

Előterjesztő:

Kósa Lajos

Tárgy:

Tájékoztató DMJV Önkormányzata gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről. DMJV Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I.18.) rendelet módosítása.

Iktatószám:

209206/2010/

Ügyintéző:

Kovács Lászlóné

Melléklet:Rendelet módosítás § szövege

<u>Határozat-1</u>	<u>Rendelet mód-1</u>
<u>Határozat-2</u>	<u>Rendelet mód-2</u>
<u>Határozat-3</u>	<u>Rendelet mód-3</u>
<u>Határozat-4</u>	<u>Rendelet mód-4</u>
<u>Határozat-5</u>	<u>Rendelet mód-5</u>
<u>Határozat-5A</u>	<u>Rendelet mód-6</u>
<u>Határozat-6</u>	<u>Rendelet mód-7</u>
<u>Határozat-7</u>	<u>Rendelet mód-8</u>
<u>Határozat-8</u>	<u>Rendelet mód-9</u>
<u>Határozat-9</u>	<u>Rendelet mód-10</u>
<u>Határozat-10</u>	<u>Rendelet mód-11</u>
<u>Határozat-11</u>	<u>Rendelet mód-12</u>
<u>Határozat-12</u>	<u>Rendelet mód-13</u>
<u>Határozat-13</u>	<u>Rendelet mód-14</u>
<u>Határozat-14</u>	<u>Rendelet mód-15</u>
<u>Határozat-15</u>	<u>Rendelet mód-16</u>
<u>Határozat-16</u>	
<u>Határozat-17</u>	
<u>Határozat-17_1</u>	
<u>Könyvvizsgálói vélemény</u>	

Feladatot jelent:

Valamennyi Főosztály és Osztály részére

Véleményező bizottság:

Közgyűlés
Pénzügyi Bizottság

Törvényességi véleményezés ideje: 2010.november 17.**Törvényességi ellenőrzést végezte:** Dr. Dobi Csaba

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. §-ának megfelelően az önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről az alábbiakban tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést.

A Közgyűlés 1/2010. (I.18.) Ö.r-el fogadta el DMJV Önkormányzatának 2010. évi költségvetését 45.947.929 E Ft bevételi-kiadási főösszeggel.

A 2009. évi pénzmaradvány elfogadásakor a 19/2010. (IV.30.) Ö.r. a bevételi-kiadási főösszeget 50.238.390 E Ft-ra módosította. A növekedést a 2009. évi pénzmaradvány eredményezte, amely 4.290.461 E Ft (ebből 791.944 E Ft az intézmények, 3.498.517 E Ft a központi feladatok előirányzatát növelte.) A 36/2010. (IX.22.) Ö.r-el elfogadott módosítás a módosított bevétel/kiadás összeget 57.036.157 E Ft-ban rögzíti.

A saját hatáskörű előirányzat módosításokat figyelembe véve, 2010. szeptember 30-ra a **bevételi-kiadási főösszeg 59.298.673 E Ft-ra változott. (1. melléklet)**

I. BEVÉTELEK

		Módosított előirányzat		Ezer Ft-ban
		I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
I.	Saját bevételek			5.229.663
I.1.1.	Helyi adók	55.266	3.384	58.650
I.1.3.	Intézményi tevékenység bevételei	213.205	224.246	437.451
I.1.4.	Felhalmozási- és tőkejellegű bevételek		41.077	41.077
I.1.5.	Működési bevételek, támogatások	3.800.116	892.369	4.692.485
II.	Átengedett adók			40
II.2.2.	Gépjármű adó	40		
V.	Normatív kötött felhasználású támogatások			2.184.504
V.5.2.	Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatok ellátásához	1.345.911	678.347	2.024.258
V.5.4.	Színházi tevékenység támogatása	160.246		
V.5.4.	Színházi tevékenység támogatása		-160.246	
V. 5.5.	Zenekarok, énekkarok támogatása		160.246	160.246
IX.	Központosított támogatás	1.207.187	367.768	1.574.955
X.	Egyéb központi támogatás		71.121	71.121
XII.	Nyitó pénzmaradvány	4.290.461		4.290.461
Mindösszesen:		11.072.392	2.278.352	13.350.744

1. HELYI ADÓ BEVÉTELEK (2/A. melléklet)

Az eredeti előirányzat 10.327.500 E Ft, mely **58.650 E Ft**-tal nőtt, a módosított előirányzat így 10.386.150 E Ft. A módosítás az építményadó és a pótlék, bírság bevételi sorokat érinti. A helyi adók tekintetében a teljesítés 89,28 %. (2009. III. negyedév 93,63 %) Az iparüzési adó esetében a teljesítés 87,91 % (2009. III. negyedév 91,90 %).

				Ezer Ft-ban
Adónem	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Építményadó	1 800 000	1800 066	1 668 856	92,71
Vállalkozók kommunális adója	145 000	145 000	121 873	84,05
Helyi iparüzési adó	8 300 000	8 300 000	7 296 300	87,91
Idegenforgalmi adó	82 500	82 500	53 092	64,35
Pótlék, bírság		58 584	132 760	226,61
Összesen:	10 327 500	10 386 150	9 272 881	89,28

A törvényi rendelkezések alapján 2010. január 01-től bizonyos esetekben az iparüzési adót az APEH szedte be. 2010. július 13-án érkezett az utolsó felosztott helyi iparüzési adó bevétel az APEH-től. Az éves befizetés visszautalása az iparüzési adó számlára 2010. augusztus 31-én megtörtént (2.558.224 Ft), így az adózói számlák rendezését az Adóügyi Osztály elvégezte.

Elengedett követelések 2010.09.30.-ig			
			Ezer Ft-ban
Adónem	I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
Helyi adók:	3.384	0	3.384
Építményadó	66	0	66
Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
Helyi iparüzési adó	0	0	0
Késedelmi pótlék	652	0	652
Bírság és végrehajtási költség	2.666	0	2.666

Az elengedett követelés megjelenik egyik oldalon a helyi adó bevételben, másik oldalon az egyéb kiadások követelés elengedése soron.

A helyi adó bevételek esetében bevétel kieséssel nem számolunk, de a 2010. december 20-i feltöltési kötelezettség pontos összegét csak becsülni lehet.

A 2009. évről 2010. május 31-i határidővel benyújtott iparüzési adóbevallások feldolgozása után látható, hogy a vállalkozások településre jutó **adóalapja csökkent az előző évihez képest**. Megállapítható azonban, hogy a sok településen jellemző jelentős visszaesés a 2009. évben nem következett be a városunkban működő vállalkozások adóalapjában.

<i>Év</i>	Önkormányzati szintű adóalap (Ft)
<i>2005</i>	341.683.120.130
<i>2006</i>	406.018.487.816
<i>2007</i>	417.728.230.280
<i>2008</i>	474.896.701.396
<i>2009.</i>	448.122.773.809

Bizonyára ismert, hogy a helyi iparüzési adóhoz kapcsolódó hatásköri szabályok 2010. június 29-től ismét változtak: az adó beszedése újra a települési önkormányzatok feladata lett. Az előírás mutat némi visszaesést az előző évhez képest, azonban ez vélhetően nem a hatásköri szabályozás váltakozására, hanem a vállalkozások gazdasági helyzetére, az általános pénzügyi viszonyokra vezethető vissza.

Előírt adó és a tényleges bevétel (feltöltéssel, végrehajtással, ellenőrzéssel) összege:

<i>év</i>	Előírt adó (Ft)	Bevétel (Ft)
<i>2005.</i>	6.069.753.681	6.392.238.273
<i>2006.</i>	7.418.318.434	7.509.091.856
<i>2007.</i>	7.472.595.028	8.068.335.035
<i>2008.</i>	9.127.852.794	8.764.615.381
<i>2009.</i>	8.746.825.133	8.668.785.132

A 2009. évhez tartozó *előírt adó* összege a **most feldolgozott 2009-es bevallások adatain** alapul, a *bevétel* pedig a **múlt évi iparüzési adóbevétel**. Ez a két szám azért állítható párhuzamba, mert a vállalkozások 2009-ben az arra az évre jutó adóelőleget fizették meg, a nagy adófizetők ráadásul december 20-ig feltöltve azt a 2009-es végleges adó összegéig, idén májusban pedig a múlt évre vonatkozó tényleges adatokkal számoltak el.

A helyi adókban **várható az éves terv teljesítése**, azonban az egyes adófajták változó eredményt hozhatnak. Így minden bizonnyal *teljesülhet* a legnagyobb bevételt produkáló **iparüzési** adóbevételi terv –némi kockázatot a decemberi feltöltés várható mértéke jelent, hiszen az a 2010. évi várható adóalaphoz igazodik, erről pedig nincs előzetes információnk -, valamint a második legnagyobb bevételt hozó **építményadó**.

A 2011-től megszűnő vállalkozók kommunális adója valamivel a tervezett összeg alatt zárulhat, az idegenforgalmi adóbevétel úgyszintén.

A **végrehajtási** intézkedésekből befolyó bevételek nagysága összességében már most meghaladja az **900 millió Ft-os** összeget, mely időarányosan kitűnő eredmény. Sajnálatos tény, hogy a feszített bevételi terv teljesítése csak a behajtási intézkedések számának és hatékonyságának növelésével érhető el.

2., ILLETÉKBEVÉTELEK

Az illetékbevétel eredeti előirányzata 1.251.000 E Ft, a teljesítés a 2010. III. negyedévi adatok alapján 777.079 E Ft, ez 62,12 %-os teljesítést jelent, ami az időarányos teljesítéstől 12,88 %-kal elmarad. (2009. III. negyedév 924.261 E Ft, 66,02%-os teljesítés) Várhatóan ezen az előirányzaton bevétel kieséssel kell számolni, ennek mértéke mintegy 200.000 E Ft.

3., INTÉZMÉNYI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (3. melléklet)

Az intézményi tevékenység bevételének eredeti előirányzata 3.369.763 E Ft, amely tervezés szintjén megegyezik a működési bevétel eredeti előirányzatával, mivel nem tervezhető egyéb bevétel. A módosított összes bevételi előirányzat 3.807.214 E Ft, a teljesítés pedig 3.408.286 E Ft.

A működési bevétel teljesítése 2.909.329 E Ft., ez a módosított működési bevétel előirányzatnak (3.441.377 E Ft) 84,54 %-a. A működési bevétel módosítása elsősorban a biztosítási kártérítések, valamint az engedélyezett tanfolyamok miatt volt indokolt. A Tourinform Idegénforgalmi és Információs Iroda esetében a hálózatos jegyértékesítés idén sem volt betervezve, mivel a mértéke nem látható előre pontosan, így ennek az összege folyamatosan módosítja az intézmény működési bevételét, ez 62.078 E Ft.

A félévi értékelésnél rögzítésre került, hogy a teljesítés tekintetében, mely intézményeknél volt működési bevételek lemaradás, amely 4 intézményt érintett. Az 2010. I-III. negyedévi teljesítés alapján a működési bevételek 6 intézmény esetében 5%-nál nagyobb mértékű lemaradást mutatnak.

Működési bevétel lemaradás állapítható meg az alábbi intézményeknél (zárójelben a teljesítés százaléka):

- DMJV Egyesített Bölcsődei Intézménye esetében 67,09 %-os a teljesítés
- A középiskolai intézmények közül a Móricz Zsigmond Középiskolai Kollégium (66,02 %), Gulyás Pál Középiskolai Kollégium (69 %), Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola (40,41%), Bethlen Gábor Közgazdasági Szakközépiskola és Szakiskola (62,36%), Könnyűipari Szakközép- és Szakiskola (63,82%) működési bevételének a teljesítése mutat ilyen mértékű lemaradást.

Össességében: az intézmények bevételi teljesítése 3.408.286 E Ft, a módosított bevételi előirányzathoz a teljesítés 89,52 %-os, ez az átvett pénzeszközök következménye is. Az egyéb bevétel módosított előirányzata 365.837 E Ft, a teljesítés 498.957 E Ft.

4., FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK (2/B. melléklet)

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek teljesítése összességében 27,90 %, mely az előző év III. negyedéves teljesítésénél (11,59 %) jobb értéket mutat. Az eredeti előirányzat **41.077 E Ft-tal növekedett.**

– **Ingatlan értékesítés** (2/B. melléklet 1. sor) teljesítése 23,85 %-os, a tervezett 5.855.680 E Ft-ból 1.396.360 E Ft folyt be, mely bevétel nagyrészt a beépített ingatlanok értékesítéséből származik.

– **Telekértékesítés teljesítése** (2/B. melléklet 1. sor a.) pont) 53,24 %-os. A tervezett 1.195.345 E Ft-ból 636.424 E Ft folyt be. Az első féléves teljesítés 62.707 E Ft volt, ez a III. negyedévre az alábbi értékesítésekkel módosult.

A költségvetés összeállításánál betervezésre került a Mikepércsi úton található fejlesztési terület értékesítése 521.800 E Ft összegben, illetve a Pro-Ép Kft. és az

önkormányzat közti Veres Péter u. (25232/47 hrsz.) Hadházi u. 9. csereszerződése, mely 41.150 E Ft-tal teljesült.

További telekértékesítés között szerepel az eredeti listában nem tervezett Érmellék u. 7. (1.478 E Ft), a Kádár dűlő (134 E Ft), a 35-ös számú főút melletti területek (245 E Ft), és csereszerződés alapján a Pro-Ép Kft-vel a Postakert u. – Bádogos u. cseréje a Kossuth u. 16-ra 8.910 E Ft értékben.

- **Beépített ingatlanok teljesítése** (2/B. melléklet 1. sor b.) pont) 16,31 % a tervezett 4.660.335 E Ft-ból csak 759.936 E Ft folyt be. A féléves teljesítés 234.690 E Ft volt, további értékesítések a III. negyedévben a következők.

A Mikepércsi út beépített ingatlanokkal érintett területe 217.000 E Ft, ingatlan csere a Pro-Ép Kft-vel 229.000 E Ft (Péterfia u. 25. -Hadházi út. 9.), illetve a Pro-Ép Kft. tartozásrendezése végett beszámításra kerülő 31.065 E Ft Postakert u.- Bádogos u. További ingatlan értékesítéssel befolyt bevétel még a Gesztenye u. melynek III. negyedéves teljesítése 125 E Ft, a volt Vásártér bevétele 18.055 E, Kodály Zoltán Kollégium vételár előlege 30.000 E Ft. Ennek a második részlete a IV. negyedévben esedékes. A garázsértékesítések ez évi teljesítése 4 E Ft, a III. negyedévben ebből 1 E Ft teljesült. A Nagyobb értékű ingatlanok értékesítéséből bevétel realizálódott, a Kodály Zoltán Kollégium értékesítése történt meg (180 Millió Ft.)

– **Gépek, berendezések, felszerelések, járművek értékesítése** soron (2/B. melléklet 5. sor) a képviselők által megvásárolt notebook-ok illetve egyéb számítástechnikai eszközök értékesítéséből származó bevétel szerepel, 289 E Ft összegben.

– **Osztalék és hozam bevétel** előirányzaton teljesítés nem történt, a közgyűlési döntés értelmében az osztalékfizetés határideje 2010. október 31.

– **Részvények, részesedések, üzletrészek értékesítése** sor (2/B. melléklet 7. sor) teljesítése változatlan az első félévi teljesítés óta (25.698 E Ft)

– **Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek** (2/B. melléklet 9. sor) teljesítése 80.85 %, módosított előirányzat 610.509 E Ft, ebből befolyt 493.579 E Ft. A parkolók bérleti díj bevétele 89.463 E Ft, ami 89,46 %-os teljesítésnek felel meg.

A módosított előirányzathoz viszonyítva az éves várható bevétel kiesés ezen a bevételi jogcímen – a jelenlegi helyzet alapján – mintegy 4,3 Md Ft.

5., MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK, TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK, KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE (2/C. melléklet)

Eredeti előirányzata 2.739.780 E Ft, mely háromnegyedévig **4.692.485 E Ft**-tal nőtt, így a módosított előirányzat 7.432.265 E Ft-ra módosult. A teljesítés 6.149.146 E Ft. A 2010. III. negyedévi teljesítés százaléka 82,74 % (a 2009 III. negyedévi 67,47 %).

Az előirányzat módosítás okai:

a., Támogatásértékű bevételek, működési célra átvett pénzeszközök (2/C. melléklet, 1. sor)

A működési célra átvett pénzeszközök esetében eredeti előirányzatot 104.133 E Ft összegben terveztünk, a módosított előirányzat 194.573 E Ft, teljesítés 92.548 E Ft. (TÁMOP, Lakásalap, Munkáltató támogatás)

Előirányzat módosítás az alábbi jogcímenekén történt:

	I. félév	III. negyedév	Ezer Ft-ban I-III. negyedév
Infrastrat Program			
- Magyarország-Románia határokon átnyúló együttműködési program	2.096		2.096
HBM-i Területi Választási Iroda			
- országgyűlési képviselő választás	31.008		58.456
- kisebbségi választás	7.654	191	7.845
- önkormányzati választás		27.448	
Oktatási és Kulturális Minisztérium			
- érettségi vizsgák lebonyolítása	716		716
Szociális és Munkaügyi Minisztérium			
- kábítószer fogyasztás és megelőzési feladatok (KEF pályázat)	1.875		1.875
Bolgár Országos Önkormányzat			
- DMJV Bolgár Kisebbségi Önkormányzat támogatása	200		200
Hajdú-Bihar Megyei Munkaügyi Központ			
- közhasznú foglalkoztatás támogatása Cigány Kisebbségi Önkormányzat	1.026	721	1.747
Kisebbségi Önkormányzatok központi támogatása	2.083	2.083	4.166
TÁMOP 3.2.4-08/1-2009-0057			
- iskolai könyvtárak a jövő nemzedékének szolgálatában		12.412	12.412
Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás MÁK különbözete		927	927
Összesen:	46.658	43.782	90.440

A teljesítés 92.548 E Ft, ez 47,56 %. Az országgyűlési, helyi önkormányzati képviselők és az Országos kisebbségi választás lebonyolítására a Hajdú-Bihar Megyei Területi Választási Iroda összesen 66.301 E Ft-ot biztosított. További változás a III. negyedévben a TÁMOP „Iskolai könyvtárak a jövő nemzedékének szolgálatában” címen befolyt 12.412 E Ft összegű támogatás, mely 2010.06.26-án a költségvetési elszámolási számlára megérkezett, elkülönített kiadási sort a 36/2010. (IX.23.) Ö.r. fogadta el, a bevételi előirányzat saját hatáskörű módosítását így el lehetett végezni.

b., Szociális célokra átvett pénzeszközök (2/C. melléklet, 2. sor) szociális célokra átvett pénzeszköz esetében eredeti előirányzat nem került betervezésre, a módosított előirányzat **92.851 E Ft**, a teljesítés 101.673 E Ft (109,50 %).

