

Oroszlány Város Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. április 29-ei ülésére

Tárgy: Oroszlány Város Önkormányzata 2013. 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 2013. évi zárszámadási rendeletervezetét.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Önkormányzatunk 2013. évi költségvetését **4.370.139 E Ft** bevételi és **3.668.867 E Ft** kiadási főösszeggel teljesítettük. A költségvetésben megfogalmazott feladatokat a bevételek **96 %-os** teljesítésével, a kiadási előirányzatok **80,7 %-án** valósítottuk meg. A kiadások módosított előirányzattól való elmaradása nem feladatmaradást jelent, hanem egyes feladatok esetében a pénzügyi teljesítés húzódik át 2014. évre.

A jelentősen megváltozott, és folyamatos változásban levő, az államháztartás működését szabályozó jogszabályi környezetben is gazdálkodásunk biztonságos volt, az Önkormányzat és a fenntartása alá tartozó intézmények pénzellátása 2013. évben folyamatos, zavartalan volt. Folyószámlahitel igénybevételeire csak nagyon rövid ideig, napokra került sor.

A részletesebb értékelés előtt egy rövid áttekintés a **pályázatokról**:

KDOP-4.2.2-11-2011-0005 Oroszlány első kerékpárútjának megvalósítása

A kerékpárút kivitelezése megtörtént a 2012. év folyamán. A kerékpárút forgalomba helyezési eljárása lezárult 2013. október 31-én. A projekt finanszírozása szállítói finanszírozás keretében valósult meg, a közreműködő szervezet a kivitelezés ellenértékét kiegyenlítette a kivitelező felé, emellett a korábban pályázaton kívüli műszaki tartalom (kerékpáros hidak) költségének elszámolását is sikerült a támogatás terhére lehívni. **A lehívott támogatás összege 64 947 438 Ft, a támogatási intenzitás 90%-os.**

TIOP-3.4.2-11/1 Bentlakásos intézmények korszerűsítése

A pályázat keretében az Idősek Átmeneti Otthona és a Családok Átmeneti Otthona felújítására szeretnénk támogatást elnyerni. A pályázat a pontozás során megfelelt, azonban a szűkös támogatási keretek miatt tartaléklistára került. **Átmeneti Otthona esetében: 95.171.697 Ft. Idősek Átmeneti Otthona esetében: 115.300.217 Ft. A támogatás intenzitása 100%-os.**

KDOP-4.2.1-B-11/2012-0034 Az Oroszlány Ipari Park Gyűjtőútjainak fejlesztése

A pályázat keretében a Mindszenti és a Szent Borbála utak fejlesztésére nyújtottunk be pályázatot 2012. január 31-én. A pályázati a pontozás során nagyon jól szerepelt, azonban a szűkös anyagi források miatt tartaléklistára került, ahol jelen pillanatban az 1. helyen áll, mivel Tatabánya projektje már előrelépett arról. Bízunk benne, hogy találnak felszabaduló forrást a projekt megvalósításához. **A pályázott támogatási összeg 243.056.093 Ft, támogatási intenzitás 90%-os.**

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 módosulásokat a közreműködő szervezet elfogadta. A kiviteli tervezés a támogatott projekt tartalom mellett már a járási kormányablak kialakítását is tartalmazza, a kialakítandó infrastruktúra így nagyobb mértékben hasznosítható, forgalomvonzóbb területet ölel fel. A kormányhivatali arculat és a belsőépítészeti tervezés érdekében minisztériumi tervezők is közreműködtek a műszaki tartalom módosításában. A projekt kivitelezése az első, eredménytelen közbeszerzési eljárás lezárását követően 2014. február 21-én kezdődhetett meg, ez az eljárás a támogatott pályázati tartalmat jelentette. A Kormányablak kialakítására vonatkozó közbeszerzési eljárás 2014. márciusában zárult le, a munkaterület átadás 2014. április 8-n történt meg. A teljes projekt 3 különböző uniós forrásból és további központi költségvetési forrásokból finanszírozódik. A kivitelezés véghatárideje 2014. szeptember 15.

A pályázaton elnyert támogatás összege 200.000.000 Ft, a támogatott projekt összköltsége 235.357.409 Ft.

2013. év végén a Magyar Posta Zrt.-vel folytatott hosszú tárgyalássorozat után, több éves előkészítő munka, hosszú tervezési folyamat eredményeként előrelépés történt a volt Arany János iskola épületében (Új Szolgáltató Városközpontban) kialakításra kerülő oroszlányi postahivatal ügyében. A Magyar Posta Zrt. részéről elvi lehetőségként megfogalmazásra került 2-2 vizsgált konstrukció

megvalósítása, melyek gazdaságossági szempontból elfogadható alternatívát jelentenek a posta részéről. A gazdaságossági szempontból megvalósítható konstrukciók posta által történő megvizsgálását Németh Lászlóné miniszter asszonnyal és Lontai Dániel úrral, a Magyar Posta Zrt. igazgatósági tagjával folytatott egyeztetés előzte meg, melynek eredményeként a több mint egy éve megakadt tárgyalássorozatot sikerült újra feléleszteni.

A továbblépés érdekében Jeney Zsolt igazgató úr arra vonatkozóan kért tájékoztatást, hogy a posta által is elfogadható konstrukciók közül melyik az, amely elviekben az önkormányzat részéről is elfogadható. Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testülete 252/2013. (XII.17.) Kt. határozatával döntött a Magyar Posta Zrt. Új Szolgáltató Városközpont projekt keretében történő részvételének módjáról, a részletesen kidolgozásra kerülő konstrukció kiválasztásáról, ingatlancseréhez, illetve beszámításhoz szükséges elvi hozzájárulásról.

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elvi hozzájárulását adta ahhoz, hogy a Magyar Posta Zrt. által vizsgált VII. számú konstrukció (posta általi tulajdonszerzés, önkormányzati beruházás - a belső építészeti munkálatok kivételével, mely a posta beruházásában történik) részletesen kidolgozásra kerüljön azzal a módosítással, hogy az oroszlányi 2. számú posta nem kerülhet bezárásra. Egyidejűleg a Képviselő-testület felhatalmazást adott a posta Új Szolgáltató Városközpontban való elhelyezéséhez szükséges beruházás kiviteli tervdokumentációjának megrendelésére, legfeljebb bruttó 4 millió Ft keretösszegig. Továbbá elvi hozzájárulását adta ahhoz, hogy értékbecslés alapján elvi az oroszlányi 2. számú posta elhelyezésül szolgáló ingatlan értéke 5.472.000 Ft+áfa, összegben a beruházás költségeihez beszámításra kerüljön abban az esetben, ha a Magyar posta Zrt. vállalja az oroszlányi 2. számú posta további üzemeltetését.

TÁMOP-5.3.6-11/1-2012-0003 Komplex Telep program

OROSZLÁN(Y)-RÉSZ - Az oroszlányi Nyíres és Német dűlők szegregátumának humán erőforrás fejlesztése és infrastrukturális fejlesztésének előkészítése. A projekt keretében a Német- és Nyíres dűlők lakosainak életkörülményeit, munkaerő-piaci helyzetüket kívánjuk javítani. A képzések mellett egy szolgáltató pont jön létre a szegregátum területén, ahol a mosási, tisztálkodási lehetőséget használhatják ki a kint élő lakosok. A projekt segítségével a megvásárolt ingatlan közösségi térként fog funkcionálni, mivel tornaszoba és kisebb sportudvar is kialakításra kerül az udvaron.

A projekt megvalósításában az Önkormányzat konzorciumi partnere a Türr István Kutató és Képző Intézet, az Oroszlányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat, az Önkormányzati Szociális Szolgálat és az Életút Oroszlányi Segítők Egyesülete, további együttműködő partnerek az óvodák, iskolák, házi orvosok és a védőnők.

A nyertes projekt támogatási szerződését 2013. március 8-án írta alá a közreműködő szervezet. A projekt keretében vállalt beruházási feladatok befejeződtek, a Nyíres dűlőben található Szolgáltató Pont épület 2013 nyarán elkészült, a Csillagház (Borbálai Községi Ház) épülete 2014. január végére esett át a felújításon. A projekt programelemeinek megvalósítása folyamatosan halad, a projekt várható befejezése 2015. február 20.

A pályázati elszámolhatósági kritériumok alapján a **projekt összköltsége 137.575.790 Ft, a támogatási intenzitás 100 %-os.**

TÁMOP-3.1.11-12/2-2012-0159 Óvodafejlesztés

„A szakmai munka feltételeinek fejlesztése az oroszlányi óvodákban” című pályázat 2012. augusztus 6-án került benyújtásra a Közreműködő Szervezet felé. A pályázat keretében a szakmai továbbképzések, programok lebonyolításának költségei mellett a projekt összköltségének 30%-ig van lehetőség az intézmények udvarának fejlesztésére és a munkát segítő eszközök beszerzésére is. A projekt összköltsége 70.971.840 Ft, melyből az udvarok fejlesztésére fordítható költség összesen 20.756.000 Ft, emellett az óvoda a programok megvalósításának költségei között további mintegy 2 millió Ft értékben szerezhet be kisértékű tárgyi eszközöket és további mintegy 3 millió Ft értékben irodatechnikai kiegészítőket (patron, toner). A **pályázat 100%-os támogatású, tehát önerőt nem igényel.**

A szűkös pályázati keretösszegbe sajnos nem fért bele az oroszlányi pályázat támogatása, ezért a projekt tartaléklistára került, reményeink szerint forrásátcsoportosítást követően a támogató döntés születhet.

KÖZOP-3.5.0, Oroszlány – M1-es autópálya közúti kapcsolatának megteremtése

A 2011-ben elkészített pályázati előtervek felhasználásával a NIF Zrt. nyújtott be pályázatot 2012-ben a megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére. A pályázati előkészítő egyeztetéseket követően egy Tatabánya D-i elkerülő, Környe É-i elkerülő, Tata Ny-i elkerülő úthálózathoz kapcsolódóan történhet

meg a főúti összeköttetése az Oroszlányi Ipari Parknak és az M1-es autópályának. Ez az út Bokod mellett elhaladva kötne bele a 81-es Főútba Mór térségében.

A NIF Zrt. a miniszteri támogató levél birtokában a 2013-ban kezdte el a megvalósíthatósági tanulmány elkészítését, melyet követően a 2014-2020-as uniós programozási ciklusban lehetőség nyílhat az útépités megvalósítására is.

ÁROP-1.A.5-2013-2013-0011 Oroszlány Város Önkormányzatának Szervezetfejlesztése

A 2013. július 27-én benyújtott Oroszlány Város Önkormányzatának Szervezetfejlesztése című pályázatát a Közreműködő Szervezet a **2013. október 20-i döntése szerint 21 998 940 Ft 100%-os támogatásban részesítette.**

A projekt megvalósítására kiírt szakértői szolgáltatások kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás eredményesen lezárult, a megvalósításra vonatkozó szerződés aláírásra került.

A projekt keretében megvalósuló, a Polgármesteri Hivatal részére új iratkezelő- és iktató rendszer szoftver beszerzésére 2014. tavaszán kerülhet sor. A projekt csak a ~2,2 millió Ft támogatást biztosít a szoftverbeszerzéshez, mely az alap rendszer beszerzésére elegendő. A kliens oldali hozzáférést Hivatali szoftverbeszerzés keretében szükséges majd megvalósítani.

A projekt keretében először a helyzetfelmérés valósul meg, ezt követően van lehetőség a célzott vizsgálatok és beavatkozások megvalósítására.

