

**ELŐTERJESZTÉS**  
**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**2013. május 7-ei ülésére**

**Tárgy:** Oroszlány Város Önkormányzata 2012. évi zárszámadása

**Előterjesztő:** Takács Károly polgármester

**Előkészítő:** Bársony Éva pénzügyi osztályvezető  
Almási Éva pénzügyi ügyintéző

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem Oroszlány Város Önkormányzatának 2012. évi zárszámadási rendeletervezetét.

### I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Önkormányzatunk 2012. évi költségvetését **4.470.122 E Ft** bevételi és **3.873.183 E Ft** kiadási főösszeggel teljesítettük. A költségvetésben megfogalmazott feladatokat a bevételek **90 %-os** teljesítésével, a kiadási előirányzatok **77,6 %-án** valósítottuk meg. A kiadások módosított előirányzattól való elmaradása nem feladatelmaradást jelent, hanem a felhalmozási kiadások esetében több feladat megvalósítása, illetve pénzügyi teljesítése áthúzódik 2013. évre.

Annak ellenére, hogy jelentősen megváltozott az államháztartás működését szabályozó jogszabályi környezet, gazdálkodásunk biztonságos volt, az Önkormányzat és a fenntartása alá tartozó intézmények pénzellátása 2012. évben folyamatos, zavartalan volt, folyószámlahitelt nem kellett igénybe vennünk.

### II. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Beszámolóink 1. melléklete tartalmazza bevételeink összetételét és a teljesítés összegét, mely a tervszámok 90 %-os teljesítését mutatja.

Bevételeink tárgyévi és az előző évhez viszonyított összetétele az alábbiak szerint alakult:

Adatok E Ft-ban

Bevételi jogcímek	2011. év	2012. év	Változás
Állami, központosított támogatások	1.473.791	1.413.176	-60.615
Helyi adóbevételek, gépjárműadó	2.124.540	1.966.583	-157.957
Hivatali bevételek	450.723	228.086	-222.637
Intézményi bevételek	266.425	291.318	24.893
Fejlesztési célú hitelek	0	0	0
Pénzmaradvány	242.036	557.317	315.281
Függő, átfutó, kiegyenlítő tételek	-362	13.642	14.004
<b>Összesen:</b>	<b>4.557.153</b>	<b>4.470.122</b>	<b>-87.031</b>

Az adatok alapján megállapítható, hogy 2012-ben az előző évhez viszonyítva közel azonos bevétellel gazdálkodhattunk. A bevételek összetételének változását vizsgálva pozitívum, hogy a jogcímek között továbbra sem szerepel hitelfelvétel.

### A HELYI ADÓK 2012. ÉVI ALAKULÁSA

A helyi adóbevétel önkormányzatunk költségvetésének egyik legjelentősebb saját bevétele. Az összes helyi adóbevétel költségvetési bevételhez viszonyított aránya 2012. évben 44 %.

A 2012. évi adóbevétel 157.957 E Ft-tal kevesebb az előző évi adóbevételénél. A december 20-i helyi iparüzési adóelőleg kiegészítési kötelezettség teljesítése a vártnál jóval kisebb arányú volt, 50.119 E Ft, ami 407.820 E Ft-tal marad el az előző évitől. A költségvetésnek utalt iparüzési adóbevétel 129.223 E Ft-tal kevesebb a 2011. évben megfizetett összegtől, a helyesbített előírás 23.187 E Ft-tal kevesebb. Az iparüzési adó túlfizetésből eredő visszatérítés összege 18.999 E Ft, mely nem szerepel a költségvetésnek utalt bevételben, a többi adószámlára 2.055 E Ft került átvezetésre. A 2012. évi bevallások feldolgozása után látjuk majd, hogy mi okozta a 2012. évi adófeltöltési kötelezettség előző évek tényleges bevételeéhez viszonyított csökkenését.

A vállalkozók kommunális adója számlára 4 385 E Ft adó folyt be, melyből a visszatérítések és más adószámlákra átutalt összeg 4.304 E Ft-ot tett ki, a költségvetésnek 81 E Ft került utalásra. Az év

közbeni visszatérítések és adószámlák közötti utalások teljesítéséhez a költségvetési számláról 34 E Ft visszautalására volt szükség.

#### Adóbevételek tárgyévi és az előző évhez viszonyított összetételének alakulása:

Adatok E Ft-ban

Bevételi jogcímek	2011. év	2012. év	Változás
Építményadó	315.459	290.055	-25.404
Iparüzési adó	1.683.300	1.554.077	-129.223
Közműadó	392	-34	-426
Gépjárműadó	125.389	122.485	-2.904
<b>Összesen:</b>	<b>2.124.540</b>	<b>1.966.583</b>	<b>-157.957</b>

#### A helyi adók 2012. évi adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2012. évi előirányzat	2012. évi helyesbített előírás	2012. évi tény bevétel	Bevétel alakulása	
				előirányzat %	előírás %
Gépjárműadó	129 212	127 058	122 485	94,8	96,4
Váll. közműadója	200	6	-34	-	-
Iparüzési adó	2 032 849	1 725 834	1 554 077	76,4	90,0
Építményadó	300 634	299 343	290 055	96,5	96,9
<b>Összesen:</b>	<b>2 462 895</b>	<b>2 152 241</b>	<b>1 966 583</b>	<b>79,8</b>	<b>91,4</b>

#### Az adótárgyak számának alakulása adónemenként :

Adatok db-ban

Adónem	Adótárgyak száma		változás %
	2011. év	2012. év	
Gépjárműadó	7 147	7 132	-0,2
Iparüzési adó	1 243	1 207	-2,9
Építményadó	12 567	5 243	-58,3
<b>Összesen:</b>	<b>22 096</b>	<b>13 582</b>	<b>-</b>

A gépjárműadónál az év során megtörtént a KEK KH-tól kapott nyitó és havi változásokról készült állományok feldolgozása, melynek eredménye a 0,2 %-os csökkenés.

A helyi iparüzési adó bevallásainak feldolgozása folyamatos volt. 2012. évben a helyi iparüzési adóbevallások helyességének ellenőrzése érdekében 29 ellenőrzést indítottunk, melyből az év végéig 21 került lezárásra. 3 adózónál tártunk fel hiányosságot, melynek alapján 267.100 Ft adóhiány, 133.550 Ft adóbírság, 51.102 Ft késedelmi pótlék került megállapításra. Összesen 451.752 Ft került előírásra. 1 adózó javára 200 Ft adókülönbözlet került törlésre, 17 adózó esetében nem történt megállapítás.

Az építményadó adótárgyainak 58,3 %-os csökkenését a lakáscélú építmények adóztatásának megszüntetése indokolja.

#### Előző évi hátralék adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Adónem	2011. évi hátralék	2011. évi hátralékból 2012.12.31-én fennálló tartozás	csökkenés %-a
Gépjárműadó	47 109	31 676	32,8
Vállalkozók közműadója	2 094	1 679	19,8
Iparüzési adó	58 109	40 926	29,8
Építményadó	57 638	46 752	18,9
<b>Összesen:</b>	<b>164 950</b>	<b>121 033</b>	<b>26,6</b>

Az előző évi adóhátralék nagyságát 26,6 %-kal sikerült csökkenteni, mely összesen 43.917 E Ft hátralék csökkenést jelent. A legnagyobb arányú és összegű csökkenés a gépjárműadónál és a helyi iparüzési adónál tapasztalható.

**A 2012. december 31-én fennálló hátralékok adónemenkénti alakulása:**

Adatok E Ft-ban

Adónem	2011. évi hátralékból 2012.12.31-én fennálló tartozás	2012. évben keletkezett hátralék	2012. 12. 31.-i záró állomány
Gépjárműadó	31 676	17 143	48 819
Váll. kommunális adója	1 679	2	1 681
Iparüzési adó	40 926	33 923	74 849
Építményadó	46 752	15 354	62 106
<b>Összesen:</b>	<b>121 033</b>	<b>66 422</b>	<b>187 455</b>

A hátralékállomány minél kisebb arányú növekedése, illetve annak csökkentése érdekében az alábbi tevékenységeket végeztük:

- *azonnali beszédési megbízások benyújtása*

**A benyújtott azonnali beszédési megbízások eredményessége:**

Adatok Ft-ban

Adónem	Benyújtott összeg (Ft)	Befolyt összeg (Ft)	Eredményesség %
Építményadó	3 895 963	8 274	0,21
Gépjárműadó	4 941 044	2 529 835	51,20
Helyi iparüzési adó	39 517 186	8 050 314	20,37
Vállalk.komm.adója	102 642	20 458	19,93
Késedelmi pótlék	6 344 663	753 482	11,88
Bírság	650 016	43 800	6,74
Egyéb bevételek	140 000	43 062	30,76
Idegen bevételek	221 558	20 000	9,03
<b>Összesen:</b>	<b>55 813 072</b>	<b>11 469 225</b>	<b>20,55</b>

- *letiltások kezdeményezése*

Az azonnali beszédési megbízások benyújtása mellett 47.705 E Ft adó tartozásra 308 db letiltás foganatosítását kezdeményeztük a munkáltatóknál. A teljesítések több hónapra elhúzódnak, így ezek egy része a 2013. évben folyik be, a 2012. évben befolyt összeg 5.726 E Ft volt, mely 12 %-os eredményességet mutat. A benyújtott letiltások közül 76 db-ot nem tudott foganatosítani a megkeresett munkáltató, mert időközben megszűnt az adós munkaviszonya.

- *köztartozás átjelentése*

Az állami adóhatóságnál 37 hátralékos 18.880 E Ft helyi adó hátralékát tartják nyilván esetleges túlfizetésének visszatartására.

Az adóbevétel teljesíthetősége érdekében 35 esetben 34.244 E Ft adóhátralékra *részletfizetést* és 8 esetben 16.548 E Ft hátralékra *fizetési halasztást* engedélyeztünk.

A helyi adóhátralék beszédésén kívül 4.580 E Ft egyéb sajátos bevételt (helyszíni és szabálysértési bírság, közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része) utaltunk a költségvetésnek, valamint 5.650 E Ft adók módjára behajtandó köztartozást továbbítottunk a kimutató szerv felé az alábbi megoszlásban.

- hulladékkezelési díjhátralék	1.289 E Ft
- igazgatási szolgáltatási díjhátralék	373 E Ft
- munkavédelmi, fogyasztóvédelmi végrehajtási bírság	297 E Ft
- állam által megelőlegetett gyermektartási díjhátralék	969 E Ft
- magyar államkincstár családtámogatási ellátás túlfolyósítás	112 E Ft
- közigazgatási bírság	2.562 E Ft
- levegővédelmi-, környezetvédelmi bírság, hegyközségi járulék, eljárási bírság, elővezetési költség, ügyvédi díj	48 E Ft

### Kedvezmények, mentességek alakulása adónemenként:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Adóelengedés	Adómentesség	Adókedvezmény
<b>Iparüzési adó</b>	-	-	4 089
<b>Építményadó</b>	11	310	-
<b>Gépjárműadó</b>	26	2 039	-
<b>Összesen:</b>	<b>37</b>	<b>2 349</b>	<b>4 089</b>

2012. évben az előző évi iparüzési adóbevallások elszámolása során azok a vállalkozások, melyek vállalkozási szintű adóalapja nem haladta meg az 1,5 M Ft-ot, adókedvezményben részesültek, ez 367 vállalkozást érintett, a kedvezmény összege 4.089 E Ft volt.

Külön kérelemre méltányosság címén 11 E Ft építményadó elengedés történt 1 adózónál. A létesítményi és az önkormányzati tűzoltóknak biztosított építményadó mentesség 310 E Ft volt.

