

ELŐTERJESZTÉS

Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2009. április 27-ei ülésére

Tárgy: Beszámoló Oroszlány Város 2009. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet rendelkezései alapján az elmúlt költségvetési év előirányzatainak felhasználásáról és a gazdálkodásról éves beszámolót kell készítenünk.

Fenti jogszabályokban foglaltak végrehajtására előterjesztem beszámolómat az önkormányzat 2009. évi költségvetésének teljesítéséről.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Önkormányzatunk 2009. évi költségvetését **4.825.016 E Ft** bevételi és **4.201.347 E Ft** kiadási összeggel teljesítettük. A költségvetésben megfogalmazott feladatok kiadásait a bevételek 2 %-os túlteljesítésével, a kiadási előirányzatok 88 %-án valósítottuk meg.

Fontos hangsúlyoznom, hogy feladatmaradás nem történt, esetenként a pénzügyi teljesítés húzódik át a következő évre. A források beszűkülése miatt nem mondtunk le városunk fejlődéséről, likviditásunk fenntartásával biztosítottuk a folyamatos, zavartalan működést, 2009 évre előirányzott fejlesztési elképzeléseinket megvalósítottuk.

A 2009 évi költségvetés elfogadásakor nagy hangsúlyt fektettünk tartalékok képzésére, amely egyrészt a pályázatok önerejének forrása volt, másrészt a bizonytalan gazdasági környezet kihívásaival számolva, költségvetésünk finanszírozhatóságát, biztonságát alapozta meg. Az elmúlt időszakban a likviditásunk folyamatos biztosítása mellett tudtuk pénzügyileg teljesíteni az utófinanszírozású pályázatokhoz kapcsolódó kiadásainkat is.

Az előző évektől eltérően bevételeink egyenlőtlen jelentkezése 2009-ben már nem okozott súlyos likviditási problémát gazdálkodásunkban. Rulírozó hitel felvételére nem volt szükség a munkabérek zavartalan kifizetéséhez. A tárgyidőszakot érintő feladatok közötti prioritások meghatározásával és a kiskincstári rendszer lehetőségeinek fokozottabb kihasználásával biztosítottuk költségvetésünk teljesítésének folyamatosságát. A szigorú, tervszerű gazdálkodás mellett időnként folyószámla-hitelkeret igénybevételével biztosítottuk likviditásunkat.

A napjainkban rohamosan változó társadalmi-gazdasági környezet kihívásaival kell szembe néznünk.

Tudatos és határozott gazdálkodás biztosításával és az ezekhez szükséges további döntések meghozatalával folytatni fogjuk településünk fejlesztését. Ez minden Oroszlányban élő, illetve városunkban a jövőben letelepedni és családot alapítani szándékozó lakos érdeke.

Mielőtt a 2009. évi költségvetésben meghatározott feladataink teljesítésének részletes értékelését elkezdeném, egy külön fejezetben adok számot az elmúlt évi önkormányzati pályázati tevékenységről:

II. Oroszlány Város Önkormányzata által 2009-ben benyújtott és kezelt pályázatok

A 2009. január 1-i állapot szerint Oroszlány Város Polgármesteri hivatala a következő, már benyújtott, folyamatban lévő pályázatokat kezelte:

- KDOP-5.1.1/2F Közoktatási Infrastruktúra-fejlesztés (II. fordulós előkészítő szakaszban)
Igényelt támogatás 500.000.000 Ft.
- TÁMOP-3.1.4-08/2 Kompetencia alapú oktatás bevezetése (beadott pályázat)
Igényelt támogatás 65.000.000 Ft.
- TIOP-1.1.1/07 A pedagógiai módszertani reformot támogató informatikai infrastruktúra fejlesztése (Interaktív tábla program) (előzetes támogató döntés, központi közbeszerzésre várva)
(az év folyamán a központi közbeszerzés eredménytelen volt, nem történt semmilyen előrelépés vele)
Igényelt eszközök városi szinten összesen 124 Iskolai munkaállomás csomag, 48 tantermi csomag, 6 alkalmazás szervercsomag, 10 kiegészítő SNI IKT csomag.
- KDOP-3.1.1/B Az óváros központi területének, mint városközpontnak fejlesztése Oroszlányban”
(Arany pályázat) (I. forduló döntésre várva)
Igényelt támogatás 1.000.000.000 Ft.
- ÁROP-1.A.2/A Oroszlány Polgármesteri Hivatalának Szervezetfejlesztése (beadott pályázat, döntésre várva)
Igényelt támogatás 17.940.000 Ft.
- TÁMOP-5.2.5-08/1 Csellengő gyermekek és családjaik számára kompetencia-javító szolgáltatások szervezése (elnyert pályázat, szerződés-kötés fázisában)
Elnyert támogatás: 16.705.173 Ft.

A következőkben mutatom be, hogy a 2009-es év folyamán milyen események történtek a már benyújtott pályázatokkal és milyen egyéb pályázatok kerültek benyújtásra, elbírálásra:

Az év első két hónapjában támogató döntésben részesültek a TÁMOP-3.1.4-08/2 és az ÁROP-1.A.2/A jelű pályázataink, melyek a teljes igényelt támogatási összeget elnyerték, ugyanakkor sajnos a KDOP-3.1.1/B (Arany pályázat) jelű pályázatunkat forráshiány miatt elutasították, habár a szakmai értékelésen eredményesen szerepelt.

2009 februárjában került meghirdetésre pályázat Bölcsőde- és Óvoda felújításra a 8/2009. (II. 26) ÖM rendeletben. Márciusban a Bölcsőde és az Tánacsics Óvoda felújítására 20-20 millió Ft támogatásra pályázott az Önkormányzat, de sajnos a pályázatainkat végül forráshiány miatt elutasították. Február végén kellett beadni a KDOP-5.1.1./2F (Közoktatási Infrastruktúra Fejlesztés) II. forduló pályázati anyagát, melyet határidőre meg is tettünk.

Márciusban a Közreműködő Szervezet aláírta a TÁMOP-5.2.5-08/1 (Csellengő pályázat) támogatási szerződését, és a pályázat megvalósítása ezzel el is kezdődött. A gazdasági miniszter felhívásának megfelelően a KDOP-5.1.1./2F pályázat előzetes közbeszerzéseinek lefolytatása megkezdődött, ám az első pályázati kiírás során csak a Ságvári Iskola kivitelezésére érkezett elfogadható ajánlat.

Áprilisban pályázatot nyújtottunk be a helyi önkormányzatok fenntartásában lévő sportlétesítmények felújításának támogatásáról szóló 15/2009. (III. 17.) ÖM rendelet szerinti pályázatra, melyben összesen 38.000.000 Ft támogatásra pályáztunk a Sportcsarnok, a Tekepálya, az Ifjúsági Sportcentrum és az Uszoda felújításához. Sajnos forráshiány miatt nem kaptunk támogatást.

Májusban II. forduló döntés született a KDOP-5.1.1/2F pályázatunkról. Az elnyert támogatás 496.079.149 Ft.

A hónap végén döntött a Képviselő-testület, hogy a TEÚT és CÉDE pályázati kiírásokra pályázatot nyújtunk a Tánacsics Óvoda, Oroszlány Város játszótereinek bővítése, a Bokodi úti közvilágítás kiépítése illetve a Jókai utca burkolat felújítása tevékenységekre. A CÉDE kiírásra beadott 32.386.820 Ft-nyi támogatási igényű pályázatainkat forráshiány miatt elutasították.

Ebben a hónapban kerültek kiírásra a KDOP-5.1.1/2F közbeszerzéseinek további részei (bútorszállítás, újbóli kiírás a kivitelezésre a József és a Benedek iskola tekintetében).

Június hónapban folyamatos egyeztetések során készítettük elő a TÁMOP-3.1.4-08/2, a KDOP-5.1.1/2F és az ÁROP-1.A.2/A jelű pályázataink támogatási szerződéseinek megkötését, emellett megtörtént a kivitelező kiválasztása a József és a Benedek Iskolánál is. A Képviselő-testület döntése alapján 2009. június 25-től kezdődhetett meg a kivitelezés az iskoláknál. Ugyanekkor döntött a képviselőtestület, hogy

Oroszlány Város Önkormányzata pályázatot nyújtson be a KDOP-4.2.1/B belterületi utak fejlesztése témában az Fürst Sándor utca felújítására, mellyel a későbbi városrehabilitációs pályázaton való indulást kívánta elősegíteni.

Az ÁROP-1.A.2/A pályázat támogatási szerződését 2009. június 29-én lépett hatályba, mivel a Közreműködő Szervezet ekkor írta azt alá.

Július hónapban írta alá a Közreműködő Szervezet a KDOP-5.1.1/2F (2009.07.06.) és a TÁMOP-3.1.4-08/2 (2009.07.14.) támogatási szerződéseit. Ebben a hónapban döntött a Képviselő-testület, hogy a KDOP-5.2.2/B pályázati kiírásra pályázat kerüljön benyújtásra a Bölcsőde bővítésére illetve döntött arról is, hogy a KDOP-4.2.1/B belterületi utak fejlesztése pályázati kiírásra pályázatot nyújtson be a Ságvári Iskola környékének útkorszerűsítésére is.

Augusztusban folyamán kiírásra került a TÁMOP-3.1.4-08/2 jelű pályázatunk megvalósítására kiírt közbeszerzés a pedagógus továbbképzés és szaktanácsadás tárgyval. Döntött a képviselőtestület arról is, hogy mivel a Fürst Sándor utca felújításának tervezetése megghiúsult, ezért helyette a már tervekkel rendelkező Várdomb utca, Várdomb köz és Závory Zoltán utca felújítására történjen a pályázat benyújtása.

A hónap végén benyújtásra került a KDOP-4.2.1/B Belterületi utak fejlesztése című kiírásra a két pályázat.

Szintén ebben a hónap döntött a testület arról, hogy az újabb városrehabilitációs célú KDOP-3.1.1/B-09-es kiíráson nem kíván elindulni, mivel annak feltételei az előző kiíráshoz képest olyan mértékben változtak, hogy az eredeti elképzelést nem, vagy csak túlzott mértékű önerő biztosításával lehetett volna megvalósítani.

Szeptemberben kiderült, hogy a 2009-es TEÚT pályázati kiírásra benyújtott Jókai utca burkolat-felújítása című pályázatunkat 11.183.430 Ft-os támogatásban részesítették, mely a közbeszerzés során elért kedvező ajánlat következtében végül 9.325.133 Ft-ra csökkent, melyet az 50%-os támogatásnak megfelelően ugyanekkora önrésszel kellett kiegészíteni.

A TÁMOP-3.1.4-08/2 pályázatunk megvalósítására kiírt első közbeszerzés szerződéskötése megghiúsult, mivel a nyertes fél a szerződéskötéshez szükséges dokumentumokat nem nyújtotta be az Önkormányzat felé határidőn belül, emiatt új közbeszerzési eljárás kiírására került sor.

Októberben került kiírásra az ÁROP-1.A.2/A Oroszlány Város Polgármesteri hivatalának Szervezetfejlesztésére meghirdetett közbeszerzési eljárás. A TÁMOP-5.2.5-08/1 (csellengő pályázat) keretében már az 1. Projekt Előrehaladási Jelentést is el kellett készíteni. A TÁMOP-3.1.4-08/2 pályázat keretében a közbeszerzési eljárás nyertes Önkonet Kft.-vel szerettünk volna szerződést kötni a pedagógus továbbképzés és szaktanácsadás tekintetében, de a Közbeszerzési Döntőbizottság a vesztes fél kérésére megtiltotta a szerződéskötést, ami miatt a projekt megvalósítása a következő évre csúszott.

Novemberben folyamatosan zajlott a futó pályázatok megvalósítása, ill. a bölcsőde bővítésére készülő pályázat készítése, melyet december 1-én nyújtottunk be.

Decemberben az ÁROP-1.A.2/A pályázat (szervezetfejlesztés) közbeszerzésén nyertes IFUA Kft.-vel aláírásra került a szerződés, megkezdődött a pályázat megvalósítása. A Közbeszerzési Döntőbizottság év végi határozatában engedélyt adott a TÁMOP-3.1.4-08/2 pályázat megvalósítására az Önkonet Kft.-vel megkötéssük a szerződést.

III. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Beszámolónk 1. számú melléklete tartalmazza bevételeink összetételét és a teljesítés összegét, mely a tervszámok 101 %-os teljesítését mutatja.