KEOP-4.10.0/A/12-2012-0502 „Az oroszlányi Brunszvik Óvoda villamos energia ellátásának biztosítása napelemes rendszer telepítésével”

A 2013. február 20-án benyújtott projekt támogathatóságáról 2013. július 26-án kapott értesítést az Önkormányzat, majd nem sokkal később egy támogató okirat kiállítására vonatkozó felfüggesztő értesítés érkezett. A támogató okirat 2013. október 29-én került megküldésre az NFÜ elektronikus rendszerén keresztül.

2014. február 21-én a munkaterület átadásra került az Óvodában, a napelemek tartószerkezeteinek szerelése március végén befejeződött. A napelemek már jelenleg is láthatóak az óvodaépület tetején. A kivitelezést követően az áramszolgáltatói ügyintézés gyorsaságától függ, hogy mikor kezdhetnek el érdemben áramot termelni a magyar gyártmányú napelemek, melyek az óvoda villamos energia felhasználásának ~80%-át fedezik majd megújuló energiaforrásból.

A projekt összköltsége 19.562.170 Ft, a támogatás összege 16 627 844 Ft, a támogatási intenzitás 85 %-os.

HUSK/1301/2.3.1/0005 – Oroszlány – Tatabánya közötti kerékpárút megtervezése

A Pons Danubii EGTC csoportosulás keretében 2013.05.08-án az Önkormányzat pályázatot nyújtott be a Szlovák-Magyar Határon Átnyúló Együttműködési Program HUSK/1301/2.3.1 pályázati kiírására az Oroszlány – Tatabánya kerékpárút megtervezésére szlovákiai és magyarországi partnereivel együtt. Az Oroszlány és Tatabánya kerékpárút tervezése a Takács Imre utcától a tatabányai kertvárosi körforgalomig történne, ahol rákapcsolódna az Által-ér menti (Tata és Tatabánya közötti) kerékpárútra. A tervezésre a majki műemlék együtteshez való kikötéssel kerülne sor, összességében ~ 15 km hosszan. A pontos nyomvonal meghatározására a közbeszerzési eljárással kiválasztásra kerülő tervező bevonásával, az érintett közútkezelőkkel, önkormányzatokkal történő egyeztetést követően kerülhet sor.

A projekt támogatási szerződésének megkötése a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség megszűnése és az új szervezeti rendszer kialakítása miatt 2014. áprilisára várható.

A támogatás összege 118.115,4 €, a biztosítandó önerő pedig 6216,6 €, a támogatás intenzitása 95%. A projektrész összköltsége 124.332 €, ami ~37,3 millió Ft, az önerő összege 1.864.980 Ft.

Magyar finanszírozású pályázatok:

Hunyadi Mátyás Általános Iskola Sportudvarának fejlesztése

A 4/2012. (III.1.) BM rendelet szerinti pályázati kiírásra Hunyadi Mátyás Általános Iskola sportudvarának fejlesztésére nyújtottunk be pályázatot április 2-án. A nyertes pályázatról 2012. decemberében érkezett meg az értesítés, hogy 17.096.000 Ft támogatást nyert el az Önkormányzat.

A hosszú telet követően az udvar felújítása 2013. júniusában valósult meg. **A beruházás összköltsége 22.6 millió Ft volt, a támogatási intenzitás ~75,6%.**

NKA (Nemzeti Kulturális Alap) Közterületi műalkotások készítése – Sgraffitok újraalkotása

A 2012. novemberében benyújtott pályázatok két Rákóczi út mentén található Sgraffito újraalkotásának támogatását kérvényezték. A pályázatok keretében 1.750.000 Ft támogatásban részesült az Aratók és a Lányok madarakkal nevű sgraffitok újraalkotásának művészi munkája. A pályázatok keretében így összesen 3.500.000 Ft támogatást nyert el az Önkormányzat, a projektek megvalósítása 2013. április és szeptember között zajlott le. **A támogatás intenzitása ~80%-os volt.**

NKA (Nemzeti Kulturális Alap) Közterületi műalkotások készítése – Sgraffitok újraalkotása

2013. szeptemberében került benyújtásra pályázat az OROSZLÁN-KÚT megvalósítására az NKA támogatáskezelőhöz. A sikeres pályázat eredményeként **3 millió Ft támogatást** ítéltek meg a ~4,5 millió Ft összköltségű beruházáshoz. A támogatási szerződés aláírásra került, a **támogatási intenzitás ~66 %-os.**

TAO források:

MLSZ műfüves labdarúgópálya építési program

A műfüves labdarúgó-pálya építési program II. fordulójában a 111x72m-es műfüves nagypálya építésére 2012. június 1-én került benyújtásra a pályázatunk. A pályázat elbírálásáról az MLSZ július elején meghozta a döntését, mellyel szabad utat adott a volt Gárdonyi Iskolában tervezett sportkomplexum kialakításához. A pálya építéséhez szükséges épületbontási munkálatokat a kivitelező elvégezte, a bontásból származó hulladékok 97%-a újrahasznosításra került.

A pálya építését 2013. tavaszán kezdte meg az MLSZ által kiválasztott kivitelező. A pályázaton elnyert támogatás **111.049.617 Ft**, a biztosítandó önerő 47.592.693,- Ft. A pályaépítés teljes bekerülési költsége 158.642.310 Ft, mely az MLSZ által lefolytatott kivitelező kiválasztására irányuló eljárásának eredményeként került meghatározásra. **A támogatás intenzitása 70%.**

Sportcsarnok öltözőinek felújítása

Az OSE kosarasainak segítségével elnyert TAO forrás felhasználásával újulhattak meg a Sportcsarnok emeleti öltözői. A beruházás összesen 10.000.000 Ft-ba került, melyhez az Önkormányzat mintegy 3 millió Ft önerőt biztosított.

Sporttelep pályafüvesítése:

A 2011-ben benyújtott és megítélt, majd a megfelelő mértékű TAO forrás összegyűjtésének elmaradása miatt 2012-2013-ra átütemezett pályázat segítségével újulhatott meg a labdarúgó edzőpálya füves borítása 2013-ban. A támogatás 3.400.000 Ft, az önerő ~1.400.000 Ft.

volt Gárdonyi Iskola öltözőfelújítása:

A 2011-ben benyújtott és megítélt, majd a megfelelő mértékű TAO forrás összegyűjtésének elmaradása miatt 2013-ra átütemezett pályázat segítségével újulhatott meg a volt Gárdonyi Iskola 4 öltözője ill. a tornaterem világítása. Az Oroszlányi Utánpótlás FC TAO forrása mintegy 5,5 millió Ft volt, melyet az Önkormányzat ~2,3 millió Ft-al egészített ki. A kivitelezés 2013 május – júniusában valósult meg. **A támogatás intenzitása 70%-os.**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. április 29-ei ülésén a **Krajnyik Akác András Sportcsarnok** bővítése érdekében hozzájárulását adta az Oroszlányi Sportegylet pályázatának benyújtásához a helyi látvány-csapatsportágak 2013-2014. évi TAO támogatási rendszere keretében. Az Oroszlányi Sportegylet és Oroszlány Város Önkormányzata között 2013. április 29-én együttműködési megállapodás jött létre a helyi sportlétesítményt érintő fejlesztés megvalósításáról.

2013. június 25-én az Önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárás eredményeként sor került az engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció elkészítésére vonatkozó tervezési szerződés aláírására is, 15.000.000,- Ft összértékben. A nyertes ajánlattevőként szerződést kötő PLAN-ART '94 Építőipari és Tervező Betéti Társaság (székhelye: 4033 Debrecen, Luther utca 50.) 2013. év végére elkészítette az engedélyezési tervdokumentációt, a kiviteli tervdokumentáció pedig az engedély megszerzését követően, 2014. I. félévében kerül elkészítésre.

Beck Ferenc elnök az Oroszlányi Sportegylet képviselőjében 2013 októberében arról tájékoztatta Oroszlány Város Önkormányzatát, hogy a **Magyar Kosárlabdázók Országos Szövetsége 542.696.629 Ft összegű támogatást** hagyott jóvá az oroszlányi Krajnyik Akác András Sportcsarnok

bővítése céljából. A kivitelezés az egyesület és a TAO támogatást felajánló gazdasági szereplők közötti szerződészkötést követően kezdődhet meg.

II. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Beszámolónk 1. melléklete tartalmazza bevételeink összetételét és a teljesítés összegét, mely a tervszámok 96 %-os teljesítését mutatja.

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

Adatok E Ft-ban

Bevételi jogcímek	2012. év	2013. év	Változás
Állami, központosított támogatások	1.413.176	1.305.428	-107.748
Helyi adóbevételek, gépjárműadó	1.966.583	2.052.207	85.624
Önkormányzati bevételek	228.086	436.431	208.345
Intézményi bevételek	291.318	197.172	-94.146
Fejlesztési célú hitelek	0	0	0
Pénzmaradvány	557.317	395.917	-161.400
Függő, átfutó, kiegyenlítő tételek	13.642	-17.016	-30.658
Összesen:	4.470.122	4.370.139	-99.983

Az adatok alapján megállapítható, hogy 2013-ban az előző évhez viszonyítva közel azonos bevétellel gazdálkodhattunk. Az **állami támogatás** soron közel azonos összeg szerepel, összetétele szerint azonban jelentős eltérés mutatkozik az előző évekhez képest. 2013. évtől az önkormányzati normatív finanszírozási rendszert az úgynevezett feladatfinanszírozási rendszer váltotta fel. A „települési önkormányzatok működési támogatása” jogcímén támogatásra nem vagyunk jogosultak, mert a központi költségvetés által számított, elismert kiadást csökkenteni kell az önkormányzat elvárt bevételével, ami a 2011. évi iparüzési adóalap 0,5%-a, ami a városunk esetében igen jelentős. A nemzeti köznevelési törvény hatályba lépésével feladat is elkerült önkormányzatunktól. Nem terheli már a költségvetésünket pl. a pedagógusok, és a pedagógus munkát segítő közalkalmazottak munkabére, valamint azok járuléka. Ennek ellentételezésére csökkentek a normatív támogatások, megszűnt a „személyi jövedelemadó helybenmaradó”, valamint a SZJA jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott támogatásunk.

Az **1,3 milliárd Ft-os összeg tartalmazza az 576 millió Ft-os kormányzati támogatást**, amit Oroszlány Város Önkormányzata a Remondis Oroszlány Zrt. 75%-os tulajdoni hányadát jelentő részvények vásárlására fordított a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosítása érdekében.

A HELYI ADÓK 2013. ÉVI ALAKULÁSA

A helyi adóbevétel önkormányzatunk költségvetésének legjelentősebb saját bevétele. Az összes adóbevétel költségvetési bevételhez viszonyított aránya 2013. évben 46,9 %.

A 2013. évben 85.643 E Ft-tal több forrás állt rendelkezésünkre az előző évi adóbevételnél. A december 20-i helyi iparüzési adóelőleg kiegészítési kötelezettség teljesítése 160.641 E Ft volt, ami 110.522 E Ft-tal haladta meg a 2012-es adatokat. A költségvetésnek utalt iparüzési adóbevétel 150.827 E Ft-tal és a helyesbített előírás 80.179 E Ft-tal volt több a 2012. évi összegnél. A tervezett előirányzathoz képest az elmaradás mintegy 143.410 Ft volt, az év közben többször csökkentett előirányzat ellenére. Az iparüzési adó túlfizetésből eredő visszatérítés összege 37.388 E Ft, mely nem szerepel a költségvetésnek utalt bevételben, a többi adószámlára 2.241 E Ft került átvezetésre.