A gépjárműadó, mint átengedett központi adó esetében 26 E Ft adóelengedés történt 2 magánszemély adózónál méltányosság címén. A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. tv. 5. § a-k) bekezdései szabályozzák a gépjárműadó mentességet (mozgáskorlátozottság, társadalmi szervezet, egyház, alapítvány stb.), mely 2.039 E Ft adómentesség igénybevételét eredményezte 152 gépjármű esetében önkormányzatunknál.

Az **Önkormányzat bevételeinek** teljesítését a 3. melléklet mutatja be. Az összességében 15 %-os bevételi elmaradás oka a felhalmozási bevételeink jelentős alulteljesítése.

**Működési bevételeink összességében** 97,48%-os teljesítéssel valósultak meg a beszámolás időszakában.

**Kamatbevételünk** az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötéséből keletkezett.

**Igazgatási szolgáltatási díj:** A hatósági (pl. építésügyi, iparügyi) és a szakhatósági (pl. építésügyi, helyi természetvédelmi) eljárások során a közreműködő hatóságot jogszabály szerint megillető igazgatási szolgáltatási díjat kell fizessen az eljárást kezdeményező ügyfél vagy közvetlenül a hatóság hivatalának házipénztárába, vagy közvetlenül az eljáró hatóság számlaszámára, melyet később – a döntéshozatalt követően – átutal a közreműködő szakhatóság számlájára. A bírság összege előre nem tervezhető, a befolyt **777 E Ft** a keletkezett hatósági (szakhatósági) ügyek számától és az eljárás fajtánként eltérő mértékű díjaktól függ.

**Parkoló megváltás:** Többletparkoló-igénnyel járó építési beruházások esetén – amennyiben az a saját telken nem biztosítható – az építésügyi hatósági eljárások során az ingatlan tulajdonosának (építtetőnek) a parkolóhelyek kialakításáról, megváltásáról szóló 26/2003. (XII.24.) Ör. rendelet értelmében szerződést kell kötnie az önkormányzattal a megfelelő számú parkolóhely biztosítása érdekében. A soron a bevétel összege előre nem tervezhető, azonban a 418 E Ft-hoz képest a **483 E Ft** összegű teljesítés az építéshatósági ügyek során keletkezett szerződésekben rögzített megváltási díjak részletekben történő megfizetéséből adódik.

**Helyszíni bírság:** A módosított előírányszathoz képest 102,92%-os teljesítés **4.720 E Ft**, ami időarányosan megfelelő, mely adódik a közterületet használók számának növekedéséből és a felügyelők hatékony ellenőrző tevékenységéből is. Szintén csak közelítően lehet tervezni, az előző évi bevételhez viszonyítva. A közterületek használatából származó bevétel nagyobb részét az állandó szerződéssel rendelkező ügyfelek fizetik meg, a kisebbik részt az alkalmi jelleggel árusítók.

**Közterület használati díj:** A módosított előirányzathoz képest 102,92%-os teljesítés **4.720 E Ft**, ami időarányosan megfelelő, mely adódik a közterületet használók számának növekedéséből és a felügyelők hatékony ellenőrző tevékenységéből is. Szintén csak közelítően lehet tervezni, az előző évi bevételhez viszonyítva. A közterületek használatából származó bevétel nagyobb részét az állandó szerződéssel rendelkező ügyfelek fizetik meg, a kisebbik részt az alkalmi jelleggel árusítók.

**Működési célú pénzeszköz-átvételünk** az éves előirányzat 100 %-án valósult meg a beszámolás időszakában. Előirányzataink rendezésére a teljesítés függvényében utólag kerül sor a költségvetés-módosítás keretében. A Városi Tűzoltóság állami támogatása azonos összegben havonta átutalásra kerül a tűzoltóság számára (ld. 6. melléklet).

**Felhalmozási bevételeink** teljesítése az éves előirányzat 70 %-án valósultak meg a beszámoló időszakában.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevétel** tárgyi eszköz értékesítéséből származó összeg, a már elavult, vagyonkezelésből 2011. évben kivett röntgen gép értékesítéséből keletkezett. ÁFA visszatérülés a Rákóczi úti gyalogos és kerékpárút beruházáshoz kapcsolódik, amelynél a pénzügyi visszatérülés egy része 2013. év elejére várható.

**Az önkormányzati vagyongazdálkodáson** belül az ingatlan értékesítés bevételei teljesültek, mivel ennek keretében értékesítésre került a 875 hrsz.-ú volt Sajó varroda, valamint a 095/5 helyrajzi számú 4678 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó művelési ágú osztatlan közös tulajdonú ingatlanban fennálló 288/1440-ed tulajdoni hányada.

Ezzel összefüggésben az ingatlanra vonatkozó értékesítési jutalék az önkormányzatunk, valamint az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. között fennálló szerződésnek megfelelően megfizetésre került.

**Felhalmozási célú pénzeszköz-átvételünk** az éves előirányzat 50%-án teljesült, amely a pályázattal megvalósuló fejlesztésekhez átvett összeget tartalmazza.

**Rákóczi úti gyalogos és kerékpárút építés támogatás:** A kivitelezés teljes egészében elkészült, lezárult a forgalomba helyezési – közlekedési hatósági – engedélyezési eljárás. Pénzügyi teljesítés a 2013. év elejére várható, a támogatás összege pedig a benyújtott számlák alapján igényelhető.

A **Polgármesteri Hivatal bevételeinek** teljesítését a 3.1. melléklet mutatja be.

**Működési bevételeink összességében** jelentős szórással, az időarányos értéket meghaladó teljesítéssel, 108 %-kal valósultak meg a beszámolás időszakában.

**Családi események:** 2012. január 1. és december 31. között megtartott családi események száma összesen: 71. Ebből házasságkötés: 60. Névadó ünnepség: 9. Házassági évforduló 2. Bejegyzett élettársi kapcsolat nem volt. Ezen felül összesen 80 fő honosítási eskütételére került sor. A bevétel – mely a hivatali munkaidőn és hivatali helyiségen kívül történő házasságkötés és bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése engedélyezésének szabályairól és díjairól szóló 11/2011. (VI.9.) önkormányzati rendelet alapján befizetett díjakból adódik – az éves előirányzat (500 E Ft) 63,2 % -án valósult meg 316 E Ft összegben.

**Okmányiroda bevétele:** Az okmányügyi csoport feladatkörébe tartozó hatósági ügyekhez kapcsolódó illetékek és igazgatási és szolgáltatási díjak közül a körzetközponti feladatokat ellátó települési önkormányzat bevételeit képező díjak típusát és összegét a *közúti közlekedési igazgatási hatósági eljárások díjairól szóló 29/2004. (VI.16.) BM rendelet, valamint a polgárok személyi adatainak és lakcímének nyilvántartásából teljesített adatszolgáltatásért, a kapcsolatfelvétel céljából való megkeresésért, valamint értesítésért fizetendő igazgatási szolgáltatási díjról szóló 16/2007. (III.13.) IRM-MeHVM együttes rendelet* határozza meg. Az okmányirodai bevétel soron keletkezett bevétel a módosított előirányzat 102%-án teljesült, összegét alapvetően az ügyfélforgalom alakulása befolyásolja.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevétel** a tervezett előirányzat 100 %-án valósult meg, amely a hivatali gépjármű értékesítésének bevétele.

**Intézményi bevételeink** teljesítésének számszaki adatait a 4. melléklet mutatja be, melynek szöveges indoklását a IV. fejezet tartalmazza.

### III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Beszámolóink 2. melléklete mutatja be tárgyidőszaki kiadásainkat, mely a bevételeknél kisebb mértékben, 78%-on teljesült. A működési kiadások az intézmények kiadásainál 96,87%-os, az önkormányzati feladatellátás esetén 92%-os felhasználást mutatnak. A felhalmozási kiadások 64%-os teljesítést mutatnak. Az időarányos értéktől helyenként elmaradó teljesítési adatok nem feladat-elmaradást tükröznek, hanem az ütem szerinti pénzügyi teljesítés áthúzódik a 2013-as évre.

A beszámoló időszakában megvalósított kiadásaink összetételében 70 %-ot az intézményi működési kiadások, 7 %-ot a beruházási, felhalmozási és felújítási kiadások, 14 %-ot az önkormányzat működési kiadások, 9 %-ot pedig az adósságszolgálat képvisel.

**A hivatali működési kiadások** (5.1, 6.1, mellékletek) 94%-os teljesítést mutatnak.

A Polgármesteri Hivatal **személyi juttatásai és járulékai** 395.791 E Ft összegű kiadással, az előirányzat 97%-os teljesítésével valósult meg, amelynek 69 %-át teszi ki a köztisztviselők juttatásai, további 19 %-ot a járulékok képviselnek.

A melléklet tartalmazza az önkormányzati jogalkotás szakfeladaton a polgármester, az alpolgármester, a képviselők és a bizottsági tagok juttatásainak kiadásait az elfogadott rendelet szerint.

**A hivatal működési kiadásainak** teljesítési mutatói a módosított előirányzat 90 %-os felhasználását mutatják. A tervezett költségek felhasználásának vezérlő elve egyrészt a takarékoság, másrészt a hivatal működőképességének biztosítása a technikai körülmények megfelelő megteremtésével. A működési kiadások előirányzat-csoportjait részletezve:

Az **eszközbeszerzésre** fordítható előirányzat jelentős részét a napi munkavégzéshez szükséges fogyóeszközökre fordítottuk: főleg irodaszerekre, sokszorosítási kellékekre, tisztítószerre. A hivatal szervezeti változása, a járási hivatal kialakítása miatt jelentősebb tétel volt a bútorok beszerzése, átalakítása. Ennek lehetőségét megteremtettük a költségvetési irányzat év közbeni növelésével, viszont a teljes felhasználásra nem került sor, részben a 2013. évre áthúzódó költségek miatt.

Számítástechnikai kiegészítők beszerzése: Az előirányzat felhasználása 39,53%-os teljesítéssel valósult meg, mely a takarékos eszközkezelésnek köszönhető.

A **fenntartási kiadások** közül a kommunikációs eszközök karbantartása nem igényelt jelentős ráfordítást. A járműkarbantartás során jelentős tételek a 2012. évben megvásárolt használt gépkocsi javítási költsége, olajcseréje, vizsgáztatása, a 3 hivatali robogó időszakos karbantartása, és a gépjárműtisztítások két autó esetében. Emiatt a költségelőirányzatot év közben megemeltük, de a teljes felhasználásra nem került sor.

A hivatali épület karbantartási kiadása a tervezettnél megfelelően alakult. A karbantartás egyrészt takarékosan történt, másrészt többlet kiadást jelentettek a hivatal átalakításához kapcsolódó munkák.

A hivatali gépek, berendezések karbantartására kevesebbet költöttünk: egyszeri klímakarbantartás volt, és csatornarendszer tisztítási igénye is csak a 2013. évben merült fel, ami egyébként évente jelentkező feladat.

A Balatonvilágosi üdülő esetében a pénzügyi teljesítés jelentősen alatta maradt a tervezettnél, melynek oka, hogy az üzemeltetést végző szervezet viszonylag rendszertelenül számlázza ki a felmerült költségek arányos részét.

**Szolgáltatási díjak:** E jogcímhez tartozó feladatok teljesítése összességében 87,55%-os, az előirányzottnál kevesebbet költöttünk, kivéve a szállítást, ami a terv szerint alakult.