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

Adatok E Ft-ban

Bevételi jogcímek	2008. év	2009. év	Változás
Állami támogatások	1.729.322	1.645.722	-83.600
Helyi adóbevételek, gépjárműadó	1.616.985	1.571.059	-45.926
Hivatali bevételek	1.297.154	1.353.904	56.750
Intézményi bevételek	499.417	258.663	-240.754
Fejlesztési célú hitelek	0	0	0
Működési célú hitelek	0	0	0
Egyebek*	11.418	- 4.332	-15.450
Összesen:	5.154.296	4.825.016	-329.280

* Tartalmazza a Kisebbségi Önkormányzatok adatait, és a függő-, átfutó-, kiegyenlítő tételeket.

Az adatok alapján megállapítható, hogy 2009-ben az előző évhez viszonyítva 329.280 E Ft-tal kevesebb bevétellel gazdálkodhattunk. A bevételek összetételének változását vizsgálva pozitívum, hogy a jogcímek között már két éve nem szerepel hitelfelvétel. Az intézményi bevételek 2008. évi adata még tartalmazza a Szakorvosi Rendelőintézet egy havi bevételének adatait, ami 169.846 E Ft volt.

A HELYI ADÓK 2009. ÉVI ALAKULÁSA

A helyi adóbevételek képezik önkormányzatunk 2009. évi bevételeinek **32,5 %-át**, amely önkormányzatunk költségvetésének egyik legnagyobb saját bevétele. Az adóbevételek teljesítése minden adónemben az elvártnak megfelelően teljesült.

A helyi adók 2009. évi adónemenkénti alakulása:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2009. évi előirányzat	2009. évi helyesbített előírás	2009. évi tény bevétel	Bevétel alakulása	
				előirányzat %	előírás %
Gépjárműadó	111.043	112.591	103.883	93,6	92,3
Váll. kommunális adója	11.743	12.250	12.196	103,9	99,6
Iparüzési adó	999.672	1.035.215	1.116.632	111,7	107,9
Építményadó	345.623	347.296	338.348	97,9	97,4
Összesen:	1.468.081	1.507.352	1.571.059	107,0	104,2

A **gépjárműadó bevétele** a tervhez, és a helyesbített előíráshoz mérten is jónak mondható. A helyesbített előírás és a terv közötti eltérést az új gépjárművek évközben adókötelezetté válásából és teljesítményadatokkal nem rendelkező gépjárművek utólagos adóztatásából adódik.

Vállalkozók kommunális adója:

A költségvetésnek utált bevétel meghaladja az előirányzatot és a helyesbített előíráshoz viszonyított aránya közel 100%.

Iparüzési adó:

A helyesbített előírás összegét nagymértékben meghaladta a 2009. évi költségvetésnek utált iparüzési adó bevétele. A 2009. évi adóelőleg feltöltésének (kiegészítés a várható adó 100%-ra) összege jelentős mértékű volt. A helyi iparüzési adó számlára 2009. december hónapban érkező 130.748 E Ft-ból a behajtási tevékenység eredményeként 12.748 E Ft adóhátraléokra került elszámolásra és 118.000 E Ft adófeltöltésre érkezett.

Építményadó:

Az építményadó bevétel a tervhez és a helyesbített előíráshoz való teljesülése is jónak mondható. Az adóhátralékok csökkentése érdekében tett intézkedések jelentősen hozzájárultak a bevétel teljesítésének sikerességéhez.

Az adótárgyak számának alakulása adónemenként

Adatok db-ban

Adónem	Adótárgyak száma		változás %
	2008. év	2009. év	
Gépjárműadó	7 396	7 409	+0,2
Vállalkozók kommunális adója	1 121	1 121	0
Iparüzési adó	1 178	1 178	0
Építményadó	12 414	12 550	+1,1
Összesen:	22 109	22 258	-

Az adótárgyak száma csak a gépjárműadó és az építményadó esetében mutat növekedést, mely a központi nyilvántartás folyamatos figyelemmel kísérésével indokolható.

Az év során folyamatosan megtörtént a havi változásokról készült állományok feldolgozása és az eddig nem adóztatott gépjárművek adategyeztetésére 223 tulajdonosnál 241 db gépjármű esetében került sor. Ebből utólagos adó megállapítás 13 gépjárműnél volt lehetőség, ami összesen 383 E Ft adókiivetést eredményezett.

Előző évi hátralék adónemenkénti alakulása

Adatok E Ft-ban

Adónem	2008. évi hátralék	2007. évi hátralékból 2008.12.31-én fennálló tartozás	csökkenés %-a
Gépjárműadó	31.836	23.383	26,6
Vállalkozók kommunális adója	1.965	1.580	19,6
Iparüzési adó	33.351	26.727	19,9
Építményadó	35.520	27.430	22,8
Összesen:	102.672	79.120	22,9

Az előző évi hátralék mértékét 22,9 %-kal sikerült csökkenteni, mely összesen 23.552 E Ft hátralék csökkenést jelent.

A 2009. december 31-én fennálló hátralékok adónemenkénti alakulása

Adatok E Ft-ban

Adónem	2008. évi hátralékból 2009.12.31-én fennálló tartozás	2009. évben keletkezett hátralék	2009. 12. 31.-i záró állomány
Gépjárműadó	23.383	17.461	40.844
Váll. kommunális adója	1.580	1.215	2.795
Iparüzési adó	26.727	34.899	61.626
Építményadó	27.430	20.726	48.156
Összesen:	79.120	74.301	153.421

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

- azonnali beszédési megbízások benyújtása

A benyújtott azonnali beszédési megbízások eredményessége

Adatok E Ft-ban

Adónem	Benyújtott összeg (E Ft)	Befolyt összeg (E Ft)	Eredményesség %
Gépjárműadó	12.304	786	6,4
Vállalkozók kommunális adója	454	111	24,5
Iparüzési adó	18.818	2.049	10,9
Építményadó	3.216	477	14,8
Bírság	537	59	10,9
Késedelmi pótlék	8.110	434	5,4
Egyéb köztartozás	8.676	1.607	18,5
Összesen:	52.115	5.523	10,6

- letiltások kezdeményezése

Az azonnali beszedési megbízások benyújtása mellett 17.707 E Ft adótartozásra 450 db *letiltás foganatosítását kezdeményeztük a munkáltatóknál*. A teljesítések több hónapra elhúzódnak, így ezek egy része a 2010. évben folyik be, a 2009. évben befolyt összeg 9.589 E Ft volt, mely 54,2 %-os eredményességet mutat. A benyújtott letiltások közül 57 db-ot nem tudott foganatosítani a megkeresett munkáltató, mert időközben megszűnt a munkaviszony.

- jelzálogjog bejegyzések

A pénzeszközök lefoglalásának sikertelensége miatt az adótartozások biztosítására 2 ingatlanra *jelzálogjog bejegyzést* elrendeltünk el.

- köztartozás átjelentése

Az állami adóhatósághoz 38 hátralékos 19.186 E Ft hátraléka került átjelentésre esetleges túlfizetésének visszatartására.

Az adóbevétel teljesíthetősége érdekében 28 esetben 27.610 E Ft adóhátraléokra *részletfizetést* és 10 esetben 29.812 E Ft hátraléokra *fizetési halasztást* engedélyeztünk

A helyi adóhátralék beszedésén kívül 3.946 E Ft egyéb sajátos bevételt (rendőrség által kiszabott helyszíni és szabálysértési bírság) utaltunk a költségvetésnek, valamint 5.507 E Ft az adók módjára behajtandó köztartozást továbbítottunk a kimutató szerv felé az alábbi megoszlásban.

- hulladékkezelési díjhátralék	2.370 E Ft
- víziközmű tárulási tagdíjhátralék	236 E Ft
- igazgatási szolgáltatási díjhátralék	141 E Ft
- munkavédelmi, fogyasztóvédelmi végrehajtási bírság	134 E Ft
- állam által megelőlegezett gyermektartási díj hátralék	1.949 E Ft
- magyar államkincstár családtámogatási ellátás túlfolyósítás	159 E Ft
- eljárási bírság	15 E Ft
- közigazgatási bírság	503 E Ft

Kedvezmények, mentességek alakulása adónemenként

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	Adóelengedés	Adómentesség	Adókedvezmény
Iparüzési adó	-	-	4.988
Építményadó	309	768	-
Gépjárműadó	72	2.297	-
Összesen:	381	3.065	4.988

2009. 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 a helyi *iparüzési adóból*, ez 525 vállalkozást érintett a kedvezmény összege 4.988 E Ft volt.

85 magánszemély 768 E Ft *épitményadó* mentességet érvényesített a helyi adókról szóló rendelet alapján. Külön kérelemre méltányosság címén 309 E Ft épitményadó elengedés történt 35 adózónál.

A *gépjárműadó*, mint átengedett központi adó esetében 72 E Ft adóelengedés történt méltányosság címén 5 magánszemély adózónál a korábbi szabályozás módosítása miatt. A Gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. tv. 5.§ a) - k) bekezdései szabályozzák a gépjárműadó mentességet (mozgáskorlátozottság, társadalmi szervezet, egyház, alapítvány stb.), mely 2.297 E Ft adómentesség igénybevételét eredményezte 164 gépjármű esetében önkormányzatunknál.

A POLGÁRMESTERI HIVATAL 2009. ÉVI BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

A Polgármesteri Hivatal 2009. évben megvalósult bevételei 98 %-on, 1.353.904 E Ft-tal teljesültek, melynek alakulását a 3. számú melléklet mutatja be részletesen.

A tárgyévi bevételek 56.750 E Ft-tal haladták meg az előző évi teljesítési adatokat, ami az összes bevételeink 28 %-át képezték.

A hivatali bevételek 68 %-a működési bevételekből, 8 %-a felhalmozási és tőkejellegű bevételekből, 24 %-a pedig felhalmozási célú pénzeszköz-átvételekből származott, ami jelentős összetétel-változást mutat az előző évhez képest.

Működési bevételeink legjelentősebb tétele 2008. évi pénzmaradvány igénybevétele 626.813 E Ft-tal. A tavalyi évben az átmenetileg szabad pénzeszközeink lekötéséből 69.019 E Ft kamat bevételünk keletkezett.

Bérleti díj bevételek: Az előirányzatban 2009. évben 25.886 E Ft összegű bevétel keletkezett.

E soron történik az önkormányzat tulajdonában vagy kezelésében lévő nem lakóingatlanok bérbeadásával, illetve üzemeltetésével kapcsolatban keletkezett bevételek elszámolása. Az érintett ingatlanok száma 20 db (Ebből: haszonbérlet útján hasznosított 10 db). Az előirányzat módosítása a sporttelep és a hulladéklerakó üzemeltetéséből származó bevételek következtében vált szükségessé.

A **helyszíni bírság** számadata a közterület-felügyelet bírságolási munkájának következtében 921 E Ft-os teljesítést jelöl. A bírság összege előre nem tervezhető, a szabályszegők számától és az általuk elkövetett szabálysértések típusától és mértékétől függ. Az előző évekhez képest megállapítható, hogy mivel a közterület-felügyelet – a 2008. évi fejlesztéseknek köszönhetően (PDA és robotgó beszerzés) – hatékonyabban képes jelen lenni és intézkedni a közterületeken, a szabályszegések száma valamelyest visszaesett.

A **közterület használati díjából** származó bevételek szintén megfelelnek, sőt meg is haladják az előirányzatban foglaltakat. Az előirányzathoz képest 114%-os a teljesítés (4.606 E Ft), mely adódik a közterületet használók számának növekedéséből és a felügyelők hatékony ellenőrző tevékenységéből is. Az összeget szintén csak közelítően lehet tervezni az előző évi bevételhez viszonyítva. Az közterületek használatából származó bevétel nagyobb részét az állandó szerződéssel rendelkező ügyfelek fizetik meg, a kisebbik részt az alkalmi jelleggel árusítók.

Az okmányügyi csoport feladatkörébe tartozó hatósági ügyekhez kapcsolódó illetékek és igazgatási szolgáltatási díjak közül a körzetközponti feladatokat ellátó települési önkormányzat bevételét 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 eredeti tervhez képest keletkezett többletbevételt egyrészt az ügyfélforgalom kismértékű emelkedése, másrészt a díjak 2009. október 1-jétől hatályos, átlagosan 29%-os emelkedése eredményezte. A 2010. évi költségvetés elkészítése során a tervezet már az emelt díjak figyelembevételével készült.

2009-ben a családi események közül 61 esküvő, 17 névadó és 3 házassági évforduló volt, valamint 37 honosításra került sor, a teljesítés a tényleges igénybevételt mutatja.