Adóbevételek tárgyévi és az előző évhez viszonyított összetételének alakulása:

Adatok E Ft-ban

Bevételi jogcímek	2012. év	2013. év	Változás
Építményadó	290.055	300.139	+10.084
Iparüzési adó	1.554.077	1.704.904	+150.827
Kommunális adó	-34	59	+93
Gépjármű adó	122.485	47.105	-75.380
Összesen:	1.966.583	2.052.207	+85.624

A helyi adók 2013. évi adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi helyesbített előírás	2013. évi tény bevétel	Bevétel alakulása	
				előirányzat %	előírás %
Gépjárműadó	51.795	48.754	47.105	90,9	96,6
Váll. kommunális adója	50	0	59	118,0	-
Iparüzési adó	1.848.314	1.806.013	1.704.904	92,2	94,4
Építményadó	305.104	301.239	300.139	98,4	99,6
Összesen:	2.205.263	2.156.006	2.052.226	93,1	95,2

Az adótárgyak számának alakulása adónemenként :

Adatok db-ban

Adónem	Adótárgyak száma		változás %
	2012. év	2013. év	
Gépjárműadó	7 132	7 215	+1,2
Iparüzési adó	1 207	1 168	-3,2
Építményadó	5 243	5 206	-0,7
Összesen:	13 582	13 589	-

A gépjárműadónál az év során megtörtént a KEK KH-tól kapott nyitó és havi változásokról készült állományok feldolgozása, melynek eredménye a 1,2 %-os növekedés.

A helyi iparüzési adó bevallásainak feldolgozása folyamatos volt. 2013. évben a helyi iparüzési adóbevallások helyességének ellenőrzése érdekében 20 ellenőrzést indítottunk, melyből az év végéig 18 került lezárásra. A jegyzőkönyvek megállapításai szerint 3 adózónál tártunk fel hiányosságot, melynek alapján 98.400 Ft adóhiány, 49.200 Ft adóbírság, 16.165 Ft késedelmi pótlék került megállapításra.

2 adózó javára összesen 30.500 Ft adókülönbözlet került törlésre, 15 adózó esetében nem történt megállapítás az ellenőrzés során.

Az építményadó vonatkozásában 4 db ellenőrzést végeztünk.

1 adózónál tártunk fel hiányosságot 65.143 Ft adóhiányt, 32.572 Ft adóbírságot és 17.482 Ft késedelmi pótlékot állapítottunk meg az ellenőrzés során. 2 adózó ellenőrzése során nem tártunk fel eltérést, 1 adózó esetében 108.036 Ft adókülönbözlet mutatkozott az adózó javára, mely törlésre került.

Előző évi hátralék adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Adónem	2012. évi hátralék	2012. évi hátralékból 2013.12.31-én fennálló tartozás	csökkenés %-a
Gépjárműadó	48 819	31 221	36,1
Vállalkozók kommunális adója	1 681	1 185	29,5
Iparüzési adó	74 849	40 178	46,3
Építményadó	62 107	46 797	24,7
Összesen:	187 456	119 381	36,3

Az előző évi adóhátralék nagyságát 36,3 %-kal sikerült csökkenteni, mely összesen 68.075 E Ft hátralék csökkenést jelent. A legnagyobb arányú és összegű csökkenés a helyi iparüzési adónál és a gépjárműadónál tapasztalható.

A 2013. december 31-én fennálló hátralékok adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Adónem	2012. évi hátralékból 2013.12.31-én fennálló tartozás	2013. évben keletkezett hátralék	2013. 12. 31.-i záró állomány
Gépjárműadó	31 221	16 078	47 299
Váll. kommunális adója	1 185	-	1 185
Iparüzési adó	40 178	27 506	67 684
Építményadó	46 797	13 423	60 220
Összesen:	119 381	57 007	176 388

A hátralékállomány előző évhez viszonyítva 5,9 %-kal, összesen 11.068 E Ft-tal *csökkent*, ennek érdekében az alábbi tevékenységeket végeztük:

- *azonnali beszédési megbízások benyújtása 329 db*

A benyújtott azonnali beszédési megbízások eredményessége:

Adatok Ft-ban

Adónem	Benyújtott összeg (Ft)	Befolyt összeg (Ft)	Eredményesség %
Építményadó	10 238 827	5 563 852	54,3
Gépjárműadó	4 585 955	1 801 100	39,3
Helyi iparüzési adó	57 060 748	11 939 103	20,9
Vállalk.komm.adója	90 600	7 000	7,7
Késedelmi pótlék	11 797 210	1 999 572	16,9
Bírság	960 323	57 237	6,0
Egyéb bevételek	258 000	96 000	37,2
Idegen bevételek	494 924	8 767	1,8
Összesen:	85 486 587	21 472 631	25,1

- *letiltások kezdeményezése*

Az azonnali beszédési megbízások benyújtása mellett 33.114 E Ft adótartozásra 345 db *letiltás foganasítását kezdeményeztük a munkáltatóknál*. A teljesítések több hónapra elhúzódnak, így ezek egy része a 2014. évben folyik be, a 2013. évben befolyt összeg 6496 E Ft volt, mely 19,6 %-os eredményességet mutat. A benyújtott letiltások közül 63 db-ot nem tudott foganasítani 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 26 esetben 39.134 E Ft adóhátraléokra **részletfizetést** és 7 esetben 8.989 E Ft hátralékra **fizetési halasztást** engedélyeztünk.

A helyi adóhátralék beszedésén kívül 2.521 E Ft egyéb sajátos bevételt (helyszíni és szabálysértési bírság, közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része) utaltunk a költségvetésnek, valamint 6.431 E Ft adók módjára behajtandó köztartozást továbbítottunk a kimutató szerv felé az alábbi megoszlásban.

- hulladékkezelési díjhátralék	776 E Ft
- igazgatási szolgáltatási díjhátralék	1.376 E Ft
- állam által megelőlegezett gyermektartási díjhátralék	835 E Ft
- magyar államkincstár családtámogatási ellátás túlfolyósítás	476 E Ft
- közigazgatási bírság	2.716 E Ft
- halvédelmi-, környezetvédelmi bírság, hegyközségi járulék	26 E Ft
- eljárási bírság	198 E Ft
- pártfogói ügyvédi díj	28 E Ft

Kedvezmények, mentességek alakulása adónemenként:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Adóelengedés	Adómentesség	Adókedvezmény
Iparüzési adó	-	-	3 726
Építményadó	106	106	-
Gépjárműadó	163	1 075	-
Összesen:	269	1 075	3 726

2013. 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 306 vállalkozást érintett, a kedvezmény összege 3 726 E Ft volt.

Külön kérelemre méltányosság címén 106 E Ft építményadó elengedés történt 2 adózónál. A létesítményi és az önkormányzati tűzoltóknak biztosított építményadó mentesség 106 E Ft volt.

A gépjárműadó, mint átengedett központi adó esetében 163 E Ft adóelengedés történt 4 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 969 E Ft adómentesség igénybevételét eredményezte 53 gépjármű esetében önkormányzatunknál.

Az **Önkormányzat bevételeinek** teljesítését a 3. melléklet mutatja be. Az összességében az előirányzatok közel 100 %-ban teljesültek ami köszönhető annak, hogy az év folyamán a bevételi előirányzatokat is folyamatosan felülvizsgáltuk, és többször módosítottuk a teljesítési adatok figyelembe vételével.

Kamatbevételünk az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötéséből keletkezett.

Közterület használati díj: A módosított előirányzathoz képest 87,48%-os teljesítés **4.012 E Ft**, ami időarányosan csökkenő mértéket mutat, mely adódik a közterületet engedély alapján használók és az után díjat fizetők számának csökkenéséből is. Csak közelítően lehet tervezni, az előző évi bevételhez viszonyítva. A közterületek használatából származó bevétel nagyobb részét a határozatlan hatályú engedéllyel rendelkező ügyfelek fizetik meg, a kisebb részt az alkalmi jelleggel árusítók.

Parkolók megváltása: 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 **383 E Ft** összegű teljesítés az

építhetőségi ügyek során keletkezett szerződésekben rögzített megváltási díjak részletekben történő megfizetéséből adódik.

Helyszíni bírság: A számadatok a közterület-felügyelet helyszíni bírságotlasi munkájának eredményeként **470 E Ft**-os teljesítést jelöl. A bírság összege előre nem tervezhető, a befolyt összeg mértéke jellemzően a szabályszegők számától és az általuk elkövetett szabálysértések súlyától, illetve a megfizetési hajlandóságtól függ.

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, 80,72%-on teljesült. A működési kiadások az intézmények kiadásainál 96,15%-os, az önkormányzati feladatellátás esetén átlag 85%-os felhasználást mutatnak. A felhalmozási kiadások 80,60%-os teljesítést mutatnak. Az időarányos értéktől helyenként elmaradó teljesítési adatok nem feladat-elmaradást tükröznek, hanem az ütem szerinti pénzügyi teljesítés áthúzódik a 2014-es évre.

A beszámoló időszakában megvalósított kiadásaink összetételében 41,86 %-ot az intézményi működési kiadások, 31,93 %-ot a beruházási, felhalmozási és felújítási kiadások, 19,91 %-ot az önkormányzat működési kiadások, 6,3 %-ot pedig az adósságszolgálat képvisel.

A hivatali működési kiadások (5.1, 7. mellékletek) 93,2%-os teljesítést mutatnak.

A Polgármesteri Hivatal **személyi juttatásai és járuléka** 363.824 E Ft összegű kiadással, az előirányzat 96,44%-os teljesítésével valósult meg, amelynek 68 %-át teszi ki a köztisztviselők juttatásai, további 21 %-ot a járulékok képviselnek.

A hivatal működési kiadásainak tervezése a szervezeti változások figyelembe vételével készült, a takarékos felhasználás elvárásával. A 2013. évi gazdálkodásunk tükrözi az elvárásokat.

Az **eszközbeszerzések** közül a szakmai könyv, folyóirat, közlönyök, a bútor és a tisztítószerek, mosatás kiadások kívántak nagyobb forrásokat az eredetileg tervezettnél, melyeket más működési kiadás terhére biztosítani lehetett.

A fenntartási munkák, karbantartások részben előre tervezetten történtek (szerződés alapján havi rendszerességgel, vagy idényszerűen), az ezen felüli forrás felhasználása a rendkívüli esetek megoldására történik. A felhasználás megfelelt az előirányzatoknak.

A Balatonvilágosi üdülő kiadásai a kezelő részéről kiszámlázott költségekből adódnak, a számlázás nem feltétlenül rendszeres.

A szolgáltatási díjak közül a nyomdai költségek és a hivatali járművek üzemanyag költségének felhasználása nem egyenletes, a felmerülő igényeket tükrözi.

Nyomtatási költségek: Az előirányzat felhasználása 85,23 %-os volt.

A nyomtatási költségek elnevezésű előirányzat biztosítja az új nyomtatási-irodatechnikai rendszer bérleti díját és a nyomatköltségeket. Az előirányzat felhasználás tartalmazza a dömpingszerű (adó) munkából 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 folyamatának nyomon követésével van mód a költségek optimalizálására.

Az **egyéb kiadások** között a vagyonbiztosítás előirányzatát az első negyedévben megemeltük, mert 2013-ban tértünk rá az éves gyakoriságú díjfizetésre a vagyonbiztosítás területén, mely éves díjfizetés összességében megtakarítást eredményez. A díj év közbeni változása az önkormányzati vagyon változásától függően alakult.