**Postaköltség:** A korábbi éveknek megfelelően a helyi küldemények hivatali közfoglalkoztatottak által történő kézbesítésével számottevő költségmegtakarítás történik. A postaköltségek előirányzatának felhasználása 78,2 %-on valósult meg a tervezetthez képest, mely a közfoglalkoztatotti kézbesítés sikereként értékelhető.

**Szoftver üzemeltetés:** A hivatal által használt szoftverek (pl. tárgyi-eszköz, vagyonszámvetés, iktató-szoftver, szociális szoftver, a közterület-felügyelők által használt PDA-készülékekhez szükséges szoftverek) használatából adódó kiadásokat, frissítésének költségeit tartalmazza, illetve ezen előirányzat terhére történik a jogszabályváltozásból, illetve informatikai struktúraváltozásból eredő informatikai többletfeladatok finanszírozása is (a hivatali és önkormányzati, valamint nemzetiségi önkormányzati adatbázisok szétválasztása és önálló adatbázisok kialakítása, illetve további működtetése). Az előirányzat teljesítés a 92,67%-os, az év elején tervezetthez képest megemelt

keretösszeg tekintetében. A 2013-as évben ezen költségek csökkentése miatt a szociális ügyintézési programmodul egy fejlettebb, olcsóbb és megbízhatóbb programmal kerül kiváltásra, emellett a többi program használatának feltételei is felülvizsgálatra kerülnek.

**Nyomdai munkákra** alig volt kiadásunk, ezért a más előirányzatok esetében év közben felmerülő többlet igényt e sorról tudtuk pótolni.

**Egyéb kiadások:**

A **vagyonbiztosítás** előirányzatát év közben megemeltük. A költségek növekedésének oka a vagyonunk növekedése: ingatlanok és gépjármű vásárlása.

**Nyomatási költségek:** Az előirányzat felhasználása 85,23 %-os. Ez az előirányzat biztosítja az új nyomtatási-irodatechnikai rendszer bérleti díját és a nyomatköltségeket. Az előirányzat felhasználás tartalmazza a dömpingszerű (adó) munkákból adódó időszakosan megjelenő felhasználásokat is. Az év folyamán átalakított hivatali szervezeti rendszerhez kapcsolódóan a nyomtatástechnikai eszközök áthelyezése is megtörtént, a 2013. évben az új működési mechanizmus folyamatainak nyomon követésével van mód a költségek optimalizálására.

A hivatal **közüzemi kiadásai** lényegesen a tervezett alatt teljesültek. Emiatt a 2013. évi tervezés alapja a 2012. évi tényleges közműkiadás volt. A távközlési díjakban várható ennél nagyobb kiadás, mivel a 2012. évben bevezetett kiegészítő havidíjat csak az év törtrészében fizettük. Az egyéb közműdíjak változása is fokozott figyelmet igényel a keret szűkösége miatt.

**Az Önkormányzat működési kiadási** (5, 6. melléklet) 92%-os teljesítést mutatnak.

**Közbeszerzési eljárás költségek:** Az előirányzat a Közbeszerzési Értesítőben történő közzététel és a hirdetményellenőrzés Közbeszerzési Hatóság általi ellenőrzésének anyagi fedezetét tartalmazza. A 2012. január 1-jén életbe lépő szabályozással megváltozott a hirdetményellenőrzés díja, a korábban a hirdetmény terjedelmétől függő díjazás helyett hirdetmény-fajtánként egységes díjtételek kerültek rögzítésre a következőképpen: az eljárást megindító felhívás Közbeszerzési Hatóság általi ellenőrzésének díja: 150.000,- Ft, a hirdetmény módosításának díja: 50.000,- Ft, az eljárás eredményéről szóló tájékoztató díja: 80.000,- Ft.

**Városi Uszoda, sportlétesítmények, volt Gárdonyi G. Iskola működtetése:** Oroszlány Város Önkormányzatának sportlétesítményeit, a városi uszodát, a strandot, a sporttelepet, a sportcsarnokot, valamint a volt Gárdonyi G. Általános Iskola épületét a Képviselő-testület **247/2012. (XII.19.) Kt. határozata** alapján az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. üzemelteti 2013. június 30-áig azzal, hogy a Sportlétesítmények üzemeltetése tárgyú közbeszerzési eljárás 2013. II. negyedévében kerül lefolytatásra.

A **bérlakás kezelés és értékesítési költség** az INKÖZ, a REMONDIS bérlakás értékesítéssel kapcsolatos feladatait tartalmazza. Tekintettel a bérlakásokkal összefüggő részletfizetések csökkenő számára, a beérkezett számlák teljesítése mellett csökkent a feladatra fordítandó költség. A **telekalakítások** tekintetében nem tervezhető az éves kiadások költsége, hiszen igazodik az aktuális feladatokhoz. Ennek keretében valósult meg a Kecskédi út végének felmérése, a volt Sajó varroda területén épületfeltüntetői vázrajz készítése, az ingatlan kerítésének bemérése, a 878/13 hrsz.-ú ingatlan területének megosztása az ott lévő garázsok telekalakítása érdekében, a Kossuth L. úti műfüves pálya érdekében telekalakítás készítése, majd ezt követően a kialakított telek kitzúzése, a volt Gárdonyi G. Általános Iskola területén kialakításra kerülő műfüves labdarúgó pálya elhelyezési vázlatának készítése, a Szakorvosi Rendelő telekalakítási vázrajz készítése, az Oroszlány Város Gimnáziuma és Szakképző Iskolája Asztalos J. u. 2. szám alatti telephelyén változási vázrajz készítése, valamint az épület társasházassal összefüggő dokumentációjának elkészítése. Az **ingatlan karbantartás** az ingatlanainkon jelentkező karbantartási munkák végzésének költségeit tartalmazza. E forrásból valósultak meg többek között a Bokodi út új közút környezetrendezési munkái, az Ebrendészeti telep felújítási, javítási munkái, a volt Arany J. Általános Iskola és a volt Kuckó Óvoda tetőjavítása, a Sportcsarnok előtti lépcső felújítása, a Szent Borbála téren lévő ivókút beüzemelésével, javításával, dugulás elhárításával kapcsolatos feladatok, az Irinyi utcai parkoló bővítése, a gimnázium épülete előtti támfal javítása, valamint több önkormányzati tulajdonú szántó, gyep, kert megnevezésű terület és a volt Vízmű terület gondozása.

Az önkormányzati **bérlakások kezelését, üzemeltetését** az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. végzi. Az **önkormányzati bérlakások** üzemeltetésével kapcsolatos 2012. évi feladatok teljesítéséről üzemeltető



a márciusi testületi ülésen beszámolt. Tájékoztató arról, hogy a lecsökkent bérlakás szám nem nyújt teljes fedezetet az üzemeltetési költségekre, ezért volt szükség már az elmúlt években is az önkormányzati kiegészítésre. A helyzetet tovább árnyalja, hogy a megmaradt lakásállomány rendkívül rossz műszaki állapotban van, és őszintén meg kell jegyezni azt is, hogy az itt élők egy részének minősíthetetlen magatartása (rongálások, lakás-padlás feltörések stb.) kihat a karbantartási költségekre. Ez a probléma meghaladja az üzemeltetési tevékenység kereteit, sokkal inkább erkölcsi, rendőrségi és rendvédelmi kérdéssről van szó. Az elhanyagolt és lepusztított lakások bérlőit/használoit az üzemeltető felszólította az elmaradt karbantartási kötelezettségeik pótlására, a normális emberi és bérlői életre. Ezeknek sok eredménye egyelőre, sajnos, nincs.

Az épületbiztosítástól remélt karbantartási költség csökkenés 2012-ben érezhető volt, hiszen közel 600 ezer Ft értékű kárt lehetett a biztosító társaság felé bejelenteni. Korábban ez az összeg a karbantartás terhére került elszámolásra.

A kötelező üzemeltetési feladatok ellátása mellett önkormányzatunk kizárólag azokat a költségeket finanszírozza meg - külön megállapodás keretén belül-, amelyek a **bérlakás-rendszer átalakításához** szükségesek. **2012-ben** erre a célra **bruttó 12.766 E Ft**-ot költöttünk, mely a következőket tartalmazza: az átköltöztetésekhez szükséges, a Petőfi udvar 4-5. számú épület megüresedő lakásainak lakhatóvá tétele, pénzbeli térítési díj kifizetése, a Petőfi udvar 6-7. számú épületben megüresedő lakások nyílászáróinak lefalazása, a lezárásra kerülő lakások szerelvényeinek kiszerezése stb., annak érdekében, hogy ideiglenesen, az épületet felújításának elvégzéséig se foglalhassák el az önkényes lakásfoglalók a lakásokat.

**Parkok, zöldterületek** ápolását, gondozását szerződés szerint a Remondis Zrt. látja el, melynek keretén belül valósul meg az I. II. III. osztályú területek és a IV. osztályú, az ún. „gondozatlan” területek, valamint a játszóterek fenntartása. A feladatok végrehajtásának ellenőrzése heti rendszerességgel a koordinációs bejárások alkalmával történt meg. Parkfenntartás tekintetében 81 lakossági bejelentésre történt intézkedés.

A **Parktavak üzemeltetését** megbízási szerződés értelmében az OSZ Zrt. végzi. Az üzemeltetési szerződés keretében belül látják el a két tó vonatkozásában a műtárgyak működtetését, karbantartását, ellenőrzését, a zsilipek üzemeltetését, tisztítását. A Malom tó vonatkozásban ezen felül elvégzik a tó körüli terület gondozását – szemétygyűjtést, az üzemi műtárgyak működésének rendszeres ellenőrzését, karbantartását, a gerebrácsok tisztítását, ellenőrzését, az üzemeltetési szabályzatban rögzített feltételek teljes körű biztosítását, egyesületi, sport tevékenységek összehangolását.

A **játszóterek felügyeletével** az Alhambra Plusz Kft-t bízta meg Önkormányzatunk. A játszóterek vonatkozásában is elmondható, hogy itt is, mint minden területen tapasztalható, jelen vannak a rongálók. Az őrzési feladatokat végző cég, a játszóterek vonatkozásában a tárgyalt időszakban 27 alkalommal tett rongálással kapcsolatos bejelentést. A bejelentést követően szemrevételezésre kerültek a rongálások, annak érdekében, hogy a megfelelő intézkedést kezdeményezni lehessen.

**Útfenntartás:** A város helyi közútjainak fenntartását és üzemeltetését szerződés szerint végzi a Remondis Oroszlány Zrt. A feladatok a szerződésnek megfelelően folyamatosan kerülnek elvégzésre, az Önkormányzattal történő folyamatos (heti) egyeztetések és helyszíni bejárások, valamint a Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság észrevételei alapján. *A helyi közutak, járdák (és ezek tartozékai: műtárgyak, létesítmények, vízelvezető rendszer) kezelése, üzemeltetése, fenntartása, a közút burkolatjel-festése, valamint útellenőri szolgálat működtetése zajlik.*

A felhasznált összeg időarányosan jó teljesítést (99,99%) mutat az eredeti, **39.451 E Ft** összegű előirányzathoz képest. Sajnálatos módon az előirányzat radikális csökkenése mellett az elvégzendő munka (a felújítások elmaradása és a meglévő úthálózat elöregedése miatt) nő, nem beszélve a növekvő anyagárakról az elvégezhető feladatok körében.

**Közutak és járdák tisztítását** szerződés szerint a Remondis Zrt. látja el, melynek keretén belül valósul meg városszerte a papírszedés, az utcai hulladékgyűjtők ürítése, a buszmegállók takarítása, a kézi útpadkázási munkák elvégzése, illetve a gépi úttisztítás. A feladatok végrehajtásának ellenőrzése itt is a heti rendszerességgel a koordinációs bejárások alkalmával történt meg.