A módosítás okai:

		Ezer Ft-ban	
	I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
Gyermektartás díj megelőlegezése	14.873	7.153	22.026
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	1.796	1.299	3.095
Mozgáskorlátozottak közlekedésének támogatása	8.309	2.067	10.376
Otthonteremtési támogatás	5.670	4.333	10.003
Pénzbeli támogatás		47.351	47.351
Összesen:	30.648	62.203	92.851

c., Felhalmozási célra átvett pénzeszközök (2/C. melléklet 3. sor)

Felhalmozási célra tervezett pénzeszköz átvétel 862.397 E Ft, melynek előirányzata 4.830.403 E Ft-ra módosult, a teljesítés 4.290.529 E Ft (88,82 %).

Előirányzat módosítás az alábbi jogcímeken történt:

	I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
ISPA Debrecen és térsége szennyvízrendszer fejlesztése			
– Központi költségvetéstől (3/a. sor)	1.079.139	246.044	1.325.183
– EU rész (3/b. sor)	1.955.940	445.954	2.401.894
DMJV Önkormányzat Faraktár projekt			
– Beruházási támogatások egyéb forrásból: DMJV Önkormányzat, az Ingatlanfejlesztő Kft. és a MÁV Zrt. között létrejött tulajdonjog rendező okirat (3/c sor)	26.562		26.562
KÖZOP 5.2.0. 2-es villamosvonal építése			
- Központi költségvetéstől (3/a. sor)	41.817	296	42.113
- EU rész (3/b. sor)	236.919	1.678	238.597
Nemzetgazdasági Minisztérium			
ÖKO program Thomas Mann u. 45. (3/a.sor)		4.778	4.778
Összesen:	3.340.377	698.750	4.039.127

A 2/C. melléklet 3.a) *beruházási támogatások központi költségvetéstől* elnevezésű sor bevételi előirányzata összesen 71.121 E Ft-tal csökkent, mely átcsoportosításra került az *Egyéb központi támogatás* 2/X. cím bevételi előirányzatára. A Hajó utcai játszótér rekonstrukciójának elvégzésére 13.000 E Ft került betervezésre eredeti előirányzatban a *beruházási támogatások központi költségvetéstől* sorra, azonban a MÁK által közölt űrlapok az *Egyéb központi támogatások* jogcímen szerepelteti a teljesítést, ezért vált szükségessé az előirányzatot átcsoportosítani a 36/2010. (IX.22.) Ö. rendelettel. Továbbá ugyanezen ok miatt, az Epreskert u., Határ u., Csigekert u., burkolat felújításának eredeti előirányzata (58.121 E Ft) is átcsoportosításra került, a teljesítése (31.106 E Ft) az *Egyéb központi támogatások* címen jelenik meg.

Az Önkormányzat a Thomas Mann u. 45. szám alatti önkormányzati tulajdonban levő épületre vonatkozóan „távhővel ellátott lakóépületek lakásonkénti hőfogyasztásának szabályozására és mérésére alkalmas eszközök beszerzésének támogatása” című pályázaton

4.778 E Ft összegű támogatást nyert, melyet a Nemzetgazdasági Minisztérium 2010. augusztus 03-án az Önkormányzat részére átutalt. A 3/a. sor eredeti előirányzatban a támogatás összeg még nem szerepel, azonban a III. negyedévben mind a teljesítés, mint a módosított előirányzat tartalmazza az elnyert támogatás összegét.

A 3/a. sor eredeti előirányzatból az alábbi jogcímeken folyt be bevétel:				Ezer Ft-ban
	Eredeti előirányzat	Teljesítés		
		I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
33. számú főút és belvárost összekötő kerékpárút építése	61.346	60.382		60.382
Helyi tömegközlekedés infrastrukturális fejlesztése (47 db buszmegálló)	127.110	83.120	54.685	137.805
Debrecen városi villamoshálózat fejlesztése	43.560	43.560		43.560
Összesen:	232.016	187.062	54.685	241.747

Nem történt előirányzat módosítás a lakossági hozzájárulással megvalósuló útépités összegével (11 E Ft).

d., Helyi lakástámogatási kölcsönök visszatérülése (2/C. melléklet 4. sor) a módosított előirányzata 62.000 E Ft, melyből 41.733 E Ft folyt be, ami 67,31 % teljesítést jelent.

e., Dolgozói lakástámogatási kölcsönök visszatérülése (2/C. melléklet 5. sor) teljesítése 70,34 %.

f., Igazgatási szolgáltatások díjbevételeinek (2/C. melléklet 6. sor) teljesítése 91,21 %.

g., Bíróság bevételek (2/C. melléklet 7. sor) teljesítése 92,94 %.

h., Működéshez kapcsolódó bevételek, közterület foglalási díjak (2/C. melléklet 8. sor) eredeti előirányzata 100.000 E Ft, az előirányzat nem módosult, teljesítése 82.520 E Ft. Itt kerül kimutatásra a Debreceni Közterület Felügyelet által beszedett közterület foglalási díj és a 29/2010. (VII.14.) Ö. rendelet által előírt zöldterület védelmi díj. (63 E Ft.)

i., Áru- és készletértékesítés bevételei (2/C. melléklet 9. sor) előirányzatot nem terveztünk, a teljesítés 1.322 E Ft.

j., Alaptevékenység körében végzett szolgáltatás ellenértékének (2/C. melléklet 10. sor), az eredeti előirányzata 12.850 E Ft, mely nem változott, a teljesítés 122,95 %.

A pályázati anyagok értékesítése 96 %-os, ez 21 %-kal haladja meg az időarányos teljesítést. Egyéb szolgáltatásokból származó bevétel nem került tervezésre, a befolyt összeg azonban 3.653 E Ft. A bevétel teljesítése a személyes gondoskodás igénybevitelével kapcsolatos szakértői díj bevételeiből (2.688 E Ft), valamint az adósságkezelési tanácsadás költségeihez való hozzájárulásokból (965 E Ft) származik.

k., Egyéb bevételek (2/C. melléklet 11. sor) soron előirányzat módosítás történt **43.494 E Ft-tal**, melyből 39.870 E Ft az I. félévet, 3.624 E Ft a III. negyedévet érinti. Az előirányzat módosítás a DVSC Kézilabda Kft. pótbefizetésének rendezéséből adódik, melyet a 109/2010. (V.31.) Ö. határozat alapján a Kft. támogatásként visszakapott. Várhatóan itt bevétel kieséssel kell számolni.

l., Bérleti és lízing díj bevételek (2/C. melléklet 12. sor) teljesítése 56,05 %, mely a Bocskai Ökölvívó Emlékverseny reklámfelületének bérbeadásából, valamint a képviselői számítógép kölcsönzésekből származik.

m., Alkalmazottak térítése (üdülő) (2/C. melléklet 13. sor) a teljesítés 39,80 %, amely az önkormányzat által fenntartott Tiszalöki és Balatonföldvári üdülő igénybevételének térítéséből adódik.

n., Kötér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevételeinek (2/C. melléklet 14. sor) soron előirányzat módosítás történt **19.278 E Ft**-tal, a 20.050 E Ft teljesítésből 18.778 E Ft késedelmi kamatbevétel a Pro-Ép 2000 Kft-vel kötött csereszerződések alapján került könyvelésre. A fennmaradó bevétel perköltség megfizetésekből és a végrehajtási bírságok utáni késedelmi kamat bevételeiből származott.

o., Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások bevételei (2/C. melléklet 15. sor) sorra eredeti előirányzatként 573 E Ft telefon, internet használat lett betervezve. A teljesítés 30.235 E Ft. A jelentős bevételi túlteljesítés a Csokonai Színház bérleti díjának továbbszámlázását és az önkormányzat által továbbszámlázott közüzemi díjakat tartalmazza.

p., Kamatbevételek (2/C. melléklet 16. sor) az eredeti előirányzatot a kisebbségi önkormányzatok alszámláinak kamatbevételével **74 E Ft**-tal módosítottuk, így a 61.294 E Ft bevétellel 34,04 %-os a teljesítés.

q., Általános forgalmi adó bevételek, visszatérülések (2/C. melléklet 17. sor) soron előirányzat módosítás történt **478.342 E Ft**-tal. Az első félévben ezen a soron 342.009 E Ft volt az előirányzat növekedés a III. negyedévben további 136.333 E Ft-tal növekedett, mely a fordított adózású beszerzések, szolgáltatások ÁFA összegéből (118.087 E Ft) és további ÁFA bevételből - a Pro-Ép 2000 Kft. csereszerződése (18.007 E Ft), az Erdő Villa Kft. bérleti díjának beszámítása a felújítási munkálatokba, áfa vonzata (239 E Ft),- tevődik össze. A bevétel 84,42 %-ban teljesült.

Fordított adózású ügylet esetében a pénzforgalom nélküli teljesítés elszámolásával azonos összegben a költségvetés előirányzatait bevételi és kiadási oldalon meg kell emelni, amelynek következtében ugyan az önkormányzat költségvetési főösszege megemelkedik, de egyoldalú pénzforgalmi hatást, vagy a költségvetési tartalékban változást nem fog okozni.

E Ft-ban

Fordított adózású beszerzések, szolgáltatások 2010. szeptember 30-ig	ÁFA összegek
ISPA Debrecen és térsége szennyvízhálózat fejlesztése	437.691
Nyugati kiskörút I. ütem	43
Igazgatási feladatokon 2010. januárban történt fordított adózású számla elszámolása	257
Vagyongazdálkodási feladatokon 2010. május hónapban történt fordított adózású számla elszámolása egy egyéni vállalkozó részére	612
Vagyongazdálkodási feladatokon 2010. június hónapban történt fordított adózású számla elszámolása a Cívis Ház Zrt.-vel (Hatvan u. csereszerződés)	7.466
Vagyongazdálkodási feladatokon 2010. augusztus	100

hónapban történt fordított adózású számla elszámolása a Cívis Épületkarbantartó Kft.részére	
Vagyongazdálkodási feladatokon 2010. szeptember hónapban történt fordított adózású számlák elszámolása a Pro-Ép 2000 Kft. részére	5.953
	452.122

Az ingatlan értékesítés teljesítésével összhangban itt is bevétel kieséssel kell számolni.

6., ÖNKORMÁNYZATOK SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI (2. melléklet 1.6.sor)

Az önkormányzatok sajátos működési bevételeinek eredeti előirányzata 40.000 E Ft, a teljesítés 2010. III. negyedévi adatok alapján 28.799 E Ft, ennek több mint 90 %-a helyszíni- és szabálysértési bírságok bevételéből származik. (26.331 E Ft.)

Átengedett központi adóbevételek:

Ezer Ft-ban				
M E G N E V E Z É S	2010. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Gépjárműadó	1 650 000	1 650 040	1 415 000	85,76
Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	600	600	546	91

7., ÁTENGEDETT BEVÉTELEK (2. melléklet)

Az átengedett központi adók eredeti előirányzata 5.936.361 E Ft a módosított előirányzat 5.936.401 E Ft, a teljesítés 4.467.007 E Ft-tal 75,25 %-os, ez az időarányos teljesítésnek megfelel. A gépjárműadóból **40 E Ft** követelés elengedés történt 2010. I. félévben.

8., ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS (2. melléklet)

Az állami hozzájárulás eredeti előirányzatának összege 12.758.413 E Ft, mely **3.830.580 E Ft-tal** módosult, így a módosított előirányzat 16.588.993 E Ft lett. A teljesítés 12.899.352 E Ft, ami 77,76 %-os teljesítést jelent.

A módosítás okai

		Ezer Ft-ban		
		Módosított előirányzat		
		I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
V.	Normatív kötött felhasználású támogatások			
V.5.2.	Kiegészítő támogatás egyes szociális feladatok ellátásához	1.345.911	678.347	2.024.258
V.5.4.	Színházi tevékenység támogatása	160.246	-160.246	0
V.5.5.	Zenekarok, énekkarok támogatása		160.246	160.246
IX.	Központosított támogatás	1.207.187	367.768	1.574.955
X.	Egyéb központi támogatás		71.121	71.121
Mindösszesen:		2.713.344	1.117.236	3.830.580

Ebből:

– a **kiegészítő támogatás egyes szociális feladatok ellátásához** (2. melléklet V.5.2. sor) a jövedelempótló támogatások előirányzataival módosult, az alábbi jogcímenek:

		Ezer Ft-ban		
		Módosított előirányzat		
		I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév
Rendszeres szociális segély		102.489	52.100	154.589
Időskorúak járadéka		20.139	7.949	28.088
Normatív lakásfenntartási támogatás		77.924	32.102	110.026
Adósságcsökkentési támogatás		30.691	20.936	51.627
Normatív Ápolási díj		211.769	97.148	308.917
Közcélú munka		227.971	182.468	410.439
Adósságkezelési szolg. rész. kifiz.				
Lakásfenntartási támogatás		10.100	5.995	16.095
Rendelkezésre állási támogatás		664.689	279.649	944.338
Önk. által folyósított ellátás kereső tev. mellett		139		139
Összesen:		1.345.911	678.347	2.024.258

– **színházi tevékenység támogatása** (2.melléklet V. 5.4. sor) eredeti előirányzata 544.200 E Ft, amely a féléves beszámolóban 160.246 E Ft-tal növekedett, mivel az Önkormányzati Minisztérium az önkormányzati fenntartású I. kategóriába besorolt zenekarok és énekkarok

központi költségvetési támogatása terhére 160.246 E Ft összegű támogatást utalt át. Mivel a 2010. évi költségvetés nem tartalmazott zenekarok, énekkarok támogatása elnevezésű sort, így átmenetileg a Színházi tevékenység támogatása sort növelte ez az összeg. A Rendeletmódosítást követően (36/2010. (IX.22.) Ö.r.) új sorként került be a költségvetésbe a Zenekarok, énekkarok támogatása (5.5.), melynek előirányzata 160.246 E Ft-tal nőtt, ezzel egyidejűleg a Színházi tevékenység támogatása sor előirányzata azonos összegben csökkent.

– a **központosított támogatás** (2. IX. sor) előre nem tervezhető, az alábbi jogcímeken illetve meg az önkormányzatot:

	Ezer Ft-ban			
	Módosított előirányzat alakulása	Teljesítés		
	I. félév	III. negyedév	I-III. negyedév	I-III. negyedév
2009-2010. évi havi keresetkiegészítés	961.907		961.907	961.907
Prémiuméves program és különleges foglalkoztatási állomány támogatása	22.984	11.386	34.370	34.370
Könyvtárak állomány gyarapítása	2.076	754	2.830	2.830
Szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása	32.547	-9.968	22.579	22.579
Óvodáztatási támogatás	2.770		2.770	2.770
Közlekedési támogatás	183.938	102.187	286.125	286.125
Debreceni Agglomeráció Hulladékgazd. Társulás települési szilárdhulladék lerakóinak rekultivációja KEOP	965		965	965
Lakossági közműfejlesztési támogatás		38	38	38
Osztályfőnöki pótlékra jogosultak támogatása		29.483	29.483	19.656
Gyógypedagógiai pótlékra jogosultak támogatása		14.626	14.626	9.751
Érettségi, szakmai vizsgák megszervezésének támogatása		17.264	17.264	17.264
Közművelődési támogatás		1.557	1.557	1.557
Iskolai gyakorlati oktatás támogatása		2.553	2.553	2.553
Pedagógiai szakszolgálatok támogatása (októberben várható a teljesítés)		2.480	2.480	0
Lakossági ivóvíz szolgáltatás támogatása		166.582	166.582	166.582
Művészetoktatási intézmények támogatása		7.575	7.575	7.575
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés támogatása		21.250	21.250	21.250
Összesen:	1.207.187	367.768	1.574.955	1.557.772

A 11/2010. (IV.20.) SZMM rendelet értelmében az önkormányzat a szociális nyári gyermekétkeztetésre állami támogatást kapott. A folyósítással az önkormányzat 2010. szeptember hónapban elszámolt és visszafizetési kötelezettsége keletkezett 9.968 E Ft összegben, mely visszautalása 2010. szeptember 15-én megtörtént. Így a módosított előirányzat ezen a jogcímen 22.579 E Ft.

9., KÜLSŐ FORRÁS igénybevétele megtörtént, a Közgyűlés által elfogadott 2,7 milliárd Ft 2010.07.14-én megérkezett a költségvetési elszámolási számlára.

* * *

Össességében a módosított 59.298.673 E Ft-os bevétellel szemben a három negyedéves teljesítés 45.908.937 E Ft (77,42 %), mely időarányosan elfogadható, azonban ezen adatok ismeretében az alábbi bevétel kiesés prognosztizálható, jelenlegi ismereteink alapján:

	E Ft-ban
Illetékbevétel	200.000
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	4.300.000
Működési, támogatásértékű bevételek	400.000
Összesen:	4.900.000

A kiadási előirányzat szabad előirányzatából kellene a fedezetet megteremteni. (részletesen a kiadások részénél)

II. KIADÁSOK

A 2010. III. negyedév módosított kiadási előirányzata 59.298.673 E Ft, a teljesítés 41.640.903 E Ft, ez 70,22 %-os teljesítést jelent.

	Ezer Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. Költségvetési intézmények kiadása	24.062.430	26.931.788	19.976.442	74,17
II. Központi kezelésű feladatok	21.885.499	32.366.885	21.664.461	66,93
Összesen	45.947.929	59.298.673	41.640.903	70,22

A.) INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI

Az intézmények eredeti előirányzata 24.062.430 E Ft-tal került jóváhagyásra, a módosított előirányzat – mely 26.931.788 Ft –11,92 %-os növekedést jelent, mely abszolút összegben 2.869.358 E Ft. (A saját hatáskörű előirányzat-módosítást a **3/A. melléklet** rögzíti.)