A költségvetés tervezésekor a hivatal **közüzemi díjai** közül a villamosenergia, és a távhő díj előirányzatát csökkentettük – figyelemmel a várható díjsökkentésekre –, a víz és csatorna, valamint a személyszállítás költségét a 2012. évi eredeti előirányzat szintjén terveztük. Ezen előirányzatok felhasználásának tényadatai alapján a villamosenergia és a távhő esetében az előirányzatok év közbeni emelésére volt szükség a biztonságos finanszírozás érdekében.

Postaköltség: A korábbi éveknél megfelelően a helyi küldemények hivatali közfoglalkoztatottak által történő kézbesítésével számottevő költségmegtakarítás történik. A postaköltségek előirányzatának

felhasználása 61,94 %-on valósult meg a tervezetthez képest, mely a közfoglalkoztatotti képzés sikereként értékelhető.

Szoftver üzemeltetés: A hivatal által használt szoftverek (pl. tárgyi-eszköz, vagyongatározó, 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 99,47%-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 került 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.

Az Önkormányzat működési kiadási (5, 6. melléklet) átlag 85%-os teljesítést mutatnak.

Közbeszerzési eljárás költségek: Az előirányzat a Közbeszerzési Értesítőben történő közzététel és a hirdetményellenőrzés Közbeszerzési Hatóság általi ellenőrzésének anyagi fedezetét tartalmazza. Az előirányzat felhasználása 88,28% volt, ez a 2014-es évben is várhatóan hasonló módon alakul.

Média és reklámszolgáltatások: Az előirányzat felhasználása 89,23%-on valósult meg, mivel az Oritel Kft. decemberi számlája csak 2014-ben került kiegyenlítésre.

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

Ebek megjelölése: Ezen a soron az oroszlányi tartási helyű ebek transzponderrel történő megjelölés költségeinek 2013. június 30-ig történő önkormányzati támogatására került elkülönítésre 2 800 E Ft, mellyel önkormányzatunk biztosította a központi nyilvántartás szerint eddig még meg nem jelölt, illetve a 2013. január 1-je után négy hónapnál idősebbé váló ebek megjelölési költségeit (3000 Ft/eb) és az ebek regisztrációs díját (200 Ft/eb). A sor mindösszesen **792 E Ft** összegű teljesítést mutat, mely a szerződött állatorvosok általi 2012. évből áthúzódó, illetve 2013. évi számlázásaiból ered. Az első félévben (az újabb támogatott időszakban) 173 eb megjelölése történt meg, így a két támogatási ciklusban mindösszesen 2415 oroszlányi tartási helyű kutya kapott chipet önkormányzatunk által támogatva. Idő közben egy kormányrendeletnek köszönhetően az ebek központi nyilvántartásban történő regisztrációjának díja törlésre került, így a soron további kiadás nem volt várható.

Oroszlány Város Önkormányzatának **sportlétesítményeit**, a Csobbanó Oroszlány Város Uszodát, a Krajnyik "Akác" András Sportcsarnokot, a Chudik Lajos Sportlétesítményt, a kisméretű műfüves pályát és a volt Gárdonyi iskola tornatermet a Képviselő-testület **120/2013. (VI. 8.) Kt. határozata** alapján az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. üzemeltette 2013. december 31-éig. Az üzemeltetésre vonatkozóan közbeszerzési eljárás került lefolytatásra év végén, melynek eredményeként az üzemeltetői feladatokat továbbra is az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. látja el.

Két új létesítmény is elkészült 2013-ban, a Csobbanó Oroszlány Város Uszodája bővítményeként a **Városi Strand részleg** 2013. július 20-án került átadásra a nagyközönségnek, míg a volt Gárdonyi iskola területén kialakított sportcentrum ünnepélyes átadójára 2013. október 26-án került sor. A létesítmények magas kihasználtság mellett működtek, a közüzemi számlák rendezése minden esetben határidőn belül megtörtént.

Az önkormányzati **bérlakások kezelését, üzemeltetését** az Oroszlányi Szolgáltató Zrt. végzi. A bérlakás-rendszer fenntartását a befolyt bevételekből (bérlői díj, lakbértámogatás, befolyt közüzemi díj), illetve önkormányzati támogatásból biztosítjuk. A 2013. évi költségvetés a bérlakás üzemeltetéssel összefüggő önkormányzati kiegészítés 2012 évi mértékét tartalmazza, mivel ennek összegét Önkormányzatunk utólag finanszírozza meg az üzemeltetőnek. A tárgyévet érintő önkormányzati kiegészítés 2014. évi költségvetésünkben fog jelentkezni. Az **önkormányzati bérlakások** üzemeltetésével kapcsolatos 2012. évi feladatok teljesítéséről üzemeltető a márciusi testületi ülésen beszámolt, a 2013. évi beszámolóra 2014. március 25-ei ülésen került sor. Az OSz Zrt. előzetes számításai alapján önkormányzatunk **2013. évre vonatkozóan önkormányzati kiegészítés**

jogcímén bruttó 6 300 ezer Ft-ot irányzott elő, mivel 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 üzemeltetés során napi szintű munkavégzés folyik (ügyfélszolgálat biztosítása, bérlemény ellenőrzés, épület fenntartási szolgáltatás biztosítása, takarítás, karbantartások ellátása, közüzemi szolgáltatások biztosítása stb.).

Az OSz Zrt. a **bérlakás-rendszer átalakításával** kapcsolatban felmerülő feladatokat az önkormányzattal kötött **külön megállapodás** alapján látta el. **2013-ban** erre a célra **bruttó 9.000 E Ft** állt rendelkezésre. Az üres lakások lakhatóvá tételével kapcsolatosan 4 lakás vonatkoztatásában történt teljesítés, lakás és épület lezárással kapcsolatosan pedig 13 alkalommal.

A 174/2010. (XII.14) Kt. számú határozat értelmében kiürítésre került a Petőfi udvar 6-7. számú épülettömb, annak érdekében, hogy a közeljövőben a Petőfi udvar 1-2. számú épülettömbhöz hasonlóan gondoskodni lehessen a tömb komplett felújításáról. Az üzemeltető keresi annak lehetőségét, hogy a jövőben milyen formában lehetséges az épülettömb felújítása (pályázatok felkutatása stb.). A fent hivatkozott határozat teljesítésével, a jövőben üres lakások lakhatóvá tételével kapcsolatos kiadások már nem lesznek, kizárólag az üres épület állagmegóvásáról kell gondoskodni. A Petőfi udvar 6-7. számú épülettömbre megkötött általános épületbiztosítást az üzemeltető megtartotta, hiszen jégverés, rongálás, viharkár, tűz, felhőszakadás, betöréses lopás, beázás, hó nyomás stb. bármikor előfordulhat.

Az üres lakások lakhatóvá tételére, Petőfi udvar 6-7. számú épület üres lakásainak lefalazására, a szerelvényeinek kiszerezésére önkormányzatunk összesen 4.988.836 Ft, a pénzbeli térítési díj kifizetésére 3.974.400 Ft összeget, összesen **8.963.236 Ft-ot költött.**

Önkormányzatunk szerződés keretében végezteti az Alhambra Felügyelet Kft.-vel a volt Arany János iskola, a Nyíres dűlői Komplex telep, a Kossuth Lajos utcai műfüves labdarúgó pálya, valamint a volt Vízmű épületének **őrzési munkáit.**

Az **ingatlan karbantartás** az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokon jelentkező karbantartási munkák végzésének költségeit tartalmazza. E forrásból valósult meg többek között a Komplex telep riasztórendszer kiépítése, vízszerezési munkák végzése, Városi Strand villamos energia bővítésének díja, volt V-ös iskola homlokzat felújítása, kaszálási feladatok elvégzése, buszváró üvegfelületének takarítása, üvegezési feladatok ellátása, támfal javítása, játszótéri eszköz javítása.

Parkok, zöldterületek ápolását, gondozását az OKÖ Zrt. látja el, melynek keretén belül valósult meg az I. II. III. osztályú területek és a IV. osztályú, az ún. „gondozatlan” területek, valamint a játszótérek fenntartása. A feladatok végrehajtásának ellenőrzése heti rendszerességgel a koordinációs bejárások alkalmával történt meg. A parkfenntartás előirányzata 3.810.000 Ft összeggel megemelésre került a szolgáltatás színvonalának megőrzése érdekében.

A **Parktavak üzemeltetését** megbízási szerződés értelmében az OSz Zrt. végzi. Az üzemeltetési szerződés keretén belül látják el a két tó vonatkozásában a mőtárgyak működtetését, karbantartását, ellenőrzését, a szilipek üzemeltetését, tisztítását. A Malom tó tekintetében ezen felül elvégzik a tó körüli terület gondozását, szemétyűjtést, az üzemi mőtárgyak működésének rendszeres ellenőrzését, karbantartását, a gerebrácsok tisztítását, ellenőrzését, az üzemeltetési szabályzatban rögzített feltételek teljes körű biztosítását, egyesületi, sport tevékenységek összehangolását.

A **játszótérek felügyeletével** az Alhambra Plusz Kft-t bízta meg Önkormányzatunk. A játszótérek vonatkozásában is elmondható, hogy itt is, mint minden területen tapasztalható, jelen vannak a rongálók. Az őrzési feladatokat végző cég, a játszótérek vonatkozásában a tárgyalta időszakban 9 alkalommal tett rongálással kapcsolatos bejelentést. A bejelentést követően szemrevételezésre kerültek a rongálások, annak érdekében, hogy a megfelelő intézkedést kezdeményezni lehessen.

Az **Útfenntartás** előirányzat keretein belül a város helyi közútjainak, járdáinak és hídjainak, illetve az ezekhez kapcsolódó csapadékvíz hálózat fenntartását és üzemeltetését szerződés szerint végezte az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt. A feladatok a szerződésnek megfelelően folyamatosan kerültek elvégzésre, az Önkormányzattal történő folyamatos (heti) egyeztetések és helyszíni bejárások alapján. A helyi közutak, járdák (és ezek tartozékai: mőtárgyak, létesítmények, csapadékvízlevezető rendszerek) kezelése, fenntartása, a közút burkolatjel-festése, valamint útellenőri

szolgálat működtetése folyamatos feladat. A 2013. évi útfenntartási keret a korábbi évek előirányzataihoz képest csökkenő tendenciát mutat. A helyi közutak, járdák és csapadékvíz elvezető rendszerek állapota sajnos folyamatosan romlik, melyek fenntartására, üzemeltetésére a tervezett költségvetési összeggel 2013. évben továbbra sem lehetett jelentős, látványos fejlesztéseket megvalósítani. Folyamatosan figyeljük a pályázati lehetőségeket, mert **a feladat költségigénye meghaladja önkormányzatunk anyagi lehetőségeit.**

A **Hómunka** előirányzat költségei a tényadatok figyelembe vétele mellett kerültek meghatározásra. Az önkormányzat tulajdonában lévő közutak és járdák téli hóeltakarítási és síkosságmentesítési munkálatait szerződés szerint végzi az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt. a „Téli útüzemeltetési utasítás” és a „Téli útüzemeltetési terv” szerint, melynek 2013. évi átfogó felülvizsgálatát elvégeztük a források figyelembevételével továbbá a lakossági észrevételek és a szakmai szempontok alapján.

A 2013. március 14. és 18-a közötti időszakban történt rendkívüli időjárás helyzetére tekintettel **rendkívüli hómunka** végzésére, valamint a hóhelyzettel összefüggő egyéb költségek kifizetésére került sor összesen 5.070 E Ft összegben. A rendkívüli helyzetből adódóan a szükséges védekezési kiadások részben, vagy teljes megtérítésére volt lehetőség a vis maior támogatás részletes szabályairól szóló 9/2011. (II.15.) Korm. rendelet szerint, melyre a támogatási igényünket benyújtottuk. A támogatási igénylések elbírálását követően önkormányzatunk 3.632 E Ft támogatásban részesült.