**Közútfejlesztési- és vízjogi engedélyezési eljárások díjai:** Nem merült fel költségünk a folyamatban lévő engedélyezési eljárásainknál. A minimális **20 E Ft** teljesítés (2,22%) a Jókai Mór utca – Vasút sor csapadékvíz-elvezetési eljárásunkban keletkezett.

**Bel- és külterületi utak lokális javítása:** A képviselő-testület 144/2012. (VII.4.) Kt. határozata értelmében – 2012. évben I. ütemben – a Nyíres dűlő (170 fm / 595 m<sup>2</sup>); Závory Z. utca (250 fm / 875 m<sup>2</sup>) és Malom-tói kiskertek (310 fm / 1085 m<sup>2</sup>) helyszíneken szükségyszerűen elkészültek a külterületi,

gazdasági földút stabilizálási munkálatok, melyek a nyertes vállalkozó által adott ajánlati összegben teljesültek, **6 480 E Ft** összegben.

**Hómunka:** A téli hó- és síkosság-mentesítést szerződés szerint végzi a Remondis Oroszlány Zrt. A feladat tartalmazza (prioritás alapján osztályokba sorolva) Oroszlány teljes közigazgatási területén a gépi és kézi erővel végzett munkálatokat egyaránt. Az időjárás kedvezőtlen alakulása miatt az eredetileg meghatározott keretösszeg átlépésre került. A teljesítés **8.306 E Ft**-ot mutat (83,06%), mely alapján szükséges volt az eredeti éves előirányzatot 10.000 E Ft-ra megemelni. Az év végi időjárás kedvező alakulása miatt a keretösszeg további növelése nem vált szükségessé.

**Rákóczi úti gyalogos és kerékpárút dologi kiadásai:** Az előirányzathoz képest a teljesítés **3 548 E Ft** (88,21%). A keret a projekt indításához, lebonyolításához, majd lezárásához kapcsolódó egyéb jellegű dolgok összességét tartalmazza (pl. könyvvizsgálói díj, kampány nyitó, - záró rendezvényekhez kapcsolódó beszerzések, ajándékok, stb.). Az alulteljesülés oka, hogy a könyvvizsgálat kiadás teljesítésére 2013-ban kerül sor.

**A Város-és Községgazdálkodás szakfeladat** előirányzata teremtette meg a lehetőséget a város életével összefüggő feladatok ellátására. A **Településüzemeltetési feladatok** ellátását szerződés értelmében az OSZ Zrt. végzi. Ellátják a parkok, zöldterületek ápolásának, gondozásának ellenőrzését, felügyeletét, a játszóterek ellenőrzését, felügyeletét, a közutak és járdák tisztításának ellenőrzését, felügyeletét, a települési szilárd hulladékgyűjtés, elszállítás, deponálás ellenőrzését, a köztemető üzemeltetésének ellenőrzését, felügyeletét, illetve a városi energetikusi feladatok ellátását és a városi közvilágítás ellenőrzését. A közvilágítás ellenőrzésnek köszönhetően 264 alkalommal történt a szolgáltató felé hibabejelentés. Ebből 21 alkalommal rongálás, 179 alkalommal egyedi hiba és 64 alkalommal szakaszhiba elhárítását kellett a szolgáltatónak megoldania.

**A Köztéri kamerarendszer működik,** az elvégzett **karbantartási** munkákat a vállalkozó szerződés szerint elvégezte. Az **Egyéb városgazdálkodási** feladaton belül többek között megvalósult egyes üvegek javítása, a volt Sajó varrodában villamos mérőhely kialakítása, a műfüves labdarúgó pályákkal érintett területeken talajmechanikai szakvélemény készítése és villamos mérőhely kialakítása, Fürst S. u. 2-4. számú épület előtti parkterület felújítása, utak hőszigetelési munkáival történő locsolása, Irinyi utca 538/9 hrsz.-ú területen parkoló bővítése, a Kossuth L. u Alkotmány út kereszteződésében és a Gönczi F. u. 11. számú ingatlan melletti területen szelektív hulladékgyűjtő sziget kialakítása, edényzet elhelyezése, a városi eligazító táblarendszer aktualizálása, Mészáros L. u. 7. számú orvosi rendelő tolóajtó csere, Alkotmány u. 58. szám alatti Falu-hagyományörző és Kulturális Egyesület által üzemeltetett épületben gázkazán javítása, Városi temető hősi emlékmű és területe fenntartási munkáinak elvégzése, Szent Borbála tér virágágy felújítása. A **Parkok, közterületek utcabútorainak cseréje** előirányzat teremt fedezetet a Rákóczi F. úti kerékpárút kiépítésével párhuzamosan padok cseréjére. Az összesen **35 db pad** elhelyezése megtörtént.

**Média és reklámszolgáltatások:** az előirányzat felhasználása 94,25%-on valósult meg.

Az előirányzat az Oritel Kft.-vel kötött helyi televíziós szolgáltatás, az Új Kéthetes című lap, a sajtófotózás-önkormányzati fotótár létesítése, honlap üzemeltetéséhez, képviselő-testületi ülések honlapon történő közvetítéséhez tartalmazott költségeket.

A Pons Danubii Európai Területi Társulás határon átnyúló, 2 éves időtartamú média projektje 2012 áprilisában indult, nyolcvanöt százalékos uniós támogatás, tíz százalékos állami támogatás és öt százalékos önrész mellett valósul meg. Az önkormányzatot terhelő önrész mértéke 490.000,- Ft, ezen összesen felül teljesítendő egyéb kiadások a 155/2011. (XI.4.) Kt. határozatnak megfelelően a támogatás megelőlegezését szolgálják és a Pons Danubii ETT a támogatás lehívását követően az önkormányzat részére visszatéríti a befizetéseket. A média-együttműködés lehetőséget biztosít arra, hogy a mintegy kétszáz ezer, térségben élő ember értesüljön tágabb környezetének, szomszédjainak mindennapjairól, kulturális eseményeiről. A projekt keretében kialakított központi médiatárra feltöltött szlovák és magyar nyelvű műsorok bárki számára szabadon elérhetők a [www.ponsdanubii.eu](http://www.ponsdanubii.eu) honlapon és a társulás valamennyi települése által szabadon felhasználhatók.

**Ügyvédi szolgáltatás:** az ügyvédi költségek előirányzata 80,68 %-on teljesült, mely oka, hogy a Városi Könyvtár és Művelődési Központ homlokzata felújítási munkáinak minőségi kifogásai miatt indított peres eljárás jelenleg még folyamatban van, a képviselő-testület ellátó ügyvédi költségek nem kerülhettek így kiegyenlítésre.

Az **egészségügyi prevenció program** költségvetési soráról a HPV elleni védőoltásra, melyet 72 lány gyermek vett igénybe, 3.449 E Ft-ot fordított önkormányzatunk.

**Építés hatósági kötelezettségek végrehajtása:** Mivel az idei évben szerencsére nem volt olyan környezeti jellegű katasztrófa, mint a 2011. évi földrengés, és egyéb hatósági jellegű műszaki beavatkozásra sem volt szükség, továbbá nem került sor végre nem hajtott építésügyi hatósági kötelezettség végrehajtási eljárás keretében történő kötelezettség elrendelésére, a soron teljesítés nem volt.

**Roncsautók elszállítása:** Az előző esztendőben történt hatékony és folyamatos intézkedéseknek köszönhetően a roncsautókat a tulajdonosok általában már az első felszólításra elviszik a közterületről, illetőleg az elszállítást követően a szállítás költségét minden esetben sikerül megfizettetni, így ebből teljesítés nem keletkezett.

**Talajvízátemelő-kutak ellenőrzése, üzemeltetése:** A városi talajvízszint csökkentését elősegítő Eszterházy utcai és Határ utcai talajvízátemelő-kutak üzemeltetési munkáit (ellenőrzés, karbantartás, aknatisztítás, hibaelhárítás) szerződés szerint végzi Tanos István vállalkozó. A teljesítés a vállalkozói szerződésben foglalt összegnek és ütemezésnek megfelelő (**404 E Ft = 75,23%**).

**Köztemető üzemeltetését** a Libitina Kft. végzi. A feladat szerződésszerű teljesítéséért az OSZ Zrt. felel.

**Települési szilárd hulladékok gyűjtése, elszállítása, deponálása** a külterületi ingatlanok és a garázsok hulladékkezelése tekintetében, a szolgáltatási szerződésben leírtaknak megfelelően történik, ellenőrzésére a heti bejárások alkalmával kerül sor. A feladatot a Remondis Oroszlány Zrt. végzi. A feladat ellenőrzése során tapasztalható, hogy a város egyes területein nagy mennyiségű illegális kerti és kommunális hulladék lerakására kerül sor. A helyzet javítása érdekében az idei évben a meglévő konténereken felül egy további konténer kihelyezése történt meg a Nyíres dűlőben.

A **közüzemi kiadások** teljesítése eltérő képet mutat. Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok közüzemi díjainak tervezésére az előző évi tény adatok alapján került sor. A 2012-ben megvalósult beruházások illetve ingatlan vásárlások miatt év közben keletkezett közüzemi, őrzési és üzemeltetési kiadások a 2012-ben történt költségvetés módosítások során kerültek tervezésre.

Az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. által üzemeltetett sportlétesítmények esetében jogszabályi változások és előírásoknak megfelelően az üzemeltetési szerződések módosítására a távhőszolgáltatási és csatornázási díjak összegének csökkentésével került sor, mely díjakat Oroszlány Város Önkormányzata az OSZ Zrt.-vel, mint szolgáltatóval kötött szolgáltatási szerződésben foglaltak szerint fizetett meg.

A fentiekben leírtak miatt az önkormányzat költségvetésében a közüzemi kiadások táblában a sportlétesítmények üzemeltetéséhez kapcsolódóan külön sorban szerepel a távhő-és melegvíz, valamint a víz és csatornadíj.

A pontosabb tervezés érdekében a 2013. évi költségvetésben fokozott figyelmet fordítottunk a tényleges felhasználásra.

**Közvilágítás** szolgáltatása: az OSZ Zrt. ellenőrzése és számlafelügyelete mellett, az üzemeltetést szerződés szerint végzi az E.ON-ÉD Áramhálózati Zrt. A közvilágítás előirányzatának meghatározása a korábbi évek teljesítése alapján történt. Ide tartoznak még a Tanos István által vállalkozási szerződés keretein belül végzett vasúti felüljáró és Bányász Emlékpark lámpatesteinek karbantartási munkái, valamint ezek és a szakorvosi rendelőintézet térsége közvilágítási hálózatainak működtetése is havi elszámolással. A **39.520 E Ft** összegű teljesítés 92,61%-os.

**ÁFA-köteles bevételeink** összegének megfelelően, a jogszabály által előírt határidőben eleget tettünk adófizetési kötelezettségünknek.

**Normatív állami támogatás** visszafizetési kötelezettségünket 3.532 E Ft értékben teljesítettük.

**Iskolatej program:** Oroszlány Város Önkormányzata 2011. április 1. napjától folyamatosan részt vesz az iskolatej programban, melynek keretében a közoktatásban részt vevő általános iskolák 1-8. évfolyamára beiratkozott, illetve ennek megfelelő korosztályú középiskolás tanulói számára ingyenesen biztosít a tanítási napokon 2 dl iskolatejet, illetve kakaót. A 2012. január 2. és 2012. június 15. közötti időszakban az iskolatej mellé a gyermekek ingyenesen kaptak egy-egy darab kiflit is. Az iskolatej és kifli program költsége a 2012. évben 17.045 E Ft, melyhez 4.402 E Ft összegű támogatás került leigénylésre.

