalásából fedezet biztosítása Barsi D. u. 1/a-b-c társasház tetőszerkezete helyreállításának költségei megtérítésére a DVG Zrt. számára , az élményfürdő területén	1.054 E Ft

létesült termál kút engedélyezési eljárási díjához	
- Lakóház-kezelési terv módosítása - előirányzat rendezése a 2009. évi Lakóház-kezelési terv alapján	- 8.252 E Ft
- 2009. évi kerestet-kiegészítés támogatása	26.309 E Ft
- Iskolatej program támogatása	543 E Ft
- Szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása	4.884 E Ft
- Szociális segélyezéshez igényelhető támogatások előirányzat rendezése	- 22.831 E Ft
- Előző évi segélyek visszatérülése	348 E Ft
- Polgári védelmi feladatok támogatása	200 E Ft
- Környezetvédelmi feladatok támogatása	204 E Ft
- Egészségügyi alapszolgáltatási feladatok bevételeinek előirányzat rendezése (OEP tám.)	2.341 E Ft
- EKH pályázati támogatásához kapcsolódó önrész lebontása (Hálózatfejlesztés és mentálhigiénés támogatás a ...)	- 990 E Ft
- Petőfi Művészeti Liget rendezvényeinek támogatása Kulturális bizottság hatáskörébe utalt rendezvények terhére	-5.000 E Ft
- Diákköztársasági Napok rendezési költségeihez támogatás nyújtása a DUF Hallgatói Önkormányzata számára (ESZI-től elvont fin.-ból)	1.000 E Ft
- Hajléktalan ellátás téli kríziskezelésére elkülönített keret lebontása	- 2.896 E Ft
- Móricz Zs. Ált. Isk. kórusfesztivál fedezetének lebontása	- 3.070 E Ft
- Szakképzési pályázat önrészének lebontása (Hild)	- 183 E Ft
- Irodák által kimutatott előirányzat megtakarítások jóváhagyása, terhükre az adóerőképesség növekedés miatti elvonás növekedés előirányzat rendezése, az 554-555/2009 (XI.12.) KH-ban szereplő feladatok számára forrás biztosítása	-19.376 E Ft
- Sziget Alapítvány működési támogatása (átcsoportosítás a városfejlesztési előirányzatokból)	3.200 E Ft
- Szilágyi E.Ált.Isk. előtti gyalogátkelőhely jelzőlámpás biztosítása megvalósításához fedezet biztosítása a 6.számú melléklet XIV/2. Térfigyelő rendszer tervezése kiépítése, telepítése előirányzat terhére (átcsoportosítás a 5.sz.mell.Közütak hidak felújítására)	7.800 E Ft
- Lakásépítés, vásárlás helyi támogatás előirányzat terhére önkormányzati lakások kiutalás előtti felújítása	7.150 E Ft
- Hajléktalan Ellátó Centrum műk. előirányzatának rendezése (átcsoportosítás városfejl.kiad.-ból)	2.666 E Ft
- Hajléktalan Ellátó Centrum pályázat sikerdíja előirányzatának átcsoportosítása a városfejlesztési kiadásokba	- 4.427 E Ft
- Felhalmozási hitel kamatára tervezett előirányzat terhére történő átcsoportosítás a folyószámlahitel kamat előirányzatára.	25.000 E Ft
Összesen:	3.311.372 E Ft

Az általános tartalék az alábbiak szerint alakult

- Munkáltatói döntésen alapuló illetményrész újraosztásához fedezet biztosítása	- 951 E Ft
- Közszolgálat Üdültetéséért Közalapítvány számára visszatérítendő támogatás nyújtása	- 2.000 E Ft
- Lakásbérleti jogviszonyról történt lemondás térítési díja (Weiner T. krt. 15. fsz. 1)	- 3.825 E Ft
- Táncsics M. út 4/A lépcsőház akadálymentes közlekedésének kialakításához támogatás nyújtása	- 1.500 E Ft
- Soros előrelépés miatti átsorolásból eredő többletkiadások fedezetének biztosítása	- 46.795 E Ft
- Nyugdíjazás miatti, valamint szülési szabadság, gyes, gyed miatti távollét idején felmerült kettős alkalmazás többletkiadásának fedezete	- 54.145 E Ft
- Képesítés megszerzése miatti kategóriaváltozás okozta többletkiadások fedezete	- 11.409 E Ft
- Jubileumi jutalom járulékainak többletköltsége	- 18.632 E Ft
- Rákóczi Szövetség számára támogatás nyújtása a „Beiratkozási Ösztöndíj Program” költségeihez	- 200 E Ft
- Óvodai ételmezési nyersanyagnorma emelés többletkiadásának támogatása	- 312 E Ft
- A Magyar-Koreai Társaság támogatása	- 200 E Ft
- Nyári napközis tábor többletköltségei fedezetének biztosítása (Rosti 438 Eft, Arany 160 E Ft)	- 598 E Ft
- Magyar Politikai Foglyok Szövetsége és az 56-os Szövetség dunaújvárosi szervezetei számára támogatás biztosítása irodahelyiségeik költség számláinak kiegyenlítéséhez	- 277 E Ft
- Kossuth L. u. 27. III/2. és Kalamár u. 3. I/2. Önkormányzati lakások kiutalás előtti felújítása, a Lakóházkezelés előirányzatának kiegészítése	- 987 E Ft
- Európai Parlament tagjainak 2009. évi választásához -központi költségvetésből nem fedezett kiadások finanszírozása	- 1.810 E Ft
- Gyógypedagógiai pótlék emelés önkormányzat által finanszírozott része	- 551 E Ft
- M8-Dunahíd Kht. támogatása	- 8.000 E Ft
- József Attila Közalapítvány kiegészítő támogatására biztosított keret kiegészítése	- 236 E Ft
- Önkormányzati tulajdonú lakások kiutalás előtti felújításához fedezet biztosítása	- 2.416 E Ft
- Étkezési tevékenységhez kapcsolódó rezsiköltség csökkenése miatti támogatás elvonás (oktatási ág.) tartalékba helyezése	4.034 E Ft
- Szakirodák által kimutatott előirányzat megtakarításokból a közgyűlés által jóváhagyott feladatokra biztosított fedezet levonása után fennmaradó rész tartalékba helyezése	16.071 E Ft
- Közcéli foglalkoztatásra tervezett előirányzat megemlése	- 932 E Ft
- Feladatmutató változás törtévi hatása	1.934 E Ft
- Szent Pantaleon Kórház számára a sürgősségi ellátás fejlesztése pályázathoz önrész biztosítása visszatérítendő	- 12.931 E Ft