A módosításokat az alábbi táblázat tartalmazza:

			Ezer Ft-ban		
Megnevezés			I. félév	III. negyedév	Összesen
1. Saját hatáskörű módosítás			213 205	224 246	437 451
2. 2009. évi pénzmaradvány			791 944	0	791 944
3. Központi többlettámogatások			1 071 934	91 095	1 163 029
- Filharmonikus Zenekar (éves előirányzat)	102 259	0			
- Kodály Kórus (éves előirányzat)	57 987	0			
- Prémiuméves program támogatása	21 836	10 817			
- Kereset-kiegészítés támogatása	887 776	0			
- Könyvtári érdekeltségnövelő, felzárkóztató támogatás	2 076	754			
- Osztályfőnöki pótlék támogatása	0	29 483			
- Gyógypedagógiai pótlék támogatása	0	14 626			
- Pedagógiai szakszolgálat támogatása	0	2 480			
- Iskolai gyakorlati oktatás támogatása	0	2 553			
- Alapfokú művészetoktatás támogatása	0	7 575			
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	0	1 557			
- Pedagógus szakvizsga támogatása	0	21 250			
4. Központi kezelésükből lebontott			189 504	108 990	298 494
5. Felújítás			35 822	152 740	188 562
6. Rendelet módosítás				-10 122	-10 122
Összesen			2 302 409	566 949	2 869 358

Az intézményi kiadások III. negyedévi teljesítése 74,17 % (2009. évi 74,18 % volt).

(4. melléklet)

A kiadási előirányzat teljesítése kiemelt előirányzatonként:

					Ezer Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
Személyi juttatás	12 915 758	14 209 635	11 021 424	77,56	
Munkaadót terhelő járulék	3 444 811	3 748 683	2 937 440	78,36	
Dologi kiadások	7 681 822	8 530 401	5 626 495	65,96	
Ellátottak pénzbeni juttatása	20 039	42 577	28 095	65,99	
Felhalmozási kiadás	0	400 492	362 988	90,64	
Összesen	24 062 430	26 931 788	19 976 442	74,17	

A személyi juttatás teljesítése 77,56 % (2009. évi 76,38 % volt), a dologi kiadások teljesítése 65,96 % (2009. évi 69,16 % volt).

A személyi juttatások esetében az időarányos teljesítés 77 %, figyelembe véve azt, hogy az I. félévben két alkalommal is kereset-kiegészítések kifizetésére került sor, és ennek az

előirányzata is lebontásra került az intézmények részére. Az időarányostól 1 %-nál nagyobb eltérés az alábbi 41 intézménynél mutatható ki :

- a gyermekvédelmi intézmények közül az Egyesített Bölcsődei Intézménynél, a DMJV Reménysugár Otthonnál
- a Százszorszép Óvodánál, Szabadságtelepi Óvodánál, Faragó utcai Óvodánál, és a Sípos utcai Óvodánál, a Tócoskerti Óvodánál, a Kuruc utcai Óvodánál(egészségügyi alkalmatlanság miatti felmentés, kettős kifizetés, jubileumi jutalom kifizetése miatt)
- az általános iskolák esetében a Lorántffy Zsuzsanna Általános Iskolánál, az Ibolya utcai Általános Iskolánál, a Fazekas Mihály Általános Iskolánál, az Epreskerti Általános Iskolánál, a Hunyadi János Általános Iskolánál, a Bolyai János Általános Iskola, Óvoda és Alapfokú Művészetoktatási Intézménynél, a Vörösmarty Mihály Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézménynél, Petőfi Sándor Általános Iskola és Óvodánál, Tégláskerti Általános Iskolánál, József Attila Általános Iskolánál, Nagysándor József Általános Iskola és Előkészítő Szakiskolánál, a Lilla téri Általános Iskolánál, a Bocskai István Általános Iskolánál, a Benedek Elek Általános Iskolánál, Szoboszlói úti Általános Iskolánál (felmentés, végkielégítés, kettős kifizetés és készenléti ügyeleti díj kifizetése miatt)
- a középiskolák közül a Tóth Árpád Gimnázium, a Csokonai Vitéz Mihály Gimnázium, az Ady Endre Gimnázium, a Medgyessy Ferenc Gimnázium és Művészeti Szakközépiskola, Dienes László Gimnázium és Egészségügyi Szakközépiskola, Gulyás Pál Középiskolai Kollégium, Deák Ferenc Középiskolai Kollégium, Povolny Ferenc Szakképző Iskola, Baross Gábor Szakképző Iskola és Kollégium, a Brassai Sámuel Gimnázium és Műszaki Szakközépiskola, az Erdey-Grúz Tibor Vegyipari és Környezetvédelmi Szakközépiskola, a Kodály Zoltán Zeneművészeti Szakközépiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, a Péchy Mihály Építőipari Szakközépiskola, a Gábor Dénes Elektronikai Műszaki Szakközépiskola és Kollégium, a Könnyűipari Szakközép- és Szakiskola és a Kereskedelmi és Vendéglátóipari Szakközépiskola és Szakiskola esetében (betegszabadság, helyettesítési díj, valamint felmentések kifizetése miatt)
- a kulturális intézményeknél pedig a Csapókerti Községi Háznál és a Vojtina Bábszínháznál.

Több intézmény esetében az időarányos teljesítés túllépése a létszámleépítések hatásának rendezetlensége miatt mutatkozik. Ezen intézmények esetében az előirányzatok rendezése év végéig, a BM-es pályázati összeg megérkezése után megtörténik.

A munkaadót terhelő járulékok felhasználása a személyi juttatás teljesítésének megfelelően alakult, amely összességében 78,36 %-os teljesítést jelent (2009. évben 75,32 % volt) 60 intézmény esetében a teljesítés meghaladta a 78 %-ot.

A dologi kiadások I-III. negyedévi teljesítése 65,96 % (2009. évben 69,16% volt), amely az időarányos teljesítés (75%) alatt marad. 3 intézménynél azonban az időarányost legalább 1%-kal meghaladó felhasználás mutatható ki.

A költségvetési rendelet rögzítette a kötelezően visszatervezendő kiemelt dologi előirányzatokat, amely a 2009 évi pénzmaradvánnyal módosult. A felhasználás alakulását folyamatosan figyelemmel kísérve a teljesítési adatok alapján a szükséges módosításokat rendelet-módosítás formájában terjesztjük a Közgyűlés elé. **(4/1. melléklet)**

Kötött költségek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Ezer Ft-ban
				Teljesítés %-a
Gyógyszer, vegyszer	55 296	55 296	34 043	61,57
Élelmezés nyersanyaga	295 409	308 747	185 139	59,96
Vásárolt élelmezés	1 991 036	2 090 979	1 318 196	63,04
Gázenergia	357 826	371 176	207 526	55,91
Villamosenergia	373 752	383 070	252 658	65,96
Távhő, melegvíz	740 122	765 393	561 162	73,32
Víz, csatorna	151 451	153 108	103 263	67,44

Az **ellátottak pénzbeli juttatásának** III. negyedévi teljesítése 65,99 % (2009. évben 71,07%), míg a **felhalmozási kiadásoké** pedig 90,64 % (2009. évben 80,03 % volt).

Az intézmények részére a I-III- negyedévre a tervezett **támogatásból** ténylegesen 16.267.761 E Ft lett leutalva. A módosított támogatás előirányzata 22.332.630 E Ft, így a finanszírozás 72,84 %-os.

A **III. negyedéves szállítói tartozás** 275.777 E Ft (2009. évben a III. negyedévi szállítói tartozása 234.286 E Ft volt.), mely az alábbiak szerint tevődik össze:

- gyógyszer számlák 854 E Ft
- élelmiszer számlák 192.014 E Ft
- közüzemi számlák 4.006 E Ft
- egyéb 78.903 E Ft

(30 napon túli számla mindösszesen 144 E Ft)

Összességében megállapítható, hogy az intézmények I-III. negyedévi gazdálkodása a szoros költségvetési keretek és megszorítások ellenére összességében időarányosan elfogadható egyes intézmények esetében az év végéig intézkedést kell tennie az intézményvezetőjének annak érdekében, hogy év végén ne legyen előirányzat túllépése.

B.) KÖZPONTI KEZELÉSŰ FELADATOK KIADÁSAI (5. melléklet)

A központi kezelésű feladatok eredeti előirányzata 21.885.499 E Ft, ez 2010. szeptember 30-i állapot szerint 32.366.885 E Ft-ra módosult. A teljesítés 2010. szeptember 30-ig összesen 21.664.461 E Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,93 %-os.

A módosított előirányzat az eredetihez viszonyítva 10.481.386 E Ft-al nőtt.

	E Ft-ban
2009. évi pénzmaradvány	3.498.517
Önkormányzati költségvetési támogatás	
V. Normatív kötött felhasználású támogatás	2.024.258
(kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz)	
IX. Központosított támogatás	572.169
- keretkiegészítés állami támogatása	73.995
- Helyi szervezési intézkedések	1717
- Nyári gyermekétkeztetés	32.547
- visszafizetés	-9.968
- Óvodáztatási támogatás	2.770
- Helyi közösségi közlekedés	286.125
- Közműfejlesztési támogatás	38
- Érettségi vizsgák lebonyolítása	14.456
- Szakmai vizsgák lebonyolítása	2.808
- Lakossági víz-csatorna szolgáltatás állami támogatása	166.582
- Agglomeráció támogatása	1.099
Saját hatáskörű előirányzat módosítás (5/A. melléklet)	4.360.485 E Ft
- Kiadási előirányzat növelés (összesen)	4.847.539 E Ft
- Kiadási előirányzat csökkentés (összesen)	- 487.054 E Ft

Féléves rendeletmódosítás kihatása 25.958 E Ft

Részleteiben a teljesítés az alábbiak szerint alakult:

I.) ADÓSSÁGSZOLGÁLAT (5/I. melléklet)

Az adósságszolgálat eredeti előirányzata 2.705.129 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően 2.980.575 E Ft-ra módosult. A teljesítés 2.174.893 E Ft, mely 72,97 %-os felhasználást jelent. Az előirányzat együttesen biztosítja a hitelekkel kapcsolatos tőke, kamat és egyéb fizetési kötelezettségek fedezetét. A hitelek állománya a banki egyenlegközlők alapján 2010.09.30-án 89.576.730,41 CHF és 20.572.162,08 EUR. (Ez tájékoztató adat, csak az év végi mérlegben kell szerepelnie!)

A Kereskedelmi és Hitelbank Zrt-nél, az UniCredit Bank Zrt-nél (16240. és 16294 szerződésszámon) és a CIB Bank Zrt-nél felvett hitelek mind CHF alapúak, a Raiffeisen Bank Zrt-nél és az UniCredit Bank Zrt-nél (16522 szerződésszámon) felvett hitel EUR alapú.

Az I. negyedévi törlesztések 186,12 Ft/CHF és 264,82 EUR/Ft, a II. negyedévi törlesztések 209,16 Ft/CHF és 283,24 EUR/Ft, a III. negyedévi törlesztések pedig 209.83 Ft/CHF és 275,35 Ft/EUR átlagos árfolyamon kerültek kifizetésre.

A teljesítésből a hitelek törlesztésére 1.722.206 E Ft-ot, beruházási hitelek kamatfizetésre 267.975 E Ft-ot teljesített az Önkormányzat, továbbá a rendelkezésre álló 2.000.000 E Ft folyószámlahitelből ténylegesen igénybe vett likvid hitel 1.266.445 E Ft-al kapcsolatban 4.585 E Ft kamatfizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak.

Az adósságszolgálaton kerülnek kimutatásra a Közgyűlés által vállalt készfizető kezességvállalások miatti kifizetések. A kezességvállalások miatt DMJV Önkormányzatának költségvetési elszámolási bankszámláját 2010. szeptember 30-ig 99.391 E Ft-tal terhelték meg a hitelt nyújtó bankok. Ebből a kamat összege 8.888 E Ft, melyet a Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. és a Debreceni Sportcentrum Nonprofit Kft. részére az Önkormányzat 245/2007. (XI.22.) Ö.h. határozatának 7. pontja alapján vissza nem térítendő támogatásként nyújtottunk.

A Debrecen Jégcsarnok Nonprofit Kft. részére az Önkormányzat pótbefizetést teljesített 30.736 E Ft értékben, mely összeg a 2010. évre tervezett kezességvállalás terhére került kifizetésre.

DMJV Közgyűlése által vállalt jelenleg élő kezességvállalásairól készült tájékoztatást a **9/A. melléklet** tartalmazza.

II.) POLGÁRMESTERI HIVATAL (5/II.cím)

A Polgármesteri Hivatal 2010. harmadik negyedéves kiadásainak teljesítése összességében 68,11 %, a módosított előirányzathoz viszonyítva kedvezőnek tekinthető.

A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatának felhasználása:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Ezer Ft-ban Teljesítés %-a
Személyi juttatás	1 933 484	2 142 342	1 519 818	70,94
Munkaadót terhelő járulékok	513 128	570 916	369 967	64,80
Dologi kiadás	615 263	773 080	503 966	65,19
Működési célú pénzeszköz átadás	1 000	1 000	1 000	100,00
Beruházás	73 194	46 348	9 169	19,78
Felújítás		8 983	8 983	100,00
Összesen:	3 136 069	3 542 669	2 412 903	68,11

Az előirányzat növekedés 406.600 E Ft, ezen összeg összetevői:

Ezer Ft-ban

Pénzmaradvány	105 026
Érdekeltségi jutalékra	55 266
Prémium programban résztvevő bérére	1 717
Választásra	66 301
Keresetkiegészítésre	73 995
Környezetvédelemről reprezentációra	181
Beruházásból menedzsment költségre	11 430
Egyéb kiadásokból	69 537
Érettségi vizsga lebonyolításra	716
Felújításra (a felújításról)	8 983
Céltartalékból közigazgatási gépbeszerzésre	12 000
Városmarketingből menedzsment költségre	1 448
Összesen:	406 600

Az igazgatás személyi juttatások 2010. harmadik negyedéves teljesítése 71,63 %, a módosított előirányzat függvényében időarányosnak tekinthető. Felhasználását részletesen az **(5.II.2.1.A. melléklet)** tartalmazza.

Az igazgatási szakfeladat dologi kiadásainak előirányzat felhasználása 66,91 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely takarékos gazdálkodás eredménye. A felhasználását részletesen az **(5.II.2.1.B. melléklet)** tartalmazza.

A Képviselők személyi juttatásainak teljesítése 64,26 %, mivel 2010. 09.30-ig 8 havi tiszteletdíj került utalásra. A dologi kiadások teljesítése pedig 65,21 %.

Az Üdültetési szakfeladat soron a dologi kiadások teljesítése 36,05 %. A felújítási kiadások teljesítése 100 %-os.

Az informatikai kiadások teljesítése 69,35 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A választási kiadások teljesítése 70,94 %. A 2010. április 11-én lebonyolított országgyűlési képviselői választás, illetve a 2010. október 03-án lebonyolított önkormányzati képviselő választás és az országos kisebbségi választás kiadásainak elszámolása a HB megyei Választási Iroda felé megtörtént. A személyi juttatások feladása megtörtént, könyvviteli elszámolása folyamatban van.

III.) VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSOK (5/III. melléklet)

A városüzemeltetési kiadások eredeti előirányzata 1.836.253 E Ft, amely a 2009. évi pénzmaradvány felosztását követően 1.953.233 E Ft-ra módosult. A teljesítés 1.353.847 E Ft, ami 69,31 %-os, a kötelezettségvállalás 1.904.748 E Ft, ami 97,52 %-os lekötöttséget mutat.

- **Temetők fenntartása, utcanévtáblázás** soron az eredeti előirányzat 2.500 E Ft, módosított előirányzat 3.128 E Ft, teljesítés 469 E Ft, 14,99 %-os, a kötelezettségvállalás 2.478 E Ft, 79,22 %.
- **Belvízelvezetés** soron az eredeti előirányzat 45.000 E Ft, módosított előirányzat 53.595 E Ft, kötelezettségvállalás 52.672 E Ft, 98,28 %, a teljesítés 22.967 E Ft, 42,85 %-os.
- **Települési vízellátás** soron az eredeti előirányzat 12.500 E Ft, módosított előirányzat 13.055 E Ft, kötelezettségvállalás 12.561 E Ft, 96,22 %, a teljesítés 8.303 E Ft, 63,60 %.
- **Közüvilágítás** soron az eredeti előirányzat 471.000 E Ft, **módosított előirányzat 491.853 E Ft, kötelezettségvállalás 491.853 E Ft, 100 %**, a teljesítés 448.489 E Ft, 91,18 %-os, ami jóval meghaladja az időarányost. Ezen belül a közvilágítás üzemeltetése 96,32 %-os teljesítést mutat, **ami azért kétségbeejtő mert a közvilágítási számlák 2010.06.30.-ig vannak kifizetve, azt jelenti, hogy a második félév áramdíjának fedezetéről gondoskodni kell.**
- **Parkfenntartás** soron az eredeti előirányzat 451.500 E Ft, módosított előirányzat 465.794 E Ft. A teljesítés 308.093 E Ft 66,14 %-os ,elmarad ugyan az időarányostól, mert a pénzügyi teljesítés csak júliusig történt meg, azonban a kötelezettségvállalás 455.404 E Ft, 97,77 %-os. A soron belüli egyes előirányzatok tekintetében a kötelezettség-vállalások teljes költségvetési évet lefedik.
- **Köztisztaság fenntartása** sor eredeti előirányzata 392.000 E Ft, módosított előirányzat 418.065 E Ft, a teljesítés 280.329 E Ft, 67,05 %-os. A kötelezettségvállalás 414.054 E Ft, 99,04 %. Ezen belül a gépi-,kézi úttisztítás teljesítése 64,30 %-os, **a hóeltakarítás felhasználása 69.298 E Ft 97,82 %-os, ami azt jelenti, hogy kedvezőtlen időjárás esetén a 2010. évi november-december hónapokra már nincs fedezet az esetleges hó-eltakarításra és síktalanításra.** Az illegális szemétkerakók megszüntetésére 21.627 E Ft-ot fordítottunk, ami 47,38 %-os teljesítést mutat, mely ugyancsak júliusig történt meg.
- **Települési közérdekű munkák** eredeti előirányzat 12.500 E Ft, módosított előirányzat 21.500 E Ft, a teljesítés 10.500 E Ft, 48,84 %, ami 5.000 ha-on egy alkalommal elvégzett légi-kémiai szúnyogirtást és egy ütemben elvégzett patkányirtást tartalmaz. A kötelezettségvállalás 21.000 E Ft, 97,67 %.
- **Helvi utak fenntartása** eredeti előirányzat 306.500 E Ft, módosított előirányzat 370.156 E Ft, a felhasználás 216.987 E Ft, ami 58,62 %-os teljesítést jelent. A

tényszámok alapján ez alacsony felhasználási szintet mutat, viszont a kötelezettségvállalás 364.775 E Ft, 98,55 %-os. Útburkolat javításra 116.327 E Ft-ot fordítottunk, járdajavításra eddig 21.337 E Ft teljesítés történt, a további munkálatok még folyamatban vannak, jelzőtáblák pótlására és kihelyezésére 21.093 E Ft-ot fordítottunk. A 2008-ban vásárolt kotró-rakodó munkagép üzemben tartására 2.500 E Ft támogatást biztosítottunk szeptember 30-ig a DEHUSZ Nonprofit Kft részére. Az előirányzatok felhasználása folyamatos a pénzügyi teljesítés a IV. negyedévre húzódik át.