**Segélyezések:** A rendszeres pénzbeli ellátások tervezése a korábbi évek felhasználási adatainak elemzése alapján készül. A rendszeres pénzbeli ellátások összegei a mindenkori öregségi nyugdíj legkisebb összegéhez kötöttek, melynek összege évek óta változatlan (28.500 Ft).

2012. évben aktív korúak ellátásában, ezen belül foglalkoztatást helyettesítő támogatásban 321 fő részesült. Közülük 6 fő munkaerő-piaci programban, 10 fő képzésben, még 217 fő közfoglalkoztatásban vett részt. Egészségkárosodás címen összesen 17 fő részesült rendszeres szociális segélyben, továbbá 51 olyan személy, aki 55 év feletti, illetve a rá irányadó nyugdíjkorhatárt 5 éven belül tölti be.

Átmeneti segélyben 647 fő részesült összesen 1166 alkalommal, mely során 7.927 E Ft került kifizetésre.

Ápolási díjban normatív alapon 60 fő, míg méltányossági alapon 12 fő részesült. 2012-ben e két jogcímen 15.265 Ft összegű kifizetés történt.

Az adósságcsökkentési támogatásra jogosultak köre az előző évek növekvő tendenciája után csökkenést mutat 2008-ban 45 fő, 2009-ben 78 fő, 2010-ben 115 fő, 2011-ben 133 fő, míg 2012-ben 86 fő részesült összesen 7.841 E Ft összegű támogatásban.

A lakásfenntartási támogatás rendszere 2012. márciusban módosult, ugyanis az önkormányzat a törvényben meghatározott jövedelemhatártól eltérve magasabb (az öregségi nyugdíjminimum 270 %-ában meghatározott) jövedelem határig lakásfenntartási támogatást nyújtott. Ez a támogatási forma 2012. márciusban megszűnt, de a megszűnésig 137 fő vette igénybe, 774 E forint értékben.

A normatív lakásfenntartási támogatást igénybevevők száma is folyamatos emelkedést mutat 2010. évben 283 fő, 2011. évben 495 fő, 2012. évben 659 fő részesült ebben a támogatásban, a kifizetett támogatási összeg 17.243 E Ft.

A lakbértámogatásra jogosultak száma az éveken át tartó csökkenő tendencia után (2008-ban 90 fő, 2009-ben 65 fő, 2010-ben 60 fő, 2011-ben 43 fő) 2012-ben 46 fővel némi emelkedést mutat. Lakbértámogatásra kifizetett összeg 4.209 E Ft.

A felsőoktatási önkormányzati ösztöndíjban a 2012-es év során 43 fő 1.185 E Ft összegű támogatást kapott. A tehetséges, szociálisan rászoruló tanulók helyi támogatására jogosultak száma 49 fő, a felhasznált támogatás összege 2.710 E Ft.

Az eseti pénzbeli ellátásoknál, a temetési segélyben részesültek száma 66 fő volt, akik 1.877 E Ft támogatásban részesültek. 2012-ben a köztemetések száma 12 volt.

**Működési célú pénzeszköz-átadásainkat** a 6. melléklet tartalmazza, melyek teljesítése a megkötött megállapodások alapján történik, a kiadások a tervezett szinten teljesültek.

**Az önkormányzat céljellégű támogatásnyújtásra** 2012-ben 53.605 E Ft összegben hozott döntést, melynek felhasználását az alábbi táblázat mutatja be részletesen:

Adatok E Ft-ban		
Támogatott megnevezése	Támogatás célja	Összeg/E Ft
Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Működés támogatása	1.540
Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Működés támogatása és Tájékozódási központ üzemeltetése	1.670
KEM Rendőr főkapitányság támogatása	Fokozott rendőri jelenlét biztosítása	2.000
Hébé Alapfokú Művészetoktatási Intézmény	Működés támogatása	3.000
Oroszlány Város Polgárőrsége	Működési támogatása	300
Vértés Volán Zrt.	a helyi autóbusz-közlekedés javításának biztosítása	15.595
Központi Bányászati Múzeum Alapítvány, Sopron	Oroszlányi Bányászati Múzeum üzemeltetése	3.500
Oroszlányi Önkéntes Tűzoltóság	Működés támogatása	27.000
<b>Összesen:</b>		<b>53.605</b>

A fenti támogatásként átadott pénzeszközök jogszabályoknak megfelelő nyilvánosságra hozatala, elszámoltatása és az elszámolások ellenőrzése megtörtént.

A Vértés Volán Zrt.-vel kötött, majd áprilisban jogszabályi kötelezettségek miatt módosított „Helyijáratok Közszolgáltatási Szerződés” alapján, Oroszlány város közigazgatási határain belül végzett

menetrendszerinti helyi közforgalmú területén autóbusz-közlekedési hálózat kizárólagos jelleggel történő működtetésének támogatása. Ehhez kapcsolódik az állami normatív támogatás szolgáltató felé történő továbbutalása. **15.595 E Ft** összegű támogatás 100%-ban átutalásra került a szolgáltató felé. A támogatottak a megállapodásokban rögzített feltételeknek megfelelően és hiánytalanul használták fel a rendelkezésükre bocsátott pénzeszközöket.

A 2012. évi társadalmi és sportcélú pályázati pénzeszközök felhasználását, valamint a költségvetésben pályázaton kívüli támogatások céljára biztosított 3.500 E Ft felhasználását a Társadalmi és Sportcélú Pályázatokat Bíráló Bizottság március 27-ei ülésén tárgyalta. Megállapították, hogy valamennyi támogatásban részesülő támogatott - az elszámolási határidő meghosszabbítására lehetőséget kapott támogatott kivételével – eleget tett az elszámolási kötelezettségének. Az elszámolások a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelnek. A Bizottság 6/2013. (IV.4.) TSPBB határozattal: a Társadalmi és Sportcélú Pályázatokat Bíráló Bizottság – az elszámolási határidő meghosszabbítására lehetőséget kapott támogatott kivételével - a Bizottság által 2012. évben sportcélú- vagy társadalmi célú támogatásban részesített támogatott elszámolását elfogadja.

**Intézményi működési kiadásaink** 2.703.241E Ft összegű felhasználást és 96,8 %-os teljesítést mutatnak, melynek számszaki adatait a az 5.1. illetve 6.1 mellékleteken túl a 7. melléklet mutatja be részletesen. Az intézményi szöveges beszámolók a pénzügyi osztályon megtekinthetők.

A 7.1. melléklet nyújt információt **intézményeink 2012. december 31-ei finanszírozásának** helyzetéről, az elmúlt évi módosítások során rendelkezésükre bocsátott előirányzatokról, azok felhasználásáról, illetve a kialakult alul- vagy túlfelhasználásokról.

2012. évi **felhalmozási kiadásaink** alakulásáról a 8. és 8.1. melléklet, **felújítási kiadásainkról** pedig a 9. melléklet ad részletes tájékoztatást.

Az önkormányzat az elmúlt évben 234.234 E Ft-ot, ezen belül az intézményi költségvetések keretében 23.965 E Ft-ot fordított felhalmozási kiadásokra.

**Autóbusz-megállóhelyek korszerűsítési munkái:** A soron történt **2 363 Ft** összegű teljesítés a „Körforgalom” autóbusz megállóhely-párban átépített autóbusz váró felépítmények beszerzési költségeit tartalmazza.

**Oroszlány-Vértessomló közötti összekötő út:** Augusztusban elkészült az Oroszlány-Vértessomló közötti összekötő gazdasági út stabilizálása, melyből a vizsgált időszakot érintve a vértessomló önkormányzati területeken (084 és 086 hrsz) végzett munkálatok kivitelezési díja került kifizetésre pénzeszköz átadás keretében, 11.441 E Ft összegben. Az oroszlányi közigazgatási területen végzett munka díjazása (13.503 E Ft) a IV. negyedévi határidővel került kifizetésre. A teljesítés a nyertes vállalkozó által adott ajánlati összegben teljesült **24 944 E Ft** összegben (99,78) %-os.

**Rákóczi úti gyalogos és kerékpárút építés, kapcsolódó hídépítés:** Az összehangolt és ütemezett előkészítő munka alapján a beruházás sikeresen megindításra került. A kivitelezőre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása után a munkálatokat, a nyertes ajánlattevő Magyar Aszfalt Kft. augusztusban megkezdte. Év közben történt költségvetés módosítás során figyelembe vettük a tervezettnél jóval kedvezőbb, nyertes ajánlattevő által vállalt kivitelezési költséget, így a soron mintegy 31 665 E Ft megtakarítás történt. A módosított előirányzathoz képest, a **38.203 E Ft** összegű (46,09%-os) teljesítés az előkészítő munkálatok nagyságrendjére, továbbá a soron vállalt kötelezettséghez képest a 2013. évre áthúzódó számlázásra és kifizetésre utal.

A kivitelezés komplexitását jellemzi, hogy nemcsak gyalog- és kerékpárút, hanem kerékpáros hidak és közvilágítási hálózat kiépítése, valamint kerítés és hirdetőtábla átépítése is történik egy időben, valamint jelentős feladat a kísérő tevékenységek pontos, precíz összehangolása is.

**Közvilágítás korszerűsítés:** A keretösszeg a júliusi (I. ütem), majd a decemberi (II. ütem) képviselő-testületi ülésen hozott döntések értelmében került megemelésre. A **23.055 E Ft** összegű 83,91%-os teljesítés a Szent Borbála utca 2. jelű lámpaoszlop helyreállítási munkálatait és üzembe helyezését tartalmazza, melyet a kivitelező Aszodi és Társa Bt. szerződés szerint elvégzett, továbbá ezt a sort terhelte az Alkotmány úton kísérleti jelleggel kihelyezett, 4 db sziget üzem módú napelemes közvilágítási lámpából 2 db-nak a Népek barátsága u. 31. térségébe történt áthelyezés költsége. Itt teljesült két ütemben az úgynevezett sziget üzem módú, alternatív energiát felhasználó, mindösszesen 46 db közvilágítási lámpa kihelyezése is, mintegy 22.396 E Ft összegben.

**Csapadék- és belvízkár megelőzési munkálatok:** A sorra vonatkozó közbeszerzési kiírások alapján megrendelt munkálatok a Kertalja-patak medertisztítási munkálatai, valamint a csapadékvíz-elvezetési problémák megoldásai (Határ utca, Haraszthegyi utca, Ady Endre utca, Szent Borbála tér - Kölcsey F. Művelődési Központ térsége, stb.) továbbá a Svandabereg patak kerékpáros hidak környezetében történt teljes medertisztítás. A soron történt teljesítés **4.698 E Ft** (73,98%).

**Erdész utca csapadékvíz elvezetés (önerő):** A pályázathoz szükséges önerő biztosítása. A pályázati eredmény hivatalos megküldése alapján a projekt nem került támogatásra, így ott teljesítés nem történt.

**Sebességcsökkentő küszöb építése:** A sorra vonatkozó közbeszerzési pályázatát követően a nyertes ajánlattevő szeptemberben elkészült a munkálatokkal a „Tüzépi garázstelep” kiszolgáló útján. A teljesítés a becsült, előirányzott összeghez képest kevesebb, azaz **1.152 E Ft** összegben teljesült.

Megvalósult a **köztéri kamerarendszer bővítése**. A város bevezető szakaszain (Környei utca, Bokodi út, Kecskési út) 2-2 db rendszámleolvasó kamera került elhelyezésre, melynek pénzügyi rendezése 2013. évre húzódott át.