Működési célú pénzeszköz-átvételeink a tervezett előirányzatoknak megfelelően alakultak. Az előző évhez hasonlóan tartalmazza a Tűzoltóság állami támogatását, a mozgáskorlátozottak támogatását, közhasznú munkára átvett pénzeszközt, és a földgáz-beruházás térítését. 2009. november 01. napjával kezdődően 4 fő település ör kezdte meg tevékenységét. Az Igazságügyi és Rendészeti Minisztérium által kiírt pályázatra az önkormányzatunk sikeresen pályázott. Az örök felszerelésére egyszer, fejenként 80.000 Ft-ot biztosított a minisztérium, míg az egyéb költségek fedezésére 1.046 E Ft-ot. A település örök munkájával kapcsolatosan naponta kapunk pozitív visszajelzéseket a lakosság részéről. Állandó közterületi jelenlétükkel hozzájárulnak a közterületek rendjének fenntartásában, jelzéseik alapján jelentős számú jogsértést sikerült felfedni, megszüntetni.

Európai Unió forrásból 2009-ben 33.507 E Ft támogatás érkezett három pályázatunkhoz kapcsolódóan.

A Többcélú Kistérségi Társulással kötött megállapodás alapján 26.332 E Ft összegű pénzeszköz átvételre került sor, mely a munkaszervezet működési költségeinek fedezetét biztosítja.

Felhalmozási bevételeink 26 %-át felhalmozási és tőke jellegű bevételek, 74 %-át pedig felhalmozási célú pénzeszköz átvételek tették ki az elmúlt évben.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeink az éves előirányzat 105 %-án közel 110 M Ft összegben teljesültek. Ezen belül az ingatlanértékesítésből származó bevételeink mindössze 20,5 M Ft-ot tettek ki, melynek oka a jelenlegi gazdasági helyzet okozta, ingatlanvásárlásban jelentkező megtorpanás. Ugyan bevételeink 150 %-on teljesültek, köszönhetően az évközi előirányzat módosításnak, de messze elmaradnak ez előző évekhez képest. Bevételek a kábel Tv hálózat 2009. évi aktuális részletén kívül a 878/13 és 881/68 és hrsz.-ú ingatlanhoz kapcsolódóan 345 m² nagyságú terület értékesítésének 931.500 Ft összegű, a 3530 hrsz.-ú Tüzép Telepi garázs földterületének értékesítéséből származó 115.500 Ft, a 764/9 hrsz.-ú ingatlanból 16 m² nagyságú terület értékesítéséből származó 43.200 Ft összegű, a 13009 hrsz.-ú 256 m² nagyságú terület értékesítéséből származó 65.200 Ft összegű, a Takács I. u. 2421/34 hrsz.-ú területből 40 m² nagyságú terület értékesítéséből származó 500.000 Ft összegű, a 2024/A/16 hrsz.-ú, 21 m² nagyságú ingatlan értékesítéséből származó 2.268.000 Ft összegű, a 2018/15 hrsz.-ú területből 7 m² nagyságú terület értékesítéséből származó 105.000 Ft összegű bevétele jelentette. Szintén a bevételek részét képezi a 0115/2 hrsz.-ú, 3955 m² nagyságú, 98.875 Ft összegű, a 0116/20 hrsz.-ú 6974 m² nagyságú 174.350 Ft összegű, valamint a 0113/12 hrsz.-ú, 13.2145 m² nagyságú, 4.229.000 Ft összegű ingatlanok értékesítése. Az utóbbi ingatlan értékesítése ún. csereszerződés formájában valósult meg, amelynek cserealapját a 0340/9 hrsz.-ú 2432 m² nagyságú ingatlan 216/540 része, valamint készpénz jelentette. Bér lakásaink értékesítéséből származó bevétel a módosított előirányzatnak megfelelően teljesült. A Képviselő-testület 99/2008. (IX.23.) Kt. számú határozatával kijelölt 16 db lakás OSZ Zrt. részére történő értékesítésére még mindig nem került sor az időközben megváltozott gazdasági körülmények miatt. Az OSZ Zrt. a vételi szándékot továbbra is fenn kívánja tartani az ingatlanforgalmi értékebecslések aktualizálása mellett.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átvétel** az Európai Unió pályázatunknak köszönhetően 320 M Ft-tal teljesült.

Az **intézményi bevételek** 2009-ban 103 %-on teljesültek, melyet a 4. sz. melléklet mutat be részletesen. Az intézményi szöveges beszámoló a pénzügyi osztályon megtekinthető.

IV. A KIADÁSOK ALAKULÁSA

Beszámolóink 2. számú melléklete mutatja be 2009. évi kiadásaink összetételét és a teljesítés összegét, amely a tervszámok 88 %-án valósult meg.

Kiadási jogcímek	2008. év	2009. év	Változás
Hivatali működési kiadások	1.323.018	1.314.926	-8.092
Intézményi kiadások	2.220.718	1.932.967	-287.751
Adósságszolgálat	523.805	162.010	-361.795
Beruházási és felhalmozási kiadások	295.674	712.025	+416.351
Felújítási kiadások	35.979	59.241	+23.262
Egyéb kiadások*	414.913	20.178	-394.735
Összesen:	4.814.107	4.201.347	-612.760

* *Az egyéb kiadások tartalmazza az ÁFA-befizetéseket, a kisebbségi önkormányzatok, a normatív állami támogatás visszafizetésének kiadásait, függő-, átfutó-, kiegyenlítő kiadásokat.*

Fenti adatok alapján megállapítható, hogy 2008-hoz képest 612.760 E Ft-tal kevesebb kiadással valósítottuk meg feladatainkat. Kiadási jogcímek csökkenése a működési kiadásoknál, valamint az adósságszolgálatunk teljesítésénél tapasztalható. Városunk fejlődése szempontjából pozitív eredmény, hogy a fejlesztési kiadásaink ugyanakkor nőttek.

2008-ban az intézmények kiadásai 46 %-ot képeztek, a hivatali működési kiadások 27 %-ot tettek ki, adósságszolgálatra összes kiadásunk 11 %-át, beruházásokra és felújításokra 7 %-ot tudtunk fordítani, addig 2009-ben beruházási és felújítási kiadásaink 18 %-ot, intézményi kiadások változatlanul 46%-ot, hivatali működési kiadások 31 %-ot, adósságszolgálatunk 4 %-ot képeztek kiadásaink között.

A hivatali működési kiadások (5.a, 5.b, 5.c, 5.d számú mellékletek) 88 %-on teljesültek a beszámoló időszakában.

A Polgármesteri Hivatal **személyi juttatásainak és járulékainak** kiadásai teszik ki a hivatali működési kiadások 37 %-át, melyet az 5.a számú melléklet mutat be részletesen.

A tavalyi évhez képest a köztisztviselők alapilletményének teljesítése a központi intézkedések (főként a 13. havi illetmény elvonásának) hatására 10%-al csökkent. Jelentős számú külső, eseti foglalkoztatott személyi juttatását is tartalmazza a teljesítés, mivel ide tartoznak a különböző megbízási díjak is.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység szakfeladat tartalmazza a Polgármesteri Hivatal bérjellegű juttatásain túl az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó bérjellegű kifizetéseket is, melyek teljesítése időarányos.

A **város- és községgazdálkodás szakfeladat** teljesítése a tavalyi évhez képest 256 %-al nőtt. A szociális törvény (1993. évi III. törvény) módosításával 2009. évtől a hátrányos munkaerő-piaci helyzetű, aktív korú személyek ellátórendszere differenciálódott. A rendszeres szociális segély már csak egyik formája az önkormányzati ellátásoknak. Az ellátásra jogosultak közül azok, akik a munkavégzésbe bevonhatók közfoglalkoztatásban vesznek részt, amelynek idejére természetesen munkabér jár. Az önkormányzatok által a foglalkoztatással összefüggő személyi kiadások 95 %-a igényelhető a központi költségvetésből, ugyanakkor a felmerülő dologi kiadásokat az önkormányzatoknak kell viselnie.

A Polgármesteri Hivatal egyéb dologi kiadásai (5.b számú melléklet) teszik ki a hivatali működési kiadások 37 %-át. A rendkívül szigorú gazdálkodás hatására 491.924 E Ft felhasználásával valósultak meg a 2009-es dologi kiadásokat érintő feladataink. A tavalyi évhez hasonlóan **minden kötelezettségünket teljesítettük.**

A Polgármesteri Hivatal 2009. évi egyéb dologi kiadásai összességében a tervezett szint alatt, és néhány kivételtől eltekintve szinte valamennyi előirányzat 100%-osnál kisebb mértékben teljesült. A 2009. évi működési célú beszerzésekre a szigorú takarékoság volt a jellemző, melynek eredménye jól látszik a teljesítési mutatókban.

Az **eszközbeszerzésre** fordítható előirányzat jelentős részét a napi munkavégzéshez szükséges fogyóeszközökre fordítottuk, de folyosói és irodai székeket, irodabútorokat, valamint iratmegsemmisítőket is vásároltunk.

A **szolgáltatási díjak** előirányzatának két jelentős tétele a városi televízió szolgáltatása és a postaköltség, de a fennmaradó részt is főként átalánydíjas (szerződéses) karbantartásokra terveztük (pl. szoftverüzemeltetés). Az említett kiadások közül a legnagyobb tételt, a postaköltséget közcélú foglalkoztatás keretében alkalmazott helyi kézbesítőkkal sikerült mérsékelnünk, és ennek is köszönhetően több mint 3 millió forintos megtakarítást elérnünk.

A hivatali **karbantartási és felújítási kiadások** esetében visszafogottan, csak a legszükségesebb, a folyamatos és zavartalan működéshez halaszthatatlan, valamint a balesetvédelmi, higiéniai előírások miatti munkák kerültek végrehajtásra. A 2010-es fejlesztési, felújítási tervben már jelentősebb források állnak rendelkezésre a hivatal épületének a karbantartására.

A hivatali épület karbantartási munkái közül kiemelendő az aula festése és világításának a korszerűsítése, az okmányiroda új fotóbox-szal történő felszerelése, az emeleti mosdók felújítása,

néhány ügyfelfogadásra is használt iroda bútorzatának a javítása, átalakítása, kiegészítése. Tervezett, de meg nem valósult feladat a belső lépcsőfeljáró akadálymentesítése, amit 2010 első felében szeretnénk megoldani.

Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások képezték az összes dologi kiadások közel 33 %-át. A vállalt feladatok teljesültek, áthúzódó kifizetésekkel nem kell számolni.

2009-ben ünnepeltük a várossá válás 55. évfordulóját, a rendezvénysorozat 2010 márciusáig tartott. Kiemelkedő **városi rendezvény** volt a hagyományos augusztus 20-ai programsorozat, a júniusi sportfesztivál, valamint az óévbúcsúztató. A hivatal 2009-ben mintegy 50 városi, hazai és külföldi rendezvény előkészítésében, szervezésében és lebonyolításában működött közre.

Nemzetközi kapcsolataink és azok kiadásai is a tervek szerint alakultak. Vendégeink voltak többek között finnországi és vágsellyei önkormányzati képviselők, valamint a plochingeni polgármester, városunkból pedig települési képviselők jártak Németországban, de meg kell említeni a 4 ország rendőreinek hagyományos vágsellyei sporttalálkozóját is, valamint az intézmények és a civil szervezetek (pl. Vöröskereszt, sportegyesületek) rendszeres közös programjait is, melyekhez az önkormányzat is támogatást nyújtott.

A közbeszerzési eljárási költségek előirányzata terhére történik a közbeszerzési eljárások hirdetményeinek közzététele, (ajánlattételi felhívás, tájékoztató az eljárás eredményéről, szerződés módosításáról, teljesítéséről) A közzétételi díj a Közbeszerzések Tanácsának a Magyar Államkincstárnál vezetett számlájára kerül átutalásra.

A Közbeszerzési Értesítőben kötelezően közzéteendő hirdetmények átlagos költségei:

- Ajánlati felhívás megjelentetése: 160-200 ezer Ft, a közzétételi díj a hirdetmény terjedelmétől függően akár a 300 ezer Ft-ot is eléri.
- Tájékoztató az eljárás eredményéről, szerződés teljesítéséről: 100-150 ezer Ft
- Tájékoztató szerződés megkötéséről (közösségi eljárási rendben): 100 ezer Ft
- Tájékoztató a szerződés teljesítéséről: 100 ezer Ft

A 2009. április 1-jével életbe lépő törvénymódosítással a hirdetmények közzététele a Közbeszerzési Értesítőben főszabály szerint minden közbeszerzési eljárásban kötelező, a beszerzés becsült értékére tekintet nélkül.

Emiatt az eredetileg tervezettnél magasabban alakultak a közbeszerzési eljárási költségek, ennek megfelelően az eredeti előirányzatot a képviselő-testület —2009. szeptemberi ülésén— 2.000 E forinttal, 2009. decemberi ülésén további 2.000 E forinttal növelte. Az általános forgalmi adó mértékének 2009. július 1-jén hatályba lépett módosítása szintén a kiadások megnövekedését eredményezte.