- **Tervezési feladatok** eredeti és módosított előirányzata 1.000 E Ft, teljesítésre még nem került sor, a kötelezettségvállalás 687 E Ft.
- **Kártérítések, megbízások, ügyvédi díjak és hirdetések** sor eredeti előirányzata 7.753 E Ft, módosított előirányzat 14.451 E Ft. Ennek a sornak jelentős kötelezettségvállalását képezi a Debreceni Hőszolgáltató Zrt-vel 1999. évben megkötött szerződés alapján a Debrecen város tulajdonába tartozó létesítmények komplex energiagazdálkodási feladatainak ellátása, az energiahatékonyság és energiatakarékosság magas szintű megvalósítása érdekében, valamint a bírósági ítéletek alapján történő kártérítési kötelezettségek teljesítése. A felhasználás 8.330 E Ft, 57,64 % , a kötelezettségvállalás 12.392 E Ft, 85,75 %-os.
- **Erdei Kisvasút támogatása** sor előirányzata 2.000 E Ft, mely összegre támogatási megállapodást kötöttünk, a teljesítés 2.000 E Ft összegben megtörtént.
- **Egyéb kommunális szolgáltatás** eredeti előirányzata 2.000 E Ft, módosított előirányzat 2.286 E Ft, a teljesítés elmarad az időarányostól, csak 244 E Ft, 10,67 % , a kötelezettségvállalás 808 E Ft, 35,35 %-os. Ez a sor biztosít fedezetet azokra az előre nem látható, nem tervezhető kiadásokra, amelyek a közterületek fenntartásával kapcsolatosak, azonban nem sorolhatók be a városüzemeltetés fent részletezett más tevékenységei közé.
- **Lakossági települési folyékony hulladék ártalmatlanítása** sor fedezetét normatív állami támogatás képezi, amelynek eredeti és módosított előirányzata 30.000 E Ft amelyet havonta a leutalt normatívával egyező összegben utalunk tovább a Debreceni Vízmű Zrt részére. A teljesítés 2010. szeptember 30-i állapot szerint 23.460 E Ft, 78,20 %-os.
- **Előre nem tervezhető városüzemeltetési munkák** sor eredeti előirányzata 100.000 E Ft módosított előirányzata 66.350 E Ft, teljesítés 23.676 E Ft, 35,68 %-os a kötelezettségvállalás 44.064 E Ft, 66,41 %-os.

Össességében a városüzemeltetési kiadások módosított előirányzata a háromnegyedévi felhasználás alapján túlnyomórészt a még hátralévő feladatok elvégzésére biztosítja a fedezetet, kivéve a közvilágítás üzemeltetését, valamint a IV. negyedévi esetleges hóeltakarítás költségeit.

IV.) VÁROSÉPÍTÉSI, VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

a.) **A beruházási kiadások (5/IV.4.1. melléklet)** eredeti előirányzata 6.412.501 E Ft, amely 2010. 09. 30-ra 11.039.193 E Ft-ra módosult.

A módosítás az alábbiakból tevődik össze:

- 628.020 E Ft a pénzmaradvány összege
- 280.710 E Ft a 2-es villamosvonal építésének támogatása
- 3.727.077 E Ft a Debrecen város és térsége szennyvízhálózatának fejlesztése, ISPA program támogatása
- (-) 11.430 E Ft az Igazgatási feladatokhoz került átcsoportosításra
- (-) 2.500 E Ft intézményekhez került átcsoportosításra
- 37 E Ft a lakossági közműfejlesztési támogatás összege
- 4.778 E Ft a Thomas Mann u. 45. sz. alatti társasház felújítási támogatásának összege.

A teljesítés 68,16 %-os, azaz 7.524.241 E Ft volt.

2010. szeptember 30-ig nincs teljesítés a 8, 11, 17, 19, 21, 23, 28-30, 33, 38-39, 42, 45, 48, 50-55, 57-59, 63-67, 69 és 73-78. sorokon. Ennek indoka, hogy pályázat miatt kellett a sort beállítani a 73-78. sorok esetén. A 8, 11, 17, 21, 23, 28-30, 33, 38, 42, 45, 48, 50-55, 58, 63-64, 66-67, 69. sorok esetében kötelezettségvállalásra már sor került, kifizetés 2010. szeptember 30-ig nem történt. A 19, 39, 57, 59, 65, 73-78. sorok esetén még kötelezettség vállalására sem került sor.

100 %-os a teljesítés a 1, 2, 12, 13, 31, 36, 40, 46-47, 56, 68, 70, 71. sorokon.

Főbb beruházások:

- A MODEM utolsó részlete és az új színház 3. részlete szerződés szerinti időre átutalásra került.
- Európai Unió ISPA (Kohéziós Alap) támogatás igénybevételével valósul meg a Debrecen város és térsége szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási program. A programhoz kapcsolódó támogatott (5. sor) és nem támogatott (6. sor) költségek külön sorokon szerepelnek. 2010. szeptember 30-ig 4 840 074 E Ft került kifizetésre, melyből a támogatott kifizetés 4 810 340 E Ft, míg a nem támogatott kifizetés összege 29 734 E Ft. A támogatott kifizetés összegéből a kapott támogatás összege 3 727 077 E Ft. Ebből 2 401 894 E Ft ISPA támogatás, 1 325 183 E Ft pedig a kormányzati társfinanszírozás összege.
- Európai Unió forrás igénybevételével valósul meg az ÉAOP 3.1.3. „Debrecen, belterületi kerékpárút építése a 33. sz. főút mentén Debrecenben a Füredi u. 57-59. számú ingatlantól a Rákóczi út/Csapó u. csomópontjáig” elnevezésű program. A

projekt 2009-ben befejeződött, 2010. szeptember 30-ig átutalásra került a támogatás összege 60 382 E Ft összegben. (kiadása ezévből 300 E Ft volt)

- Az Észak-Alföldi Operatív Program keretében valósul meg a Községi közlekedés infrastrukturális fejlesztése (47 db buszmegálló felújítása) elnevezésű projekt Európai Unió támogatás igénybevételével. A projekt fizikai megvalósítása 2009-ben megtörtént, az elszámolás viszont 2010-ben fejeződik be. 2010. szeptember 30-ig 137 805 E Ft támogatás került folyósításra.
- Panelprogram keretében 2010-ben 15 db társasház támogatása valósul meg (34-48. sorok). 2010. 09. 30-ig 13 társasházzal került megkötésre a támogatási megállapodás mindösszesen 289.349 E Ft értékben. 10 társasház esetében (Ötvenhatosok tere 7., Ötvenhatosok tere 8., Civis utca 4., Civis utca 12., Civis utca 6., Civis utca 9., Jerikó utca 34., Jerikó utca 36., Lehel utca 20., Lehel utca 24.) történt meg a pénzügyi teljesítés (mindösszesen 196.335 E Ft).
Ökoprogram keretében 11 társasház (49-59. sorok) támogatása valósul meg. 2010.09.30-ig 9 társasházzal került megkötésre a támogatási megállapodás mindösszesen 14.458 E Ft értékben. Pénzügyi teljesítés eddig 2 társasház esetében (Füredi u. 54-60. és Piac u. 7-9.) történt, ami mindösszesen 3.012 E Ft-ot tett ki.
- A 2-es villamosvonal építése KÖZOP projekt is Európai Unió támogatás igénybevételével valósul meg. A projekt támogatott költségei a 9. soron, a nem támogatott költségei a 10. soron kerülnek elszámolásra. A projekthez kapcsolódóan 2010.09.30-ig 407 405 E Ft pénzügyi teljesítése történt meg. Ebből nem támogatott kifizetés 8 886 E Ft, támogatott kifizetés 398 519 E Ft. 2010. szeptember 30-ig átutalt támogatás összege 280 710 E Ft, melyből 238 597 E Ft Európai Unió, míg 42 113 E Ft kormányzati forrásból származik. 2010. szeptember 30-ig megkötésre került a 2-es villamosvonal pálya építésére vonatkozó kiviteli szerződés, melynek az előlege kifizetésre került. A járműgyártó kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás még nem zárult le.
- Az Epreskert utca, a Kishegyesi u. – Határ u., és a Csigekert u. és környező utcák burkolatfelújítási munkái befejeződtek. Pénzügyi teljesítésre valamennyi felújítási munka esetében sor került. 2010. szeptember 30-ig 31 106 E Ft állami támogatás átutalására került sor. A pályázatok elszámolása folyamatban van.
- Állami támogatással valósult meg a Hajó utcai játszótér felújítása. A projekt pénzügyi elszámolása folyamatban van, 5 200 E Ft állami támogatás került átutalásra 2010.09.30-ig.
- A „Belváros funkcióbővítő városrehabilitációja” projekt I. ütemében valósul meg a Nyugati kiskörút építésének I. üteme, a Halköz tér, az Emlékkert, romkert rekonstrukciója valamint a Fazekas Mihály Általános Iskola Ifjúsági Községi Házzá történő átalakítása (21-25 sorok). A Nyugati kiskörút tervezési munkái jelenleg folyamatban vannak, kiviteli szerződés megkötésére még nem került sor. A további

projektelemek esetén már megkötésre kerültek a kivitelezésre vonatkozó szerződések, a kivitelezési munkák nem fejeződtek be 2010.09.30-ig.

- A Károlyi Mihály és az Ősz utcai bölcsődében felújítási munkálatok valósultak meg állami támogatás igénybevételével. Az állami támogatás összege 5 000 E Ft értékben még 2009-ben átutalásra került, a kivitelezés 2010-ben befejeződött, az elszámolás megtörtént.
- Európai Unió támogatás igénybevételével valósul meg az Agóra Pólus program – Tudományos élménypark kialakítása a Debreceni Botanikus kertben című projekt. A támogatási szerződés már aláírásra került, a kivitelezési szerződés közbeszerzésére 2010. IV. negyedévében kerül sor.

Készítettünk egy kimutatást a beruházási kiadások között kimutatásra kerülő, Európai Unió támogatással megvalósuló programok 2010. szeptember 30-ig jóváíródott támogatásairól, melyből az alább felsorolt programok felhalmozási célúak.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eu-s támogatás összege	Kormányzati támogatás összege	Összesen
Debrecen város és térsége szennyvízelvezetési és szennyvíztisztítási program	2 401 894	1 325 183	3 727 077
33-as számú főút menti kerékpárút építése	60 382	-	60 382
47 db buszmegálló felújítása	130 915	6 890	137 805
KÖZOP 2-es villamosvonal építése	238 597	42 113	280 710
Összesen:	2 831 788	1 374 186	4 205 974

b.) Felújítási kiadások (5/IV.4.2. melléklet):

A felújítások esetében a teljesítés előirányzat csökkenést jelent.

Az eredeti előirányzat 300.000 E Ft volt , a pénzmaradvány felosztását követően az előirányzat 334.983 E Ft-ra módosul, a jelenlegi módosított előirányzat összege 158.598 E Ft 2010.09.30-án.

A felújítások esetében a háromnegyed éves beszámolóig terjedő időszakban a következő előirányzat átcsoportosítások történtek:

Növelő tételek:

- 7.000 E Ft került átcsoportosításra az Idősek és Csökkentőlátók Otthona költségvetéséből a 36/2010. (IX.22.) Ö.r. rendeletmódosítással, mivel az intézmény saját költségvetésében tervezte meg a lift felújítását, azonban a felújítást az Önkormányzat központilag kezeli,
- 20.000 E Ft került átcsoportosításra a Céltartalékok – Előre nem látható kötelezettségek fedezet soráról (5/XIII.13.2 alcím 2.2. sor) a Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola átszervezésével kapcsolatos épület felújítási és átalakítási munkákra.

Csökkentő tételek:

- 188.561 E Ft került átcsoportosításra az intézmények részére az elvégzett munkákkal kapcsolatban érkezett számlák fedezetére,
- 1.713 E Ft került átcsoportosításra Polgármesteri Hivatal kiadásainak Igazgatás sorára (5/II. 2.1. alcím) a Polgármesteri Hivatal épületein végzett felújítási munkák fedezetére,
- 7.271 E Ft került átcsoportosításra a Polgármesteri Hivatal kiadásainak Üdültetés sorára (5/II 2.3. alcím) az Önkormányzat tulajdonában lévő üdülők felújításával kapcsolatos munkák fedezetére,
- 5.039 E Ft került átcsoportosításra Egyéb kiadások cím Egyéb kiadások elnevezésű sorára (5/IX. cím 1. sora) mivel a riasztóhálózat távfelügyeleti feladatai és karbantartása nem felújítási jellegű feladat (rendeletmódosítással)
- 801 E Ft került átcsoportosításra Vagyongazdálkodási feladatok Üzemeltetési költség sorára (5/XI. cím 1. sor) a Vagyonkezelési Osztály feladatkörét érintő felújítási munkák fedezetére. (rendeletmódosítással)

Az I-III. negyedévi teljesítés 203.385 E Ft.

Továbbá a Felújítási kiadások sorai közötti átcsoportosítások történtek a betervezett előirányzatokat meghaladó felújítási munkák fedezetének biztosítására a felhasználásra nem került előirányzatok terhére.

Az előirányzat 67,40 %-ban terhelt kötelezettség-vállalással.

c.) Városrendezési tervek kiadásai (5/IV.4.3. melléklet):

Az eredeti előirányzat 32.000 E Ft, a módosított előirányzat 46.940 E Ft, a teljesítés 14.887 E Ft (31,71%). A kötelezettségvállalás mértéke 32.035 E Ft, (68,25%)-os.

**V.) OKTATÁSI, EGÉSZSÉGÜGYI, NÉPJÓLÉTI ÉS SPORTKIADÁSOK
(5/V.5.1. melléklet)**

Az egyéb oktatási feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat az 5/V.5.1. melléklet rögzíti.

Az eredeti előirányzat 6.002 E Ft-ról 19.913 E Ft-ra módosult. A teljesítés 2.245 E Ft, mely 11,27 %, az alábbiak szerint:

1 sor: Tanköteles korú gyermekek magántanulói felkészítése:

Az eredeti előirányzat 924 E Ft, felhasználás nem történt.

2. sor: Városi, oktatási kiadványok, információs anyagok (beiskolázási tájékoztatók, pályaválasztási kiadvány, beíratási plakát, évkönyvek, 8. osztályos tanulók év végi jutalmazásához könyv):

Az eredeti előirányzat 1 478 E Ft, mely a háromnegyedéves beszámolóig nem módosult.

A teljesítés 172 E Ft, mely 11,64 %-os felhasználást jelent.

3. sor: Jogszabály alapján végzett kötelező szakértői tevékenység kiadásai:

Eredeti előirányzat 3 600 E Ft.

A szakértői vélemények elkészítésére - a megbízottak részére - 575 E Ft került kifizetésre, a kötelezettségvállalás 1 205 E Ft.

4. sor: Felkészítő pedagógusok városi szintű elismerése:

Eredeti előirányzat 0 Ft.

A pénzmaradvány felosztása után a módosított előirányzat 1 499 E Ft, mely összeg a felkészítő pedagógusok jutalmazásának költségét fedezte.

5. sor: TÁMOP-3.2.4-08//1-2009-0057 Iskolai könyvtárak a jövő nemzedékének szolgálatában:

A 36/2010. (IX. 22.) számú önkormányzati rendelettel elfogadott új sor módosított előirányzata 12 412 E Ft, mely a pályázatra érkezett előleg összege. Teljesítés – szeptember 30-ig – nem történt.

6. sor: TIOP-1.1.1-07/1-2008-1002 A pedagógiai, módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése Debrecen Megyei Jogú Város közoktatási intézményeiben:

A pályázat eredményes volt, az elnyert összeg 566.776 E Ft. A támogatási szerződés még nem került aláírásra, így a módosított előirányzat 0 Ft.

Egészségügyi feladatok(5/X.5.2. melléklet)

Eredeti előirányzata 57.267 E Ft, módosított előirányzata 72.223 E Ft, a teljesítés 34.968 E Ft (48,42 %)

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 14.956 E Ft-tal nőtt, melynek oka a pénzmaradvány felosztása.

1.sor: Bírósági végzés alapján kártérítési járadék sor módosított előirányzata 2.000 Ft, teljesítés 1.439 E Ft (71,95 %)

2 sor: A DMJV Polgármesteri Hivatalával közszolgálati jogviszonyban, munkaviszonyban állók, valamint az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerveknél foglalkoztatottak számára a **foglalkozás-egészségügyi ellátás** biztosítását külön szerződés szerint az Egészségügyi Járóbeteg Központ Szolgáltató Nonprofit Kft. látja el. Módosított előirányzat 29.050 E Ft, teljesítés 20.750 E Ft. (71,43 %)

3. sor: Háziiorvosi rendelők támogatása

Módosított előirányzat 34.098 E Ft, teljesítés 8.454 E Ft (24,79 %) 2010. szeptember 30-ig kifizetés a 2009. évi pénzmaradvány terhére történt. A 2010. évi támogatási megállapodások ellenjegyzése megtörtént, megkötése a háziiorvosokkal folyamatban van.

4. sor: Közhasznú megállapodásban foglalt feladatok támogatása

Módosított előirányzata 5.500 E Ft, teljesítés 2.750 E Ft (50 %)

5. sor: Nagyerdő gyógyhellyé nyilvánítás költsége

Módosított előirányzata 1.575 E Ft, teljesítése 1.575 E Ft (100 %), melyet a környezeti feltételek biztosítását igazoló zajtérkép és a levegőterhelésre vonatkozó szakvélemény elkészítésére fizettünk ki.