A **Petőfi udvar terület rehabilitáció** előirányzata nyújtott fedezetet a Petőfi udvar környezetének rendezéséhez. E forrásból valósult meg a Petőfi udvar 1-2. számú épület előtti 13 állásos parkoló kialakítása, a fenti épület mögött 1.840.230,- Ft összegben murvás út és 1.637.585,- Ft összegben szintén murvás járda kialakítása, a Petőfi udvar 1-2. számú épület tetőszerkezetén **térfigyelő kamera** felszerelése 1.418.908 Ft összegben. Megvalósult az épület mögött játszótér kialakítása is 5. 255.326 Ft összegben.

A **Sgraffittok felújítása** során eddig négy falkép újraalkotása valósult meg.

A **Kerékpárút építéséhez kapcsolódó parkok** előirányzatából valósul meg szintén a Rákóczi F. úti kerékpárút kiépítésével párhuzamosan az utcai hulladékgyűjtők cseréje. Az összesen 33 db hulladékgyűjtő a padok elhelyezésével egyidejűleg megtörtént. Az előirányzatból került rendezésre a fenti 35 pad és 33 db hulladékgyűjtő elhelyezése is.

A **játszóterek építése, bővítése** előirányzatból valósult meg a Táncsics udvar 4-5. számú épülete előtti új játszótér építése, valamint a Kertalja utcai, Táncsics M. utcai, Rosenberg utcai és a Fürst S. utcai meglévő játszóterek játszóeszközökkel történő bővítése összesen 3.406.553 Ft összegben.

A **malom tó** rézsűjének megerősítése 2012. év szeptember hó folyamán 1.933.575 Ft összegben megtörtént.

A **Komplex telep közüzemi vízellátása** folyamatban van. A tervezettekhez képest elhúzódott a vízellátás terveinek elkészítése és engedélyezése az engedélyezésben részt vevő szakhatóságok miatt. A kivitelezésre az engedélyezési eljárás befejeztét követően kerülhet sor, várhatóan ez év tavaszán.

**ÖKO-Program:** A 2012. évi költségvetésben 1.591.015,- Ft összegű előirányzat biztosítja a távhővel ellátott lakóépületek lakásonkénti hőfogyasztásának szabályozására és mérésére alkalmas eszközök beszerelésének támogatására kiírt, LFP-2009-LA-9 kódszámú pályázat (ÖKO-PROGRAM) megvalósítását. Az előirányzat a Dózsa Gy. u. 7-9-11. sz. alatti és a Táncsics udvar 22-23-24. sz. alatti lakóközösséggel meglévő támogatási szerződések teljesítésére biztosít fedezetet. Az előirányzat felhasználására a támogatási szerződés szerinti kivitelezés és a hiánytalan kifizetési kérelem beérkezését követően kerülhetett sor.

**Sportudvar felújítása:** A 4/2012. (III.1.) BM rendelet szerinti pályázati kiírásra Hunyadi Mátyás Általános Iskola sportudvarának fejlesztésére nyújtottunk be pályázatot április 2-án. A nyertes pályázatokról augusztus 30-án a Belügyminiszter döntött. A 23.745.205 Ft összköltségű projekthez 18.996.163 Ft támogatást igényelt az Önkormányzat és második körben a miniszteri döntés pozitív irányú lett. A hosszú telet követően a pálya kivitelezése április-június között valósulhat meg.

## TERVEZÉSI KÖLTSÉGEK

**Csapadék, és vízelvezetési tervek:** Ezen a soron került kifizetésre a Jókai u. – Vasút sori csapadékvíz elvezetési tervdokumentáció engedélyezése kapcsán az MNV Zrt. felé a szolgalmi jog bejegyzéshez szükséges szolgáltatási díj **90 E Ft** összegben. Az engedélyezési eljárás folyamatban van, ezért ezen a soron mindösszesen 3,54%-os a teljesítés.

**8143. számú országos közút felújítás tervezési munkálatai:** A 8143. számú országos közút 0+000–1+730 km szelvények közötti és a 2009-es – ROP keretein belül finanszírozott – felújításából kimaradt szakasza felújításának tervezési munkálataira vonatkozóan a képviselő-testület által hozott 179/2012. (IX.19.) Kt. határozat értelmében önkormányzatunk kötelezettséget vállalt. Mivel az erre vonatkozó pályázat nem zajlott le, ugyanis a tervezési diszpozíciót az Magyar Közút NZrt. nem tudta időben önkormányzatunk rendelkezésére bocsátani, a soron nem történt teljesítés.

### **KDOP-3.1.1/B-11-2012-0005 „Szolgáltató Városközpont” kialakítása Oroszlányban**

2012. május végén a pályázat támogatásáról értesítette az Önkormányzatot a Közreműködő Szervezet. A Támogatási Szerződés 2012. július 16-án került aláírásra. A kiviteli tervek elkészültek, az azokban található, az engedélyes tervekhez képesti módosulások elfogadásra kerültek. A kiviteli tervezés a projekt tartalom mellett már a járási kormányablak kialakítását is tartalmazza, melynek keretében a projekt egy újabb üteme is megvalósulhat, a kialakítandó infrastruktúra így nagyobb mértékben hasznosítható, forgalomvonzóbb területet ölel fel. A kormányhivatali arculat és a belsőépítészeti tervezés érdekében minisztériumi tervező is közreműködik a munkában. A projekt kivitelezése sikeres eljárás esetén várhatóan 2013. nyarán megkezdődhet, jelenleg a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség minőségbiztosítási eljárása van folyamatban a közbeszerzési dokumentációra vonatkozóan.

A projekt célja, hogy az elhagyott óvárosi alközponti fejlesztés keretében egy új, szolgáltató városközponti rész jöjjön létre, ahol a közszolgáltatások, egyéb városi funkciók, gazdasági funkciók egy helyen elérhetőek legyenek. Erre alkalmas terület a volt Arany János iskola épülete és környezete. A fejlesztés költséghatásait figyelembe véve első ütemben az alábbi fejlesztések valósíthatóak meg: Magának az épületnek felújításán belül a déli, Iskola utcai épületszárnyon tervezett funkciók: a kapualjból nyíló **papírbolt** és **élelmiszer mintabolt** kialakítása déli oldalról nyíló új bejáraton megközelíthető **munkaügyi központ** kiépítése.

- A projekt ezen 1. ütemének elengedhetetlen tartalma - éppen közösségi szerepe miatt - az **akadálymentesítés**: parkolók, elérési útvonalak, a bejáratok megközelítése, az emeleti szint megközelítése, az elérési útvonal biztosításával, információs rendszer kialakításával. Éppen ezért ebben az ütemben kell megépíteni a „**B**” jelű liftet is.

- Az új központi szolgáltató intézmény fontos jövőbeni városszerkezeti, forgalmi kapcsolatait tekintve, környezetét már az 1. projektütemben az új funkcióhoz méltó módon kell megfogalmazni. Ezen belül meg lesz oldva a működtetéshez szükséges férőhelyszámú **parkoló** telken belüli kiépítése a terület keleti végében (98 db). Elkészülnek az Iskola (10 db) és a Gárdonyi Géza utcákon (13 db) párhuzamos beállással tervezett parkolók, gyalogos járdák, a fásítás és térvilágítás. Elkészül a **gyalogos sétány** a telek északkeleti sarkától egészen az Iskola utcáig, beleértve a kapualj szintjének megemelését is. Ezzel részben teljesül az a cél, hogy az iskola zárt udvara gyalogos közterületként megnyitva, minél nagyobb mértékben igényes közparkká formálódjon át.

- Ebben az ütemben elkészül az épület meglévő nyugati főbejárata előtti, 566 hrsz-ú térrész teljes **környezetrendezése**, rekonstrukciója is. Ez a tér a városrehabilitáció egyik első, igen hangsúlyos és fontos eleme, melyhez szervesen kapcsolódhatnak a jövőben tervezett további belvárosi területek.

A projektet kiegészítő soft programok a fejlesztések lakosság általi elfogadtatását, hírelését segítik elő a projekt tevékenységeit végigkísérve. Összesen 5 soft program kerül megvalósításra a projekt során. Ezekben belül:

## Állás és képzési börze

- Pályaválasztási rendezvény
- Vállalkozói gazdaságfejlesztő fórum
- Környezet tisztítási akciónap
- „Járjuk be az Aranyt” nyílt nap

**Szent Borbála utcai öbölpar közvilágítás hálózat bővítés:** A közútfejlesztési tervek készítése során felmerült igény alapján elkészítettük a térség közvilágítási hálózatára vonatkozó fejlesztési tervdokumentációt. A tervező Partner Mérnöki Iroda Kft. a szerződés szerint végezte el a munkálatot, a felhasznált előirányzat **635 E Ft** teljesítés 100%-os.

**Közútfejlesztési tervezések:** A kerékpárúthoz szükséges kerékpáros hidak és rávezető szakaszainak tervezése került megtervezésre, melyet a gyalog- és kerékpár utat is tervező Viadukt Kft. a szerződés szerint elvégzett. A felhasznált előirányzat **960 E Ft**, a teljesítés 37,80%-os.

A **Városi strand vízjogi** létesítési engedélye 2012. év végén készült el, pénzügyi teljesítésére 2013. évben került sor.

A **Városi Strand kiviteli** tervére vonatkozó szerződés 2 ütemben határozta meg az elvégzendő feladatokat. Mindkét ütem teljesítési határideje 2013. év. Az első ütem elkészült, pénzügyi teljesítése megtörtént, a 2. ütem készítése folyamatban van.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetésében szereplő **szoftver beszerzés** előirányzata terhére történik az egyéb szoftvertermékek licenstdíj alapú bevezetése a magasabb minőségű munkafeltételek biztosítása érdekében. (pl. Civil kalauz szoftver, E-közig szoftver) Az előirányzat terhére teljesített legnagyobb összegű beszerzés a 2012. év I. félévében a közterület-felügyelők számára beszerzett közigazgatási bírságkiszabás programcsomag volt, 1.328 E Ft értékben, valamint új Földhivatali alaptérkép megvásárlása az Önkormányzati ingatlan és vagyonkataszteri nyilvántartó szoftverhez 540 E Ft értékben. A Járási rendszer kiépítéséből adódóan szükséges új beszerzések ezután kerülnek majd megvalósításra, így a jelenlegi előirányzati felhasználás (38,85%) nagymértékben változni fog.

**Számítástechnikai eszközök beszerzése:** Az előirányzat felhasználása 73,41%-os szinten valósult meg. A közoktatási rendszer működtetési feladatainak átszervezéséből adódóan 6 új munkaállomás került beszerzésre a hivatali ügyintézők számára. Az öregedő géppark frissítése, karbantartása továbbra is szükségessé teszi majd új eszközök, alkatrészek beszerzését.

**Képviselői laptopok beszerzése:** 2012. év I. félévében 11 db **képviselői laptop** került beszerzésre azon képviselők számára, akik az előző ciklusban is képviselők voltak és 2010. évben az önkormányzati választás után nem kaptak új laptopot. A beszerzés értéke: 1.785 e Ft volt, az előirányzat felhasználása a módosítást követően 100%-os.

2012. évi **adósságszolgálatunk** teljesítését a 10. melléklet mutatja be részletesen. A 2007. évi kötvény törlesztésének forintban számított értéke elmarad a tervezettől, mivel a svájci frank árfolyama egész évben alacsonyabb volt a tervezett, 2011. december 31-ei árfolyamnál (255,91 Ft/CHF), amely kedvezően hatott adósságszolgálati kötelezettségünkre.

A 11. melléklet kötelező eleme beszámolóknak, mely a 2012. évi **foglalkoztatottak létszámát** mutatja be.