támogatásként	
- Lorántffy Zs. Szakközépiskola-Generali Providencia közötti perhez kapcsolódóan, a per tárgyát képező kártérítés önrészének biztosítása	- 360 E Ft
Összesen:	- 147.028 E Ft

A céltartalék az alábbiak szerint alakult

- Érdekeltségi jutalék lebontása	- 31.878 E Ft
- Sportolók jutalmazási keretének lebontása	- 5.000 E Ft
- Kistérségi EU és Idegenforgalmi Kht. működési támogatása	- 30.000 E Ft
- Vállalkozásfejlesztés: felhasználási igény hiányában más feladatokra történt előirányzat átcsoportosítás (554-556/2009. (XI.12.)KH.)	- 50.000 E Ft
- Vidámpark területe	- 4.167 E Ft
- Önkormányzati helyiségek díjhátralékai: - cél szerinti felhasználás -7.804 E Ft - felhasználási igény hiányában más feladatokra történt előirányzat átcsoportosítás (554-556/2009. (XI.12.)KH.) - 50.000 E Ft	- 57.804 E Ft
- I. számú rendelő fenntartási költségei: felhasználási igény hiányában más feladatokra történt előirányzat átcsoportosítás (554-556/2009. (XI.12.)KH.)	- 36.000 E Ft
- Pályázati tevékenység, felkészítés, önrész keretének terhére történt előirányzat lebontás: ebből: - Bentlakásos intézmények korszerűsítése pályázat elkészítési és sikerdíja - 5.000 E Ft - Média Duna Invest Kft. 100%-os üzletrészének megvásárlása - 3.000 E Ft - KEOP 1.0 pályázathoz pályázati dokumentáció elkészítése - 4.510 E Ft - Főiskolával szemben fennálló perben az önkormányzatot képviselő ügyvéd munkadíja - 3.600 E Ft - DVN Dunaújvárosi Városfejlesztési Non-profit Zrt. műk. tám. kiegészítése -10.000 E Ft - Mozicentrum Kft. távhődíjából eredő többletterheknek kompenzálása - 3.000 E Ft - 3350/1 és 3351 hrsz.-ú ingatlanon felépített büfé és a hozzá tartozó terasz megvásárlása - 5.725 E Ft - Polgármesteri hivatal 801-802. irodák tisztasági festésének fedezete - 116 E Ft - Arany Üst úszóverseny költségeinek támogatása - 750 E Ft - „Szemem fénye” A Beteg Gyermekekért Alapítvány támogatása - 100 E Ft - „Dunaújváros sportfejlesztési koncepciója” szakértői tanulmány megbízási díja - 4.375 E Ft	- 52.399 E Ft

- Jókai u. 19. ingatlanból 134m2 ing. rész használatba adása a Civilek Háza Közalapítvány számára - támogatás a működtetéshez	- 1.000 E Ft
- Bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése pályázat - önrész biztosítása	- 1.750 E Ft
- Élményfürdő beruházási ktg.-vel kapcs. szakértői anyag elkészítésével megbízott műszaki szakértő díjazásának fedezete	- 2.708 E Ft
- Jet-Ski Országos Bajnokság tám.	- 1.000 E Ft
- Dunai Folyami Kikötő Fejlesztés pályázat átdolgozása költségeihez fedezet	- 2.250 E Ft
- Piac lefedésére DVG Zrt.-nek biztosított keret visszautalásából feladattal nem terhelt összeg tartalékba helyezése	+ 886 E Ft
- Könyvtárak állománygyarapítási összegének támogatására kiírt pályázat önrésze	- 800 E Ft
- KEOP-2009-6.1O/A pályázathoz önrész biztosítása	- 226 E Ft
- ÁROP-1.A.2 pályázathoz kapcsolódó sikerdíj fedezetének biztosítása	- 2.165 E Ft
- ÁROP-1.A.2 pályázathoz önrész	- 110 E Ft
- Pályázati likviditási támogatás bizt. Vasvári P.Ált.Isk.-nak	- 1.500 E Ft
- Kábítószer Egyeztető Fórumok működtetésére kiírt pályázat önrésze	- 300 E Ft
- Tűzoltóság szerállományának cseréje pályázathoz nyújtott önrész elszámolásából eredő visszafizetés	+ 700 E Ft
- Intézményi racionalizálással kapcsolatos kiadások	2.750 E Ft
- Oktatási kiegészítő támogatás	- 32.773 E Ft
- Szociális továbbképzés szakvizsga	- 2.275 E Ft
- Utazási támogatási igény	- 56 E Ft
- Jólétszolgálati Otthon Közalapítvány kiegészítő támogatása	- 8.458 E Ft
- Rászorultsági alapon történő ingyenes étkeztetés	- 33.300 E Ft
- Tanulók tankönyvellátásának támogatása	- 34.852 E Ft
- Oktatási intézmények kötelező taneszköz beszerzése keret lebontása	- 10.000 E Ft
- Közbeszerzési eljárás kiadásai keret terhére történt előirányzat lebontás	- 5.140 E Ft
- Vízkárelhárítás vitatott tételek	- 39.265 E Ft
- a szakfeladat dologi előir.-nak növelése	-23.354 E Ft
- intézmények 2009. évi közüzemi számlái kiegyenlítéséhez támogatás nyújtása	- 15.911 E Ft
- Történeti jelentőségű archív iratok levéltári előkészítése	- 4.000 E Ft
- Hivatal üres státuszainak terhére 2 fő alkalmazása	- 4.500 E Ft
- Nagyrendezvények keret terhére történt előir. lebontás	- 18.000 E Ft
- Kötvénykibocsátásból származó bevétel kamathozam maradványa felhasználása, ill. kamat csökkentése	- 337.010 E Ft