Népjóléti feladatok (5/V.5.3. melléklet)

Eredeti előirányzata 50.133 E Ft, a módosított előirányzat 55.492 E Ft, a teljesítés 39.520 E Ft (71,22 %)

Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat 5.359 E Ft-tal nőtt. Ennek oka:

Növekedés

2009. évi pénzmaradvány felosztása	6.159 E Ft
Céltartalék sorból átcsoportosítás a „Szív Világnapja” rendezvény finanszírozására	200 E Ft

Csökkenés

Intézményeknek átadás „Idősek Hónapja” rendezvényre	1.000 E Ft
---	------------

A Népjóléti feladatokon belül négy civil szervezettel kötöttünk ellátási szerződést, melynek felhasználása 27.000 E Ft (75 %)

Segélyezés kiváltása foglalkoztatással sor módosított előirányzata 3.000 E Ft, teljesítés 997 E Ft (33,23 %), melyet a DEOEC Gyermekgyógyászati Intézet 1 fő pedagógus foglalkoztatásának finanszírozására használt fel.

Egyéb foglalkoztatást elősegítő pályázatok támogatása sor módosított előirányzata 1.500 E Ft , teljesítése 1.003 E Ft (66,87 %), melyet közmunkaprogram (DEHUSZ Kft) önrészenek finanszírozására fizettünk ki.

Hátrányos helyzetű gyermekek hétfégi étkeztetésének megvalósítása a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Debreceni Csoportja által sor módosított előirányzata 4.500 E Ft, teljesítése 4.500 E Ft (100 %.) A szervezet alkalmanként átlagosan 103 gyermek számára biztosít meleg ebédet hétfőnként.

Városi Rendezvények soron a pénzmaradványból fizettünk ki 2009. évet érintő Idősek Napja rendezvény kulturális műsorában való részvételt. Módosított előirányzata 225 E Ft, teljesítés 25 E Ft Ft. (11,11 %)

TÁMOP-5.2.5.-08/1-2008-0084. „Adj esélyt magadnak” sor” módosított előirányzata 10.100 E Ft, teljesítése 4.330 E Ft. (42,87%) A program 2009.január 01-től - 2010.december 31. napjáig tart.

Összköltsége 19.755 E Ft, mely utófinanszírozott.

A GYV-SZF-09-BCDE-0076 „Nevelőszülők képzése” pályázatra a pénzmaradványból 167 E Ft önrészt különítettünk el. A teljesítés 1.665 E Ft, melynek az elszámolása megtörtént. A pályázat utófinanszírozott, részünkre az átutalás még nem történt meg.

Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények

A **sportfeladatok** (5/V.5.4. melléklet) eredeti előirányzata **67.775 E Ft-ról 88.386 E Ft-ra** változott a 2010. szeptember 30-ig történő előirányzat-átcsoportosításokat követően. A **teljesítés 64.937 E Ft**, mely 73,47 %-os felhasználást jelent.

adatok eFt-ban

Ssz.	Sor neve	Eredeti előirányzat	2009.évi pénzmaradvány növekedés	Pénzmaradvánnyal növelt előirányzat	Előirányzat átcsoportosítás (növekedés, csökkenés)	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
1.	Intézményi diáksport	6 000	20	6 020	-2 691	3 329	2 860	85,91
2.	Diáksport versenyek támogatása	2 000	952	2 952	913	3 865	2 433	62,95
3.	Szakszövetségi versenyek támogatása	1 000	381	1 381	0	1 381	649	46,99
4.	Versenysport	5 000	0	5 000	0	5 000	1 650	33,00
5.	Szabadidősport	10 000	0	10 000	-913	9 087	1 994	21,94
6.	Diákolimpiák támogatása	1 000	0	1 000	0	1 000	337	33,70
7.	2010. évi kiemelt rendezvények	2 000	1 949	3 949	0	3 949	2 149	54,42

8.	Hőlégballon verseny	10 000	0	10 000	0	10 000	8 000	80,00
9.	Bocskai Ökölvívó Emlékverseny	10 775	0	10 775	0	10 775	10 165	94,34
10	Sportuszoda használata	20 000	10 000	30 000	0	30 000	24 700	82,33
11.	U20-as Jégkorong Világ bajnokság megrendezése	0	10 000	10 000	0	10 000	10 000	100,00
Összesen:		67 775	23 302	91 077	-2 691	88 386	64 937	73,47

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I.18.) Ör. rendelet **5. melléklet V. cím 5.4. alcím (Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények)** terhére jóváhagyott előirányzat felhasználásáról készült szakmai indoklás:

5/V.5.4.1. Intézményi diáksport

Az eredeti előirányzat 6.000 E Ft.

A Közgyűlés döntése alapján a diáksport támogatás az önkormányzati fenntartású alap - és középfokú oktatási intézmények között felosztásra került. A támogatások részben átutalással, részben pedig előirányzat átcsoportosítás formájában kerülnek a diáksport egyesületekhez illetve az intézményekhez. Az előirányzat – a pénzeszköz átadást követően – 3.329 E Ft-ra módosult, a tényleges pénzügyi teljesítés 2.860 E Ft. A teljesítés, amit intézményi diáksporthoz fordítottunk 5.551 E Ft.

5/V.5.4.2. Diáksport versenyek támogatása

Eredeti előirányzat 2.000 E Ft volt. A pénzmaradvány jóváhagyása, valamint a 36/2010. (IX.22.) számú önkormányzati rendelet értelmében, mely szerint átcsoportosításra került a „Szabadidősport” elnevezésű sorról 913 E Ft, a **módosított előirányzat 3.865 E Ft.**

Az átcsoportosításra azért volt szükség, mert az előző évekhez viszonyítva jelentősen lecsökkent a felhasználható keretösszeg, illetve megszűnt a minisztériumi támogatás. Az I-III negyedévben csak a kötelező városi versenyek kerültek meghirdetésre. A teljesítés 2.433 E Ft, azaz 62,95 %.

5/V.5.4.3. Szakszövetségi versenyek támogatása

A szakszövetségi versenyek támogatása során az **eredeti előirányzat 1.000 E Ft** volt. A pénzmaradvány jóváhagyása után **1.381 E Ft-ra módosult.**

2010. I-III. negyedévben a hagyományosan működő városi szakszövetségi versenyek, városi szabadidősport rendezvények kerültek lebonyolításra, melynek költségeiből a bírói díjak, serlegek, érmek, sportszerek, bérleti díjak kerültek kifizetésre.

A rendelkezésre álló keretösszeg felhasználása 46,99 %-os. **A teljesítés 649 E Ft.**

5/V.5.4.4. Versenysport

Ezen a soron **5.000 E Ft az eredeti előirányzat**. A Sportbizottság felhívására 72 db pályázat érkezett. A Sportbizottság javaslata alapján 2.450 E Ft támogatás került jóváhagyásra. A támogatási szerződések megkötésre kerültek, azonban az utólagos finanszírozás miatt **a teljesítés 1.650 E Ft**, mely 33 %-os felhasználást jelent.

5/V.5.4.5. Szabadidősport

Az eredeti előirányzat 10.000 E Ft.

A Sportbizottsághoz, a meghirdetett pályázatra 101 pályázat érkezett. A pályázat alapján összesen 5.205 E Ft összegben került támogatási megállapodás megkötésére. A városi diákolimpiák zavartalan lebonyolítása érdekében a féléves rendeletmódosítással erről a sorról átcsoportosításra került 913 E Ft a Sportfeladatok és kiemelt sportrendezvények 5/V.5.4.2 sorára. A támogatásban részesült szervezetek azonban nagyrészt még nem számoltak el, így a **teljesítés 21,94 %-os, 1.994 E Ft.**

5/V.5.4.6. Diákolimpiák támogatása

Az eredeti előirányzat 1.000 E Ft. A háromnegyedéves tényleges **teljesítés 337 E Ft.**

5/V.5.4.7. 2010. évi kiemelt rendezvények

Eredeti előirányzat 2.000 E Ft volt, mely a pénzmaradvány jóváhagyása után **3.949 E Ft-ra módosult**. 2010. szeptember 30-ig a **teljesítés 2.149 E Ft**, így a teljesítési mutató 54,42%.

5/V.5.4.8. Hókélablón verseny

Az eredeti előirányzat 10.000 E Ft. Támogatási megállapodás alapján 2 részletben (I. részlet 8.000 E Ft, II. részlet 2.000 E Ft) biztosítjuk a Debreceni Ballon Repülő Klub részére a támogatást. Az I. részlet kiutalásra került. A felhasználás 80 %-os teljesítést mutat.

5/V.5.4.9. Bocskai Ökölvívó Emlékverseny

Az eredeti előirányzat 10.775 E Ft. A rendezvény januárban lezajlott. A tényleges teljesítés 10.165 E Ft.

5/V.5.4.10. Sportuszoda használat

Az eredeti előirányzat 20.000 E Ft. A módosított előirányzat – átcsoportosítás miatt – 30.000 E Ft-ra változott. A támogatási szerződések megkötésre és ellenjegyzésre kerültek. 2 egyenlő részletben biztosítjuk az érintett 5 szervezet számára a támogatás összegét. A kötelezettség-vállalás 100 %. A teljesítés 24.700 E Ft, azaz 82,33 %.

5/V.5.4.11. U20-as Jégkorong Világbajnokság megrendezése

Az eredeti előirányzat 10.000 E Ft. A rendezvény még tavaly decemberben lezajlott, de az utalás - az elszámolás miatt - csak 2010-ben történt. A tényleges teljesítés 100 %-os felhasználást mutat.

VI.) ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK (5/VI. melléklet)

Az egyes támogatások növekedése párhuzamos az öregségi nyugdíjminimum mindenkor legkisebb összegének emelkedésével, hiszen ez a számítási alapja valamennyi támogatásnak. 2008. és 2009. évben 28.500 Ft volt a nyugdíjminimum, 2010. évben a szociális ellátást illetően nem változott, maradt a 28.500 Ft. Az eredeti előirányzat 863.648 E Ft, a módosított előirányzat 2.868.352 E Ft, a pénzügyi teljesítés 2.492.587 E Ft. 2010. III. negyedévben 2.152.426 E Ft állami támogatást (2.024.258 E Ft jövedelempótló támogatást, 92.851 E Ft átvett pénzeszközt, 35.317 E Ft egyéb központi támogatást) kaptunk, visszafizettünk 9.968 E Ft központi támogatást, így rendelkezésre állt 3.010.718 E Ft, az előirányzatot növelte 4.612 E Ft pénzmaradvány. Az intézményeknek 16.414 E Ft rászorultsági térítési díj, valamint a közcélú foglalkoztatás 125.952 E Ft miatti előirányzat módosítás.

1. Rászorultságtól függő pénzbeli szociális ellátás

Rendszeres szociális segély (5/VI.6.1.1.)Eredeti előirányzata 12.000 E Ft, a teljesítés 126.869 E Ft. A szociális ágazatot érintő legfontosabb jogszabály módosítás a rendszeres szociális segélyezési rendszert alakította át 2009. január 1-től, előírva a segélyezettek körének felülvizsgálatát. Ezen időponttól kezdődően az aktív korúak ellátása két csoportra, a rendszeres szociális segélyezettek és a rendelkezésre állási támogatásra jogosultakra bontható. Az 55 év felettiek rendszeres szociális segélyében részesülők létszáma növekedett. A segélyezettek kora eredményezheti elhelyezkedési esélytelenségüket, közcélú foglalkoztatásukra nincs lehetőség. A rendszeres szociális segélyt a központi költségvetés 90 %-ban finanszírozza. 2010. III. negyedévben átlagosan havi 508 fő kapott szociális segélyt.

Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére (5/VI.6.1.2.) Egészségkárosodott az, aki munkaképességét legalább 67%-ban elvesztette, illetve legalább 50 %-os mértékű egészségkárosodást szenvedett, vagy vakok személyi járadékában részesül, vagy fogyatékosági támogatásban részesül. Eredeti előirányzat 3.630 E Ft, a teljesítés 2010. III. negyedévben 25.501 E Ft. Átlagosan havonta 123 fő részesült támogatásban. A központi költségvetés 90 %-ban finanszírozza.

Önkormányzat által folyósított ellátás kereső tevékenység mellett (5/VI.6.1.3.) Eredeti előirányzata 200 E Ft, a teljesítés 158 E Ft. 2010. január 1-től a kereső tevékenység melletti továbbfolyósítás jogszabály változásra tekintettel megszűnt. Azon személy részére, akinek 2009. évben megállapításra került az ellátás, a kifizetés 2010. III. negyedévben megtörtént. Átlagosan havonta 2 fő részesült támogatásban. A központi költségvetés 90 %-ban finanszírozza. (Az ellátási forma megszűnt.)

Rendelkezésre állási támogatás (RÁT)(5/VI.6.1.4.) Eredeti előirányzata 100.000 E Ft, a teljesítés 2010. III. negyedévben 1.063.579 E Ft. A rendszeres szociális segély felülvizsgálata

lezajlott 2009. évben. Aki munkaképes, az részesül rendelkezésre állási támogatásban. A munkaügyi központ mindenkiell álláskeresői megállapodást köt. A rendelkezésre állási támogatásban részesülő személyek kerülnek kiközvetítésre közcélú foglalkoztatásra. Aktív korúak ellátására 2009. november 15-től egy családban egyidejűleg csak egy személy jogosult. Egy családban egyidejűleg kettő személy abban az esetben jogosult az aktív korúak ellátására, ha az egyik személy a rendelkezésre állási támogatás, míg a másik személy a rendszeres szociális segély feltételeinek felel meg. 2010. évben a RÁT összege egységesen 28.500 Ft (nyugdíjminimum). 80 %-a központi támogatás, míg 20 %-a az önkormányzat költségvetését terheli. 2009. december 31-én 4.567 fő, míg 2010. szeptember 30-án 4.927 fő részesült az ellátásban, mintegy 400 fővel nőtt az ellátottak száma.

Közcélú munka (5/VI.6.1.5.) A foglalkoztatást érintő jogszabályok (a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 1991. évi IV. törvény és az ezen törvényekhez kapcsolódó külön jogszabályok jelentős mértékben módosultak. A jogszabály módosításokból adódóan az önkormányzatnak közfoglalkoztatási tervet kell készíteni, a foglalkoztatást pedig az elkészített közfoglalkoztatási terv alapján kell megszervezni. A közcélú foglalkoztatás esetében az előző években előre meghatározott keret, napi fix összegű támogatás teljesen finanszírozta (személyi, dologi, szervezési kiadások) a részmunkaidős foglalkoztatás költségét. A jelenlegi szabályok értelmében a közcélú foglalkoztatással kapcsolatos személyi kiadások 95 %-át téríti csak a központi költségvetés, a felmerülő dologi kiadások és a fennmaradó személyi kiadások 5 %-a és a járulékok a foglalkoztatót/önkormányzatot terhelik. Az önkormányzat által fenntartott intézmények, valamint a DEHUSZ Nonprofit Kft. esetében a foglalkoztatáshoz kapcsolódó bér+járulékok összegét teljes egészében az Önkormányzat biztosítja. (A DEHUSZ esetében a dologi kiadásokat az önkormányzat biztosítja.) A foglalkoztatás során felmerülő dologi kiadások költségei egyéb esetekben a munkáltatót terhelik. Az egyéb foglalkoztató szervezetek (nem önkormányzat által fenntartott intézmények, önkormányzat által alapított egyéb szervezetek, civil szervezetek, AKSD Kft) esetében a foglalkoztatással kapcsolatos személyi kiadások (bruttó bér és járulék 50 %) 5 %-nak megfelelő önrész biztosítása a foglalkoztatót terheli. A közcélú foglalkoztatás keretében történő foglalkoztatás esetén a munkaadó mentesül a társadalombiztosítási járulék, a munkaadói járulék, valamint a tételes egészségügyi hozzájárulás 50 %-nak megfizetése alól. Jelentős dologi költségek merülnek fel a DEHUSZ Kft-nél foglalkoztatottak esetében figyelemmel a foglalkoztatottak munkaruhával, védőruhával, védőitallal való ellátására, a szállítási költségekre, továbbá a munkaeszközök biztosítására. A közcélú foglalkoztatásra Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésében 32.000 E Ft-ot, továbbá a **DEHUSZ Nonprofit Kft közcélú foglalkoztatás működési támogatására (5/VI.6.1.5.1)** 15.000 E Ft-ot biztosít. A közcélú munka megszervezése a települési önkormányzat feladata. A közcélú munkavégzésre – legalább hatórás napi munkaidővel, valamint legalább évi kilencven munkanap munkavégzési időtartammal – határozott idejű munkaviszonyt kell létesíteni. A foglalkoztatás költségvonzatát a közfoglalkoztatási tervben szereplő foglalkoztatási létszám és időtartam, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 295/2009. (XII.21.) Korm. rendeletben meghatározott kötelező legkisebb munkabér összege határozza meg. 2010. évben összesen 116 intézmény és szervezet jelezte foglalkoztatási igényét, megjelölve az ellátandó

feladatokat, munkaköröket és a szükséges iskolai végzettséget. A visszajelzések és a korábbi évek tapasztalatai alapján került megtervezésre a 2010. évi foglalkoztatás napi hat- és nyolcórás munkaidővel. DMJV Közgyűlése 2010. február 18-án hagyta jóvá a közfoglalkoztatási tervet, amelynek alapján a rendelkezésre állási támogatásban részesülők köréből kiközvetített közcélú munkavállalók intézményeknél napi 8 órában, civil és egyéb szervezeteknél napi 6 órában történő foglalkoztatása valósul meg 2010. április 1-től 2010. november 30-ig terjedő időszakban. A Közfoglalkoztatási Terv tartalmazza továbbá azon 324 fő közcélú munkavállaló foglalkoztatásának biztosítását is, akik esetében a 2009. évben indult foglalkoztatás 2010. március 31., illetve 2010. június 15. napjával ért véget. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően az Önkormányzat a közfoglalkoztatás megszervezését a DEHUSZ Nonprofit Kft. közreműködésével biztosítja. A Közfoglalkoztatási Terv alapján 2010. március 1., illetve 2010. április 1. napjától tervezett foglalkoztatandó 1.354 főből közcélú foglalkoztatás keretében 2010. szeptember 30-ig 904 főt sikerült munkába állítani. Az intézményeknek lebontásra került előirányzat-módosítás 2010. III. negyedévben 125.952 E Ft, valamint a pénzügyi teljesítés 218.551 E Ft.