Megnevezés	(E Ft)
Közbeszerzési eljárási költségek	
2009. évi eredeti előirányzat	3.000
2009. évi módosított előirányzat	7.000
Teljesítés	6.049

2009. évben Oroszlány Város Önkormányzata mint ajánlatkérő részéről a közbeszerzési tervben (költségvetés 19. számú melléklete) szereplő valamennyi közbeszerzési eljárás lefolytatására sor került, a KDOP-2007-3.1.1./B kódszámú pályázat tervezési munkálatai kivételével. (Arany pályázat)

Építésügyi kötelezések végrehajtása: Tavasszal építésügyi hatósági intézkedés keretében elbontásra került az Alkotmány utcai – használaton kívüli – üzemanyagtöltő állomás életveszélyessé vált épülete, mivel annak tulajdonosa a felszólítás ellenére nem tett eleget kötelezettségének. Az ajánlatkérési eljárás keretében kiválasztott vállalkozó mindösszesen 311 E Ft összegért szüntette meg az életveszélyes állapotot az érintett közterület teljes helyreállítása mellett. Mivel a tulajdonos a bekerülési költségek megtérítésére vonatkozó kötelezettségének sem tett eleget, az építésügyi hatóság fizetés végrehajtási eljárást kezdeményezett, mely még – az első háromnegyedévi beszámolóban említettekhez képest – továbbra sem zárult le.

Roncsautók elszállítása: Az első félév hatékony intézkedéseinek köszönhetően a roncsautókat a tulajdonosok már az első felszólításra nagy számban elviszik a közterületről, illetőleg az elszállítást követően a szállítási költségeit minden esetben sikerült megfizettetni, így ebből az önkormányzat részről felmerülő – majd a gépjármű tulajdonosokon utólag behajtandó – költség nem keletkezett.

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 35/2009. (III.24.) Kt. sz. határozatában döntött arról, hogy egészségügyi prevenció programjának keretében minden oroszlányi lakóhellyel rendelkező

- a) 13. életévét betöltő lány gyermek részére – szülői hozzájárulás esetén – méhnyakrák megelőzése céljából HPV elleni védőoltás,
- b) 40 év feletti férfiak részére prosztata rák megelőzése céljából PSA szűrővizsgálat,
- c) 40 év feletti nők és férfiak részére gyomor-bélrendszeri betegségek megelőzése céljából Haemoscreen teszt szűrővizsgálat

térítésmentes elvégzésének lehetőségét biztosítja.

Ez a program 2010-ben is folytatódik, a 2010-ben 13. életévüket betöltő lány gyermekek ingyenes HPV elleni védőoltásának első üteme most van folyamatban.

Az **önkormányzati feladatellátáson** belül a legnagyobb részt a **vagyonműködtetés** képezi, amely előirányzat összességében 87 %-on teljesült. Folyamatos kiadást jelent az ingatlan karbantartás, a volt Gárdonyi iskola őrzése, az Arany J. iskola őrzése, a telekalakítás, szolgáltatási költség, ügyvédi szolgáltatás, a tűzvédelmi és munkavédelmi feladatok, a bérlakás kezelés és értékesítési költség, valamint az egyéb üzemeltetési és fenntartási munkák. Az ingatlan karbantartás tartalmazza a Béke szálló működéséhez szükséges egyszeri karbantartási munkálatok költségeit. A bérlakás kezelés és értékesítési költség az INKÓZ, a REMONDIS bérlakás értékesítéssel kapcsolatos feladatait tartalmazza. Tekintettel a bérlakásokkal összefüggő részletfizetések csökkenő számára, a beérkezett számlák teljesítése mellett, csökken a feladatra fordítandó költség. A 2010. évi költségvetésnél már csökkentésre került az előirányzat. A telekalakítások és a szolgáltatási költségek tekintetében nem tervezhető az éves kiadások költsége, hiszen igazodik az aktuális feladatokhoz, illetve a felmerült feladatokhoz kapcsolódó egyes engedélyezési, eljárási díjakhoz. Az egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások a vegyes tulajdonban lévő épületek főként polgári védelmi helyiségeinek közös költségét tartalmazza, a közös képviselők jellemzően később juttatják el számlájukat az önkormányzathoz, a beérkezett számlák kiegyenlítése megtörtént.

Szerződés alapján történik a Sporttelep, a Városi Uszoda, a Sportszarnok, Park tavak üzemeltetése, a Strand karbantartása. Az utóbbi előirányzat kivételével szerződéseink a képviselő-testület egyetértésével módosításra kerültek 2009 folyamán, melynek értelmében az aktuális havi díjról havonta utólag jogosult számlát kiállítani, melyet tulajdonos 30 napon belül egyenlít ki. Ennek megfelelően a december havi díj megfizetésére 2010. évben került sor, így az előirányzat teljesítése nem 100 %-ban történt.

A Petőfi udvar 3/a, 3/b. számú épületének bontási terveinek elkészítésére kiírt pályázat első körben eredménytelen volt, mivel az ajánlati ár meghaladta a rendelkezésre álló forrásainkat. Az újabb eljárás meghirdetésére a műszaki tartalom átgondolását követően került sor, melynek során 1.750.000 Ft összegben a szerződés megkötésére került, így az előirányzat teljes felhasználására nem volt szükség.

2008. évtől kezdődően több feladat megvalósítására szerződést kötöttünk az Oroszlányi Szolgáltató Zrt.-vel. Ilyen feladat a **településüzemeltetési feladatok ellátása**, valamint a **park tavak üzemeltetése, bérlakás kezelése**, és a **Gárdonyi G. iskola őrzése**.

A bérlakás üzemeltetésére, valamint a bérlakások számának csökkentésével összefüggésben a bérlakás rendszer átalakításával kapcsolatos feladatok elvégzésére az Oroszlányi Szolgáltató Zrt.-vel kötöttünk szerződést. A bérlakás üzemeltetésre vonatkozó szerződésünk a bérlakások üzemeltetésének forrásaként továbbra is a befolyt lakbért, a rendelet szerinti lakbértámogatást, a befolyt közüzemi díj-bevételt jelöli meg azzal, hogy a bevételekből meg nem térülő kiadásokat önkormányzati kiegészítésként üzemeltetőnek megtéríti. A rendelet szerint az önkormányzati kiegészítéssel kapcsolatban a tárgyidőszakot követően üzemeltető beszámolót készít, ennek elfogadásáról a Képviselő-testület dönt. Erre a döntésre a Képviselő-testület februári ülésén került sor, ezért a kiegészítés megtérítésére is 2010 folyamán került sor. A bérlakás rendszer átalakításával kapcsolatos feladatok több tevékenységből tevődnek össze: üres épületek őrzése, üres lakások lakhatóvá tétele, Petőfi udvar 3/a, 3/b. számú épületek lezárása, pénzügyi térítési díj kifizetése. Az utóbbi két elem előirányzata 100 %-on teljesült, míg az őrzés és a lakhatóvá tétel költségeinek tényleges leszámolására szintén a fent említett beszámolót követően 2010 folyamán került sor, ezért ezen előirányzatok nem teljesültek.

Városüzemeltetés területén a következő feladatok ellátása folyik, melyek végrehajtása zökkenőmentesen zajlik.

A **parkfenntartás** kapcsán elvégzett feladatok a következők voltak. Megtörtént a pázsitfelület tavaszi szellőztető gereblyézése, illetve a gereblyezés utáni hulladék elszállítása, cserjék metszése, ifjítása, a fák-parkfák metszése, gallyazása, köcsögölése, fák kivágása, illetve az út menti fák szelvényezése. Tavasszal megtörtént az egynyári-kétnyári virágok telepítése a városban több helyen, illetve 60 db facsemete ültetése is.

A 2009. évi fakivágási tervben szereplő 30 db fa helyett 57 db fa került kivágásra. Ez köszönhető a megnövekedett lakossági bejelentéseknek, a viharkároknak, illetve a fák életkorának. A tervezett 38 db fa gallyazása helyett 64 db fa gallyazására került sor. A többletfeladatok ellátásával költségtúllépés nem jelentkezett.

A nyáron folyamatos feladatot jelentett a parlagfű irtás és a város kül-, illetve belterületein a fűnyírás. Ősszel elkezdődött városszerte az őszi lehullott levelek gereblyézése, és azok elszállítása. Jelentős feladat volt még a Felső-tó vasút felőli nyárfáinak több éve leszakadt ágainak kitakarítása - melyet az OSZ Zrt. a Felső-parktó kezelése keretében végzett el - hogy a tómeder és a part közötti terület is gondozható legyen (Jelenleg a szóban forgó, előregeedett fák kivágásra kerültek 2010 márciusában, melyet szintén az OSZ Zrt. saját költségkeretein belül végeztetett el). Az esetleges tókotrást, tó helyreállítást követően a kivágott fákat pótolni szükséges. A téli időszakban a kézi hó eltakarítás, síkosság mentesítés történt meg.

A végrehajtást segítik a heti rendszerességű koordinációs bejárások, melyek során az elvégzett munkák is ellenőrzésre kerülnek.

A **játszóterek** vonatkozásában elmondható, hogy itt is, mint minden területen megfigyelhető, hogy jelen vannak a rongálók.

A legjellemzőbb rongálások a következők voltak: kerítések zárainak, léceinek, a játszóterekre kihelyezett tájékoztató táblák, padok, térkő rongálások voltak.

2009-ben 35 esetben történt rongálás, melyekről kaptunk jegyzőkönyvet is, a játszóterek őrzésével megbízott vállalkozótól. A rongálások az alábbi játszótereken voltak: Alkotmány úti játszóteren **10** alkalommal, Szeptember 6 úti játszóteren **7** alkalommal, Népek barátsága út 22-24. játszóteren **8** alkalommal, Táncsics úti játszóter **6** alkalommal, Kertalja úti játszóteren **2** alkalommal, Fürst S. úton **1** alkalommal, Népek Barátsága u. 6.-10. mögötti játszóteren ("PAPAGÁJ" játszóter) 1 alkalommal.

A rongálásokon kívül kisebb meghibásodásokat is el kellett hárítani, mint pl. fakerítés javítás, futballpálya kapujának helyreállítása, játszótéri eszközök festése, hiányzó csavarok pótlása stb.

A parkfenntartás keretein belül a Remondis Zrt. 2 havonta teljes körű ellenőrzést végez a játszótereken, melynek megfelelően az észlelt hibákat, hiányosságokat a legrövidebb határidőn belül elvégzik, ennek megfelelően a játszóterek karbantartása folyamatos.

A **játszóterek őrzésével** kapcsolatosan, a megbízott céget július és szeptember hónapokban az OSZ Zrt. kiemelten ellenőrizte olyan szempontból is, hogy rendszeren, a megfelelő időpontban zárják-e a játszótereket. Az ellenőrzések - melyek főleg az esti közvilágítási bejárásokkal estek egybe - tapasztalatai kedvezőek voltak. Az OSZ Zrt. bekérte a napi naplóbejegyzéseiket, és az erre vonatkozó intézkedéseiket. Az ellenőrzés során a GPS-en nyomon követhető volt a járőr autó mozgása is. Mindezeknek megfelelően megállapítható, hogy a szerződésben vállalt kötelezettségeinek a megbízott cég eleget tesz.

A **külterületi ingatlanok és a garázsok hulladékkezelése**, a szolgáltatási szerződésben leírtaknak megfelelően történt. Továbbra is gondot jelent viszont a külterületi hulladékgyűjtő konténerek mellett megjelenő nagy mennyiségű hulladék.

A **köztemető fenntartását** a Libitina Kft. végzi. Az éves keretösszeg a bevétellel egyezően került felhasználásra.

Városi úttisztítás vonatkozásában elmondható, hogy az év második felétől javult a város úthálózatának tisztasága, hiszen az újonnan megvásárolt tisztító gépet a Remondis Zrt folyamatosan használta.

Városi energetikai feladatok ellátása:

2009. évben az energetikusi feladatok elvégzésére külön megállapodás jött létre az OSZ Zrt. és önkormányzatunk között.

A városi intézményi és közvilágítási energia felhasználás felügyeletének célja az, hogy ellenőrizni lehessen a valós energia felhasználást, értékelésre alkalmas adatbázist lehessen létre hozni, amelyek alapján az energia számlákra vonatkozó jogszabály változások esetén elemzéseket és megalapozott javaslatokat lehet tenni a szerződések szükség szerinti módosításaira. Mindezek mellett figyelemmel kísérik az igénybevett szolgáltatás szerződésszerű teljesítését, minősége és az azzal összefüggő költségeinek összhangját.