- Vállalkozásfejlesztés /2008.év/ cél szerinti felhasználás	-7.066 E Ft
- Főépítési iroda áthúzódó kiadásai	- 18.052 E Ft
- Városfejlesztési nagy projektek előirányzata terhére vállalt kötelezettségek	- 92.000 E Ft
- Alba Volán Zrt. támogatása	- 50.000 E Ft
- Élmenyfürdő beüzemelése előirányzat felhasználása	- 150.000 E Ft
- Kötvény kibocsátáshoz kapcsolódó forrás-felhasználási megállapodásban szereplő feladatok:	2.358.003 E Ft
- tartalék képzés	+ 3.544.646 E Ft
- hulladéklerakó és komposztáló létesítéséhez pénzügyi forrás biztosítása a DVG Zrt. számára alaptőke emelésként	-300.800 E Ft
- belterületi utak fejlesztésére kiírt pályázathoz önrész biztosítása	- 226.000 E Ft
- TKT gyermekeke átmeneti otthona intézmény kialakításához tagönkormányzati hozzájárulás fedezetének biztosítása	- 22.526 E Ft
- Kölcsey F. utca út és járdaépítési feladataira biztosított előirányzat kiegészítése	- 5.923 E Ft
- Rosti P. sor út és járdaépítési feladataira biztosított előirányzat kiegészítése	- 11.394 E Ft
- E-on Kft. tulajdonában lévő DSZSZ Kft. üzletrész megvásárlásához fed. bizt.	- 620.000 E Ft
- Gyermekvédelmi szakellátások biztosítása	8.000 E Ft
- 2009. II. félévi kereset-kiegészítés támogatásának visszafizetése	2.530 E Ft
- Járulék megtakarítás kormányzati elvonása miatti tartalék-képzés	14.444 E Ft
Összesen:	1.271.732 E Ft

2009. december 31. napjáig a városfejlesztési előirányzatok 72,2%-a, a felújítási előirányzatok 70%-a teljesült, melyek feladatonkénti részletezését a 6.), valamint a 7.) mellékletek tartalmazzák.

Az **áthúzódó** előirányzatok közül az önkormányzati intézmények - felnőtt és gyermek házi orvosi rendelők - komplex akadálymentesítésének tervezési munkái elkészültek.

A lakásépítés, vásárlás helyi és munkáltatói támogatásainak kifizetései megtörténtek.

A Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft. 2008. évi felújítási tervében szereplő Havária kiömlő vezeték építése befejeződött.

A Polgármesteri Hivatal „B” épület klímaszerelési munkái a módosított vállalkozási szerződés szerint elkészültek, üzembe helyezésük megtörtént.

Az LFP-2008-LA-2 kódszámú, az iparosított technológiával épült lakóépületek, támogatására a céltámogatási szerződések megkötése és a támogatás kifizetése a lakóközösségek által benyújtott elszámolás alapján folyamatosan történtek, de jelentős részük a 2010. évre áthúzódik. Az LFP-2008-LA-7 kódszámú, az egycsatornás

gyűjtőkémények felújítására a céltámogatási szerződést megkötöttük, a támogatás kifizetésre került.

A belváros rehabilitáció előzetes akcióterületi tervének megvalósítására tervezett előirányzat áthúzódik a 2010. évre.

A társasházak visszatérítendő felújítási támogatására vonatkozóan a 2008. évben támogatásban részesült, de kifizetésre nem került társasházak támogatásai - a megkötött céltámogatási szerződések alapján - már az év első felében átutalásra kerültek.

Az áthúzódó feladatok közül az Északi lakóterület csatorna építéséhez szükséges idegen területek igénybevétele áthúzódik a 2010. évre, ennek függvényében a csapadékcsatorna építési munkáinak előirányzata is áthúzódó tétel lesz.

A kötelezettségvállalások közül a LEP-2004-LA-2 kódszámú, az iparosított technológiával épült lakóépületek felújítási pályázataihoz a lakóközösségek által igényelt hitel 2009. évi tőketörlesztéséhez nyújtott támogatások pénzügyi teljesítése a tervezett ütemben zajlott.

Az Arany János Általános Iskola, a Móricz Zsigmond Ének-zenei Általános Iskola, a Szilágyi Erzsébet Általános Iskola kötelező helyiségeinek kialakítására a szerződést megkötöttük, melynek határideje 2010. május 4-e.