Közhasznú foglalkoztatás (5/VI.6.1.5.2.) Az Észak-Alföldi Regionális Munkaügyi Központ Debreceni Kirendeltség és Szolgáltató Központ közhasznú foglalkoztatásra kiírt pályázatának keretében 10 fő munkavállaló foglalkoztatása valósult meg. A program időtartama 2009. október 1-től 2010. március 31-ig tartott. A munkavállalók adminisztrációs munkakörben a DEHUSZ Nonprofit Kft.-nél kerültek foglalkoztatásra. Négy hónap teljesítése 540 E Ft.

Időskorúak járadéka (5/VI.6.1.6.) Az ellátottak támogatására 27.567 E Ft-ot fordítottunk 2010. III. negyedévben. Átlagosan ez havonta 120 főt érintett, 90 %-ban a központi költségvetés támogatja, míg 10 %-ban önkormányzati költségvetést terheli.

Normatív lakásfenntartási támogatás (5/VI.6.1.7.) 2010. III. negyedévben a teljesítés 110.416 E Ft. Átlagosan havonta 2.436 fő részesült ellátásban. 90 %-ban központi költségvetés, 10 %-ban önkormányzati költségvetést terheli.

Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás (5/VI.6.1.8.) 2010. III. negyedévben a teljesítés 16.837 E Ft. Átlagosan ez havi 307 fő. 90 %-ban központi költségvetést, 10 %-ban önkormányzati költségvetést terheli.

Az önkormányzat költségvetéséből fizetett lakásfenntartási támogatás (5/VI.6.1.9.) 2010. III. negyedévben a teljesítés 11.447 E Ft (ehhez állami támogatás nem jár). 2010. február 1. napjától a kiegészítő lakásfenntartási támogatás hatályon kívül lett helyezve, mely szerepet játszik a teljesítés terén. Átlagosan havonta 509 fő részesült támogatásban.

Adósságcsökkentési támogatást (5/VI.6.1.10.) 2010. III. negyedévben 52.606 E Ft-ot fizettünk ki, átlagosan havi fő részesült támogatásban. 90 %-ban központi költségvetést, 10 %-ban önkormányzati költségvetést terheli. Átlagosan havonta 394 fő részesült támogatásban.

Normatív ápolási díj (5/VI.6.1.11.) Fokozott ápolást igénylő súlyosan fogyatékos, valamint a súlyosan fogyatékos személy gondozása, ápolása (90%-os állami támogatás hívható le)

2010. III. negyedévben 370.148 E Ft-ot fizettünk ki.. Az előirányzatot terheli 1.460 E Ft szakértői díj. (100 % állami finanszírozás.) Átlagosan havonta 1.020 fő részesült támogatásban.

Helyi ápolási díj (5/VI.6.1.12.) 2010. április 30-ig 124.083 E Ft-ot fizettünk ki. A pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátások helyi szabályairól szóló 30/2007. (VI.28.) rendelet 15. § által szabályozott helyi ápolási díj (18 életévet betöltött tartósan beteg személy ápolása) hatályon kívül lett helyezve, azzal, hogy a 2010. január 31-én hatályos 15. § alapján az ápolási díjban részesülő személyeknek az ápolási díjat 2010. április 30-ig tovább kell folyósítani. Átlagosan havonta 709 fő részesült támogatásban.

Átmeneti segély (5/VI.6.1.13.) kifizetése teljes mértékben az önkormányzatot terheli, a hatályos önkormányzati rendelet szerint (jogcímek: átmeneti segély; 100 évesek köszöntése; időszaki támogatás; rendkívüli szociális segély). A teljesítés 2010. III. negyedévben 26.398 E Ft. 45 %-os a felhasználása a pénzbeli átmeneti segély előirányzatának, a szigorító intézkedések hatására. Tartalmazza a Bursa Hungarica ösztöndíjat, ez 5.458 E Ft kifizetés. Tartalmaz továbbá 184 E Ft kifizetést. A Magyar Élelmiszer Bank Egyesület élelmiszer adományt biztosított az Önkormányzat részére. A szállítási költség, valamint a targonca bérlete ebből a sorból lett biztosítva. 2010. I. félévben 681 fő részesült támogatásban.

Temetési segély (5/VI.6.1.14.) 2010.. III. negyedévben 13.706 E Ft-ot fizettünk ki. 2010. III. negyedévben 237 fő részesült támogatásban.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény (5/VI.1.15.) 2006. január 1-től a törvény megváltozott. A rendszeres gyermekvédelmi támogatás beépült az emelt családi pótlékba. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt évente kétszer alkalommal fizetjük (július és november hónapban). A teljesítése 2010. szeptember 30-ig 47.361 E Ft. Ezen felül kiegészítő gyermekvédelmi támogatást fizetünk havonta, teljesítés 2010. szeptember 30-ig 3.096 E Ft. 100 %-ban állami támogatásból finanszírozott. Átlagosan havonta 47 gyermek részesült kiegészítő gyermekvédelmi támogatásban.

Óvodáztatási támogatás (5/VI.6.1.16.) 2009. január 1-vel lépett hatályba a gyermekvédelmi törvény módosítása során. Két alkalommal fizeti az Önkormányzat évente (június és december hónapban). 2010. szeptember 30-ig a teljesítés 2.710 E Ft. 100 %-ban állami támogatott. 2010.III. negyedévben 167 család részesült óvodáztatási támogatásban.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (5/VI.6.1.17.) teljesítése 2010. III. negyedévben 544 E Ft. Igen alacsony az időarányos felhasználása a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás előirányzatának a 6/2006. (II.24.) rendelet módosításából adódó szigorúbb feltételek következtében alakult ki. 2010. szeptember 30-ig 36 fő részesült támogatásban.

Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (5/VI.6.1.18.) eredeti előirányzata 52.260 E Ft, módosított előirányzata 100.829 E Ft, a teljesítés 47.055 E Ft. A rászoruló gyerekek étkezési térítési díj kedvezménye az intézmények elszámolása szerint előirányzat-átcsoportosítással került lebontásra 2010. I- III negyedévben 14.836 E Ft,

teljesítés 1.672 E Ft. Az előirányzat módosítás tartalmazza a nyári szociális gyermekétkeztetésre megkapott állami támogatás összegét is, mely 32.547 E Ft. 2010. szeptember 15-én elszámoltunk az állami támogatással és visszafizettünk 9.968 E Ft-ot. A mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására 10.400 E Ft-ot, gyermektartásdíj-megelőlegezésre 21.772 E Ft-ot, otthonteremtési támogatásra 11.611 E Ft-ot, tehetséges tanulók támogatására 1.600 E Ft-ot (átlagosan 44 fő részesült havonta támogatásban) fizettünk ki.

Természetben nyújtott szociális ellátások (5/VI.6.2.)

Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (5/VI.6.2.1) eredeti előirányzata 100.000 E Ft, módosított előirányzata 180.000 E Ft, teljesítése 145.912 E Ft, mely a 70 éven felüliek részére háztartási hulladék szállításához nyújtott támogatást fizetjük. A befejeződött felülvizsgálatot követően az AKSD Kft. számla megküldése folyamatosabbá vált. A hulladékkezelési díjtámogatás folyósításához az év második felére plusz pénzre lett szükség. 100 %-ban önkormányzati költségvetésből finanszírozzuk. Átlagosan havonta 10.217 fő részesült támogatásban.

Természetben nyújtott átmeneti segély (5/VI.6.2.3.) eredeti előirányzata 53.000 E Ft, teljesítése 26.131 E Ft, ebből hajléktalanok krízisétkezésére 10.992 E Ft (az önkormányzat civil szervezetek bevonásával bonyolítja le), rászoruló idős emberek közétkeztetésére 89 E Ft-ot (5 fő), gyógyszer-támogatásra 709 E Ft-ot (65 fő), gyógyfürdő belépőre 11.365 E Ft-ot (13.825 fő), kelengyetámogatásra 2.976 E Ft-ot fizettünk ki.

Köztemetés (5/VI.6.2.4.) 2010. szeptember 30-ig a teljesítés 7.292 E Ft. 92 fő eltemetéséről gondoskodott az önkormányzat. 2010. III. negyedévben.

Közgyógyellátás (5/VI.6.2.4.) 2010. III. negyedévben a teljesítés 9.080 E Ft. 2006. július 1-től bevezetésre került az egyéni gyógyszerkeret összege, amely 12 E Ft havonta. Az eseti gyógyszerkeret összege 6 E Ft. 2006. óta sem az egyéni gyógyszerkeret, sem az eseti gyógyszerkeret összege nem változott. Az egyéni gyógyszerkeret összege egyénenként eltérő, 1.000-12.000 Ft-ig. Az eseti keret éves összege mindenkinek egyöntetűen 6 E Ft. Az önkormányzat a rászorultsági alapú közgyógyellátás után térítést fizet MEP-nek, a térítés összege a megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30%-a, mely egyénenként eltérő összegű. Így a maximális önkormányzatot terhelő összeg 45 E/fő Ft. 194 fő részesült 2010. szeptember 30-ig közgyógyellátásban.

VII. KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK (5/VII. melléklet)

A közművelődési feladatok eredeti előirányzata 26.738 E Ft. Az eredeti előirányzat a pénzmaradvánnyal (1.158 E Ft), a féléves rendeletmódosítással valamint a saját hatáskörű előirányzat csökkentésekkel és növelésekkel 20.634 E Ft-ra módosult. A teljesítés összességében 12.145 E Ft, ami 58,86 %-ot jelent. A sorokon belüli felhasználás azonban eltérő %-ot mutat.

1. sor Városi szintű rendezvények

Az eredeti előirányzat 3.000 E Ft. A pénzmaradvány 675 E Ft. Így a módosított előirányzat – az eredeti előirányzat, valamint a pénzmaradvány együttesen – 3.675 E Ft-ra módosult. A teljesítés 1.655 E Ft, azaz 45,31 %. E soron belül különböző városi rendezvények, ünnepségek kiadásai kerültek finanszírozásra: koszorúzási ünnepségek (március 15.) hangosítások, hangversenyek, város napja, Trianon emlékünnepség.

2. sor Szakértők, művészek eseti megbízási díjai

Az eredeti előirányzat 1.166 E Ft. A pénzmaradvány 183 E Ft. A módosított előirányzat, az eredeti előirányzat, valamint a pénzmaradvány függvényében 1.349 E Ft-ra változott. Soron belül finanszírozásra kerültek szakértői közreműködési díjak, zsűrizések, kézműves bemutatók, illetve foglalkozások, kiállítások előkészítése.

3. sor Kulturális közösségi programok (városi rendezvények)

Eredeti előirányzat 10.000 E Ft, a módosított előirányzat 5.863 E Ft. A tényleges pénzügyi teljesítés 48,61 %.

Az eredeti előirányzathoz az önkormányzat az intézmények részére támogatási megállapodás keretén belül, előirányzat átcsoportosítással biztosított fedezetet különböző rendezvények, programok szervezésére, lebonyolítására. Ezen támogatások összegével csökkent az eredeti előirányzat, összesen: 4.550 E Ft.

- Debreceni Városi Könyvtár részére gyermeknap rendezvények támogatása 150 E Ft
- Debreceni Művelődési Központ részére – gyermeknap rendezvények támogatása 3.000 E Ft, valamint különböző közösségi programok támogatása 200 E Ft
- Csokonai Színház 750 E Ft támogatásban részesült az Országos Diákszínjátszó Találkozó lebonyolítására
- Csapókerti Községi Ház gyermeknap rendezvények lebonyolítására 300 E Ft támogatásban részesült
- Medgyessy Ferenc Gimnázium és Művészeti Szakközépiskola részére 150 E Ft támogatás került átcsoportosításra az interregionális rajzverseny megszervezésének költségeire

A támogatások elszámolása során egy intézmény, a Csokonai Színház nem tudott elszámolni a kapott támogatás teljes összegével. Ezért 13.380 Ft intézményi kiadási előirányzat zárolásra került. Ezzel egyidejűleg a központi kezelésű feladatok kiadási előirányzata 13 E Ft összeggel növekedett.

Ezen a soron elsősorban támogatások kerültek kötelezettség vállalásba különböző szervezetek részére: városrészi rendezvények megvalósítása, közösségi programok szervezése, lebonyolítása, közreműködés. (Országos Diákszínjátszó Találkozó, Gyermeknap rendezvények, Simonyi napok, kertségi napok, hitközségek találkozója)

A 36/2010. (IX.22.) Ö.r. rendelet módosítás alapján – a Közművelődési feladatok 7. sorából „Munkácsy kép hazaszállítási támogatása” – kiadási előirányzatot növelt ezen a soron 400 E Ft összeggel, amely a Debreceni Városi Televízió részére a Kölcsény ösztöndíjjal támogatott bemutatott produkció felvételére fordítható.

4. sor Kiadványok támogatása

Eredeti előirányzat 2.800 E Ft, évközben módosításra nem került sor. A teljesítés 1.508 E Ft, összességében 53,86 %-os. Ezen a soron finanszírozásra került támogatási megállapodás formájában egy filmsorozat támogatása, valamint egy könyv megjelentetése. Ezen felül erről a sorról került kifizetésre a Trianoni megemlékezéshez kapcsolódó nagykoncert, zenei szolgáltatás és terembérleti díj. A város napján felkért közreműködők díja, valamint a grafikus művészek katalógusa.

5. sor Műsorfüzet megjelentetés

Az eredeti előirányzat 972 E Ft, a módosított előirányzat megegyezik az eredeti előirányzattal. A teljesítés 567 E Ft, összességében 58,33 %-os.

A Tourinform Iroda Debreceni Programajánló kiadványa éves finanszírozása realizálódik ezen a soron, mely havi lebontásban került finanszírozásra.

6. sor Gyermekek, ifjúsági és KEF pályázatok

Eredeti előirányzat 300 E Ft, a pénzmaradvány 300 E Ft, a módosított előirányzat 2.475 E Ft, a teljesítés 2.175 E Ft, 87,88 %.

A vissza nem térítendő támogatást biztosító szerződés tárgya kizárólag a „Debrecen KEF továbbfejlesztése”, (KAB-KEF-09-A-0023).

Az elnyert pályázat alapján a Szociális és Munkaügyi Minisztérium három egyenlő részletben 2010. február 25-én, április 30-án, valamint június 29-én utalt összesen 1.875 E Ft-ot. A 300 E Ft pénzmaradvány a pályázathoz kötött önrész fedezete. A működési bevétel felhasználása a szerződésben rögzített céloknak megfelelően megtörtént. Az elszámolások mind a három esetben határidőben pontosan megtörténtek.

7. sor Munkácsy kép hazaszállítási támogatása (letéti, biztosítási díjának éves költsége)

Eredeti előirányzat 5.500 E Ft. Módosított előirányzat 500 E Ft.

A 36/2010. (IX.22.) Ö.r. rendeletmódosítás alapján a kiadási előirányzat 5.000 E Ft-al csökkent, ezzel egyidejűleg az alábbi kiadási előirányzatok növekedtek:

- Közreműködési feladatok (5/VII. cím) „Kulturális közösségi programok” elnevezésű 3. sor előirányzata nő 400 E Ft-al, a Debreceni Városi Televízió részére a Kölcsény ösztöndíjjal támogatott bemutatott produkció felvételére,
- Egyéb támogatások és tagdíjak (5/VIII.8.4. alcím) „Alföld Alapítvány” elnevezésű 1. sor előirányzat nő 2.000 E Ft-al, működési támogatás céljából,
- Egyéb támogatások és tagdíjak (5/VIII.8.4. alcím) „Debreceni Egyetem” elnevezésű 6. sor előirányzata nő 600 E Ft-al, Nyári Egyetem támogatása céljából,

- Önkormányzati, illetve részben önkormányzati tulajdonban lévő vállalkozások támogatása (5/VIII.8.1. alcím) „Főnix Rendezvényszervező Nonprofit Kft. működési támogatása” elnevezésű 8. sor előirányzata nő 2.000 E Ft-al, Madarász Gyula és Madarász Katalin Margit katalógus kiadás költségeire.

8. sor Debreceni Gyermek – és Ifjúsági Fesztivál lebonyolítása

Az eredeti előirányzat 3.000 E Ft. Ezen a soron előirányzat-módosítás nem történt. A teljesítés 100%. A felhasználás teljes mértékben a Debreceni Gyermek- és Ifjúsági Fesztivál lebonyolítására került kifizetésre.

(5/VIII. cím) Támogatások

A támogatások eredeti előirányzata 1.896.982 E Ft, **módosított előirányzata 2.104.405 E Ft, a teljesítés 1.500.163 E Ft**, mely 71,29 %-os.

Az eredeti előirányzat a 2009. évi pénzmaradvány felosztásával növekedett 55.756 E Ft-al, azonban a 18/2010. (IV.30) Ö.r. rendelet alapján csökkent 10.000 E Ft-al. A Támogatások előirányzata - céltartalékból történő átcsoportosítással 153.443 E Ft-al növekedett.

8.1 Önkormányzati, illetve többségi tulajdonban lévő vállalkozások támogatásának eredeti előirányzata 1.649.100 E Ft, mely a pénzmaradvány felosztását követően **1.663.100 E Ft-ra módosult**, ugyanakkor rendeleti átcsoportosítással csökkent - 10.000 E Ft-al illetve nőtt 2.000 E Ft-al. Továbbá a céltartalék 5.XIII.13.2 alcím 2.2 soráról történt előirányzat-átcsoportosítással összesen 43.547 E Ft-al emelkedett az előirányzat, így a **módosított előirányzat 1.698.647 E Ft**. A kötelezettség-vállalás mértéke 100%-os.

A vállalkozások támogatásainak utalása a 2010. év elején megkötött támogatási megállapodások alapján történik, amely a tavalyi évhez képest annyiban változott, hogy a támogatás összegének időarányos részét nem negyedévente biztosítja az Önkormányzat a Támogatott szervezetek részére, hanem 12 egyenlő részletben. Ennek oka a nehéz gazdasági helyzetben való pénzfelhasználás egyenletesebb elosztása.

A háromnegyedéves **teljesítés 1.252.807 E Ft**, mely a módosított előirányzathoz képest **73,75 %-os teljesítést** jelent.