A felügyelet két főcsoportban határozható meg:

- önkormányzati intézmények energia fogyasztása
- városi közvilágítás ellenőrzése

Az energiagazdálkodás keretében 2009 év közepétől olyan program kidolgozását és adat feltöltését kezdte meg az OSZ Zrt, amely a pénzügyi és teljesítmény felhasználások elemzésére és gyors áttekintésére ad lehetőséget. A rendszer, ezáltal lehetőséget teremt a versenypiacra történő kilépés kockázatainak elemzésére, a városi költségvetésben tervezett kiadások megtartása mellett annak minimalizálására, az adatok gyors kezelésére.

Az energetikusi feladatok ellátása nagyobb kapacitásokat igényelt 2009 évben, hiszen a kétheti teljes várost átfogó közvilágítás ellenőrzési és intézkedési feladatokon kívül az egyetemes szolgáltatásra való áttéréssel, a villamos energia felhasználást még szigorúbban kell nyomon követni, illetve többlet feladatként jelentkezik, hogy ezzel kapcsolatosan a szolgáltató felé kötelező adatszolgáltatás is szükséges.

Új elemként jelentkezik a városi intézmények energia gazdálkodásával összefüggő energia monitoring és gazdálkodás feltételeinek mérnöki kialakítása.

A hatékonyabb költségelemzések és fogyasztás figyelés érdekében 2010-ig 40 mérési ponton ún. „mérőbőrönd” alkalmazásával villamos méréseket végeztet az OSZ Zrt., amit külsős szakszervezet bevonásával oldott meg. Ezáltal ellenőrizhető a valós energia felhasználás, és a hihetőségi vizsgálat. Értékelésre alkalmas adatbázis létrehozása valósul így meg.

Ebben az évben - az E-ON tájékoztatása szerint az általános fogyasztás helyébe - közvilágítási energia mérése megvalósul, ezért az OSZ Zrt. javasolja a fogyasztási helyek átvizsgálását, hogy csak olyan közvilágítási költségek kerüljenek elszámolásra, amelyek a város érdekkörében merülnek fel.

2010 első hónapjaiban versenypiacra történő kilépés előkészítéseként indikatív ajánlatok bekérésére került sor a jelentősebb áram kereskedéssel foglalkozó társaságoktól, melynek elemzéséhez az energetikai program is felhasználható.

A **közvilágítási hálózat** üzemeltetésének ellenőrzése kapcsán a lakossági bejelentések fogadásán túl, havi kétszer – az esti órákban - városi világítási hálózat ellenőrzést tart az OSZ Zrt., ahol a város utcáit teljes körűen végigjárják és szemrevételezik a hibákat. A múlt évben 368 db hibát továbbított az E-ON felé, ebből csupán 22 db lakossági bejelentés történt, a többit a bejárások alkalmával észlelték. Ez is bizonyítja, hogy a bejárások nem hiába valók. A hibák megoszlása a következő: 57 db rongálódásból adódó (pl. nyitott ajtók, az oszlopot megdöntötték), 311 db bejelentés pedig pusztán azért történt, mert nem világítottak a kandeláberek.

A bejelentett 368 db hibából 330 esetben megoldották a problémát, jelenleg már csak 38 db javítás van folyamatban.

A hibák kijavításának idejét a jövőben csökkenteni szeretnék, de a *jelenlegi szerződéses rendszerben* a tényleges javításra a bejelentést követően 3-4 vállalkozón keresztül információáramlást követően kerül sor, melynek lerövidítésére és a hibák gyorsabb kijavítására lehetőséget látnak.

Az ellenőrzés során észlelet, valamint a bejelentett hibákat a szolgáltató felé jelzik, majd annak készre jelentését követően azt ellenőrzik. Jelentősebb hiba időszakot a hálózati hibák okoztak, amelyek az alapvezetékek előregedett állapota és az egyéb szolgáltatók nyomvonal kialakítása során történő „közreműködési” idéztek elő.

A következő időszakban 2010. június 30-ig fejeződik be az OSZ Zrt.-nek a közvilágítási hálózat üzemeltetésével kapcsolatos vizsgálata, amely az alábbi területekre terjed ki:

- a versenypiaci szerződések lehetőségei,
- a közvilágítás karbantartási rendszerének áttekintése,
- a lehetséges fejlesztések összehangolása,
- a városi közvilágítási hálózat üzemeltetésének feltételei, érdekei.

A fenti feladatok eredményes és hatékony ellátására vonatkozó javaslatait az OSZ Zrt. a júniusi testületi ülésen terjeszti elő.

Az **útfenntartási** feladatokat szerződés szerint végezte a Remondis Oroszlány Zrt., a feladatok a szerződésnek megfelelően folyamatosan kerülnek elvégzésre, az Önkormányzattal történő folyamatos egyeztetések és helyszíni bejárások alapján.

(A feladaton a helyi közutak, járdák és ezek tartozékai, műtárgyak, létesítmények, vízelvezető rendszerei kezelése, fenntartása, burkolatjel festése, valamint útellenőri szolgálat működtetése zajlik.)

Az idei évben, az előző évektől eltérően az útkorszerűsítési feladatok az útfenntartás keretein belül kerülnek elvégzésre, így a helyi útkezelői feladatokra elkülönített keretösszeg sem került megosztásra. A vizsgált időszakban az alábbi korszerűsítési feladatok kerültek elvégzésre:

- Mester utcai balesetveszélyes járdaszakasz felújítása,
- Bláthy Ottó utcai balesetveszélyes járdaszakasz felújítása,
- Kubicza utcai garázsok csapadékvíz-elvezetése,
- Kossuth L. u. – Alkotmány u. csapadékvíz-elvezetés megoldása,
- Takács I. u. 2-16. számok előtti balesetveszélyes járdaszakaszok felújítása.
- Városi Alsó-tó híd járófelületének részleges korszerűsítése és korlát mázolás.
- Oroszlány város területén lévő közúti és gyalogos hidak állagmegóvási munkálatai.
- Fáy András emlékpark gyalogos közlekedési útvonalainak korszerűsítése.

A felhasznált összeg 47.236 E Ft időarányos (96%) teljesítést mutat.

A **közérdekű munka irányítási költsége** előre **nem lehet tervezhető**, mivel az esetek 60-70%-ban más hatóságok által kerül sor a pénzbírság közérdekű munkára történő átváltoztatásra. A hatályos jogszabály alapján (A szabálysértésekről szóló 1999. évi LXIX. tv.) a jegyző köteles a rendőrség határozatának megfelelően – szintén határozati formában – a munkavégzés helyét és idejét kijelölni. A várható jogszabályi változás következményeként további növekedés várható a közérdekű munkát vállalók létszámában. A felhasznált 465 E Ft összeg 65%-os teljesítést mutat.

Az **állategészségügyi feladatokkal** járó tevékenységet 2008. január 1-jétől vállalkozó végzi. A vállalkozói díj 4.102 E Ft (fix összeg) volt, a telep teljes működési költségét tartalmazza (ebek befogása, etetése, leoltása, elszállíttatása, közüzemi díjak, stb.), kivétel a felújítási és eszközbeszerzési költségeket. Az eltelt időszakban az üzemeltetéséhez szükséges eszközök beszerzésére 180.000 Ft került felhasználásra (90%-os teljesítés). Sajnos, a szélsőséges időjárási viszonyok (havária) következtében a telepen káresemény történt, amelynek elhárítására és a keletkezett kár azonnali helyreállítására 1.500 E Ft került felhasználásra. A biztosítóval jelenleg tart az esemény tisztázása.

Vízrendezés, belvízmentesítés keretében történik a talajvízáttemelő kutak üzemeltetése. Vállalkozási szerződés alapján Tanos István végzi, negyedéves elszámolással. Az első három negyedév teljesítésre került. (Várhatóan 2010-ben az egyik szivattyú cseréje szükségesség válik.) A munka tartalma, a Határ

és Eszterházy utcai talajvíz-átemelő kutak üzemeltetési munkáinak (ellenőrzés, karbantartás, aknatisztítás, hibaelhárítás) elvégzése.

Segélyezések:

A rendszeres pénzbeli ellátások tervezését a korábbi évek felhasználási adatainak elemzése alapján készítjük el. A rendszeres pénzbeli ellátások összegei a mindenkori öregségi nyugdíj legkisebb összegéhez kötöttek, melynek összege 2009-től nem emelkedett.

2009. év folyamán az aktív korúak ellátásának jogszabályi változása és a gazdasági válság – a korábbi évekhez képest – jelentősen módosította a rászorultak számát és a támogatásokra fordított összegeket. Az ellátásra tervezett költségvetési kereten év közben módosítani kellett. 2008 decemberében rendszeres szociális segélyben **126 fő** részesült, ez a létszám 2009 decemberére **259 főre** emelkedett. Ehhez kapcsolódóan nőtt a közcélú foglalkoztatásban részt vevők száma is, mely az elmúlt évben havi 71 fő foglalkoztatását jelentette.

Számottevő növekedés látható az adósságcsökkentési támogatásra jogosultak számát illetően is, de a tervezett eredeti előirányzat az önkormányzati önrész fizetésére elegendő fedezetet nyújtott. 2008-ban **45 fő** 2009-ben **78 fő** részesült a támogatásban.

A lakásfenntartási támogatásra fordított tényleges felhasználás 3.492 E Ft, mely a költségvetési kereten belül van, a támogatottak száma **414 főről 484 főre** emelkedett.

A lakbértámogatás soráról tudtunk év közben átcsoportosítani, mivel a jogosultak száma évről-évre csökken, 2009-ben **90 főről 65 főre csökkent**, melynek oka, hogy egyre többen adták le bérlakásukat és választottak más lakhatási lehetőséget (külterületre költözés, lakásvásárlás).

Az ápolási díjban részesülők száma is emelkedést mutat. A normatív jogcímen jogosultak száma **41 főről 48 főre** emelkedett.

A felsőoktatási önkormányzati ösztöndíjban és a tehetséges, szociálisan rászoruló tanulók támogatásában részesők száma számottevő eltérést nem mutat az előző évi átlaghoz viszonyítva.

Az eseti pénzbeli ellátásoknál, a temetési segélyben részesültek száma nem emelkedett. A rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek száma viszont **314 főről 440 főre**, a felhasználás 6.220 E Ft-ról – 7.266 E Ft-ra emelkedett. Az átmeneti segélyben részesültek száma megkétszereződött **431 főről 820 főre** emelkedett, az éves felhasználás 5.177 E Ft-ról – 9.146 E Ft-ra nőtt. Év közben szükség volt a költségvetési keretünk módosítására.

A méltányossági közgyógyellátásra jogosultak száma csekély mértékben emelkedett 43 főről 59 főre, a keretből átcsoportosítást tudtunk végrehajtani.

Összegezve megállapítható, hogy a 2009. év rendkívüli év volt. A szociális ellátásokra rászorulóknak nagy számú emelkedésével arányosan nőtt a felhasználásunk, az ügyirat- és ügyfélforgalmunk.

Működési célú pénzeszköz átadásaink teljesítését az 5.d melléklet mutatja be részletesen, melynek kiadásai a tervezett szinten teljesültek.

Az önkormányzat céljellégű támogatásnyújtásra 2009-ben 37.926 E Ft összegben hozott döntést, melynek felhasználását az alábbi táblázat mutat be részletesen:

Adatok E Ft-ban

Támogatott megnevezése	Támogatás célja	Összeg/E Ft
Cigány Kisebbségi Önkormányzat	Működés támogatása	735
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	Működés támogatása és Tájház üzemeltetése	1.499
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	Tájház vizesblokkjának felújítási kiadása	1.960
Gyermek Kuckó Alapítvány	Működés támogatása	10.000
Vértes Volán Zrt	a helyi autóbusz-közlekedés javításának biztosítása	5.932
Központi Bányászati Múzeum Alapítvány, Sopron	Oroszlányi Bányászati Múzeum üzemeltetése	3.500
Oroszlányi Önkéntes Tűzoltóság	Működés támogatása	14.000
Oroszlány Város Polgárőrség Egyesület	Működés támogatása	300

Összesen:		37.926
------------------	--	---------------

Fenti támogatásként átadott pénzeszközök jogszabályoknak megfelelő nyilvánosságra hozatala, elszámoltatása és az elszámolások teljeskörű ellenőrzése megtörtént.

A támogatottak a megállapodásokban rögzített feltételeknek megfelelően és hiánytalanul használták fel a rendelkezésükre bocsátott pénzeszközöket.