Az informatikai középtávú fejlesztési tervben szereplő hálózat fejlesztésre, hardveres fejlesztésekre, valamint szoftveres fejlesztésekre az előirányzott összeg felhasználásra került. Az iratkezelő szoftver karbantartásának költsége áthúzódó tétel lesz 2010. évben. Az önkormányzati intézmények komplex akadálymentesítésének tervezési munkáira az év végén a szerződéseket megkötöttük. A tervek elkészítésének határideje áthúzódik a következő évre.

A „Kőtár alatti partfalszakasz védelme, meglévő védművel való összehangolása (Öreghegy és a Siklói út közötti partvédőmű)” I. ütem KDOP-4.1.1/C-2008-0002 azonosító számú támogatási szerződésben foglaltak megvalósítására - hivatalos közbeszerzési tanácsadó megbízásával – nemzeti egyszerű közbeszerzési eljárást folytattunk le. A Közbeszerzési Értesítőben az ajánlattételi felhívás 2009. szeptember 25-én jelent meg. A közbeszerzési eljárásra egy ajánlat érkezett be, melynek értékelése után Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének 595/2009. (XII.10.) KH. számú határozatával meghozott döntése alapján „a Kőtár alatti partfalszakasz helyreállítása kivitelezési munkáinak elvégzése” megnevezésű 1. részfeladat győztesének a „Dunaújváros – Kőtár Konzorcium”-ot nyilvánította ki a bruttó 174.033.909.- Ft összegű alternatív ajánlatának elfogadásával.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a „8 db talajvízszint-észlelő kút kivitelezési munkáinak elvégzése” megnevezésű 3. részfeladat győztesének a „Dunaújváros – Kőtár Konzorcium”-ot nyilvánította ki a bruttó 30.481.320.- Ft összegű ajánlatának elfogadásával.

A fenti döntések alapján a Vállalkozási szerződések a nyertes ajánlattevővel 2009. december 28-án aláírásra kerültek.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a fenti számú határozatának 4.) pontjában felhatalmazta a polgármestert, hogy a Kőtár alatti partfalszakasz védelme, meglévő

védművel való összehangolása (Öreghegy és a Siklói út közötti partvédőmű) című, KDOP-4.1.1/C-2008-0002 azonosító számú Támogatási szerződésben szereplő fejlesztések maradéktalan végrehajtása érdekében a (2. részfeladatot képező) 4 db csáposkút korszerűsítési munkáinak elvégzésére vonatkozó közbeszerzési eljárást ismételtén folytassa le.

A Kandó Kálmán téri 772/14 helyrajzi számú ingatlanon a Hajléktalan Ellátó Centrum (HEC) kialakítására az építési engedélyezési és kivitelezési tervek elkészültek, a jogerős építési engedélyeket megkaptuk. A TIOP-3.4.2-08/1-2008-0076 azonosító számú Támogatási szerződésben foglaltak végrehajtása érdekében - hivatalos közbeszerzési tanácsadó megbízásával – nemzeti egyszerű közbeszerzési eljárást folytattunk le. A Közbeszerzési Értesítőben az ajánlattételi felhívás 2009. szeptember 25-én jelent meg. A közbeszerzési eljárás során öt ajánlat érkezett be a meghirdetett munka elvégzésére.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének 614/2009. (XII.10.) KH. számú határozatával meghozott döntésével utasította a polgármestert, hogy a Hajléktalan Ellátó Centrum kialakításának építési munkáira kiírt közbeszerzési eljárást nyilvánítsa eredménytelenné, illetve, hogy a HEC kialakításának kivitelezése tárgyában folytasson le új közbeszerzési eljárást.

A Szabad strand iszapkotrásának és szabályozó műtárgyainak kivitelezésére, valamint a humuszfeltöltési munkák kivitelezésére közbeszerzési eljárást indítottunk. A nyertes ajánlattevőkkel a szerződések megkötésre kerültek. Az iszapkotrási munkák és a műtárgy építési munkák elkészültek. A humuszterítési munkák és az erdőgazdálkodási tevékenység visszaállítása, illetve az ehhez kapcsolódó feladatok (szakvélemények bekérése) húzódnak át a következő évre.

Befejeződtek a Szabad strand öltözőinek vizesblokk építészeti kialakítás és állagmegóvási munkái. Kiépítésre került a 0,4 kV-os földkábeles hálózat, illetve a hálózatra telepített kültéri elosztók. Az elosztó hálózat kiépítésével a rendezvények villamos energia ellátása biztosítottá vált.

Pénzeszköz átadás formájában az Élmenyfürdő konyha és étterem, rendezvényterem kialakításának pénzügyi teljesítése a megállapodás szerinti ütemezésben megtörtént.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének 371/209. (VI.25.) KH. számú határozatával meghozott döntése alapján a költségvetés módosítása során került be a „Kőtár alatti partfalszakasz védelme, meglévő védművel való összehangolása (Öreghegy és a Siklói út közötti partvédőmű)” című projekt II. üteme végrehajtásának előirányzata a KDOP-2009-4.1.1./C pályázati kiírás alapján. A II. ütem Részletes Megvalósítási Tanulmánya elkészült. A pályázat benyújtásához szükséges engedélyezési tervek leszállításra kerültek, a tervezési munkákra kiírt közbeszerzési eljárás nyertesével, a MÉLYÉPTERV Kultúrmérnöki Kft.-vel megkötött Vállalkozási szerződések alapján. Az önkormányzat nevében a pályázat 2009. november 30-áig benyújtásra került a Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. részére.

Az **adósságszolgálati kötelezettségek** tőketörlesztései és kamatfizetései határidőben megtörténtek.