8.2 Sportszervezetek támogatásának módosított előirányzat 43.624 E Ft, mely az eredeti előirányzathoz képest 3.624 E Ft-al nőtt, melyet a DVSC Kézilabda Kft. pótbefizetésének rendezéséből adódik.

A sportszervezetek esetében a támogatás folyósítása - a Támogatottal megkötött támogatási megállapodásban foglaltaknak megfelelően - 2 egyenlő részletben történik. A 2. részlet kiutalásának feltétele az első részlettel való szabályszerű elszámolás. **A teljesítés 100%-os.**

8.3 Vállalkozások támogatásának eredeti előirányzata 150.000 E Ft, mely **160.000 E Ft-ra módosult** a pénzmaradvány felosztását követően.

A pénzmaradvány 10.000 E Ft-os összege a Debrecen Városi Televízió Kft beruházási támogatására lett felhasználva. Az említett szervezettel további 70.000 E Ft összegű vállalkozási szerződés került megkötésére, melynek tárgya a Debrecen városi események rögzítésének és archiválásának költsége.

A 2010-es költségvetés terhére 60.000 E Ft összegben támogatási megállapodás jött létre DMJV Önkormányzata és az Airport-Debrecen Repülőtér-üzemeltető Kft között. A Támogató a támogatás összegét 6 egyenlő részletben utalja a Kft bankszámlájára. A támogatás folyósításához szükséges nyilatkozatok késői benyújtása miatt a háromnegyedéves teljesítés 20.000 E Ft.

A vállalkozások támogatásának **teljesítése 72.713 E Ft**, mely %-os arányban nézve **45,45 %-ot jelent.**

8.4. Az Egyéb támogatások és Tagdíjak alcím eredeti előirányzata 57.882 E Ft-ról 89.638 E Ft-ra változott a 2009. évi pénzmaradvány felosztását követően. Céltartalékból 109.896 E Ft, Közművelődési feladatokról 2.600 E Ft került átcsoportosításra. A módosított előirányzat így 202.134 E Ft, a teljesítés 131.019 E Ft (64,82 %)

- Órváros Alapítvány támogatása nőtt 500 E Ft-al a pénzmaradványból
- A MÁV Alapítvány Óvoda támogatása nőtt 6.174 E Ft-al
- Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás előirányzata 858 E Ft-al nőtt (pénzmaradvány)
- A Debreceni Mikepércsi Többcélú Kistérségi Társulás működési támogatása 134.120 E Ft-al nőtt.
- Alföld Alapítvány támogatása 2.000 E Ft-al nőtt.
- A Debreceni Egyetem módosított előirányzat 600 E Ft-al nőtt.

IX. Környezetvédelmi Alap (5/IX.melléklet)

Az eredeti előirányzat 8.000 E Ft, a Polgármesteri Hivatal 5/II.2.1. Igazgatás alcím előirányzatára 181 E Ft-ot adtunk át előirányzat átcsoportosítással a Környezetvédelmi Világnap megrendezésének költségeire, így a háromnegyedévi módosított előirányzat 7.819 E Ft.

A Környezetvédelmi Alap teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 30,69 %-os, 2.400 E Ft, a kötelezettségvállalás 7.819 E Ft, 100 %-os.

X.) Egyéb kiadások (5/X.cím)

Az egyéb kiadások eredeti 2.141.784 E Ft előirányzata a pénzmaradvány felosztását követően 493.034 E Ft-al nőtt, így 2.634.818 E Ft-ra módosult. Itt az előirányzat további növekedése 918.027 E Ft és a csökkenés 71.657 E Ft. A IX. 30-i módosított előirányzat 3.481.188 E Ft. A teljesítés 1.980.678 E Ft, 56,90 %.

Az egyéb kiadások 5/X.10.3 **Áfa befizetés** sor eredeti előirányzata 480.000 E Ft volt, mely 858.587 E Ft-ra módosult. Ennek oka a Polgármesteri Hivatal Igazgatási feladatok, a Beruházási kiadások és Vagyongazdálkodási feladatok sorain teljesített fordított adózásból keletkezett és megnövekedett áfa befizetési kötelezettség rendezése, annak érdekében, hogy az Önkormányzat eleget tudjon tenni befizetési kötelezettségének. Az Áfa befizetés sor teljesítése 2010. szeptember 30-ig a módosított előirányzathoz képest 23,16 %-os.

Az **Egyéb kiadások** soron az eredeti előirányzat 20.000 E Ft volt. Először a jóváhagyott pénzmaradvány összegével 26.158 E Ft-ra módosult, majd további 1.099 E Ft-al emelkedett, mely az I. féléves rendeletmódosítással átcsoportosításra került az 5/X. Egyéb kiadások új, 10.16. sorára, valamint a költségvetési rendeletmódosítással az előirányzat 5.039 E Ft-tal megemelésre került, így a módosított előirányzat 31.197 E Ft.

Az 1.099 E Ft-tal történő előirányzat-emelés oka, hogy a Magyar Államkincstár Észak-alföldi Regionális Igazgatóságának levelei alapján az Önkormányzati Minisztérium a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. 5.sz. melléklete „9. Önkormányzatok és jogi személyiségű társulásaik EU-s, valamint hazai fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása” pont terhére pótelőirányzatot engedélyezett a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás települési szilárdhulladék lerakóinak rekultivációjára, ez 965 E Ft. A Magyar Államkincstár 2010. június 10-én kelt 10134-128/2010. iktatószámú levele értelmében a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás a pénzügyi kódja alapján Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának költségvetésébe épül be. Ez a tény azonban a 2010. évi költségvetés készítésekor nem volt tisztázott, így Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2010. évi költségvetéséről szóló I/2010. (I.18.) Ör. rendelete nem tartalmaz sort Hulladékgazdálkodásra vonatkozóan, így az egyéb kiadások előirányzatát módosítja.

A Magyar Államkincstár Észak-alföldi Regionális Igazgatóságának levelei alapján az Önkormányzati Minisztérium a Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. tv. (továbbiakban Költségvetési tv.) IX. tv. 5. számú melléklete „19. Bérpolitikai intézkedések támogatása, eseti kereset-kiegészítése terhére” pótelőirányzatot engedélyezett a 2009. évi decemberi, valamint 2010. évi januári és márciusi kereset-kiegészítése fedezetére, ez 134 E Ft, ami a Társulást illette meg. A 2010. I. féléves rendeletmódosítással az 5/X. Egyéb kiadások egy új sorral, a 10.16. Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás sorral bővült és az 1.099 E Ft az Egyéb kiadások sorról átcsoportosításra került. Az összeget 927 E Ft-al növelte a társulat bérkifizetését terhelő MÁK különbözet.

A 2010. I. féléves rendeletmódosítás keretében az előirányzat további 5 039 E Ft-tal megemelésre került a felújítási kiadások terhére, tekintettel arra, hogy a riasztóhálózat távfelügyeleti feladatainak és a riasztóhálózat karbantartásának ellátása nem felújítási feladat, ezért ezek az Egyéb kiadások között kerülnek kimutatásra.

Az egyéb kiadások **Városmarketing** alcím alakulását a költségvetési rendelet 5/X.10.5. melléklete tartalmazza, ahol az eredeti előirányzat 60.500 E Ft, a módosított előirányzat 83.315 E Ft, a teljesítés 56.159 E Ft, ami 67,41 %-os. Ez az ütemezésnek teljesen megfelel, mivel a szezonális jellegű események meghatározzák az előirányzatok felhasználását.

A **Helyi közforgalmú közlekedés normatív támogatása** eredeti előirányzat 400.000 E Ft, módosított előirányzat 686.125 E Ft, melynek oka:

A Költségvetési törvény 5. sz. mellékletének 10. pontjában megjelentek alapján, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata támogatást igényelhet a helyi közforgalmú közlekedés lebonyolítására. A pályázati döntésig az Önkormányzat – utólagos elszámolással - előleget vehet igénybe. Az Önkormányzati Minisztérium „DMJV Önkormányzatának helyi közösségi közlekedési normatív támogatás” címén havonta egyenlő részletekben utalja az előleget, minden hónap 20-áig. Az előleg január hónaptól szeptember hónapig összesen 286.125 E Ft

összegeben a költségvetési elszámolási számlánkon jóváírásra és a DKV Zrt. felé továbbításra került.

Az **Elismerő címek, díjak és kitüntetések** sor eredeti előirányzata 8.644 E Ft, mely egyrészt a 2009. évi pénzmaradvánnyal 35 E Ft-tal megnövekedett és 674 E Ft-al lecsökkent, melynek egyik oka hogy DMJV Közgyűlése a 123/2010. (V.31.) Ö.h-val döntött „Debrecen Város Kiváló Pedagógusa” és „Debrecen Város Közoktatásáért” járó díjakról, melynek értelmében átcsoportosításra került 500 E Ft összeg (250 E Ft Kemény Zsigmond utcai Óvoda és 250 E Ft Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola) intézményeink részére. Másodsorban 60 E Ft átcsoportosításra is sor került ugyanezen sor terhére a Debreceni Filharmonikus Zenekar és Kodály Kórus számára, mely összeg a Filharmonikus Zenekar tagjaként kiváló teljesítményt nyújtó művész részére „Nívódíj”-ként került átadásra. Harmadrészt 114 E Ft átcsoportosításra került sor a Csokonai Színház részére, mely összeget az Önkormányzat 2 fő kiemelkedő teljesítményt nyújtó színművész számára nyújtotta.

Az egyéb kiadások 5/X.10.14. sor **Követelés elengedés kiadásai** terhére 2010. I félévében az Adóügyi Osztály 3.424 E Ft helyi adót, bírságot, pótlékot engedett el. A kiadások fedezetének biztosítására a 2010. I. féléves rendeletmódosítás keretében a sor előirányzata 3.424 E Ft-tal megemelésre került.

A Hajdú Volán Zrt, és a DKV Debreceni Közlekedési Zrt. 2009. évre vonatkozó, a kisgyermekes bérlet értékesítéséhez kapcsolódó bevételkiesés megtérítéseként díjkülönbözet megfizetésére került sor, a kifizetés az 5/X.10.15. **Kisgyermekes bérlet kedvezmény bevételkiesésének fedezete** sor terhére történik, ami 21.136 E Ft.

(5/XI.)Vagyongazdálkodási feladatok:

A vagyongazdálkodási feladatok eredeti előirányzata 1.500.754 E Ft, a módosított előirányzat 2.931.573 E Ft, melyből 2.039.280 E Ft került felhasználásra, ez 69,56 %-os teljesítést jelent. Az előirányzat 82,47 %-a kötelezettséggel terhelt.

Az előirányzat módosítás levezetése;

• Pénzmaradvány:	+ 1.246.498 E Ft
• Fordított ÁFA:	+ 14.132 E Ft
• Péterfia u. perköltség megtérítése:	+ 500 E Ft
• Airport Debrecen Kft. 2008. évi üzemeltetés elszámolása:	+ 47.844 E Ft
• MÁV Zrt. – Faraktár Projekt Kft. Ingatlanrendezés	+ 26.562 E Ft
• Féléves rendeletmódosítás (felújítási kiadásokból)	+ 801 E Ft
• Pro-Ép 2000 Kft. (Postakert, Bádógos u. cseréje Kossuth u. 16.-ra)	+ 42.203 E Ft
• Erdő Villa Kft. bérleti díj beszámítás	+ 1.340 E Ft

- Pro-Ép 2000 Kft. (áfa fizetés,
késedelmi kamat elszámolás) + 34.558 E Ft
- Céltartalékból Pro-Ép elszámolás fedezete + 30.513 E Ft
- Fordított áfa előirányzat
átcsoportosítás - 14.132 E Ft

A Vagyongazdálkodási feladatok teljesítéséből 1.551.355 E Ft-ot beruházási feladatokra fordítottunk, mely az összes teljesítés 76,07 %-át teszi ki. Felújítási kiadásokra 2.141 E Ft-ot fordítottunk. Működési célú támogatásként került átadásra 1.250 E Ft a DEHUSZ Kht. részére parlagfű mentesítés céljából. Felhalmozási célú támogatásként 2.386 E Ft került átadásra a Cívis Ház Zrt-nek. A fennmaradó 482.148 E Ft (mely a teljesítés 23,64 %-a) az egyéb vagyongazdálkodási feladatok fedezetéül szolgált.

Üzemeltetési költség (1. sor):

A teljesítés 39,54 %-os, a kötelezettségvállalás 93,44 %-os.

Ingatlanértékesítés előkészítése (2. sor):

A teljesítés 38,39 %-os, a kötelezettségvállalás 81,75 %-os. A kötelezettségvállalás főként az önkormányzati tulajdonban lévő, értékesítésre szánt ingatlanok

- ingatlan forgalmi értébecsléséből,
- változási vázrajzának elkészítéséből,
- hirdetéséből,
- valamint az esetleges bontási munkálataiból, tereprendezéséből

tevődik össze. A teljesítés folyamatos, az elvégzett munkálatok és a beérkező számlák függvénye.

Önkormányzattal szembeni követelés (3. sor):

A teljesítés 56,48 %-os, a kötelezettségvállalás 75,26 %-os. A 64.122 E Ft-os teljesítés az alábbi kifizetésekből tevődik össze:

- PB Invest Zrt-nek követelés elismerése és késedelmi kamat: 60.000 E Ft
- Magánszemélynek fizetett pavilon vételár, késedelmi kamat: 4.122 E Ft

Vagyonkataszter karbantartás (4. sor):

A teljesítés és a kötelezettségvállalás is 12,09 %-os.

Értékpapír őrzési költség (5. sor):

A teljesítés 55,5 %-os, a kötelezettségvállalás 87,03 %-os. A teljesítés folyamatos, a kifizetés a beérkező számlák függvénye.

Egyéb vagyonkezelési költség (6. sor):

A kötelezettségvállalás 98,91 %, a teljesítés 69,2 %. A kötelezettségvállalás nagyrészt a Cívis Ház Zrt.-vel kötött vagyonkezelési szerződés alapján fizetendő vagyonkezelési bonyolítási díjból, ügyvédi díjakból és egyedi ügyvédi díjakból, perköltségből és az önkormányzati vagyon biztosításának díjából tevődik össze. Az Önkormányzat biztosítási szerződését közbeszerzési eljárás eredményeként kötötte meg újra 2010. január 01-től (2013-ig) a

Generali Biztosítóval. Ezen szerződések hosszú távúak, mely miatt az év elején nagy összegű kötelezettségvállalás jelentkezett, de a kifizetése folyamatos.

Térítési díjak (7. sor):

A kötelezettségvállalás 100 %-os, a teljesítés 11,93 %. A kifizetések ütemezése nem időarányos, ez annak függvénye, hogy a Cívis Ház Zrt. hogyan állapodik meg a bérlőkkel.

Stratégiai vagyonalap (8. sor):

A kötelezettségvállalás 98,82 %-os, teljesítés 93,4 %, 566.162 E Ft.

A Stratégiai vagyonalap felhasználása az alábbi jogcímeneken történt:

- Hajdú Bihar Megyei Önkormányzat (Böszörményi út 2. vásárlása) 96.000 E Ft
- Hajdú Bihar megyei Önkormányzat (Egészségügyi Holding részvényvásárlás) 388.150 E Ft
- Airport Debrecen Kft. 2008. évi üzemeltetési költség megfizetése : 54.960 E Ft
- MÁV Zrt. – Faraktár Projekt Kft. ingatlanrendezése továbbszámlázással : 26.562 E Ft
- Pannon Guard Bt. (új színház őrzése) 490 E Ft

Ingatlancserék (9. sor)

A kötelezettségvállalás 100 %-os, a teljesítés 90,65 %, azaz 447.292 E Ft. Az első félévben Cívis Ház Zrt.-vel lebonyolított (Hatvan utcai ingatlanok) cserén túl szeptember hónapban elszámolásra került a Pro-Ép 2000. Kft.-vel történt ingatlancsere is a Hadházi u. 9. és a Veres Péter u. tekintetében. További kötelezettség, mely még nem valósult meg:

- Keleti Magma Kft. (Veres Péter u. csomópont) 36.900 E Ft (fordított adózású)

Szabályozási tervi korlátozás, kisajátítás, adásvétel (10. sor)

A kötelezettségvállalás 63,41 %-os, a teljesítés 47,82 %.

Ingatlan forgalmi értékének csökkenéséből adódó kártalanítás (11. sor)

Kötelezettségvállalás és teljesítés nem történt.

Bontási költségek (12. sor):

A Nyugati tehermentesítő területébe eső kisajátításra kerülő ingatlanok bontására tervezett sor, a kisajátítás folyamatban, az ingatlanok birtokbaadását követően kezdhető meg a munka. Kötelezettségvállalás és teljesítés nem történt.

Csokonai Színház műhelybázisának bérleti díja (13. sor):

A módosított előirányzat 38.139 E Ft, a kötelezettségvállalás 35.205 E Ft, a teljesítés pedig 26.404 E Ft.

AIRPORT Debrecen Kft. adás-vétellel kapcsolatos elszámolás (14. sor):

Az adás-vétel mellett az üzemeltetési szerződés módosításából adódó elszámolások illetve bontási költség megtérítése az Airport Debrecen Kft. részére is ide tartozik. Ezen a soron a kötelezettségvállalás és a teljesítés 100 %-os, vagyis 296.404 E Ft.

Bérleti díj beszámítással végzett beruházások, felújítások elszámolása (15. sor):

A módosított előirányzat, a teljesítés és a kötelezettségvállalás is 1.340 E Ft, mely az Erdő Villa Kft-vel kötött szerződés értelmében a 2009. évben és a 2010. év első félévében kiszámlázott bérleti díjak elszámolását jelenti.

(5/XII. cím) Kisebbségi Önkormányzatok

A kisebbségi önkormányzatok eredeti előirányzata 8.000 E Ft, módosított előirányzata 19.638 E Ft lett, a pénzmaradvány illetve a működési támogatás miatt. Ezzel szemben a teljesítés mértéke 14.767 E Ft volt, mely 75,2%-os. Az öt kisebbségi önkormányzat beszámolóját, valamint a kisebbségi önkormányzatok határozatait a mellékletként becsatolt tájékoztató táblák tartalmazzák.