A 2009. évi társadalmi és sportcélú pályázati pénzeszközök felhasználását a Társadalmi és Sportcélú Pályázatokat Bíráló Bizottság 2010. március 08-i ülésén tárgyalta, és a következő határozatot hozta:

„3/2010. (III.8.) TSPBB határozat

A Társadalmi és Sportcélú Pályázatokat Bíráló Bizottság:

1. A 2009. évre kiírt társadalmi és sportcélú pályázatok elszámolásáról készült tájékoztatót és az elszámolásokat elfogadja.

2. Az **Oroszlányi Tűzoltó Egyesülettel** kötött támogatási megállapodás 6. és 7. pontjának módosítását az alábbiak szerint **módosítja**:

„6.A támogatásban részesülő a felhasználásról szóló pénzügyi elszámolást és rövid írásbeli szakmai beszámolót köteles készíteni a mellékelt adatlap alapján, melyeket a Polgármesteri Hivatal Humán Szolgáltatások Osztályára **2010. április 5-éig** kell megküldeni. A Képviselőtestület az Önkormányzat 2009. évi beszámolójával egyidejűleg hagyja jóvá a támogatásban részesülők beszámolóját is.

„7. Az elszámoláshoz mellékelni kell a **2009. január 1. és 2010. március 30.** közötti teljesítési időpontú, a támogatásban részesülő nevére és címére kiállított számlák vagy számlát helyettesítő okmányok, bizonylatok képviselő által aláírt és bélyegzővel ellátott (amennyiben a szervezet bejegyzett), hitelesített („a bizonylat az eredetivel mindenben megegyezik”) másolatait. Az eredeti bizonylatokat az „Önkormányzati támogatás felhasználására elszámolva” ráírásával kell érvényteleníteni.,,

3. A **Gyermekkuckó Alapítványi Óvodával** kötött társadalmi és sportcélú támogatási megállapodások 6. és 7. pontjának módosítását az alábbiak szerint **módosítja**:

„6.A támogatásban részesülő a felhasználásról szóló pénzügyi elszámolást és rövid írásbeli szakmai beszámolót köteles készíteni a mellékelt adatlap alapján, melyeket a Polgármesteri Hivatal Humán Szolgáltatások Osztályára **2010. június 5-éig** kell megküldeni. A Képviselőtestület az Önkormányzat 2009. évi beszámolójával egyidejűleg hagyja jóvá a támogatásban részesülők beszámolóját is.

7.Az elszámoláshoz mellékelni kell a **2009. január 1. és 2010. május 31.** közötti teljesítési időpontú, a támogatásban részesülő nevére és címére kiállított számlák vagy számlát helyettesítő okmányok, bizonylatok képviselő által aláírt és bélyegzővel ellátott (amennyiben a szervezet bejegyzett), hitelesített („a bizonylat az eredetivel mindenben megegyezik”) másolatait. Az eredeti bizonylatokat az „Önkormányzati támogatás felhasználására elszámolva” ráírásával kell érvényteleníteni. ,,

4. A **Monte Corona Műemlékvédelmi Egyesület** határidőn túl történő elszámolását **elfogadja.**

5. ORTRI Nonprofit Kereskedelmi és Sportszolgáltató Kft. határidőn túl történő elszámolását **elfogadja.”**

Intézményi működési kiadásaink 2.932.967 E Ft összegű felhasználást és 99 %-os teljesítést mutatnak, melynek számszaki adatait az 6. számú melléklet mutatja be részletesen.

Az intézményi szöveges beszámolók a pénzügyi osztályon megtekinthetők.

2009. évi **felhalmozási kiadásaink** teljesítését a 7. számú melléklet, **felújítási kiadásainkat** pedig a 8. számú melléklet részletezi.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység keretében az elmúlt évben 692.951 E Ft-ot, az intézményi költségvetések keretében pedig 19.074 E Ft-ot fordítottunk felhalmozási kiadásokra.

A **számítástechnikai fejlesztések** (szoftvervásárlás, eszközbeszerzések) keretében a szociális és építéshatósági igazgatáshoz kötődő beruházásokat (15 db munkaállomás, operációs rendszer és irodai

programok), valamint néhány (a napi munkavégzéshez elengedhetetlen) nagy értékű eszköz (pl. nyomtatók) cseréjét végeztük el, illetve 3 db - nyomtatóként is funkcionáló - fénymásoló gépet is vásároltunk a pályázati, közbeszerzési feladatok ellátásához és a gyámhivatal részére.

Költségvetés-módosítással teremtettük meg a MIKROVOKS jegyzőkönyvező, szavazatszámoló, döntéstámogató és robotkamerás rendszer beszerzését, amelynek köszönhetően hatékonyabbá vált a képviselő-testületi és bizottsági munkával összefüggő szervezési, adminisztrációs feladatok ellátása, az ülések előkészítésével, lebonyolításával, a meghozott döntések nyilvántartásával és a végrehajtási folyamatok követésével összefüggő munka informatikai támogatása.

Az **Integrált Városfejlesztési Stratégia** elkészítésének munkálatai folyamatban vannak. Első munkarészként a helyzetelemzés készül, melynek befejezése a 2010. év elejére ütemezett.

A **Panel Plusz Programra** vállalt kötelezettségünk teljes egészében áthúzódik a 2010-es évre. Eredetileg öt társasház pályázott az önkormányzat támogatására még a 2008. évben, melyeket az önkormányzatunk abban az esetben ítélt támogatandónak, ha a központi költségvetésből is támogatás nyernek. Központi támogatói döntések a 2009. évben születtek néhány társasház esetében – melyet a 2010. évben használhatnak fel –, és a döntési folyamat még folytatódik.

A **Felső-parktó vízzel való feltöltése** a szerződés szerint megvalósult, a feltöltés érdekében végzendő egyszeri feladatokkal együtt. Így megtörtént a tómeder hulladékmentesítése, hulladék elszállítása, a zsilip műtárgyainak felújítása, a zsilip eltömődésének megszüntetése. Szintén szerződés szerint folyik a tó körüli teljes terület gondozása, az üzemi műtárgyak működtetése, ellenőrzése.

A **régi temetőrész** kerítésének felújítása, különösen a főbejárati oldal épített kerítésének megvalósítása akadályba ütközik, mivel a mostani kerítés és a telekhatár nem esik egybe, illetve az építendő összekötő út nyomvonala megfelelő szélességének biztosításához nem elegendő a terület a jelenlegi kerítésig. A kerítés áthelyezése sírokat veszélyeztet. Önkormányzatunk a 2009. évben elállt a kerítés eredetileg tervezett módon való felújításától, mivel a főhomlokzati kerítés időtálló kialakításával mindenképp érdemes megvárni az előtte elhaladó összekötő út megvalósulását.

A **Tájház vizesblokkja** a Szlovák Kisebbségi Önkormányzat költségvetésében valósult meg önkormányzati és pályázati forrás felhasználásával.

Felhalmozási kiadásaink legjelentősebb eleme a **közoktatási infrastruktúrafejlesztési** pályázatunk keretében három általános iskola korszerűsítése.

Ennek előzményeként a 2005. évben arról döntött az önkormányzat, hogy részt vesz az MFB Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogramjában 700 M Ft-os hitelkeret összeggel. Ebből 300 M Ft-ot intézmény-korszerűsítésekre különített el, kiemelt célként megjelölve az energia-megtakarítást eredményező fejlesztéseket. Ebből a 2006-2007. években 278,4 M Ft-os projektköltséggel valósultak meg iskolakorszerűsítések, melyek lényeges elemei a következők voltak: az Eötvös iskola tetőfelújítása a főbejárati épületrészen, ablakcseréje, világításkorszerűsítése, a Kollégium zuhanyzóinak felújítása, József A. iskola teljes világításkorszerűsítése, régi szárnyának ablakcseréje, új szárnyának tető- és homlokzat-felújítása ablakcserével, hőszigeteléssel, a Ságvári iskola ablakcseréje, világításkorszerűsítése.

A **közoktatási infrastruktúrafejlesztési** pályázatunk épületkorszerűsítési munkái a hitelprogramban megvalósítottak folytatása. Ennek keretében tervezési munka folyt, ami mindhárom iskola esetében a 2009. év elején fejeződött be, majd közbeszerzési eljárás során kiválasztottuk a kivitelezőket, és a kivitelezés június végén megkezdődött. A **Benedek iskola** épületének korszerűsítése az eredeti ütemezés felgyorsításával szinte teljes egészében megvalósult a 2009. évben: az oktatási épületrész egy szinttel való bővítésére került sor, felvonó telepítésére, és az épület külső-belső felújítására, ablakcserével, hőszigeteléssel, burkolatok cseréjével, világításkorszerűsítéssel, valamint berendezések, bútorok beszerzésére a bővítményhez. A **József A. iskola** új épületrészének belső felújítása történt meg a szeptemberi iskolakezdésig, decemberig a régi épületrész bővítése egy szint ráépítésével, és a belső felújítás, felvonó telepítése, valamint berendezések, bútorok beszerzése a bővítményhez, fő vonalaiban az eredetileg tervezett ütemezés szerint (a homlokzat hőszigetelése és az udvar rendbetétele 2010. évi feladat). A **Ságvári iskolában** 2009-ben elkészült a belső felújítás, kisebb bővítések az étkező és a tornatermi öltözők-mosdók esetében, két felvonó telepítése, berendezések, bútorok beszerzése, az új magastető, és a homlokzat hőszigetelésének jelentős része (a homlokzat befejezése és az udvarok rendbetétele 2010. évi feladat). Az intézmények a teljes befejezésig ideiglenes használatbavételi engedélyt kaptak.

Jelzőlámpás csomópont alépítményeinek kiépítése a Rákóczi F. út – Takács I. u. kereszteződésében: A 8143. sz. ök. út ROP keretein belül történő felújításához kapcsolódóan, a fenti kereszteződés alépítményi munkálatai elkészültek. A kivitelezés az Önkormányzat önjerejéből valósult meg. A műszaki átadás-átvételi eljárás lezárult.

Közvilágítás létesítése a Katolikus templom mellett: A Deák Ferenc utca – Katolikus templom közti közvilágítási hálózat bővítés elkészült, a számla kiegyenlítésre került. Az E.ON ÉD Áramhálózati Zrt. a szükséges dokumentációs munkálatokat követően a közvilágítási hálózatot üzembe helyezte.

Bokodi úti járda és közvilágítás kiépítése: A 8143. sz. ök. út ROP keretein belül történő felújításához kapcsolódóan, a Bokodi úti járda és közvilágítás Nyíres-dűlőig történő kiépítése az Önkormányzat önjerejéből valósult meg. A munkálatok teljesen elkészültek, műszaki átadás-átvétel 2009. október 29-én megtörtént.

Ebrendészeti telep felújítása: A telep állagmegóvása érdekében 1.200 E Ft összértékben valósultak meg munkálatok *(a könnyűszerkezetes építési rendszerű épület teljes utólagos hőszigetelése, csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése).*

Közútfejlesztési beruházás tervezések: A Képviselő-testület által elfogadott prioritási sorrendben alapján megkötött szerződések teljesítése folyamatban van. A tervdokumentációk nagy része elkészült, a nyertes ajánlattevők jelenleg az engedélyezési eljárásokat folytatják le a Nemzeti Közlekedési Hatósággal. A Pausz Bt.-vel kötött szerződések teljesítési határidői hiánypótlási felhívással, kötbér érvényesítése mellett meghosszabbításra kerültek.

Felújítási kiadások:

A **felújítási feladatok** között egyrészt a központi támogatás elnyerésére benyújtott pályázataink megvalósítási költségét terveztük eredetileg: a Táncsics óvoda és a Jókai utca felújítását; másrészt egyes sportlétesítményeink legszükségesebb felújítási munkáit.

A **Táncsics óvoda** felújításának a pályázat benyújtásához szükséges tervezése valósult meg, és benyújtásra került a pályázat, amely nem volt eredményes. Ezt követően döntés született, hogy az önkormányzat teljes egészében saját erőből megvalósítja az óvoda felújítását. A kivitelezés az év végén kezdődött ablakcserével és egyes foglalkoztatók belső felújításával, berendezések gyártásával – pénzügyi teljesítésre nem került sor –, a kivitelezés 2010-ben fejeződik be a homlokzat hőszigetelésével, ereszcsonatorna- és tetőjavítással.

*A Táncsics óvoda felújítása illeszkedik abba a sorba, melynek **előzményei** az Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében, az oktatási ágazatban, a 2006-2007. években 64 M Ft-os projektköltséggel megvalósított két korszerűsítés: a Borbálai óvodában tornaszoba kialakítása, valamint a Brunszvik óvoda felújítása két szakaszban: ablakcsere, valamint homlokzat-felújítás hőszigeteléssel, a bejáratok és megközelítési útvonalai akadálymentesítése.*

A **Sportcsarnok** felújítási munkáinak tartalma a parkettacsere, alsó öltözők felújítása, a palánkok és az eredményjelző cseréje.