Közutak és járdák tisztítását szerződés szerint az OKÖ Zrt. látja el, melynek keretén belül valósult 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. Az úttisztítás előirányzata 2.190.000 Ft összeggel került megemelésre az úttisztítási feladatok maradéktalan, a lakosság megelégedését szolgáló színvonalon történő feladatellátás érdekében.

A **Város és községgazdálkodás** szakfeladat előirányzata teremtette meg a lehetőséget a város életével összefüggő feladatok ellátására.

Az előirányzaton belül került elvégzésre a **Településüzemeltetési feladatok** ellátása, melyet szerződés keretében az OSz Zrt. végezte. A megbízási szerződés értelmében ellátták 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 **köztéri kamerarendszer** kifogástalanul működik, a karbantartási feladatok végzése - a rendőrséggel való együttműködés figyelembevételével - folyamatos.

A **Szolgáltatási költségeken** belül eljárási díjak, közműegyveztetések díjai, értékbecslések (Vértesi Erőmű Zrt. által felajánlott ingatlanok, Alkotmány utca 83. szám alatti ingatlanok, söröző földterülete, a 0340/2, 0340/3 és 0340/4 hrsz-ú - gumival szennyezett - 0413/12 és 0413/13 hrsz.-ú földterületek) költségeinek, a földhivaltól megrendelt helyszínrajzok, hiteles tulajdoni lapok, valamint az ingatlan-nyilvántartás igazgatási szolgáltatásai díjainak rendezését tartalmazza.

Az **Egyéb városgazdálkodási** feladaton belül többek között az alábbiak valósultak meg: információs táblák kihelyezése, kaszálási feladatok elvégzése, utcabútorok elbontása, zászlók beszerzése, zászlótartó cseréje, átalakítása, utcanévtábla készíttetése, tanulmányterv (sportcsarnok bővítése) készítése, játszóeszközök javítása, prezentációs tabló készítése (Szent Borbála tér), hőségriadóval összefüggésben az utak locsolása, szelektív hulladékgyűjtő sziget kialakítása, sgrafittók acél információs tábláinak az elkészítése, megvalósult a balesetveszélyes pergola (Rákóczi Ferenc úti fodrászat és Kínai áruház közötti pergola) bontása. A bontás során megállapításra került, hogy a pergola rendkívül rossz statikai állapotban volt, indokolt volt a bontása. E forrásból valósult meg továbbá a Bányász Klub fűtésének átalakítása, a Nyíres dűlőben a fakivágási munkálatok. Folytatódott az utcabútor programunk, a Rákóczi Ferenc úton, a Dózsa György utcában, és az Alkotmány utcában további 18 db pad és 18 db hulladékgyűjtő edényzet került kihelyezésre. A padok, hulladékgyűjtő edényzetek mellett a Szent Borbála téren kihelyezett utca névtáblához hasonló 2 db tábla kihelyezése történt meg a Závory Zoltán utcában. Az év utolsó negyedében tovább folytatódott a munka, megvalósult a Felső-tó mintavétele, a 0333/2 hrsz.-ú ingatlan értékbecslése, páramentesítő bérlése, a 2117/58,59 hrsz.-ú ingatlanok kaszálása, tartószerkezeti szakvélemény készítése, vízmérő (temető) rendkívüli hitelesítése, a Móricz Zs. utca 4. számú épület előtti közterület rendezése, buszvárók takarítása, dugulás elhárítása a Roma Nemzetiségi Önkormányzat irodájában, a Móricz Zsigmond utca 4. szám alatti ingatlannál gázkazán javítása.

Települési szilárd hulladékok gyűjtése, elszállítása, deponálása a külterületi ingatlanok és a garázsok hulladékkezelése a szolgáltatási szerződésben leírtaknak megfelelően történt, ellenőrzésére a heti bejárások alkalmával került sor. A feladatot az OKÖ Zrt. végezte. A feladat ellenőrzése során tapasztalható, hogy a város egyes területein nagy mennyiségű illegális kerti és kommunális hulladék lerakására került sor.

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

A **közüzemi kiadások** előirányzata az év során több szolgáltatás esetében is megemelésre került. A megemelést a Városi Strand, valamint a volt Gárdonyi Géza iskola területén kialakított „Sportcentrum” üzembe helyezése indokolta.

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 iskolatejet. A 2013. januárja és decembere közötti időszakban az iskolatej mellé a gyermekek ingyenesen kaptak egy-egy darab kiflit is. Az iskolatej és kifli program költsége a 2013. évben 10.637 E Ft volt, mely az iskolagyümölcs programmal közösen fut a város iskoláiban.

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

Normatív állami támogatás visszafizetési kötelezettségünket 15 357 E Ft értékben teljesítettük.

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

A 2013. évben **aktív korúak ellátásában**, ezen belül foglalkoztatást helyettesítő támogatásban 316 fő részesült. Közülük 9 fő a munkaerő-piaci programban, 71 fő képzésben, 252 fő közfoglalkoztatásban vett részt. 49 fő volt olyan, aki **kétféle** tevékenységi formában is részt vett. Egészségkárosodás címen 18 fő részesült rendszeres szociális segélyben, továbbá 19 fő olyan személy, aki 55 év feletti, illetve a rá irányadó nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betölti.

2013-ban az **adósságkezelési szolgáltatást** igénybevevők száma csökkent. Az év folyamán 23 fő nyújtotta be támogatási igényét, amelyből 6 fő elutasításra került. December 31-én a támogatásra jogosultak száma 14 fő volt. A tervezett eredeti előirányzat 1.360 E Ft volt, amelyet a módosításkor 4.102 E Ft-ra emeltünk. A tényleges felhasználás 2.977 E Ft volt.

A **lakásfenntartási támogatásban** részesített személyek száma 602 fő volt. Ebből 564 fő került normatív alapon támogatásra, 38 fő részére az adósságcsökkentési támogatás okán állapítottuk meg. A kifizetett támogatási összeg 16.882 E Ft volt.

A **laktórtámogatásban részesülők** száma a tavalyi évhez képest jelentős, 26%-os emelkedést mutat. Míg 2012-ben 46 fő részesült ilyen fajta támogatásban, addig 2013-ban a támogatottak száma 58 fő volt. A laktórtámogatásra kifizetett összeg 6.160 E Ft volt.

Önkormányzatunk a tavalyi év folyamán is csatlakozott a **Bursa Hungarica** felsőoktatási ösztöndíjpályázathoz. Ennek keretében 60 tanulót részesítettünk támogatásban, összesen 1.490 E Ft összeggel. Szociális rendeletünk lehetőséget ad a tehetséges, szociálisan rászoruló tanulók támogatására. 2013-ban 86 fő tanulót részesítettünk támogatásban, amely során 3.470 E Ft volt a kifizetett támogatás összege.

Az eseti pénzbeli ellátások esetében, a **temetési segélyben** részesültek száma csökkent. Amíg 2012-ben 66 fő részesült ebben a támogatási formában, addig 2013-ban csak 48 fő. A kifizetett segély összege 1.059 E Ft. A köztemetések száma 16 volt.

A **rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban** részesültek száma szintén csökkent. 2013-ban 345 család, összesen 2.377 E Ft összegű támogatást kapott.

Átmeneti segélyben 473 fő részesült, az éves felhasználás összege 3.639 E Ft volt.

Méltányossági közgyógyellátásra 56 fő jogosult, a felhasznált összeg 1.467 E Ft.

2013-ban költségvetésünkéből nyújtottunk fedezetet a szociálisan rászorultak részére vásárolt **tűzifa** támogatáshoz.

Összességében megállapítható, hogy amíg a rendszeres pénzbeli ellátások esetében az előirányzatok felhasználása szinte 100%-os, addig az eseti pénzbeli ellátások esetében jelentős összegű a megtakarítás, mert a rendelkezésre álló előirányzat nem került felhasználásra. Ezt mutatja az, hogy az önkormányzat segélyezési kiadása a rendelkezésre álló előirányzathoz képest csak 72,37%-os.

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

Az önkormányzat **céljellegű támogatásnyújtásra** 2013-ben 50.445 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 Tájház üzemeltetése	1.820
Oroszlány Város Polgárőrsége	Működési támogatása	300
Vértes Volán Zrt	a helyi autóbusz-közlekedés javításának biztosítása	15.985
Központi Bányászati Múzeum Alapítvány, Sopron	Oroszlányi Bányászati Múzeum üzemeltetése	3.800
Oroszlányi Önkormányzati Tűzoltóság	Működés támogatása	27.000
Összesen:		50.445

Fenti támogatásként átadott pénzeszközök jogszabályoknak megfelelő nyilvánosságra hozatala, elszámoltatása és az elszámolások ellenőrzése megtörtént. Az Önkormányzati Tűzoltóságtól érkezett kérelem alapján javaslom, hogy a 2013-as támogatási megállapodásban foglalt felhasználási célokat - a bér-és közterhei kiadás, közüzemi díjak kiadása, postaköltség, karbantartási, takarítási, üzemeltetési, fenntartási kiadások- a Képviselő-testület egészítse ki az alábbi felhasználási célokkal: -egyéb dologi kiadások, -menüs étkeztetés, -rendezvények, ünnepek költségei, -munka-és védőruházat. A fenti célokat a felmerülő igények alapján javaslom a megállapodásban rögzíteni. A 2013-as évben is jelentős számú rendezvény, versenyztetés, verseny került megrendezésre, ahol tűzoltóink kiemelkedő eredményeket értek el. Az Önkormányzati Tűzoltóság is hasonlóan működik, mint a város többi önállóan működő intézménye, a felmerülő költségek is hasonlóak, azonban ez nem került nevesítésre a megállapodásban.

Az intézményműködtető csoport 2013. január 01-jével kezdte meg tevékenységét. A költségvetés az intézmények által benyújtott igények alapján került elfogadásra. Év közben több alkalommal volt szükség saját kereteinken belüli átcsoportosításra olyan feladatokra, ahol sürgős, azonnali probléma jelentkezett. A tapasztalatokat folyamatosan gyűjtöttük, és nagy energiát fektettünk a források célszerű és ésszerű felhasználásra.

Az intézmények épület karbantartására, felújítására kiemelt figyelmet fordítottunk - több olyan feladatot elvégeztünk, ami évek óta megoldásra várt /pl. vagyonsvédelmi, tűzvédelmi rendszerek felújítása kialakítása/. Erről készült már tételes kimutatás és értékelés a testületnek.

Mivel rendelkezünk karbantartó részleggel a felmerült költségek nagy része anyagköltség, amely jelentős megtakarítást eredményez. Csak abban az esetben veszünk igénybe külső vállalkozásokat, amikor a munka nagysága, időigénye ezt indokolja, továbbá nem kifejezetten karbantartási tevékenység.

Az épületekben lévő kiépített különféle infrastrukturális rendszerek karbantartását szerződésekkel biztosítjuk. /Riasztó, megfigyelőrendszer, tűzvédelem, felvonó, telefon, gázkazán stb./

Tanulói étkeztetési költségek 75,03 %. –ban teljesültek, ami 2013-ban 161.008 adag elkészítését jelentette. Ezt a feladatot szerződés szerint a Bakos és Társa Bt végzi a Hunyadi Mátyás Általános Iskola főzőkonyháján. Azokban az intézményekben, ahol nincs főzőkonyha ételszállítással oldják meg az étkeztetést. Folyamatos az egyeztetés és ellenőrzés az étel minősége és mennyisége tekintetében. Az intézményi összekötő munkatársaink napi kapcsolatban vannak a konyhavezetővel. Az elmúlt évben sem tapasztaltunk a szolgáltatással kapcsolatban problémát, a minőség és mennyiség is jónak mondható.