Módosított előirányzatként került be a **kötvénykibocsátáshoz szorosan kapcsolódó**

kiadások közé a Gázmotoros erőmű 50 %-os tulajdonrészének megvásárlása, melynek pénzügyi teljesítése megvalósult.

A lakáságazatot érintő feladatok közül a lakásépítés, vásárlás helyi támogatása a kérelmek beérkezésének és annak elbírálásának függvényében kerültek kifizetésre.

A Sziget Alapítvány vissza nem térítendő támogatására vonatkozóan a céltámogatási szerződést a Sziget program végrehajtására megkötöttük, a támogatás átutalásra került.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a 22/2007. (IV. 13.) KR. számú rendeletével módosított 28/1999. (VII. 21.) KR. számú rendelete 2. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettségvállalása alapján a 2009. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról szóló 13/2009. (III. 13.) KR. számú, a 30/2009. (VI. 12.) KR. számú, valamint a 40/2009. (IX. 18.) rendeletekkel módosított 10/2009. (II. 26.) KR. számú rendelete 6. számú mellékletének V/3. során 10.200 E Ft előirányzati összeget határozott meg a társasházak visszatérítendő felújítási támogatása céljából.

2009. december 31. napjáig a céltámogatási szerződések megkötésre kerültek, a támogatások az elkészült munkák átadás-átvételének függvényében folyamatosan kerültek kifizetésre.

Az **útépítési feladatok** közül a Rosti Pál sor út- és járdaépítés kivitelezési munkáira, a Kölcsey Ferenc utca út- és járdaépítési kivitelezési munkáira a közbeszerzési eljárások nyertes ajánlattevőivel a Vállalkozási szerződések megkötésre kerültek. A kivitelezési munkák áthúzódnak a 2010. évre. A Magyar utca - Tolsztoj utca - Petőfi S. utcai csomópont forgalomirányító jelzőlámpa kiépítési munkái elkészültek. A Rákóczi utca és a Jókai utca járdafelújítási munkái áthúzódnak a következő évre. A Kölcsey utca járdafelújítási, valamint a Kertváros területén a Diófa utca járdafelújítási munkái befejeződtek. A Vadvirág u.-Viola u. útfelújítási munkáira a közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevőjével a szerződést megkötöttük, kivitelezési munkái 2010. első félévére húzódnak át.

A Weiner Tibor körút - Aranyvölgyi út közötti járda és lépcsősor kivitelezésére a közbeszerzési eljárás lefolytatása után a nyertes pályázókkal a Vállalkozási szerződéseket megkötöttük. A munkák befejezési határideje 2010. május hó.

A közterület rekonstrukciós munkák közül a Hengerész utcai parkolóhelyek kialakítása, a Derkovits utcai parkolóhelyek bővítése, a Tavasz utcai parkoló építése, valamint a Martinovics u. 15-25. mögötti területen a parkolók bővítési munkái elkészültek. A Barátság városrészi parkolók kiépítési munkái közül a Marx téri parkoló elkészült. A Római városrészi parkolók bővítési munkáinak egy része áthúzódik a 2010. évre. A Magyar úti játszótér elkészült, a Lajos király körúti játszótér helyreállítási munkái, a Pálhalmi valamint a Barsi Dénes úti játszótér építési munkái a következő évre húzódnak át. A Víztorony melletti gördeszkapálya helyreállítási munkái, a Korsós lány, békák gépészeti javítási munkái, a Maci szobor és környékének helyreállítási munkái, valamint a Kádár völgyi Arborétum fejlesztési munkái befejeződtek az év folyamán.

A negyedik negyedév végére a Református Egyházközség támfal építési munkái elkészültek.

A szennyvízcsatorna építési feladatai közül a Rosti Pál sor szennyvízelvezetésének kiépítési munkái - az eredményes közbeszerzési eljárás lefolytatása után - a negyedik negyedévben befejeződtek.

A Mikszáth Kálmán utca és környéke (eddig ellátatlan terület) szennyvízelvezetése összevont engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítésére és a Magyar utca szennyvízelvezetésének tanulmányterve tervezési munkáinak elvégzésére az árajánlatok bekérése megtörtént. A tervezési munkákra vonatkozó szerződések megkötése, illetve a tervek leszállítása áthúzódik a 2010. évre.

A közvilágítási feladatok keretein belül a Táborállás, Ezüstenyő út közvilágítási munkái elkészültek, a pénzügyi teljesítés 2010. évre húzódik át.

A Gagarin tér 5. szám alatti átjáró közvilágítás bővítési munkái, valamint a Petőfi S. út mögötti 2344 helyrajzi számú út közvilágítás bővítése befejeződött.

A temetői fejlesztések közül megtörtént a pihenőpadok kihelyezése, a közvilágítás bővítésének tervezése és a Temető úti irodaépület fűtőkorszerűsítése. Áthúzódnak a hulladékártoló kerítés és a ravatalozó átépítési munkái.

A középiskolai fejlesztések előirányzatából a Hild József Szakközépiskola, Szakiskola, Speciális Szakiskola és Kollégium kollégiumának sportpálya kerítés építési munkái és a sportpálya műfüvesítési munkái befejeződtek.

A Széchenyi István Gimnázium telefon-alközpontjának és a hozzá kapcsolódó alközponti hálózat kiépítése megtörtént. A számítógép fejlesztésre jóváhagyott keretösszegeből 3 db komplett számítógép konfiguráció került telepítésre és üzembehelyezésre.

Az **egyéb intézményi fejlesztések** előirányzatából a Logopédiai Intézet az eszközbeszerzést megvalósította.