A 12. melléklet az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek pénzügyileg teljesített bevételeit és kiadásait mutatja be.

A 13. melléklet tartalmazza önkormányzatunk 2012. évi **egyszerűsített pénzforgalmi jelentését**.

A 14. melléklet mutatja be a jogszabályi előírásoknak megfelelő **egyszerűsített mérlegünket**. Az önkormányzati vagyon alakulását az V. fejezet, az önkormányzat 2012. december 31-i **vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzését** a VI. fejezet tartalmazza.



A beszámoló 15. melléklete tartalmazza Oroszlány város **2012. évi egyszerűsített pénzmaradványának** jogszabályi előírásoknak megfelelő kimutatását.

A 15.1 melléklet tartalmazza a 2012. évi pénzmaradvány intézményenkénti elszámolását, melyre a Képviselő-testület döntésének megfelelően, a 2012. év költségvetéséről szóló rendelet alapján került sor. A pénzmaradvány felosztására költségvetés-módosítás keretében kerül sor.

Az alábbi mellékletek a zárszámadási rendeletervezet előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján kerülnek bemutatásra az előterjesztés részeként:

**Hitelállományunk változásáról** az 1. melléklet, az önkormányzat adósságának állományáról lejárati szerint az 1.1. melléklet ad tájékoztatást. 2012. évben hitelfelvételünk nem volt, az év folyamán 291 M Ft összegű hiteltörlesztést teljesítettünk. A CHF alapú kötvénynél a 2011. évinél kedvezőbb árfolyamváltozás miatt 126 M Ft összegben került sor árfolyam-különbözet elszámolására a számviteli szabályoknak megfelelően. Hitelállományunk összességében 416 M Ft-tal csökkent.

A 2. melléklet ad tájékoztatást pénzeszközeink változásáról a 2012. évben.

A 3. melléklet az áthúzódó, **több éves kihatással járó kötelezettségeinket** mutatja be.

Az önkormányzat **közvetett támogatásait** a 4. melléklet mutatja be.

Az 5. melléklet tartalmazza önkormányzatunk **mérleg szerinti vagyonkimutatását**.

Az 6. melléklet a **tartós részesedések alakulásáról** ad tájékoztatást.

Az 7. melléklet tartalmazza a **működési és fejlesztési bevételeink és kiadásaink** alakulását bemutató mérleget.

Beszámolási kötelezettségünk részeként elkészült **Oroszlány Város Önkormányzata ingatlanvagyon leltára**. A vagyonleltár a 2012. évi valós állapotnak megfelelően teljes körben tartalmazza az Önkormányzat törzsvagyonába tartozó és a földhivatal nyilvántartásában is szereplő forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes ingatlanjainkat. Önkormányzatunk törzsvagyonba sorolt ingósággal nem rendelkezik. A részletes vagyonkimutatás teljes terjedelmében a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi osztályán tekinthető meg.

#### IV. INTÉZMÉNYEINK 2012. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A 2012 költségvetési évben intézményeink saját bevételeiket 101 %-on, működési kiadásaikat pedig 97 %-on teljesítették.

Az intézményi saját bevételeik 291.318 E Ft-tal, működési kiadásaik 2.703.241 E Ft, felhalmozási kiadásaik 40.390 E Ft felhasználásával valósultak meg.

Az intézmények költségvetésében szereplő 2011 és a 2012 évben teljesített bevételek és működési kiadások alakulása (Polgármesteri Hivatal nélkül):

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2011. év bevételek	2012. év bevételek	Változás	2011. év kiadások	2012. év kiadások	Változás
Hunyadi Mátyás Általános Iskola	21.459	23.711	+2.252	285.434	306.751	+21.317
József Attila Általános Iskola	16.494	20.491	+3.997	265.939	282.496	+16.557
Benedek Elek Okt. és Módszertani Intézmény	44.979	21.159	-23.820	203.860	219.448	+15.588
Oroszlány Város Óvodái	35.273	34.882	-391	301.954	305.681	+3.727
Hamvas Béla Gimnázium	30.118	33.458	+3.340	399.450	392.994	-6.456
Bakfark Bálint Művészeti Iskola	18.706	6.432	-12.274	59.828	62.135	+2.307
Szociális Szolgálat	71.826	91.921	+20.095	347.974	378.157	+30.183

Gárdonyi Géza Városi Könyvtár és Kölcsey Ferenc Művelődési Központ	27.570	24.349	-3.221	96.289	109.180	+12.891
<b>Összesen:</b>	<b>266.425</b>	<b>256.403</b>	<b>-10.022</b>	<b>1.960.728</b>	<b>2.056.842</b>	<b>+96.114</b>

Az intézmények szöveges beszámolóí alapján elmondható, hogy a 2012. évben a költségvetési keretek fedezetet nyújtottak a működésre. Eszközök, szakmai anyagok beszerzésre is sor kerülhetett, a szükséges karbantartási munkákra fedezetet nyújtott a költségvetés. Intézményeink igyekeztek kihasználni szabad kapacitásait és a tevékenységükhöz kapcsolódó szolgáltatási lehetőségeket.

Az intézményi szöveges beszámolók megtekinthetők a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályán.

## V. AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA 2012-BEN

**2012. december 31-én önkormányzatunk mérlegének főösszege** 9. 859.802 E Ft volt, ami 793.152 E Ft-tal alacsonyabb eszközértéket mutat, mint az előző évi záróállomány. (Ld.: a beszámoló 14. melléklete Oroszlány Város 2012. évi egyszerűsített mérlegéről.)

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2011. dec. 31.	2012. dec. 31.	Változás
Immateriális javak	149.241	161.947	12.706
Tárgyi eszközök	6.039.376	6.033.317	-6.059
Befektetett pénzügyi eszközök	1.141.024	1.093.649	47.375
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	2.312.789	1.767.825	-544.964
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>9.642.430</b>	<b>9.056.738</b>	<b>-585.692</b>
Készletek	2.365	2.249	-116
Követelések	430.489	370.427	-60.062
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	66.762	105.701	38.939
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	510.908	324.887	-186.021
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>1.010.524</b>	<b>803.064</b>	<b>-207.460</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>10.652.954</b>	<b>9.859.802</b>	<b>-793.152</b>

Mind befektetett eszközeinknél, mind forgóeszközeinknél jelentős mértékű csökkenés mutatkozik az előző évhez viszonyítva. A befektetett eszközöknél az üzemeltetésre, vagyionkezelésre átadott eszközök értékében következett be változás. Ennek fő oka, hogy a 2012. évi XXXVIII. törvény alapján 2012. május 1-jétől állami tulajdonba került a települési önkormányzat fekvőbeteg-szakellátó intézménye és a feladatellátáshoz kapcsolódó vagyion.

A forgóeszközök csökkenésének oka egyrészt a követelések állományának csökkenése, másrészt a lekötött betétek állományának mérleg-fordulónapon meglevő alacsonyabb mértéke.

Az önkormányzat 2012. december 31-ei állapotot tükröző **vagyionleltára** a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettségben mutatja be ingatlanvagyionunkat, továbbá tartalmazza a vagyion állapot tárgyévi alakulását is.

### **Ingatlanvagyion változásai 2012. évben:**

2012-ben Oroszlány Város Önkormányzatának bérlakás állománya nem változott, az év során lakás és egyéb helyiség értékesítésére nem került sor.

**Ingatlanok csökkenése:** Oroszlány Város Önkormányzata magánszemély részére értékesítette a 095/5 helyrajzi számú 4678 m<sup>2</sup> nagyságú, szántó művelési ágú osztatlan közös tulajdonú ingatlanban fennálló 288/1440-ed tulajdoni hányadát.

Az Oroszlány, Széchenyi I. u. 24/A szám alatt lévő 875 helyrajzi számú, kivett vendéglő megnevezésű ingatlan magánszemély részre került eladásra.

## **Állami tulajdonba került ingatlanvagyon:**

A települési önkormányzatok fekvőbeteg-szakellátó intézményeinek átvételéről szóló 2012. évi XXXVIII. törvény 2. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a törvény 1. számú mellékletében felsorolt települési önkormányzatok egészségügyi intézményeinek vagyona az állam tulajdonába került.

A fenti törvény erejénél fogva 2012. május 1-től a Magyar Állam tulajdonába került az Oroszlányi Ápolási Kft. vagyona:

- a 911/1 helyrajzi számú, Oroszlány Alkotmány út 2. szám alatt lévő Szakorvosi Rendelőintézet
- a 862 helyrajzi számú, Oroszlány, Bányász körút 2. szám alatti 3650 m<sup>2</sup> nagyságú Ápolási Intézet

## **Egyéb ingatlanok változása:**

Oroszlány Város Önkormányzata a Magyar Labdarúgó Szövetség országos műfüves labdarúgó pályaépítési programjához kapcsolódóan pályázatot nyújtott be a Hamvas Béla Gimnázium és Szakképző Iskola, valamint a volt Gárdonyi Géza Általános Iskola udvarán kialakítandó labdarúgó pálya megépítése miatt.

A Hamvas Béla Gimnázium és Szakképző Iskola udvarán létesítendő 20x40 m-es műfüves labdarúgó pálya elhelyezése érdekében, 2012. első félévében megosztásra került a 896 helyrajzi számú, 1 ha 9332 m<sup>2</sup> nagyságú kivett középiskola megnevezésű ingatlan.

A megosztást követően az alábbi, önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok kerültek kialakításra:

- 869/1 helyrajzi számú, 8963 m<sup>2</sup> nagyságú középiskola
- 869/2 helyrajzi számú, 1 ha 369 m<sup>2</sup> nagyságú sportpálya és udvar

Az 1650/1 helyrajzi számú volt Gárdonyi Géza iskola és az 1650/2 helyrajzi számú udvar területén kialakítandó műfüves labdarúgó pálya megvalósítása érdekében összevonásra került a két ingatlan, mely során kialakításra került az önkormányzat tulajdonában lévő 1650/2 helyrajzi számú, 2 ha 2148 m<sup>2</sup> nagyságú kivett épület, udvar megnevezésű ingatlan.

## **Ingatlanvagyon növekedése:**

2011. december 29-én kelt adásvételi szerződéssel az önkormányzat megvásárolta a Magyar Állam tulajdonában lévő és Észak-Dunántúli Vízmű Zrt. vagyonkezelésében álló alábbi ingatlanokat:

- 0739/1 helyrajzi számú 91122 m<sup>2</sup> nagyságú kivett tó
- 0742/3 helyrajzi számú 54957 m<sup>2</sup> nagyságú kivett vízmű

Az ingatlanok önkormányzat javára történő tulajdonjogának bejegyzése a 35721/2/2012. 03.09 számú Földhivatali határozattal megtörtént.

A Képviselő-testület a 71/2012. (IV.4.) Kt. határozatával egyetértett a TÁMOP-5.3.6-11/1 kódszámú „Komplex-telep program” című pályázat benyújtásával. A komplex humán szolgáltatás kialakítása érdekében, magánszemélytől két ingatlan került megvásárlásra az önkormányzat részéről:

- 12411/2 helyrajzi számú 1928 m<sup>2</sup> nagyságú kert és gazdasági épület,
- 12411/3 helyrajzi számú 1871 m<sup>2</sup> nagyságú kert és gazdasági épület.

Az ingatlanok önkormányzat javára történő tulajdonjogának bejegyzése a 42175/2012.07.02. számú Földhivatali határozattal megtörtént.

Oroszlány Város Önkormányzata magánszemélyektől vásárolta meg a Felsőtelepen lévő 0269/52 helyrajzi számú 1417 m<sup>2</sup> nagyságú, kert, művelési ágú ingatlant.