A kihasználtsági mutatónk alacsony, amit nagyban befolyásol a tanulók hiányzása az iskolából. Sok esetben nem tudják igénybe venni az étkezést a délutáni elfoglaltságuk miatt. Ez főleg a felsős tanulóknál jellemző, mire vége a tanításnak kezdődnek az edzések és nincs idejük étkezni a tanulóknak. Alsó tagozatban a betegség miatti hiányzás számottevő. Ezeket a tényezőket befolyásolni nem tudjuk.

Intézményi működési kiadásaink 1.535.854 E Ft összegű felhasználást és 96,15%-os teljesítést mutatnak, melynek számszaki adatait az 5.1. illetve 7 mellékleteken túl a 8. melléklet mutatja be részletesen. Az intézményi szöveges beszámolókat a pénzügyi osztályon megtekinthetők.

2013. évi **felhalmozási kiadásaink** alakulásáról a 9, és 9.1. melléklet, **felújítási kiadásainkról** pedig a 10. melléklet ad részletes tájékoztatást.

Az önkormányzat az elmúlt évben 1.234.597 E Ft-ot, a kiadási főösszeg 33,65 %-át fordította felhalmozási kiadásokra. Ezen belül:

576 M Ft-os kormányzati támogatással 2013. 07. 31-én a Remondis Duna Holding Kft.-vel megkötött részvény Adásvételi és Átruházási szerződés teljesítése megtörtént. Ezzel önkormányzatunk 83,03 %-os részesedéssel többségi tulajdont szerzett a (most már) OKÖ Nzrt.-ben.

Belterületi utak előirányzatból 2013. évben az alábbi parkoló-, járda- és útépitések valósultak meg a Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság javaslata alapján, pályázati eljárást követően, a lakosság igényeinek figyelembe vételével:

Az Ifjú munkás út felújításával az utca lakóinak régi jogos igénye teljesült. A közműszolgáltatók nyilatkozatainak beszerzése után költségtakarékosabb megoldásként sóálló térköburkolat építéséről született döntés, egyoldali járda megépítésével. Az új járda építése során az akadálymentesség követelményeit előtérbe helyeztük, továbbá a Kossuth Lajos út és Ifjú munkás út kereszteződésében a Kossuth L. úti járda is akadálymentes átépítést nyert. A kivitelezés során 2.100 m² új útburkolat, 678 fm új útszegély és 350 fm 1,20 m szélességű új járda készült el 19.699.780,- Ft+ÁFA, azaz bruttó 25.018.721,- Ft értékben.

A Kecskédi úti első járdaszakasz felújítása a lakosság már korábban jelzett kérelmének eleget téve és teljes megelégedésére készült el. A járdaszakasz 350 fm hosszban 1,50 m szélességben 525 m² felülettel készült, a Kecskédi út 42. számig. A járda sóálló térkö burkolata és új alapszerkezete hosszú időre megoldja a biztonságos gyalogos közlekedést. A mai kor követelményeinek megfelelően elbontásra került a régi járda nyomvonalában lévő 3 fokos lépcső, és akadálymentes járdaszakasz kiépítését végezte el a kivitelező OKÖ NZrt. A járda úrszelvényébe behajló növényzet és fák kivágása is megtörtént, biztosítva így a balesetmentes és biztonságos gyalogos közlekedést. A kivitelezés költsége 6.732.690,- Ft+ÁFA azaz bruttó 8.550.516,- Ft.

A Táncsics udvar 20-21. számú épület mögötti területen 125 m² makadám szerkezetű, útszegélykövel megerősített parkoló építésére került sor. Az új parkoló 10 gépkocsi számára biztosít biztonságos parkolási lehetőséget. A kivitelezés 940.207,- Ft+ÁFA, azaz bruttó 1.194.063,- Ft költséggel készült el.

A Kölcsey Ferenc Művelődési Központ művészbejáratánál lévő parkoló átépítésével és csapadékvíz elvezetésének megoldásával megfelelő parkolási lehetőségek alakultak ki. A parkoló zúzottkő burkolattal készült, 90 m² felülettel, ami 6 gépjármű parkolását biztosítja. A parkoló igény esetén a későbbiekben térkö burkolattal is kiegészíthető. A kivitelezés összköltsége a felmerülő pótmunkával: 2.980.328,- Ft+ÁFA +370.000,- Ft+ÁFA összesen bruttó 4.254.917,- Ft.

Parkoló építése készült el a Táncsics udvar 12-13. számú épületek előtti területen. A parkolóból való kikanyarodás elősegítése érdekében (az épületek előtt ideiglenesen parkoló gépkocsik miatt) szükséges volt 1 m-rel hosszabb parkoló építése, így 150 m² területen 10 gépkocsi számára létesült új parkoló 1.680.960,- Ft+ÁFA azaz bruttó 2.134.819,- Ft kivitelezés költséggel.

A Várdomb utca lakóinak kérelmére új esővíz elvezető árok kiépítésére került sor. A lakosok vállalták, hogy munkájukkal hozzájárulnak a kivitelezés költségeihez, ha az Önkormányzat a szükséges anyagot

biztosítja. Kapcsolatot tartva a lakosok által megbízott képviselővel, 133.770,- Ft értékben került anyag kiszállításra. Az árok burkolásához szükséges járdalapok az Ifjú munkás úton elbontott járdalapok bontott anyaga fedezte. Az elmúlt esős időszakban a burkolt árok megfelelően elvezette az esővizet, pozitív tapasztalatokat kaptunk a lakosság részéről is.

Meg kell említeni az Oroszlány 407 hrsz. (Jehova Tanúi Királyság Terem) előtti területen lévő rossz állapotú járda átépítési munkáit. Az alapozási és szegélyezési munkákat a kérelmezők végezték el, a járdaszegély az Ifjú munkás út bontott szegélyköveiből épült. Az aszfaltozási munkákat az OKÖ NZrt. végezte el, melynek költsége: 68.000,- Ft+ÁFA azaz bruttó 86.360,- Ft. Az Önkormányzat az alapozáshoz és szegélykövezéshez anyagot biztosított 75.875,- Ft költséggel kiszállítva. Elkészült 22 m² új járdaszakasza.

Oroszlány Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntései alapján 2013. évben az alábbi bel- és külterületi földutak lokális javítása történt meg több ütemben:

Homoki utca 0122 hrsz. teljes pályaszerkezettel, 130 fm hosszban, 455 m² területtel

Svandovszky dűlő 12185 hrsz. teljes pályaszerkezettel 240 fm hosszban, 840 m² területtel

Domb utca I. (északi rész) 863/37 hrsz. teljes pályaszerkezettel 70 fm hosszban, 245 m² területtel

Domb utca II. (déli rész) 863/37-39 hrsz. mart aszfaltos felületi zárással 100 fm hosszban, 350 m² területtel

Majki utca (temető felőli köz) 1528 hrsz. 70 fm hosszban, 245 m² területtel

Komposztáló felé vezető út 0137 hrsz. 230 fm hosszban 920 m² területtel

Majk Madárhegy felé vezető út 11847 hrsz. 400 fm hosszban 1400 m² területtel

Homoki dűlő 0122 hrsz, teljes pályaszerkezettel, 230 fm hosszban, 690 m² területtel

Erőmű tópart 12755/1 hrsz, mart aszfalt terítés, 200 fm hosszban, 600 m² területtel

Német dűlő alsó szakasz 12609 hrsz, teljes pályaszerkezettel, 310 fm hosszban, 930 m² területtel

Német dűlő Bokodi út felőli szakasz 12609 hrsz, mart aszfalt terítés, 270 fm hosszban, 810 m² területtel

Temető mellett 0102/45-46 hrsz, az út felületének gép egyengetése, 300 fm hosszban, 600 m² területtel

Svandabergi pataktól Majk irányába 0103 hrsz, az út felületének gép egyengetése, 300 fm hosszban, 600 m² területtel

2013 évben összesen elkészült **8.685 m² területű lokális útjavítás** mart aszfaltos felületzárással a bel- és külterületi utakon, melyek kivitelezési értéke mindösszesen **16.287.115 Ft.**

Oroszlány Város Óvodái felújítási előirányzat terhére megvalósult a legfontosabbnak ítélt korszerűsítési munka, a Brunsvík óvoda konyhájának szellőztetése 1,65 M Ft összegből. Az eredeti előirányzatból 10 M Ft átcsoportosításra került más célra, a további fennmaradó forrás az óvoda költségvetésébe került, melyet az intézmény udvari játékok beszerzésére, telepítésére, és a Malomsori óvodában vizesblokkok felújítására használt fel.

Sportudvar felújítása során megvalósult az „Iskolai utánpótlás sport-infrastruktúra fejlesztése a Hunyadi Mátyás Általános Iskola területén” című pályázatunknak megfelelően az iskola udvarának füvesítése, játszótér kialakítása, valamint a sportpályák felújítása. A füvesítés, játszótér kialakítás során elhelyezésre került 2 db hintaegység, valamint egy komplex játszóeszköz, amely a gyerekek körében már a megépítését követően nagy sikert aratott. A sportpályák felújítása során megújult az aszfaltos, valamint a salakos pálya, így kellő és biztonságos alapot nyújt a sportoláshoz.

Közvilágítás fejlesztése

Lakossági és intézményi kérésre az Eszterházy utcában a Kolcsár pékség és a Benedek Elek Iskola közötti szakaszon a már meglévő oszlopokra 3 db világítótest került felszerelésre.

2013-ban folytatódott az előző évben már megkezdett, a város különböző területein elhelyezett alternatív energiát hasznosító lámpatestek telepítése. Ennek keretében a Mindszenti úton lévő garázssoron előzőekben már tervezett három darab 12 Wattos LED fényforrás telepítésére került sor.

Csapadék és belvízkár megelőzési munkálatok sor keretein belül valósult meg az évek óta húzódó Oroszlány, Felsőtelep 0251/6 hrsz-ú árok és a keresztező út alatti áteresztés helyreállítása.

A 3,50 m mélységben feltárásra került Ø 600 mm átmérőjű beton csőből készült áteresztés helyreállítását, meghosszabbítását, árokmélyítését követően, az árokban felgyülemlt szemét és növény mentesítés után újra be tudja tölteni eredeti funkcióját a 0251/6 hrsz-ú árok és áteresztés, mely az erdő felől tiszta talaj és forrásokból származó vizet vezet le a vízgyűjtő tóba.

A **Sgraffitok felújítása** során 2013. évben Blaski János: Bányászcsalád, Kokas Ignác: Aratók, valamint Michnai Andrea: Lányok madarakkal című sgraffitok újraalkotása valósult meg. Az elkészült művek jelentős mértékben növelték a Rákóczi Ferenc út kedvező városképi megjelenését.

A nyári hőségriadók idején a városlakók közérzetének javítására **párapaput** szereztünk be.

A **Szent Borbála téren új ivókút** telepítésére került sor.