A bölcsődei fejlesztések előirányzatából – a Bölcsődék Igazgatóságával történt egyeztetések figyelembevételével, a bekért árajánlatok alapján – a játszótéri eszközök beszerzésére, letelepítésére a szerződések megkötésre kerültek az ALMUS PATER Taneszköz- és Intézményellátó Zrt.-vel, a Royal – Kert Kft.-vel, a munkálatok áthúzódnak a következő évre.

A MÁRTONTRANS Kft.-vel megkötött Vállalkozási szerződés alapján a Napraforgó Bölcsődében és a Liszt Ferenc kerti Bölcsődében letelepítésre került 1-1 db „játéktároló” faház, a műszaki átadás – átvételi eljárás december hónapban megtörtént. A játéktároló faházak pénzügyi teljesítése is megtörtént az év végén.

A Makk Marci Bölcsőde konyhájában a klímaberendezés üzembehelyezése megtörtént.

Az **áthúzódó felújítási feladatok** közül a Polgármesteri Hivatal „A” szárny földszinti tárgyalójában az elektromos hálózat felújítása befejeződött.

Az önkormányzati intézményekben a hatósági előírások alapján elvégzendő felújítási munkák és a balesetveszély megszüntetése érdekében elvégzendő felújítási munkák elkészültek.

Az **óvodai felújítási feladatok közül** a Dunaújvárosi Óvoda Duna - Parti Egysége villamos felújításának kiviteli terve elkészült, pénzügyi teljesítése megtörtént. A kiviteli tervek alapján a közbeszerzési eljárás nyertes ajánlattevőjével a szerződés megkötésre került. A kivitelezési munkák befejezési határideje 2010. február 15.

A **2009. évi felújítási feladatokra** a DVG Vagyonkezelő Zrt.-vel keretszerződés megkötésére került sor. A szerződés keretében elvégzendő munkák óvodai, általános iskolai, középiskolai, szociális és egészségügyi intézményeket, valamint kulturális intézményeket érintenek.

A keretszerződés keretében az **óvodai felújítási feladatok** súlyponti témája az ablakok cseréje volt. Hat óvodai egységben 122 db ablak került beépítésre. Ezek közül a legnagyobb tételt a Római Városrészi Óvodai Egység képviselte. Több egységben a balesetveszélyes helyzeteket megszüntettük, PVC burkolatot, függőereszcsatornát és szennyvíz alapvezetéket cseréltünk. Megtörtént az ajtók, ablakok és világítótestek törésvédelemmel való ellátása is. (Pl. Napsugár Egység) Csapadékvíz elvezetésével összefüggésben is végeztünk felújítási munkálatokat. (Katica Egység)

Hasonlóan az Óvodákhoz az **általános- és középiskolákban** a nyári szünet alatt 121 db ablak cseréjére került sor. A fentiek mellett tetőszigetelési felújítási munkák és kerítés felújítási munkák készültek el. A Rudas Közgazdasági Szakközépiskola, Szakiskola és Kollégiumban a testnevelési öltözők és zuhanyozók teljes mértékben felújításra kerültek.

A **szociális intézmények felújítási feladatai közül** a bölcsődék tekintetében a Makk Marci Bölcsőde, valamint a Hétszínvirág Bölcsőde pavilonjainak az árnyékolószerkezeteinek és ponyvainak felújítási munkái készültek el. Ezen kívül védőrácsokat építettünk a radiátorok köré, mellyel az ellenőrző hatóság észrevételeinek tettünk eleget. Vakolatjavítási munkákra, tetőjavításokra és védőcserjesor telepítésére is sor került az év folyamán. A Családok Átmeneti Otthonában a csapadékvíz elvezetése és járda felújítási munkái áthúzódnak a 2010. évre.

Az **egészségügyi intézmények** és a **szociális intézmények** (Felnőtt, illetve Gyermekorvosi Rendelők, Tanácsadók, Idősek Otthona) felújítási munkái befejeződtek.

A Fabó Éva Sportuszoda rekonstrukciós (állagmegóvó) munkáinak számlái a DVG Vagyonkezelő Zrt.-vel megkötött szerződés szerinti ütemezésben kerülnek kifizetésre, melynek egy része 2010. évben esedékes.

A költségvetés módosítása során került be a Dózsa György Általános Iskola mosdóhelyiségeinek komplex felújítási munkáinak (önrész + pályázati támogatás) előirányzata. A felújítási munkák második részszámlájának kifizetése áthúzódik a következő évre.

Össességében megállapítható, hogy mind a fejlesztési feladatok, mind a felújítási feladatok a tervezett ütemben haladtak.

A 8.) melléklet a lakásalap bevételi és kiadási előirányzatainak és azok teljesülésének alakulását mutatja be.

A lakásalapba tartozó bevételek a módosított előirányzathoz képest 96,41%-ra , a kiadások 40,27%-ra teljesültek. Az alap kiadásai – hasonlóan az előző évi tervhez – már

tervszinten is meghaladták az alap bevételi előirányzatát, ezért a ténylegesen teljesített kiadások százalékos mértéke nem igazán mutatja be azt, hogy a kiadások 77.934 E Ft-tal haladták meg a ténylegesen befolyt bevételek összegét.

A 2010. évre tervezett lakásalapba tartozó bevételek és kiadások esetében a tervezett kiadások 277.519 E Ft-tal haladják meg a tervezett bevételeket.

E tendencia azért üdvözlendő, mert 2005. év végéig nem tudtunk eleget tenni az önkormányzat tulajdonában álló lakások és egyéb helyiségek elidegenítéséről szóló 18/1994.(VI.29.) KR számú önkormányzati rendeletben foglalt szabályozásnak, miszerint a lakásalap tárgyévben fel nem használt részét a következő költségvetési év bevételei között, mint maradvány kell szerepeltetni. E szabályozásnak várhatóan hosszabb távon tud eleget tenni önkormányzatunk, amennyiben fenti tendencia még évekig tartható.