A sportlétesítmények üzemeltetési szerződése keretében valósult meg a **tekepálya felújítása** a teljes pályatest, az elektronikai és vezérlő rendszer cseréjével, melynek forrásai az OSZ Zrt.-től származó, az önkormányzatot, mint tulajdonost megillető osztalék, továbbá az OSZ Zrt.-nek a sportvagyon-üzemeltetésből származó bevételei.

*A sportlétesítmények felújításának **előzményei** az Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében, a 2006-2007. években 64 M Ft-os projektköltséggel megvalósított két korszerűsítés: sportpályák kialakítása a sporttelepen, valamint a tekecsarnok előterének és szociális blokkjának felújítása, továbbá 21,9 M Ft-os projektköltséggel játszótér felújítás a Népek barátsága utcában. 2008-ban bekerítettünk öt játszótér.*

A **Jókai utcai** közút-felújítási pályázatunk sikeres volt, így központi támogatással valósult meg a kivitelezési munka. A Rákóczi út felújításához csatlakozva megépítettük a Bokodi úti járdát.

*Az útfelújítás **előzményei** az Önkormányzati Infrastruktúra Fejlesztési Hitelprogram keretében 169,8 M Ft-os projektköltséggel megvalósított felújítások sora: Fő tér közműkiváltásokkal együtt, Deák, Széchenyi utcák, Garázssorhoz vezető út, Mészáros köz, Korányi, Bem, Április utcák, Szakrendelő mögötti út, Petőfi utca és kiszolgáló útjai. Ezek jelentős része központi támogatással valósult meg.*

Központi támogatással felújítottunk három borbála-telepi utcát: a Móricz, Radnóti, Karinthy utcákat. 2008-ban a Majki utca külterületi szakaszát, valamint a Fürst S. út kezdő szakaszát parkolókkal együtt, a Rosenberg utcát, és a József Attila közt. Jelentősebb parkoló-építés volt Haraszthegyi, a Kertaljai és a Karinthy utcákban.

2009. évi **adósságszolgálatunk** teljesítését a 9. számú melléklet mutatja be részletesen. Hosszúlejáratú hiteleink közül a 700 milliós fejlesztési hitelünknek volt tőketörlesztési kötelezettsége, melyet teljesítettünk. A kötvénykamat teljesítési adata 3 negyedévi kamatösszeget takar, mivel a 2009. 12.31-én esedékes kamattörlesztést 2010 januárjában terhelték. A kamatláb alakulása mint a CHF liborhoz, mint az Euriborhoz kötött kamatok esetében kedvezően alakultak. A háromhavi CHF libor+ évi 2%-os kamatozású kötvény kamata a 2007. 12. 31-i 4,7817%-ról 2,29 %-ra csökkent. A 700 milliós fejlesztési célú hitel kamata a kezdeti 6,3%-ról 2,5 % pontra csökkent.

Hitelállományunk változásáról a 9.a számú melléklet ad tájékoztatást. 2009. évben hitelfelvételünk nem volt. A hitelállomány növekedését a CHF alapú kötvénykibocsátás árfolyam-különbözet elszámolása okozza 45 M Ft értékben. 2009-ben a pénzforgalmi adatok alapján 96 M Ft összegű hiteltörlesztést teljesítettünk. Összességében hitelállományunk 51 M Ft-tal csökkent.

A 9.b számú melléklet az áthúzódó, **több éves kihatással járó kötelezettségeinket** mutatja be.
A 10. számú melléklet táblái a jogszabályi előírások alapján épülnek be az önkormányzat beszámolójába és tartalmazzák **kisebbségi önkormányzataink** 2009. évi költségvetésének teljesítését.

A 11. számú melléklet nyújt információt **intézményeink 2009. december 31-ei finanszírozásának** helyzetéről, az elmúlt évi módosítások során rendelkezésükre bocsátott előirányzatokról, azok felhasználásáról, illetve a kialakult alul- vagy túlf finanszírozásról.

A 12. számú melléklet tartalmazza önkormányzatunk 2009. évi **Egyszerűsített pénzforgalmi jelentését**.

A 13. számú melléklet mutatja be a jogszabályi előírásoknak megfelelő **egyszerűsített mérlegünket**. Az önkormányzati vagyon alakulását az VI. fejezet, az önkormányzat 2009. december 31-i **vagyoni és pénzügyi helyzetének elemzését** a VII. fejezet tartalmazza.

A 13.a melléklet az **önkormányzat eszközeinek** 2009. december 31-i állapotát tükröző összetételéről ad tájékoztatást.

A 13.b melléklet a **Cigány Kisebbségi Önkormányzat**, a 13.c melléklet pedig a **Szlovák Kisebbségi Önkormányzat** egyszerűsített mérlegét mutatja be.

A beszámoló 14. számú melléklete tartalmazza Oroszlány város **2009. évi egyszerűsített pénzmaradványának** jogszabályi előírásoknak megfelelő kimutatását.

A 14. a számú melléklet tartalmazza a 2009. évi pénzmaradvány intézményenkénti elszámolását, melyre a Képviselő-testület döntésének megfelelően, a 2010. év költségvetéséről szóló rendelet alapján került sor. A pénzmaradvány felosztására költségvetés-módosítás keretében kerül sor.

A 15. számú melléklet kötelező eleme beszámolónknak, mely a 2009. évi **foglalkoztatottak létszámát** mutatja be.

Az önkormányzat **közvetett támogatásait** a 16. számú melléklet mutatja be.

A 17. számú melléklet tartalmazza a **működési és fejlesztési bevételeink és kiadásaink** alakulását bemutató mérleget.

2009-ben működési bevételeink összege 3.944.845 E Ft volt, melyből 3.268.595 E Ft kiadást teljesítettünk.

2009-ben 880.171 E Ft származott felhalmozási célú bevételekből, melyből 932.752 E Ft-ot fordítottunk fejlesztési kiadásokra.

A 18. számú melléklet az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek pénzügyileg teljesített bevételeit és kiadásait mutatja be.

Beszámolási kötelezettségünk részeként csatoljuk a jogszabályi előírások figyelembe vételével összeállított **Oroszlány Város Önkormányzata ingatlanvagyon leltárát**. A vagyonleltár a valós állapotnak megfelelően teljes körben tartalmazza az önkormányzat törzsvagyonába tartozó és a

földhivatal nyilvántartásában is szereplő forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes ingatlanjainkat. Önkormányzatunk törzsvagyona sorolt ingósággal nem rendelkezik. /A vagyonleltár teljes terjedelmében a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi osztályán tekinthető meg./

VI. INTÉZMÉNYEINK 2009. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Intézményeink saját bevételeiket 103 %-on, működési kiadásaikat pedig 99 %-on teljesítették.

A 2009. költségvetési évben bevételeiket 258.663 E Ft-al kiadásaikat 1.932.967 E Ft felhasználásával teljesítették.

Az intézmények szöveges beszámolóí alapján elmondható, hogy a 2009 évben a költségvetési keretek fedezetet nyújtottak a működésre. Eszközök, szakmai anyagok beszerzésre is sor kerülhetett, a szükséges karbantartási munkákra fedezetet nyújtott a költségvetés.

A gazdálkodás során több intézmény 2009-ben sem vette figyelembe a költségvetésben jóváhagyott kiadási előirányzatok keretei közötti felhasználás szabályait. Ezek az intézmények nem tettek eleget előirányzat-túllépés esetén annak a jogszabályi előírásnak sem, miszerint a fenntartó önkormányzat engedélye nélkül kiadási előirányzat nem léphető túl.

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 12., 12/A. és 93. §-ainak előírásait intézményeink 14 esetben nem tartották be. Az alábbi kimutatás tartalmazza azon intézményeinket, amelyek 2009. évi gazdálkodásuk során előirányzat-túllépéssel zárták az évet:

Intézmény	Szem. juttatás	Tb. járulék	Munkaadói járulék	Eü. hozzájárulás	Közüz. Díjak	Élelm. költség	Ellát. pénzb. juttatás	ÁFA kiadás	Egyéb dologi kiadás	Összes kiadás
Ságvári Endre Általános Iskola		X							X	
József Attila Általános Iskola					X					
Benedek Elek Általános Iskola				X						
Pedagógiai Szakszolgálat										
Oroszlány Város Óvodái										
Eötvös L. Műszaki Középiskola		X	X				X		X	
Lengyel József Gimnázium										
Bakfark Bálint Művészeti Iskola				X						
Önkormányzati Szociális Szolgálat		X							X	
Műv. Központ és Könyvtár				X					X	X
Összesen:	0	3	1	3	1	0	1	0	4	1

Intézményeink igyekeztek kihasználni szabad kapacitásaikat és a tevékenységükhöz kapcsolódó szolgáltatási lehetőségeket.

A **kiskincstári rendszer** lehetőségeivel élve a fenntartó esedékes finanszírozását alapvetően az határozta meg, hogy csak abban az esetben került sor a pénzeszközök átadására, ha az intézményeknél a fizetési kötelezettségek esedékessé váltak. A gyakorlatban ez azt eredményezte, hogy intézményeink, **jelentős alulfinanszírozás mellett kifizetetlen számlaállomány nélkül zárták az évet.** Önkormányzatunk 2009. évi költségvetéséről szóló rendeletében előírtak alapján az intézmények havonta beszámoltak **30 napon túli tartozásaikról.**

Az intézmények szöveges beszámolóit teljes terjedelemben a Pénzügyi Osztályon megtekinthetők.

VI. AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA 2009-BEN

2009. december 31-én önkormányzatunk mérlegének főösszege 9.793.370 E Ft volt, ami 450.564 E Ft-tal magasabb eszközértéket mutat, mint az előző évi záróállomány. (Ld.: a beszámoló 13. számú melléklete Oroszlány Város 2008. évi egyszerűsített mérlegéről.)

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2008. dec. 31.	2009. dec. 31.	Változás
Immateriális javak	96.704	98.020	+1.316
Tárgyi eszközök	5.304.002	5.799.346	+495.344
Befektetett pénzügyi eszközök	941.087	982.343	+41.256
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	2.543.022	2.506.147	-36.875
Befektetett eszközök összesen	8.884.815	9.385.856	+ 501.041
Készletek	2.120	1.572	-548
Követelések	170.590	321.296	+150.706
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	23.793	12.035	-11.758
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	712.052	582.297	-129.755
Forgóeszközök összesen	908.555	917.200	+ 8.645
Eszközök összesen	9.793.370	10.303.056	+509.686

Befektetett eszközeink 105,6%-al nőttek. A forgóeszközök 101 %-os növekedése pedig stabil likviditást jelez.

Az önkormányzat 2009. december 31-ei állapotot tükröző **vagyoneleltára** a jogszabályi előírásoknak megfelelő részletezettségben mutatja be ingatlanvagyonunkat, továbbá tartalmazza a vagyoni állapot tárgyévi alakulását is.

Ingatlanvagyron csökkenése:

Lakások és egyéb helyiségek értékesítése:

2009. év folyamán 1 db helyiség értékesítésére került sor.

Oroszlány Kertalja út 4. szám alatti 2024/A/16 helyrajzi számú 21 m² nagyságú üzlethelyiség az abban évek óta működő vállalkozás részére került eladásra.

2009. év folyamán sem vegyes tulajdonú épületben, sem önkormányzati tulajdonú épületben lakás ingatlan nem került értékesítésre.

Egyéb ingatlanok értékesítése:

A 3350 helyrajzi számú belterület 21 m² nagyságú Tüzép soron lévő idegen tulajdonú felépítmény alatti garázs alatti földterület a felépítmény tulajdonosa, magánszemély részére került eladásra.

A 2018/15 helyrajzi számú 27116 m² nagyságú, kivett lakótelep megnevezésű ingatlanból telekhatár-rendezés és végleges telekalakítási engedély kiadását követően 7 m² nagyságú terület került értékesítésre, Kft részére.

A 7 m² a Kft. tulajdonában lévő 2018/5 helyrajzi számú 89 m² nagyságú kivett üzlet megnevezésű ingatlanhoz került csatolásra.

A belterület 764/9 helyrajzi számú 7125 m² nagyságú közterület megnevezésű ingatlanból telekhatár-rendezés és végleges telekalakítási engedély kiadását követően 16 m² nagyságú terület került értékesítésre.

A 16 m² a 762 helyrajzi számú magánszemély tulajdonában lévő üzlethez került csatolásra.