Városi Strand felújítási munkái a terveknek és a szerződésekben foglaltaknak megfelelően elkészültek, 2013. július 15-én a sikeres műszaki átadás-átvételi eljárás lezajlott. Az átfogó kivitelezési tevékenységek megkezdését követően, a strand színvonalas és fenntarthatóbb működéséhez szükséges és indokolt volt többlet és kiegészítő munkák megrendelése, melyekre külön szerződéseket kötöttünk. A kiegészítő, többlet tevékenységek az alábbiak: focipálya, röplabdapálya, lánbtenisz pálya, játszótér kialakítása, új kerítés létesítése, temperáló távhővezeték kiépítése, hangosítás, napozó terasz felújítás, zöld felületek megújítása, padok, ivókút, virágládák kihelyezése. Fenti többletberuházások a Városi Strand létesítmény használhatóságát, többlet vonzerejét jelentősen növelte. Ez évben megkezdődött a strand felújítás II. ütem előkészítése.

„**Műfüves pálya sportcentrum**” létrehozása során elkészült a műfüves pálya a kiegészítő létesítményekkel együtt, mely magában foglalja a lelátót, a megközelítést biztosító közlekedési utakat, a kerítés helyreállítását, magasztalás új kapubejáratok létesítését, védőkorlát készítését. A sportcentrum kialakítása érdekében megvalósult a volt iskola épülete nyaktag részének lezárása, az épület villamos felújítása, mérőóra bekötése, az épület tetőszerkezetének vízszigetelése, az öltözők, WC helyiségek, folyosó felújítása, eszköztároló, hőközpont kialakítása, a fűtési hálózat és a fűtőtestek kiépítése, a vízvezeték hálózat ellenőrzése.

A **Komplex-telep**, Nyíres-dűlő 12411/2 és 12411/3 hrsz. **közüemi vízellátása** elkészült, műszaki átadás-átvételi eljárása 2013. augusztus 16-án lebonyolódott. A felzárkóztatást elősegítő program keretén belül az egészséges ivóvíz ellátás biztosítottá vált.

Intézményfenntartás:

Az intézményműködtető csoport 2013. január 01-jével kezdte meg tevékenységét. A költségvetés még az intézmények által benyújtott igények alapján került elfogadásra. Év közben több alkalommal volt szükség saját előirányzatainkon belüli átcsoportosításra olyan területre, ahol a szükséglet felmerült. A tapasztalatokat folyamatosan gyűjtöttük és igen nagy energiát fektettünk a célszerű és ésszerű felhasználásra. Az intézmények épület karbantartására, felújítására nagy figyelmet fordítottunk - több olyan feladatot elvégeztünk, ami évek óta megoldásra várt /pl. vagyonvédelmi, tűzvédelmi rendszerek felújítása kialakítása/. Erről készült már tételes kimutatás és értékelés a testületnek.

Mivel rendelkezünk karbantartó részleggel számos hiba elhárítása esetén a költség csak anyagköltség szintjén merülnek fel. Abban az esetben veszünk igénybe külső vállalkozásokat, amikor a munka nagysága, időigénye ezt indokolja, továbbá nem kifejezetten karbantartási tevékenység.

Az épületekben lévő kiépített különféle infrastrukturális rendszerek karbantartását szerződésekkel biztosítjuk. /Riasztó, megfigyelőrendszer, tűzvédelem, felvonó, telefon, gázkazán stb./

Nagy figyelmet kapott egész évben az épületek környékének rendben tartása. A hó eltakarítása, a fű nyírása, a szemét eltakarítása, mind igen fontos feladat, ami igen jelentős költséggel is jár.

Jelentős feladatot képvisel a tanulói étkeztetés biztosítása, ez 2013-ban 161.008 adag ételt jelentett. Ezt a feladatot szerződés szerint a Bakos és Társa Bt végzi a Hunyadi Mátyás Általános Iskola főzőkonyháján. Azokban az intézményekben, ahol nincs főzőkonyha ételszállítással oldják meg az étkeztetést. Folyamatos az egyeztetés és ellenőrzés az étel minősége és mennyisége tekintetében. Az intézményi összekötő munkatársaink napi kapcsolatban vannak a konyhavezetővel. Az elmúlt évben sem tapasztaltunk a szolgáltatással kapcsolatban problémát, a minőség és mennyiség is jónak mondható.

Pénzügyi teljesítés: Sajnos a kihasználtsági mutatónk alacsony, amit nagyban befolyásol a tanulók hiányzása az iskolából. Sok esetben nem tudják igénybe venni az étkezést a délutáni elfoglaltságuk miatt. Ez főleg a felsős tanulóknál jellemző, mire vége a tanításnak kezdődnek az edzések és nincs idejük étkezni a tanulóknak. Alsó tagozatban a betegség miatti hiányzás számottevő. Ezeket a tényezőket befolyásolni nem áll módunkban.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetésében szereplő **számítástechnikai eszközök beszerzése** előirányzat felhasználása 47,82%-os szinten valósult meg. Az öregedő géppark frissítése, karbantartása továbbra is szükségessé teszi majd új eszközök, alkatrészek beszerzését, de múlt évben számos új személyi számítógép került lecserélésre a hivatalban. Az alacsony felhasználás abból adódik, hogy az év végén az adóosztálynak megrendelt új nagyteljesítményű cseknyomtató és borítékoló gép került költségszinten betervezésre, azonban azok számlái 2014-ben váltak esedékessé.

A **szoftver beszerzés** előirányzat felhasználása 86,05%-os szinten valósult meg. Az előirányzat terhére történik az új szoftvertermékek beszerzése. A múlt évben új szociális támogatásokat kezelő

rendszer került beszerzésre, emellett a Hivatal szinte összes Windows XP-vel működő számítógépére új operációs rendszer került beszerzésre, mivel ezek idén már potenciális biztonsági kockázatot jelentenének a számítógépes hálózatban. A Microsoft idén áprilisban megszünteti ezen szoftverek terméktámogatását, ezért ezek sokkal inkább kitettebbek lesznek a vírusoknak, mint újabb társaik, emellett ezen szoftverek már sokkal lassabbá teszik a gépeket, mint az újabb szoftverek. Az ÁROP pályázat keretében idén új iratkezelő rendszer kerül bevezetésre a Hivatalban.

Felújítási kiadások:

Elkészült az Alkotmány u. 55. szám alatti **tájház** tetőfelújítása, ezzel egy időben megvalósult a kémény javítása, átrakása is.

A közterületi **támfalak** egy része ismét felújításra került. A felújítás a Bánki Donát utca melletti támfalakat érintette.

Orvosi rendelők felújítására elkülönített keretből hét rendelő felújítása kezdődött meg, melyek nagy része be is fejeződött: a Népekbarátsága u. 16. és 18., a Bánki Donát u. 31., a Fürst Sándor u. 3., a Móricz Zs. u. 2-4. szám alatti házi gyermekorvosi rendelő, valamint a Móricz Zs. u. 2-4. szám alatti ingatlanban lévő, és a Mészáros Lajos u. 7. szám alatti felnőtt házi orvosi rendelő.

Az összes rendelőben cseréltünk nyílászárókat. A felújítás többi része az egyes ingatlanok kora, elhasználódottsága figyelembe vételével valósult meg:

A Népekbarátsága utcai rendelőkben ablak-, bejárati ajtó és 1-1 belső ajtó csere, átalakítás (gyermek öltöztető helyiség kialakítása a 18. sz. alatti rendelőben) oldalfal és padlóburkolatok cseréje, festés, mázolás, vizes berendezések, lámpák, kapcsolók cseréje. A Bánki D. úti rendelőben két ablakot cseréltünk és redőnyt szereltünk a rendelő helyiségben. A Fürst S. u. 3. rendelőben komplett villamos felújítás készült, víz- fűtésszerelés, vizes berendezések cseréje, oldalfal és padlóburkolatok, festés, mázolás, ablakcsere, lépcsőházi bejárati ajtó és egy belső ajtó cseréje. A Móricz Zs. u. 2-4. ingatlanban az ablakokat és a bejárati portálokat cseréltettük ki, a felnőtt rendelőben relaxát szerelttünk, a gyermek rendelőbe műszerszekrényt vásároltunk. A Mészáros L. utcai rendelőben ablakcsere, kazáncsere történt időjárásfüggő szabályzó beépítésével, elektromos vízmelegítő beépítése, és padlóburkolat csere a váró és injekciós helyiségben.

2013. évi **adósságszolgálatunk** teljesítését a 11. melléklet mutatja be részletesen. Az I körös konszolidációt követően már 2013 évben javultak költségvetésünk kondíciói.

A 12. melléklet kötelező eleme beszámolónknak, mely a 2013. évi **foglalkoztatottak létszámát** mutatja be.

A 13. melléklet az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek pénzügyileg teljesített bevételeit és kiadásait mutatja be.

A 14. melléklet mutatja be a jogszabályi előírásoknak megfelelő **egyszerűsített mérlegünket**. Az önkormányzati vagyon alakulását az V. fejezet, az önkormányzat 2013. december 31-i **vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzését** a VI. fejezet tartalmazza.

A 15. melléklet tartalmazza önkormányzatunk 2013. évi **egyszerűsített pénzforgalmi jelentését**.

A beszámoló 16. melléklete tartalmazza Oroszlány város **2013. évi egyszerűsített pénzmaradványának** jogszabályi előírásoknak megfelelő kimutatását.

A 16.1 melléklet tartalmazza a 2013. évi pénzmaradvány intézményenkénti elszámolását, melyre a Képviselő-testület döntésének megfelelően, a 2013. év költségvetéséről szóló rendelet alapján került sor. A pénzmaradvány felosztására költségvetés-módosítás keretében kerül sor.

Az alábbi mellékletek a zárszámadási rendelettervezet 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.

A 2. melléklet ad tájékoztatást pénzeszközeink változásáról a 2013. 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 2013. 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 2013. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A 2013 költségvetési évben intézményeink saját bevételeiket 99,89 %-on, működési kiadásait pedig 96,15 %-on teljesítették.

Az intézményi saját bevételeik 197.172 E Ft-tal, működési kiadásai 1.535.854 E Ft, felhalmozási kiadásai 24.844 E Ft felhasználásával valósultak meg.

Az intézmények szöveges beszámolóí alapján elmondható, hogy a 2013. 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 kapacitásaikat és a tevékenységükhöz kapcsolódó szolgáltatási lehetőségeket.

Az intézményi szöveges beszámolók megtekinthetők a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályán.

V. AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA 2013-BEN

2013. 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 2013. évi egyszerűsített mérlegéről.)

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2012. dec. 31.	2013. dec. 31.	Változás
Immateriális javak	161.947	155.082	- 6.865
Tárgyi eszközök	6.033.317	5.836.777	-196.540
Befektetett pénzügyi eszközök	1.093.649	1.661.721	568.072
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	1.767.825	2.247.080	479.255
Befektetett eszközök összesen	9.056.738	9.900.660	843.922
Készletek	2.249	2.676	627
Követelések	370.427	372.638	2.211
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	105.701	410.998	305.297
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	324.887	7.711	-317.176
Forgóeszközök összesen	803.064	794.023	-9.041
Eszközök összesen	9.859.802	10.694.683	834.881

A befektetett eszközeinknél növekedés mutatkozik, mégpedig az üzemeltetésre, vagyonkezelésre átadott eszközök értékében következett be nagyobb mértékű változás. Ennek fő oka, hogy a 2013-ban elkészült a Városi Strand I. üteme, valamint átadásra került a Műfüves pálya a volt Gárdonyi iskola helyén kialakuló sportcentrumban. A növekedés jelentős oka még, hogy 2013-tól az intézményeinket működtetjük, üzemeltetési, illetve vagyonkezelési szerződés alapján, és az eddig nyilvántartott tárgyi eszközök közül a nettó értékük a megfelelő mérleg sorra átvezetésre került.