A lakóházkezelés bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését a 9.) melléklet tartalmazza. E tevékenység pénzügyi szaldója 22.043 E Ft hiány.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat 2009. évi vagyon mérlegét a 11.) melléklet tartalmazza. Az e mérlegben szereplő helyi kisebbségi önkormányzati vagyonelemeket a 11/a.)-11/f.) mellékletek helyi kisebbségi önkormányzatonként taglalják.

Az önkormányzat 2009. évi vagyon mérlege jogszabály által előírt tagolásban mutatja be a különféle vagyonelemek előző év végi (2008. év) és tárgy év végi (2009. év) értékét.

Az önkormányzat vagyona összességében 86.451 E Ft-tal nőtt, melyen belül a befektetett eszközök 3.808.593 E Ft-tal növekedtek, míg a forgóeszközök 3.722.142 E Ft-tal csökkentek. E változásoknak a zömében kötvénykibocsátásból származó pénzeszközök felhalmozási, befektetési célú felhasználása a magyarázata.

A befektetett eszközökön belül az immateriális javak növekedése 5.798 E Ft, melyből a beszerzés miatti bruttó érték növekedés 19.526 E Ft, a beszerzésekből nem aktivált tételek, illetve a végrehajtott selejtezések miatti bruttó érték csökkenés 8.496 E Ft, az értékcsökkenés elszámolásából adódó csökkenés pedig 5.232 E Ft.

A tárgyi eszközök állománynövekedéséből a befejezetlen beruházások, felújítások állományának növekedése 172.780 E Ft, az ingatlanok, gépek, berendezések és felszerelések valamint a járművek állományának növekedése 381.891 E Ft. Utóbbi vagyonelemekből a beszerzés, létesítés, illetve a korábbi évek befejezetlen beruházásaiból tárgy évben aktivált tételek miatti bruttó érték növekedés 1.420.976 E Ft, a tárgy évi beszerzésekből, létesítésekből nem aktivált tételek, illetve a végrehajtott selejtezések miatti bruttó érték csökkenés 460.017 E Ft, az értékcsökkenés elszámolásából adódó csökkenés pedig 579.068 E Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök változásában a részesedések változása dominál. Ennek részletezése a következő fejezetben található.

Az üzemeltetésre, vagyonkezelésbe átadott eszközök állománya 660.225 E Ft-tal csökkent, mely zömében az elszámolt értékcsökkenés eredménye. E tételen belül a vagyonkezelésbe adott eszközök állománya 44.284 E Ft-tal csökkent. A csökkenést a 47.680 E Ft összegű értékcsökkenés elszámolása, a Szent Pantaleon Kórház épületében a számítástechnikai terem felújítása 2.500 E Ft, és a rendelő intézetben 896 E Ft értékű felújítás különbözete okozza.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

A részesedések állománya az előző évhez képest 3.838.320 E Ft-tal növekedett, mely növekedés nagyrészt a gázmotoros erőművekben való tulajdonrész vásárlásnak (3.400.000E Ft), valamint a DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.-ben - hulladéklerakó és komposztáló létesítése érdekében - végrehajtott tőkeemelésnek (300.800 E Ft) a következménye.

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló , többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 40. § (9) alapján az alábbiakban részletezzük a részesedéseket a jogszabályban előírtaknak megfelelően.

Az önkormányzat az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik **100%-os** részesedéssel:

- DVG. Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. Dunaújváros, Vasmű út 41.

19 db	1000 x 100.000.-	1.900.000.000.-
33 db	100 x 100.000.-	330.000.000.-
39 db	10 x 100.000.-	39.000.000.-
26 db	1 x 100.000.-	2.600.000.-
95 db	1.000.-	<u>95.000.-</u>

Részesedések összesen: 2.271.695.000.- Ft

- DVN Dunaújvárosi Városfejlesztési Nonprofit Zrt. Dunaújváros, Városháza tér 1.

Részesedés összesen: **5.000.000.- Ft**

- Szent Pantaleon Kórház Nonprofit Kft. Dunaújváros, Korányi S. út 4-6.

Üzletrész összesen: **3.000.000.-Ft**

- MMK Nonprofit Kft. Dunaújváros, Apáczai Csere János út 11.

Üzletrész összesen: **2.600.000.-Ft**

- Média Duna Invest Kft. Dunaújváros, Kodály Zoltán út 2.

Üzletrész összesen: **3.000.000.-Ft**

Az önkormányzat az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik **75% feletti** részesedéssel:

- Dunaújvárosi Kistérségi Turisztikai Közhasznú Non-profit Kft. Dunaújváros, Vasmű út 10/a.

Üzletrész összesen: **2.969.000.-Ft**

**- Vasmű út 41. Irodaház Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft.
Dunaújváros, Vasmű út 41.**

Üzletrész összesen: **559.530.000.- Ft**

Az önkormányzat az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik **50% feletti** részesedéssel:

- INNOPARK Nonprofit Kft. Dunaújváros, Táncsics M. út 1.

Üzletrész összesen: **94.000.000.-Ft**

- Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Kft. Dunaújváros, Siklói út 2.

Üzletrész összesen: **10.200.000.-Ft**

Az önkormányzat az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezik **25% feletti** részesedéssel.

- ENERGO-HŐTERM Kft. Dunaújváros, Építők útja 7.

Üzletrész **1.650.000.000.-Ft**

- ENERGO-VITERM Kft. Dunaújváros, Építők útja 7.