E Ft-

ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Cigány Kisebbségi Önkormányzat	4 000	9641	8402	87,15
Bolgár Kisebbségi Önkormányzat	1 000	2407	1665	69,17
Örmény Kisebbségi Önkormányzat	1 000	3083	1676	54,36
Német Kisebbségi Önkormányzat	1000	2473	1343	54,31
Román Kisebbségi Önkormányzat	1000	2034	1681	82,65

XIII.) TARTALÉKOK (5/XIII. cím)

Az **általános tartalék (5/XIII.13.1. alcím)** eredeti előirányzata **400.000 E Ft**, melyet a féléves beszámoló elfogadásáig nem lehetett felhasználni, azonban az érintett költségvetési soron 2010. szeptember 30-ig sem történt előirányzat-módosítás vagy átcsoportosítás, így a **módosított előirányzat 400.000 E Ft**.

A **céltartalék (5/XIII.13.2.melléklet)** eredeti előirányzata **436.464 E Ft**, mely a pénzmaradvány felosztását követően **917.657 E Ft-ra** módosult. A pénzmaradvány 481.193 E Ft.

A céltartalék előirányzatát növelő tételek:

E

Ft

- Központosított támogatás az érettségi vizsgák megszervezésére	14 456
- Központosított támogatás a szakmai vizsgák lebonyolítására	2 808
- Féléves rendeletmódosítással: létszámváltozás miatti intézményi előirányzat zárolás	3 122
Összesen (előirányzat emelés):	20 386

A céltartalék előirányzatát csökkentő tételek:

E

Ft

- Vasút a gyermekekért Alapítvány Óvodájának támogatása	-5 000
- Debrecen-Mikepércs Többcélú Kistérségi Társulás támogatása: A Bányai Júlia Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény valamint a Szabó Kálmán Utcai Óvoda működési kiadásaira	-104 896
- Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	-8 912
- Arany János Tehetséggondozó Program I. féléves finanszírozására	-57 820
- Kiemelt munkavégzésért járó kereset-kiegészítés (Középiskolai Sportkollégium)	-635
- Pedagógiai szakszolgálat támogatása	-15 300
- Középfokú intézmények felfüggesztett bére (túlóra miatti többlet)	-1 481
- Beregszászi Pál Szakközépiskola és Szakiskola átszervezésével kapcsolatban felmerült felújításra, átszervezésre	-20 000
- Múzeumok Éjszakáján kiállított Paul Gauguin <i>Fekete sertések</i> című művének biztosítási díjára	-1 047
- Euro-Régió Ház Közhasznú Nonprofit Kft pályázati anyagának előkészítésének költségeire	-2 500
- Debrecen Jégcsarnok Fejlesztő és Üzemeltető Np. Kft épületének bővítésével kapcsolatos beruházási kiadásokra	-40 000
- Debreceni Közterület-felügyelet részére történő érdekeltségi jutalék kifizetésére	-13 972
- Városi Pedagógiai Szakszolgálat tehetséggondozásának fedezetére összesen	-6 057
- 2010. októberében újonnan megválasztandó képviselőtestület notebookjainak megvásárlására	-12 000
- Szív Világnapja debreceni rendezvényének támogatása	-200
- Pedagógus szakkönyvvásárláshoz kapcsolódó támogatásra	-12 133
- Arany János Tehetséggondozó Program III. negyedéves finanszírozására	-28 910
- Az augusztus 20-án megrendezésre kerülő „Debrecen Város Nagydíjáért” folyó nemzetközi salakmotorverseny első 3 helyezettjének jutalmazására	-613
- A Pro-Ép 2000 Kft-vel kötött csereszerződés fordított adózása miatt felmerült többletkiadásra	-30 513
Összesen (előirányzat csökkenés):	-361 989

A céltartalék 2010. háromnegyedéves módosított előirányzata 576.054 E Ft.

III. EGYÉB KÉRDÉSEK

1. Lakásalap 2010. I-III. negyedévi alakulása**Bevételek alakulása:**

A bevételekre tervezett alábbi felhasználási összegek és a teljesítési adatok csak tájékoztató jellegűek, nem képezik a 12/2005. (IV.29.) Kr. rendelet részét.

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés*
1.	Nyitó egyenleg	84 720	84 720
2.	Kamatbevétel	1 000	3 070
3.	Lakásértékesítés, részletfizetés	168 530	137 662
4.	Állami támogatás (ÖKO program)	4 949	0
Összesen:		259 199	225 452

A félévi felhasználást az alábbi táblázat szemlélteti

Ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés*
1.	Áthúzódó kötelezettség 2009. évről	5 000	5 000	0
2.	Társasházak felújítási alap képzése	17 000	27 500	19 520
3.	Első lakáshoz jutók vissza nem térítendő kamattámogatása	1 000	1 000	906
4.	Cívis Ház Rt. részére bonyolítási díj	17 000	17 000	11 406
5.	Európai Unió beruházások önrésze	218 499	207 999	0
6.	Bank költség	700	700	57
Összesen:		259 199	259 199	31 889

* A felhasználás tervezett összegéhez képest

A „Társasházak felújítási alap képzése” soron előirányzat átcsoportosítás történt a Tulajdonosi Bizottság 2536/2010. (VIII.26) PM határozata alapján, mivel a Panelprogram költségei nem kerültek betervezésre a 2010. évi költségvetésbe. Fentiek miatt a „Társasházak felújítási alap képzése” soron nőtt, az „Európai Unió beruházások önrésze” soron 10.500 E Ft-tal csökkent az eredeti előirányzat.

A Lakásalap rendelkezésre álló szabad pénzeszköz (150.000 E Ft) az OTP Bank Nyrt.-nél lekötésre kerül. A III. negyedévig ebből realizált kamatbevétel 1.156 E Ft, a látra szóló kamatbevétel 1.914 E Ft.

A szeptember 30-i bankszámlakivonat egyenlege 43.563 E Ft.

A Lakásalap felhasználásáról a hatályos 12/2005. (IV.29.) Kr. rendelet rendelkezik, előírása szerint az év végén kell kötelezően a teljesítésről számot adni. Fentieket tájékoztatásul rögzítettük.

A Lakásalap rendelet utoljára a 2010. évi költségvetés elfogadásával egyidejűleg 2010.01.01-i hatállyal lett módosítva, a 2010. évi felhasználási célok elfogadásával. A fenti táblázatban található módosított előirányzat, a 2010. évi zárszámadási rendeletet megelőző, 2010. évi költségvetési rendelet utolsó módosításával egyidejűleg kerül előterjesztésre.

2. Debreceni Vagyonkezelő Zrt. háromnegyedévi beszámolója

Az Önkormányzat 100 %-ban tulajdonosa a Vagyonkezelő Zrt-nek, a 2010. I-III. negyedévi üzleti terv teljesítéséről szóló jelentést tájékoztató jelleggel terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé. (17.melléklet)

3. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I/18.) rendelet módosítása

A pénzmaradvány felosztásával összefüggő költségvetési rendeletmódosításra (lásd: 19/2010. (IV.30.) Ö.r.), valamint az első félévet követően elfogadott rendeletmódosításra (lásd: 36/2010. (IX.22.) Ö.r.) ráépülve, az alábbi indokok alapján kerül sor a tárgyévi költségvetési rendelet módosítására.

Módosul a költségvetési rendelet 4.§ (2) bekezdése a határozati javaslat 6. pontjában foglaltakkal összhangban. A közgyűlés a bevételkiesés pótlására, a folyószámla hitel elkerülése érdekében felhatalmazza a polgármestert további 3 milliárd Ft hitel felvételére, a határozati javaslatban és a rendelet tervezetben meghatározott korlátokkal.

Önkormányzati bevételek és kiadások (1/A. melléklet)

Az önkormányzati bevételek és kiadások elnevezésű tájékoztató táblázat bevételi oldalán a felhalmozási támogatások alábontást kiegészítésre kerül egy újsorral „fordított adózás áfája”. Az új sorral való kiegészítésre azért volt szükség, hogy a fordított adózással kapcsolatos forgalmi adó értéket elkülönítetten mutassuk ki.

Központi kezelésű feladatok

- 1.) Felújítási kiadások (5/IV.4.2. alcím)** között megtervezett *„Technológiai felügyeleti rendszerek, érintésvédelem”* elnevezésű III. sor előirányzata csökken 876 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg azonos összegben nő az **Egyéb kiadások (5/X. cím)** *„Egyéb kiadások”* elnevezésű 4. sor előirányzata. Az előirányzat átcsoportosítás azért vált szükségessé, mivel a 36/2010. (IX.22.) Ö.r. rendelettel riasztóhálózat karbantartása átcsoportosított előirányzat nem tartalmazta a második és harmadik negyedévre kiszámlázott karbantartás során felhasznált anyagok költségét.
- 2.) Felújítási kiadások (5/IV.4.2. alcím)** között megtervezett *„Tartalékkeret, évközi felújítási igények”* elnevezésű VII. sor előirányzata csökken 1.445 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg azonos összegben nő a **Vagyongazdálkodási feladatok (5/XI. cím)** *„Ingatlanértékesítés előkészítése (értékbecslés, megosztás, költöztetés, cserelakás felújítás)”* elnevezésű 2. sora. Az előirányzat átcsoportosítása a Szabadságtelepi Óvoda Halápon található telephelyén történő foglalkoztató felújítási munkáinak fedezete biztosítása miatt vált szükségessé.
- 3.) Egészségügyi feladatok (5/V.5.2. alcím)** között megtervezett *„Háziorvosi rendelők támogatása”* elnevezésű 3. sor előirányzata csökken 197 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg azonos összegben nő a **Felújítási kiadások (5/IV.4.2. alcím)** *„Tartalékkeret, évközi*

felújítási igények” elnevezésű VII. sor előirányzata. Az előirányzat átcsoportosítása a 37-es körzet (Ondód, Nyárfás u. 2.) háziorvosi rendelőjének gázellátó rendszerének átalakítása miatt vált szükségessé.

4.) Egyéb kiadások (5/X. cím) között megtervezett „Áfa befizetés” elnevezésű 3. sor előirányzata csökken 540.000 E Ft-tal, és ezzel egyidejűleg:

- **Adósságszolgálat (5/I. cím)** „1. Hosszú lejáratú hitelek” 9. sorának módosított előirányzata nő 200.000 E Ft-tal; és
- **Városüzemeltetési feladatok (5/III. cím)** „Közüvilágítás üzemeltetése” elnevezésű 4.1. sor módosított előirányzata nő 220.000 E Ft-tal; és
- **Önkormányzat által folyósított ellátások (5/VI. cím)** „Rendelkezésre állási támogatás” elnevezésű 6.1.4. sor módosított előirányzata nő 120.000 E Ft-tal.

Költségvetési rendelet szövegének módosítás:

Az 1/2010. (I.18.) önkormányzati rendelet 4. § (3) bekezdését módosítani szükséges amiatt, mert a 244/2010. (X.21.) önkormányzati határozat döntött a rendelet hivatkozott jogszabály helyében rögzített folyószámlahitel összegének 2 millió E Ft-ról 3 millió E Ft-ra emeléséről. Az önkormányzati határozatban foglaltak szerint módosítani szükséges a rendelet szövegét.

4. Éven túli kötelezettségvállalás

A Debreceni Városi Könyvtár a Nemzeti Fejlesztési Terv Társadalmi Infrastruktúra Operatív Programjának TIOP-1.2.3/08/01 Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra-fejlesztése – „Tudásdepó - Expressz” tárgyú pályázati felhívására 2008. évben a fenntartó támogatásával pályázatot nyújtott be konzorciumi együttműködésben a Méliusz Juhász Péter Megyei Könyvtár és Művelődési Központtal és Hajdú-Bihar megye további 6 településével. A projekt címe: „Hajdúsági Könyvtári Kapuk” Hajdú-Bihar megyei városok könyvtári szolgáltatásainak infrastruktúra fejlesztése a térségi partnerség jegyében volt.

A Debreceni Városi Könyvtár a konzorcium tagjaként összesen 18.550.400 Ft-ot nyert el.

A pályázati projekt kivitelezéséhez tartozik egy új integrált könyvtári rendszer (SLib megyei upgrade – HunTéka) beszerzése és üzembe helyezése is. A könyvtári rendszer örökös használati jogára vonatkozóan azonban szerződést kell kötni a MTA Számítástechnikai és Automatizálási Kutatóintézettel, amely szerződés azonban tartalmazza a követési díj összegét, és fizetési feltételeit is. A követési díjfizetés első alkalommal 2012. február 1.-én lesz aktuális 672.000 Ft + ÁFA összegben, majd évente, az infláció mértékével módosítva, előre fizetendő.

A szerződés megkötése emiatt éven túli kötelezettség vállalásnak minősül. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló 1/2010. (I.18.) Ör. rendelet 11. § (6) bekezdése értelmében azonban az intézmények saját hatáskörben eljárva, költségvetési évet meghaladó időtartalmú kötelezettséget nem vállalhatnak. Ennek következtében a szerződés megkötéséhez a Közgyűlés engedélye szükséges.

IV. ÖSSZEGZÉS

Az önkormányzat I-III. negyedévi gazdálkodása, azaz a költségvetés végrehajtása az adatokat tekintve eredményesnek mondható, a bevételek teljesítése 77,42 %-os, a kiadások teljesítése 70,22 %-os, folyószámlahitel igénybevételére nem került sor. A külső forrást a III. negyedévben igénybe tudtuk venni, ugyanakkor tény, hogy a kiadások pénzügyi teljesítésénél rangsorolni kellett és kell, nem minden esetben lehetett határidőre teljesíteni.

A további hitelfelvételi döntés a féléves beszámoló október végi elfogadásakor született meg, az évből hátralévő 2 hónap jelentősebb kiadási előirányzat visszafogására szűkösen bizonyult. A várható bevétel kiesés – hangsúlyozom, hogy nem számítunk helyi iparüzési adó elmaradással, de az év végi feltöltés összege december 20-a után lesz ismert – melyet 4,9 milliárd forintba becsülünk csökkenthető 1,9 milliárd kiadási előirányzat visszatartásával, így mintegy 3 milliárd kötelezettségvállalás pénzügyi fedezetét kell biztosítani. A központi kiadásokon túl az intézményi előirányzat „visszatartás” mértékét most figyelembe venni nem tudtuk, a többlet bevételek és többlet igények feldolgozása folyamatban van. Feladat minden olyan kiadási előirányzat visszafogása, mely az alapfeladat ellátását nem veszélyezteti.

A rendeletmódosításnál az adósságszolgálat, a közvilágítás (októberig) és a szociális kiadások előirányzat hiányát figyelembe vettük, ez az előirányzat visszatartásnál is szerepel.

Ez a 2 milliárd Ft-ról 3 milliárd Ft-ra felemelt folyószámla igénybevételével ideiglenesen kezelhető, azonban annak érdekében, hogy a pénzmaradvány ne legyen negatív előjelű, indokolt a folyószámla hitelt „átmeneti” hitellel kiváltani. Ez a hitelfelvétel maximum 10 napra történne meg, maximum 3 milliárd Ft erejéig. 2011. év elején egy összegben visszafizetésre kerülne 2011. évi folyószámlahitel keret terhére, végleges rendezését a 2011. évi költségvetésbe kell beépíteni.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a polgármester előterjesztésére az 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése, valamint a 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés x) pontja, továbbá az 1/2010. (I.18.) Ö.r. rendelet 11.§ (6) bekezdése alapján

1. tudomásul veszi az Önkormányzat költségvetési szerveinek 2010. III. negyedévben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosítását, a 3/A. melléklet szerint.
2. Tudomásul veszi az Önkormányzat központi kezelésű feladatainak 2010. III. negyedévben végrehajtott saját hatáskörű előirányzat módosításokat, az 5/A. melléklet szerint.
3. Az 1. és 2. pontban foglaltakat is figyelembe véve elfogadja Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata gazdálkodásának 2010. I-III. negyedévi helyzetéről szóló

tájékoztatót az 1., 1/A., 2., 2/A., 2/B., 2/C., 2/D., 2/D/1., 3., 3/1., 4., 4/1., 5., 5/I., 5/III., 5/IV.4.1., 5/IV.4.2., 5/IV.4.3., 5/V.5.1., 5/V.5.2., 5/V.5.3., 5/V.5.4., 5/VI., 5/VII., 5/VIII.8.4., 5/IX., 5/X.10.5., 5/XI., 5/XIII.13.2., 5/A., 6., 7., 8., 9., 9/A., 10., 11., 12., 13., 14., 15., 16. mellékletek szerint, kiemelve a Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenységéhez kapcsolódó kiadási előirányzatok teljesítését (5., 5/II.2.1.A. és 5/II.2.1.B. mellékletek).

4. Felhívja a költségvetési szervek (intézmények) vezetőinek figyelmét a 2010. évi költségvetési előirányzatok szigorú betartására.
5. Részvényesként tudomásul veszi a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai üzleti tervének 2010. I.-III. negyedéves végrehajtásáról szóló beszámolót a 17. melléklet szerint.
6. Az alapfeladatok ellátásának biztosítása, valamint a folyamatban lévő szerződésekben vállalt beruházási kiadások teljesítése érdekében az igénybevételre kerülő folyószámla hitel rendezése miatt legfeljebb 10 napra, legfeljebb 3 milliárd Ft összegű „átmeneti” hitelt vesz fel az önkormányzat bankszámláját vezető hitelintézettől. Az „átmeneti” hitel rendezésére a 2011. évi költségvetésben kell a szükséges intézkedéseket megtenni. Felhatalmazza a polgármestert a hitelszerződés aláírására.

Felelős:

- előkészítésért: a Gazdálkodási Főosztály vezetője,
- aláírásért: a polgármester

Határidő: azonnal

7. Engedélyezi a Debreceni Városi Könyvtár részére a Nemzeti Fejlesztési Terv Társadalmi Infrastruktúra Operatív Programjának TIOP-1.2.3/08/01-2008-0086 *Könyvtári szolgáltatások összehangolt infrastruktúra-fejlesztése - „Tudásdepó-Expressz” – „Hajdúsági Könyvtári Kapuk”* tárgyú pályázati felhívására, új integrált könyvtári rendszer (SLib megyei upgrade – HunTéka) örökös használati jogának megszerzésére vonatkozó szerződés megkötését, és ezzel egyidejűleg a szoftverkövetések és szoftver-támogatási szolgáltatásokkal összefüggő éven túli kötelezettségvállalást. Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy az érintett intézmény vezetőjét értesítse az engedély megadásáról továbbá arra, hogy a 2012. évi és az azt követő évek költségvetésében a rendszer követési díj megtervezéséről gondoskodjon.

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

Határidő: azonnal

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2010. november 18.

Kósa Lajos
polgármester