A befektetett eszközök növekedését a már többször említett Remondis részvények megvásárlása okozta

Az önkormányzat 2013. december 31-ei állapotot tükröző **vagyonleltára** a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettségben mutatja be ingatlanvagyonunkat, továbbá tartalmazza a vagyoni állapot tárgyévi alakulását is.

Ingatlanvagyon változásai 2013. évben:

2013. évben Oroszlány Város Önkormányzatának bérlakás állománya nem változott az év során lakás vagy helyiség értékesítésére nem került sor.

Az oroszlányi 12150 helyrajzi számú 774 m² nagyságú szőlő és gazdasági épület megnevezésű ingatlan 4/16-od tulajdoni hányada a 2013. április 9-én kelt adásvételi szerződéssel került magánszemély részére eladásra. A 36680/2/2013.04.30. számú földhivatali határozattal a vevő tulajdonjoga bejegyzésre került.

2013. május 21-én kelt adásvételi szerződéssel kerületek értékesítésre magánszemély östermelő részére az alábbiakban felsorolt önkormányzati tulajdonú ingatlanok:

- 12611 helyrajzi számú, 394 m² nagyságú kivett udvar,
- 12612 helyrajzi számú, 680 m² nagyságú kivett udvar,
- 12613 helyrajzi számú, 1254 m² nagyságú kivett udvar

A 39120/2013.06.17. számú földhivatali határozattal a vevő tulajdonjoga bejegyzésre került.

Az Oroszlány, külterületi 0340/3 és 0340/4 helyrajzi számú magántulajdonú ingatlanokon 2012. augusztus hónapban keletkezett tüzeset kapcsán, a Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság a 24/2013. (I.29.) VFKB határozatában javasolta a gumival szennyezett területek megvásárlásának előkészítését.

A VFKB fenti, és a Képviselő testület 50/2013. (III.13.) Kt. határozata 2.a) pontjában foglalt döntés alapján, 2013. június 3-án kelt adásvételi szerződéssel magánszemélytől megvásárlásra került a 0340/3 helyrajzi számú 6717 m² nagyságú szántó, erdő, legelő művelési ágú ingatlan 48/336-od tulajdoni hányada.

A városi sportcsarnok bővítéséhez szükségessé vált a szomszédos „söröző” ingatlan megvásárlására vonatkozóan a Képviselő-testület 101/2013. (VI.8.) Kt. határozatának döntése alapján 2013. július 25-án kelt adásvételi szerződéssel megvásárlásra került 878/9 helyrajzi számú, kivett üzlet, udvar megnevezésű 708 m² nagyságú ingatlan, mely a 41958/2013.08.14. számú határozattal önkormányzati tulajdonba került.

Az Oroszlány, Hunyadi u. 2. szám alatti 604 helyrajzi számú volt Ady mozi ingatlanra kitűzött ingatlanárverés keretében, Oroszlány Város Önkormányzata megvásárolta a 755 m² nagyságú ingatlant.

Jogerős hagyatékátadó végzés alapján az önkormányzat tulajdonába került az Oroszlány, Várdomb utcában lévő 1417 helyrajzi számú 308 m² nagyságú, kivett árok megnevezésű ingatlan.

Állami tulajdonú ingatlanok térítésmentes önkormányzati tulajdonba vétele

A 2013. évi CXVIII. törvény az egyes állami és önkormányzati ingatlanok ingyenes tulajdonba adásáról, valamint a hitelszerződésből eredő kötelezettségeiknek eleget tenni nem tudó természetes személyek lakhatásának biztosításáról szóló 2011. évi CLXX. törvény 2013. június 28-án hatályba lépését követően a képviselő testület a 138/2013. (VII.27.) Kt. határozatban foglaltak szerint egyetértett 13 db Oroszlányon lévő, állami tulajdonú ingatlan térítésmentes önkormányzati tulajdonba vételéről.

A 2013. november 27-én a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. és Oroszlány Város Önkormányzata között létrejött megállapodásban foglaltak szerint az MNV Zrt. az alábbiakban felsorolt ingatlanok tulajdonjogát adta át ingyenesen az önkormányzat részére.

- 1588/3 helyrajzi számú, 911 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1363 helyrajzi számú, 30 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1376 helyrajzi számú, 2365 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1611 helyrajzi számú, 580 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1612 helyrajzi számú, 586 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1613 helyrajzi számú, 422 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1614 helyrajzi számú, 357 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1615 helyrajzi számú, 483 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1616 helyrajzi számú, 786 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1617 helyrajzi számú, 1019 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1618 helyrajzi számú, 1172 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1619 helyrajzi számú, 1106 m² nagyságú beépítetlen terület
- 1621 helyrajzi számú, 1208 m² nagyságú beépítetlen terület

Ingatlanok bérleti szerződésének változásai

Az Oroszlány, Rákóczi Ferenc út 78. szám alatti 880 helyrajzi számú, kivett városháza megnevezésű ingatlanban lévő 86 m² nagyságú ingatlanrész Kft. részére, 2013. január 1-től 2013. december 31-ig tartó határozott időtartamra, vegyes cikk kereskedés működtetése céljából került bérbeadásra.

Egyéb ingatlanvagyonot érintő változás:

A volt Gárdonyi Géza Iskola területén a műfüves labdarúgó pálya kialakításával kapcsolatban, az épületből a tornaterem és öltözők és az utólag épült zeneiskola épülete kivételével az egyéb épületrészek elbontásra kerültek.

1650/2 helyrajzi számú, kivett épület és udvar megnevezésű ingatlanon elbontásra került 2044 m² nagyságú épületrész. A bontásra vonatkozó változási vázrajz benyújtásra került a Tatabányai Járási Hivatal Járási Földhivatalhoz, melynek kapcsán az ingatlanra az épületbontás ténye a 37696/2013.05.23. számú határozattal bejegyzésre került.

Az Asztalos János úton található négy állásos garázsok, melyek alatti földterület önkormányzati, felépítmények magánszemélyek tulajdonában vannak, nem rendelkeztek önálló helyrajzi számmal, ezért megosztásra került a 878/13 helyrajzi számú közterület.

A garázsok alatti földterület tulajdonjogának rendezése érdekében kialakításra került a 878/14, 878/15, 878/16, 878/17 helyrajzi számú, egyenként 26-26 m² nagyságú kivett garázs megnevezésű ingatlan továbbá a 878/18 helyrajzi számú 8 ha 7924 m² nagyságú kivett közterület.

Az 1314 helyrajzi számú, Alkotmány út 56. szám alatti több mint egy éve üresen álló volt óvoda épületében került elhelyezésre a Képviselő-testület 94/2013. (V.15.) Kt. határozatában foglaltak szerint az Oroszlányi Polgármesteri Hivatal Intézményfenntartó Csoport karbantartó részlege.

Megelőző egyeztetéseket követően 2013. július 31-én Oroszlány Város Önkormányzata és a Vértesi Erőmű Zrt. részéről „Jóléti ingatlan szívességi használati szerződés” került aláírásra az Oroszlány, Táncsics Mihály út 1. számú, 582 helyrajzi számú Bányász Klub ingatlanra vonatkozóan. A szerződés keretében az önkormányzat a Kőlcsey Ferenc Művelődési Központ útján üzemelteti a hónapok óta lezárt és használaton kívüli épületet, vállalva az ingatlan üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatban felmerült költségek viselését, melynek fejében az önkormányzat, mint használó az ingatlan használatáért bérleti díjat nem fizet.

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	2009. dec.31-én	2010. dec.31-én	2011. dec.31-én	2012. dec.31-én	2013. dec. 31-én	Változás 2012-2013 között
Befektetett eszközök aránya	91,1	92,9	90,5	91,8	92,6	0,8
Befektetett eszközök fedezete	75,4	77,7	77,2	79,2	94,12	14,92
Forgóeszközök aránya	9,77	7,1	9,5	8,2	8,01	-0,19
Forgóeszközök lekötöttségi mutatója	0,17	0,25	0,23	0,25	0,33	0,08
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	10,46	11,86	10,71	12,07	16,78	4,71
Szabad forgóeszközök mutatója	99,83	99,74	99,77	99,74	99,66	-0,08
Tőkefeszültségi mutató	36,01	33,93	32,73	30,0	9,82	-20,18
Tőkefinanszírozási mutató	7,09	3,42	7,69	5,76	4,49	-1,27
Eladósodási mutató	26,47	25,34	24,66	23,07	8,94	-14,13
Esedékességi aránymutató	15,92	12,24	13,4	15,5	26,24	10,74
Likviditási gyorsráta I.	2,77	5,69	18,96	27,58	166,74	139,16
Likviditási ráta	211,14	228,98	286,23	209,5	316,2	106,7
Forgótőke aránya	6,82	5,54	8,8	5,34	5,82	0,48

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 mutató értéke jelentősen javult, melynek oka, hogy a Remondis részvényvásárlás vissza nem térítendő kormányzati támogatásból, saját erőből valósult meg, nem volt szükség külső, idegen forrásra.

A forgó eszközök aránya mutató az önkormányzat likvid eszközeiről ad tájékoztatást. Rövid lejáratú kötelezettségeinkre forgóeszközök fedezetet nyújtanak. Jónak értékelhetjük, hogy követeléseink nem nőttek nagymértékben 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 nem jellemző a készletgazdálkodás.

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 jelentős csökkenése azt jelenti, hogy tovább javult a saját forrás aránya önkormányzatunk mérlegében köszönhetően a vissza nem térítendő támogatásnak.

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. 2013-ben önkormányzati szinten 413.582 E Ft összegű költségvetési tartalék keletkezett, ami hasonló mértékű, mint az előző évi.

Az eladósodási mutató az összes forrásból az adósságállomány arányát fejezi ki. A 20 % alatti érték mindenképpen optimális, önkormányzatunknál az első körös adósságkonszolidációt követően már 10 % alatti a mutató értéke. Az elmúlt években hitel felvétele nélkül teljesültek a költségvetésben megfogalmazott feladatok, melynek hatására a mutató értéke folyamatosan javult.

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 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. RENDEZŐ MÉRLEG

2014. január 1-től megváltozott az államháztartás számvitele. A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet szerinti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségre történő áttéréshez a 2013. évről készített beszámoló mérlegét át kell rendezni és az alapján rendező mérleget készíteni, amely megfelel a 2014. évi nyitómérlegnek is. A költségvetési szervek rendező mérlegét a beszámolóval egyidejűleg előterjesztem.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2013. év költségvetéséről szóló beszámoló, a rendelet-tervezet és a határozati javaslat megvitatását, és elfogadását!

Oroszlány, 2014. április 24.

Takács Károly

**Oroszlány Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2014. (...) Kt. határozata
Oroszlány Város Önkormányzata 2013. évi zárszámadásáról, céljelleű támogatások
elfogadásáról**

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. Az Oroszlányi Önkormányzati Tűzoltóság támogatási megállapodását kiegészíti az alábbi elszámolható költségekkel: -egyéb dologi kiadások, -étkeztetés, -rendezvények, ünnepek költségei, -munka-és védőruházat.
2. A 2013. évi önkormányzati céljelleű támogatásokról készült tájékoztatást és az elszámolásokat az 1. ponttal kiegészítve, elfogadja.
3. Felhatalmazza a Polgármestert a 2014. évi céljelleű támogatások megkötésére.
4. Oroszlány Város Önkormányzata, Oroszlányi Polgármesteri Hivatal, Oroszlány Város Óvodái, Önkormányzati Szociális Szolgálat, Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Gárdonyi Géza Városi Könyvtár Rendező mérlegét jóváhagyja.

Határidő:	a határozat kihirdetésére:	2014. május 3.
Felelős:	a határozat kihirdetéséért:	Dr. Zágonyi Éva jegyző