Az ipari parki összekötő út kialakítása miatt az önkormányzat igénybe kívánja venni, több magánszemély tulajdonában lévő 0340/9 helyrajzi számú ingatlan teljes területét, ennek során kisajátítást pótló, adásvétellel vegyes csereszerződés került megkötésre.

A szerződésben foglaltak szerint csereérték különbözet illetőleg vételár megfizetése mellett eladásra került:

- 0115/2 helyrajzi számú 3955 m² nagyságú anyagbánya megnevezésű ingatlan
- 0116/20 helyrajzi számú 6974 m² nagyságú homokbánya megnevezésű ingatlan
- 0113/12 helyrajzi számú 13.2145 m² nagyságú gyeplő megnevezésű ingatlan.

A 13001/5 helyrajzi számú udvar megnevezésű 261 m² területű ingatlan magánszemély részére került értékesítésre. Település-szerkezeti célszerűségi indokok miatt az eladott ingatlan a vevő tulajdonában lévő 13009 helyrajzi számú ingatlannal összevonásra került.

Ingatlanvagyon növekedése:

Oroszlány Város Önkormányzata és a Majki Műemlékegyüttesért Alapítvány között 1995. február 10-én létrejött megállapodása szerint, az önkormányzat tulajdonát képező 029/36 helyrajzi számú ingatlan ingyenesen került az alapítvány tulajdonába.

Az alapítvány megszűnése miatt a felek a fenti megállapodást közös akarattal felbontották az eredeti állapot visszaállítása mellett, ennek következtében a 029/36 helyrajzi számú 3842 m² területű szántó megnevezésű ingatlan Oroszlány Város Önkormányzatának tulajdonába került.

Törzsvagyont érintő telekalakítás miatt kialakított ingatlanok:

2115 helyrajzi számú 2859 m² nagyságú közterület megnevezésű természetben a Zichy Mihály és Radnóti Miklós utca között lévő ingatlan megosztását követően kialakult ingatlanok:

- 2115/1 helyrajzi számú 1300 m² nagyságú kivett közterület
- 2115/2 helyrajzi számú 1559 m² nagyságú kivett közterület

Több közterület megosztása történt meg, melynek keretében az ott található utak önálló helyrajzi számon történő telekkönyvezése és ingatlan-nyilvántartása valósult meg az alábbiak szerint.

621/19 helyrajzi számú 2.2967 m² nagyságú közterület megnevezésű természetben Petőfi Sándor utca és Táncsics Mihály utca között található ingatlan megosztását követően kialakított önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok:

- 621/20 helyrajzi számú 2048 m² területű kivett közterület
- 621/21 helyrajzi számú 423 m² területű kivett közterület
- 621/22 helyrajzi számú 2178 m² területű kivett közút
- 621/23 helyrajzi számú 2044 m² területű kivett közterület
- 621/24 helyrajzi számú 1160 m² területű kivett közút
- 621/25 helyrajzi számú 912 m² területű kivett közterület
- 621/26 helyrajzi számú 1.4202 m² területű kivett közterület

912/99 helyrajzi számú 1.2923 m² nagyságú közpark megnevezésű ingatlan, amely a természetben a Haraszthegyi utca – Rákóczi Ferenc út és Kertalja patak által határolt területen lévő ingatlan, megosztását követően kialakított önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok:

- 912/101 helyrajzi számú 5248 m² területű közpark
- 912/102 helyrajzi számú 3014 m² területű közút
- 912/103 helyrajzi számú 2058 m² területű közpark
- 912/104 helyrajzi számú 440 m² területű közpark
- 912/105 helyrajzi számú 1903 m² területű közpark
- 912/106 helyrajzi számú 260m² területű közpark

Oroszlány Város Önkormányzata és az Oroszlányi Szolgáltató Részvénytársaság között létrejött megállapodás szerint ingatlanok összevonására és telekhatár-rendezésre került sor, amely során tulajdonjog átruházás nem történt.

A telekhatár-rendezéssel érintett önkormányzati tulajdonú ingatlanok:

878/13 helyrajzi számú 9.7818 m² nagyságú közterület és a 881/41 kivett 1825 m² nagyságú kivett uszoda megnevezésű ingatlanok megosztását követően kialakításra került:

- 878/13 helyrajzi számú 8.8028 m² nagyságú közterület
- 878/41 helyrajzi számú 1.1615 m² nagyságú kivett strand és uszoda

VII. AZ ÖNKORMÁNYZAT VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

A könyvviteli mérlegelemzés segítséget nyújt az eszközök és források állományváltozásai jellemzőinek feltáráshoz, továbbá az összefüggések alapján a vagyoni- 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	2006. dec. 31-én	2007. dec. 31-én	2008. dec.31-én	2009. dec.31-én	Változás 2008-2009 között
Befektetett eszközök aránya	94,99	91,15	90,72	91,1	+0,38
Befektetett eszközök fedezete	89,16	70,12	70,67	75,4	+4,73
Forgóeszközök aránya	5,28	8,86	9,28	9,77	0,49
Forgóeszközök lekötöttségi mutatója	1,07	0,51	0,23	0,17	-0,06
Befektetett pénzügyi eszközök aránya	11,92	10,11	9,6	10,46	+ 0,86
Szabad forgóeszközök mutatója	98,93	99,5	99,77	99,83	+ 0,06
Tőkefeszültségi mutató	17,08	43,1	41,72	36,01	-5,71
Tőkefinanszírozási mutató	0,86	9,33	10,06	7,09	+2,97
Eladósodási mutató	14,59	30,13	29,44	26,47	-2,97
Esedékességi aránymutató	23,08	18,08	14,38	15,92	+1,54
Likviditási gyorsráta I.	4,97	47,38	5,74	2,77	-2,97
Likviditási gyorsráta II.	94,47	161,71	218,63	210,77	-7,86
Likviditási ráta	148,87	162,53	219,14	211,14	-8
Forgótőke aránya	1,95	5,33	7,87	6,82	-1,05

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. 2007. évtől az arányszám alakulása javulást mutat, köszönhetően a saját erőből megvalósított beruházásoknak.

A befektetett eszközök fedezete a saját tőkéhez viszonyítva mutatja a befektetett eszközök értékét. Kedvező esetben a mutató értéke 100 % feletti, de azokban az időszakokban, amelyekben jelentős beruházás valósul meg idegen forrásból, a mutató értéke csökken. Azt hiszem, hogy az önkormányzatok számára csak illúzió a teljesen saját tőkéből megvalósítható nagy volumenű beruházás. A javulás itt is a saját erőből megvalósított beruházásoknak köszönhető. Tovább javíthatja a mutató értékét a pályázati bevételeink növekedése, mely kiemelt célja önkormányzatunknak.

A forgó eszközök aránya mutató az önkormányzat likvid eszközeiről ad tájékoztatást, amely évről-évre javulást mutat. Rövid lejáratú kötelezettségeinkre forgóeszközeink fedezetet nyújtanak. A 2006-os

évben önkormányzatunk alig rendelkezett likvid eszközökkel, nehezítette helyzetünket, hogy forgóeszközök jelentős részét a követeléseink tették ki. Ez az arány a 2006 évi 60%-ról, 35%-ra csökkent.

A forgóeszközök lekötöttségi mutatója rendkívül alacsony, ami egyrészt kedvezőnek értékelhető, mivel az eszközként lekötött forgóeszközök nem vonhatók be azonnal a költségvetési feladatok finanszírozásába. Másrészt önkormányzatunk tevékenységére kevésbé jellemző a készletgazdálkodás, csupán egyes feladat ellátásához szükséges. A korábbi években intézményeink közül a Szakorvosi Rendelőintézet rendelkezett a feladat-ellátás jellegéből adódóan készlettel, amely már mérlegünkben nem szerepel.

A szabad forgóeszközök mutatója a rövidtávon bevonható, mobil forgóeszközök arányát tükrözi a forgóeszközök között. Az arányszám jó, a volumen értékének növekedése is likviditásunk stabilitását mutatja.

A tőkefeszültségi mutató az idegen és a saját forrás egymáshoz viszonyított arányán keresztül a két forrás-főcsoport megoszlását mutatja. A mutatószám 5 %-os csökkenése a saját forrásból megvalósított beruházások eredménye.

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. 2009-ben önkormányzati szinten **501.737 E Ft** összegű költségvetési tartalékunk keletkezett.

Az eladósodási mutató az összes forrásból az adósságállomány arányát fejezi ki. Elvileg a 20 % alatti érték lenne optimális, de figyelembe véve likviditási mutatóinkat a törlesztések terhei nem mutatnak gazdálkodási zavarokat, finanszírozási gondokat. Az elmúlt években hitel felvétele nélkül tudtuk teljesíteni a költségvetésben megfogalmazott feladatokat.

Az esedékességi aránymutató közvetlenül a rövid lejáratú kötelezettségek arányát jelzi, összes kötelezettségeinken belül. A mutatószám emelkedésének oka, hogy a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettségünk teljesítése 2010-ben elkezdődik.

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 gyorsráta I. alacsony értékének oka, hogy év végén a rendelkezésünkre álló, átmenetileg szabad pénzeszközöket lekötöttük, melynek értéke **470.000 E Ft** volt. Így lekötött betéteink nem a pénzeszközök, hanem az egyéb aktív pénzeszközök között szerepel, ami már a likviditási gyorsráta II, illetve a 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. Az idősorok adatait figyelembe véve jelentős javulás tapasztalható, mely alapján kijelenthető, hogy a pénzügyi konszolidáció érdekében megkezdett folyamat eredményes volt, a megkezdett munkát folytatni kell!

VII. BESZÁMOLÓ A FEUVE HELYZETÉRŐL, A BELSŐ ELLENŐRZÉS MŰKÖDÉSÉRŐL

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 97.§ (2) bekezdésnek előírása alapján a költségvetési beszámoló keretében tájékoztatom a Képviselő-testületet a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) és a belső ellenőrzés működtetéséről.

A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésre vonatkozó szabályokat az Áht. 121. § (1) bekezdése, valamint az Ámr. 145/A §-a határozza meg.

Az ellenőrzésre vonatkozó elvárásokat – az Áht. 121. § előírása szerint – szabályzatban kell rögzíteni. A folyamatba épített ellenőrzés (FEUVE) szabályozása valamennyi intézménynél megtörtént. A szabálytalanságok kezelésének rendjét és a kockázat kezelés rendjét elkészítették. Az ellenőrzési nyomvonallal rendelkeztek.

Az Államháztartási belső kontroll standardokról szóló 1/2009. (IX.11.) PM. irányelv meghatározza azokat a standardokat, amelyek a belső ellenőrzés hatékony működtetéséhez szükségesek. Ilyenek:

- Kontrollkörnyezet
- Kockázatkezelés
- Kontrolltevékenységek
- Információ és kommunikáció
- Monitoring

Ennek keretében valamennyi intézmény gondoskodott a belső kontroll rendszerek hatékony, eredményes és gazdaságos működtetéséről.

2009. évben a belső ellenőrzési feladatok ellátása az Oroszlányi Többcélú Kistérségi Társulás társult önkormányzatainak Képviselő-testületünkkel kötött külön megállapodás alapján történik. A feladat ellátására a Polgármesteri Hivatal 1 fő főállású köztisztviselőt (belső ellenőrzési vezetőt), valamint megbízási szerződés alapján külső szakértőket foglalkoztat.

A belső ellenőrzés 2009. évi tevékenységéről szóló éves ellenőrzési jelentést a Képviselő-testület a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (10) bekezdésének előírása alapján a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg, önálló előterjesztés alapján tárgyalhatja meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a 2009. év költségvetéséről szóló beszámoló és rendelet-tervezet megvitatását, elfogadását!

Oroszlány, 2010. április 14.

Rajnai Gábor

Határozati javaslat:

Oroszlány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. A 2009. évi önkormányzati céljellegű támogatásokról készült tájékoztatást és az elszámolásokat elfogadja.
2. Felhatalmazza a Polgármestert a 2010. évi céljellegű támogatások megkötésére.
3. Egyetért a 3/2010. (III.8.) TSPBB határozattal.
4. A Képviselő-testület elfogadja az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 97. § (2) bekezdésnek előírása alapján a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (FEUVE) és a belső ellenőrzés működtetéséről szóló beszámolót.
5. Utasítja az Oroszlányi Szolgáltató Zrt vezérigazgatóját, hogy a településüzemeltetési feladatok számszerű eredményéről a júniusi testületi ülésen számoljon be.

Határidő: a határozat kihirdetésére: 2010. május 5.

Felelős: a határozat kihirdetéséért: Dr. Judi Erzsébet jegyző