A 1512 helyrajzi számú 33734 m<sup>2</sup> nagyságú kivett udvar és gazdasági épület (temető) megnevezésű ingatlan 1719/33734 eladó és 32015/33734-ed részben önkormányzat osztatlan közös tulajdonát képző ingatlanból került megvételre a Kft. tulajdonában lévő 1719/33734-ed tulajdoni hányad a 2012. március 14-én kelt adásvételi szerződés szerint. A tulajdoni hányad megvásárlása következtében az ingatlan tulajdonosa 1/1 arányban Oroszlány Város Önkormányzata.

## **Ingatlanok bérleti szerződésének változásai**

Az önkormányzat vagyonáról és vagyonnal kapcsolatos tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 3/2003.(III.5.) Ör. rendeletben foglaltaknak megfelelően pályázat útján az alábbiakban felsorolt, az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadására került sor:

- Majk-Madárhegyen található, 11930 helyrajzi számú 1143 m<sup>2</sup> nagyságú, kert, művelési ágú ingatlan 1012. június 1. és 2017. május 31. közötti időtartamra magánszemély részére került bérbeadásra.
  - Magánszemély részére a tulajdonában lévő ingatlannal szomszédos 12574/3 helyrajzi számú ingatlanból külön lehatárolt 180 m<sup>2</sup> nagyságú terület került bérbeadásra 2012. január 4. és 2015. január 4. közötti időtartamra.
  - Az Oroszlány, Gárdonyi Géza utca 10. szám alatti 553/10/A/2 helyrajzi számú 59 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlan a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére került bérbeadásra 2012. június 1. és 2017. december 31. közötti időtartamra.
  - 2012. október 1-től 2016. október 1-ig tartó időszakra, mezőgazdasági művelés céljára került bérbeadásra a 898/1 helyrajzi számú 850 m<sup>2</sup> nagyságú ingatlanból 587 m<sup>2</sup> nagyságú földterület, az ingatlanrészt már több éve bérlő magánszemély részére.
- A 2012. május 11-i együttműködési megállapodásban foglaltak szerint a bérlakás-rendszer átalakításával összefüggésben, az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. az Oroszlány Petőfi udvar 1-2. számú épületben 4 db lakás vonatkozásában elő bérleti jogot biztosított az önkormányzat részére.
- A termőföldek hasznóbérbe adása az ingatlanok művelési ágának megfelelő, mezőgazdasági célú használatra történt.

### Használati jog alapítása:

A 218/2012. (VIII.13.) számú Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével elfogadott Oroszlány Város Képviselő-testületének 194/2012. (X.30.) számú határozata alapján, Oroszlány Város Önkormányzata, mint használatba adó és a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal között, mint használatba vevő között használati szerződés jött létre.

A 2012. december 14-én kelt használati szerződésben foglaltak szerint a Járási Hivatal kialakítása érdekében az önkormányzat tulajdonában lévő 880 helyrajzi számú, 1267 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett művelési ágú, városháza megnevezésű ingatlan 384,5 m<sup>2</sup> nagyságú területére határozatlan időtartamra szóló ingyenes használati jog alapítására került sor.

A Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal javára történő használat jogának bejegyzése az 51174/3/2012.12.17. számú földhivatali határozattal megtörtént.

## VI. AZ ÖNKORMÁNYZAT VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

A könyvviteli mérlegelemzés segítséget nyújt az eszközök és források állományváltozásai jellemzőinek feltárásához, továbbá az összefüggések alapján a vagyon- és költségvetési gazdálkodás tényleges jellemzőinek, tendenciáinak megítéléséhez. Az önkormányzatunk gazdálkodásának elemzéséhez használható mutatók jelentősen eltérnek a gazdasági társaságok esetében használatos mutatóktól a költségvetési szervek sajátos könyvvitele és feladatellátás alapú gazdálkodása miatt.

### A vagyoni helyzet alakulásának elemzése tőkeszerkezeti mutatókkal

Adatok %-ban

Mutató megnevezése	2008. dec. 31-én	2009. dec.31-én	2010. dec.31-én	2011. dec.31-én	2012. dec.31-én	Változás 2011-2012 között
Befektetett eszközök aránya	90,72	91,1	92,9	90,5	91,8	1,3
Befektetett eszközök fedezete	70,67	75,4	77,7	77,2	79,2	2
Forgóeszközök aránya	9,28	9,77	7,1	9,5	8,2	-1,3
Forgóeszközök lekötöttségi mutatója	0,23	0,17	0,25	0,23	0,25	0,02
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	9,6	10,46	11,86	10,71	12,07	1,36
Szabad forgóeszközök mutatója	99,77	99,83	99,74	99,77	99,74	-0,03
Tőkefeszültségi mutató	41,72	36,01	33,93	32,73	30,0	-2,73
Tőkefinanszírozási mutató	10,06	7,09	3,42	7,69	5,76	-1,93
Eladósodási mutató	29,44	26,47	25,34	24,66	23,07	-1,59
Esedékességi aránymutató	14,38	15,92	12,24	13,4	15,5	2,1

Likviditási gyorsráta I.	5,74	2,77	5,69	18,96	27,58	8,62
Likviditási ráta	219,14	211,14	228,98	286,23	209,5	-19,48
Forgótőke aránya	7,87	6,82	5,54	8,8	5,34	3,26

A befektetett eszközök tartósan 90 % fölötti aránya mutatja, hogy önkormányzatunk vagyonában a befektetett eszközök szerepe meghatározó. Likviditási szempontból kedvezőtlennek kell minősítenünk, ha a mutató tartósan 95 % közelében mozog. A befektetett eszközök fedezete a saját tőkéhez viszonyítva mutatja a befektetett eszközök értékét.

A forgóeszközök aránya mutató az önkormányzat likvid eszközeiről ad tájékoztatást. Rövid lejáratú kötelezettségeinkre forgóeszközeink fedezetet nyújtanak. Kedvező változás, hogy követeléseink mértéke csökkent az előző évihez képest.

A forgóeszközök lekötöttségi mutatója továbbra is alacsony, ami kedvezőnek értékelhető, mivel az eszközként lekötött forgóeszközök nem vonhatók be azonnal a költségvetési feladatok finanszírozásába. A mutató értékelésekor azt is figyelembe kell vennünk, hogy önkormányzatunk tevékenységére kevésbé jellemző a készletgazdálkodás, csupán egyes feladat ellátásához szükséges. A szabad forgóeszközök mutatója a rövidtávon bevonható, mobil forgóeszközök arányát tükrözi a forgóeszközök között, ami az előzőekből következik, hogy értéke szinte 100%.

A tőkefeszültségi mutató az idegen és a saját forrás egymáshoz viszonyított arányán keresztül a két forrás-főcsoport megoszlását mutatja. A mutatószám 2,73% -os csökkenése azt jelenti, hogy tovább javult a saját forrás aránya önkormányzatunk mérlegében.

A tőkefinanszírozási mutató a tartalékok saját tőkén belüli szerepén keresztül a saját források belső arányát mutatja be. A saját tőke és a tartalékok értéke a vagyon, illetve a költségvetési gazdálkodás függvénye. 2012-ben önkormányzati szinten 413.387 E Ft összegű költségvetési tartalék keletkezett, ami alacsonyabb mértékű az előző évhez képest.

Az eladósodási mutató az összes forrásból az adósságállomány arányát fejezi ki. Elvileg a 20 % alatti érték lenne optimális, de az értékelésnél figyelembe kell venni likviditási mutatóinkat is. Az elmúlt években hitel felvétele nélkül teljesültek a költségvetésben megfogalmazott feladatok, melynek hatására a mutató értéke folyamatosan javul.

Az esedékességi aránymutató közvetlenül a rövid lejáratú kötelezettségek arányát jelzi, összes kötelezettségeinken belül.

A likviditási mutatók a fizetőképesség megítélésére alkalmasak. A mutatószámok információt nyújtanak arról, hogy a mobil forgóeszközök a rövid lejáratú kötelezettségeknek milyen arányát képesek fedezni. A mutatók időbeli alakulásának figyelemmel kísérése, a fizetőképesség változásának kedvező alakulására mutatnak rá.

A gyorsráta I. értéke nem tartalmazza az év végén rendelkezésünkre álló, átmenetileg szabad pénzeszközöket, mert az lekötött betétként állt rendelkezésre az egyéb aktív pénzeszközök között, ami már likviditási gyorsráta értékét befolyásolja jelentősen pozitív irányban.

A forgótőke aránya mutatószám fejezi ki, hogy a saját források hány százaléka fedez kötelezettség nélküli forgóeszközt. Tartalma alapján a rövid távú fizetési pozíció megítélésének egyik legfontosabb mutatója. A mutatószám nulla vagy negatív értéke a fizetőképesség súlyos állapotát mutatja.

## **VII. KÖZALKALMAZOTTAK 2013. ÉVI KERESÉTKIEGÉSZÍTÉSE 2012. ÉVI PÉNZMARADVÁNY TERHÉRE**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 44/2013. (III.6.) Kt. határozatában döntött arról, hogy Oroszlány Város Óvodái, a Kölcsey Ferenc Művelődési Központ, a Gárdonyi Géza Városi Könyvtár, az Önkormányzati Szociális Szolgálat közalkalmazottai részére a 2012. évi pénzmaradvány elfogadásával egyidejűleg, a pénzmaradvány terhére, visszamenőlegesen, 2013. január 1-je és 2013. december 31-e közötti időtartamra 5%-os illetményemelésnek megfelelő kereset-kiegészítést kíván megállapítani.

A személyi juttatás és járuléka az intézmények adatszolgáltatása alapján 20.773 E Ft-ot igényel, az alábbi kimutatás szerint:

	Havi emelés	11 óra	Szoc. hozzájárulás	Összes költség
Oroszlány Város Óvodái	638	7 018	1 895	8 913
Szociális Szolgálat	713	7 843	2 118	9 961
Kölcsey Ferenc Művelődési Központ	78	858	232	1 090
Gárdonyi Géza Városi Könyvtár	58	638	172	810
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 487</b>	<b>16 357</b>	<b>4 416</b>	<b>20 773</b>

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem a 2012. év költségvetéséről szóló beszámoló, a rendelet-tervezet és a határozati javaslat megvitatását, és elfogadását!

**Oroszlány, 2013. május 2.**

**Takács Károly**

**Oroszlány Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2013. (...) Kt. határozata  
Oroszlány Város Önkormányzata 2012. évi zárszámadásáról, közalkalmazottak 2013. évi  
kereset-kiegészítéséről**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. A 2012. évi önkormányzati céljellegű támogatásokról készült tájékoztatást és az elszámolásokat elfogadja.
2. Felhatalmazza a Polgármestert a 2013. évi céljellegű támogatások megkötésére.
3. Oroszlány Város Óvodái, a Kölcsey Ferenc Művelődési Központ, a Gárdonyi Géza Városi Könyvtár, az Önkormányzati Szociális Szolgálat közalkalmazottai részére a 2012. évi pénzmaradvány terhére, visszamenőlegesen, 2013. január 1-je és 2013. december 31-e közötti időtartamra 5%-os illetményemelésnek megfelelő kereset-kiegészítést állapít meg 20.773 E Ft összegben.
4. Utasítja a polgármestert, hogy a pénzmaradvány felosztásakor gondoskodjék a kereset-kiegészítés előirányzatának érintett intézmények költségvetésébe történő módosításáról.

**Határidő:** a határozat kihirdetésére: 2013. május 15.

**Felelős:** a határozat kihirdetéséért: Dr. Zágonyi Éva jegyző