Üzletrész **1.750.000.000.-Ft**

A fentiekén kívül az önkormányzat tulajdonában lévő 626 E Ft összegű Forrás Nyrt. és 784 E Ft összegű Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Vagyonkezelő és Közszolgáltató Zrt. részvények nem érik el a 25%-os részesedési mértéket.

2009. évi hitelműveleteink alakulását az alábbiakban részletezem:

Biológiai szennyvíztisztító beruházásra felvett világbanki hitel

2009.01.01. NYITÓ állomány:	320.352 E Ft	(1.200.000EUR)
2009.évi hiteltörlesztés:	- 57.294 E Ft	(-200.000EUR)
Árfolyamváltozás miatti állománynövekedés:	+ 7.782 E Ft	
2009.12.31. ZÁRÓ állomány:	270.840 E Ft	(1.000.000EUR)

Felhalmozási célú belföldi pénzügyintézetek hitel

2009.01.01. NYITÓ állomány:	401.133 E Ft
2009. évi hiteltörlesztés:	- 49.744 E Ft
2009.12.31. ZÁRÓ állomány:	351.389 E Ft

Fejlesztési célú kötvény

2009.01.01.NYITÓ állomány:	8.500.000 E Ft
----------------------------	----------------

Árfolyamváltozás miatti állománynövekedés:	+ 412.659 E Ft
2009.12.31. ZÁRÓ állomány	8.912.659 E Ft

Folyószámla-hitel

2009. évi NYITÓ állomány:	1.149.101 E Ft
2009. évi hitelfelvétel:	+1.696.451 E Ft
2009.12.31. ZÁRÓ állomány:	2.845.552 E Ft

Munkabér-hitel

2009. évi NYITÓ állomány:	0 E Ft
2009. évi hitelfelvétel:	+243.150 E Ft
2009.12.31. ZÁRÓ állomány:	243.150 E Ft

Pénzmaradvány alakulása

A 4/a.) melléklet az önállóan gazdálkodó szervek és a polgármesteri hivatal 2009.évi pénzmaradványát mutatja be.

A korigált - előző évi tartalékok maradványát is tartalmazó - pénzmaradvány 1.811.972 E Ft, melyből az intézmények korigált pénzmaradványa 313.073 E Ft, a polgármesteri hivatalé pedig 1.498.899 E Ft. A hivatal pénzmaradványából a működési célú pénzmaradvány - 2.875.403 E Ft, a felhalmozási célú pénzmaradvány 4.374.302 E Ft.

A 317/2009.(XII.29.) Korm. rendelet 19.§ (3) bekezdése, 20.§-a valamint 40.§ (4) bekezdése módosították a pénzmaradvány-kimutatásra vonatkozó szabályokat, melyeket már a 2009. évi pénzmaradvány-kimutatás esetében is alkalmazni kellett. E módosítás lényege, hogy a pénzmaradványt csökkenti a fennálló működési hitelállomány összege (2.845.552 E Ft). E jogszabály módosítás a magyarázata a hivatal fenti volumenű negatív működési célú pénzmaradványának.

Az intézmények korigált pénzmaradványából 226.278 E Ft a kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Ez az összeg biztosítja a fedezetet az előző évben leszerződött feladatok ez évi pénzügyi teljesítéséhez. A szabadon felhasználható intézményi pénzmaradvány 86.795 E Ft.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról szóló 9/2010.(II.12.) KR számú rendelete 10. §-ának (5) bekezdésében foglalt szabályozás írja elő a 2009. évi normatív támogatás elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség intézményi szabad pénzmaradványból történő elvonását. E szabályozással jelenleg nem kell élnünk, miután a normatív állami hozzájárulások tényleges mutatószámok alapján történt elszámolása alapján önkormányzatunk támogatás igénylési pozícióban van. Visszafizetési kötelezettségünk a 2009. II. félévi kereset-kiegészítésről és a járulékcsökkentés hatásáról történő elszámolás kapcsán keletkezett, de ennek számított összegét már elvontuk az intézmények 2009. évi finanszírozási előirányzatából, melyet a közgyűlés 12/2010.(III.12.) KR számú rendeletével hagyott jóvá.

A rendelettervezet két változatban készült a 2009. évi pénzmaradvány jóváhagyása miatt..

Az „A” változatban az intézményi pénzmaradványokat a szabad maradvánnyal együtt hagyja jóvá az intézmények számára, azzal a kitételrel, hogy a 2009. évi szabad maradvány kizárólag a 2010. évi 8%-os intézményfinanszírozás elvonás szervezési intézkedésekkel ki nem gazdálkodható részének pénzügyi rendezésére, valamint dologi kiadások finanszírozására fordítható.

A „B” változatban az intézményi szabad maradványokkal csökkentett összegben hagyja jóvá az intézmények 2009. évi pénzmaradványát. A közgyűlés ez esetben kötelezettséget vállal arra vonatkozóan, hogy az elvont szabad maradványból céltartalékot képez a 2010. évi 8%-os intézményfinanszírozás elvonás szervezési intézkedésekkel ki nem gazdálkodható részének részleges fedezetéül.

Fentiek alapján kérem Önöket a 2009. évi zárszámadási rendelettervezet „A” vagy „B” változatának elfogadására.

Az előterjesztést megtárgyalta a Közgyűlés

- pénzügyi bizottsága
- gazdasági és vagyongazdálkodási bizottsága
- az ügyrendi, igazgatási és jogi bizottsága.

A bizottságok állásfoglalását azok elnökei a közgyűlésen szóban ismertetik.

Dunaújváros, 2010. április 30.

Dr. Kálmán András
polgármester