

**INDOKOLÁS**  
**Ózd Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésének  
teljesítéséhez**

Ózd város Önkormányzata a 2010. évi költségvetésének kidolgozásánál figyelembe vette

- a 2010. évi költségvetésről szóló 2009. évi CXXX. törvény előírásait,
- a feladatellátásra vonatkozó ágazati jogszabályok (közoktatási, szociális) előírásait,
- az önkormányzati bevételekre vonatkozó jogszabályi előírásokat,
- az államháztartási törvény önkormányzatokra vonatkozó előírásait.

A 2010. évi költségvetés kialakítását alapvetően meghatározták a Képviselő-testület 169/KH/2009. (XI.24.) számú határozatával jóváhagyott, a 2010. évre vonatkozó költségvetési koncepció célkitűzései, így

- az új munkahelyek létrehozását szolgáló fejlesztések, befektetések ösztönzése,
- a működési hiány megszüntetése érdekében szükséges, elkerülhetetlen intézkedések megtétele és ezzel együtt a kötelező feladatokat ellátó önkormányzati intézmények biztonságos működéséhez reálisan szükséges forrás biztosítása,
- a város arculatát, lakhatási feltételeit, rendezettségét javító, a városi jelleget, a kistérségi központot erősítő fejlesztések előtérbe helyezése,
- a kötelező feladatokat ellátó intézmények fejlesztési, költségtakarékossági pályázataihoz az önkormányzati önerő biztosítása.

Ózd város 2010. évi költségvetését a Képviselő-testület 2010. február 25-én fogadta el

7.613.697 Eft bevétellel  
8.357.570 Eft kiadással,  
743.873 Eft működési hiánnyal.

A 2010. évi költségvetés jóváhagyását követően a bevételi és kiadási előirányzatok módosítására a 2009. évi pénzmaradvány elszámolásával, a pénzmaradvánnyal nem fedezett, áthúzódó kiadások fedezetének biztosítása érdekében meghozott Képviselő-testületi intézkedésekkel, az adóerőképesség jelentős javulása miatti személyi jövedelemadó kiegészítés csökkenése és ezzel összefüggésben az iparüzési adóbevételi többlet elszámolásával, a pályázatokkal kapcsolatos döntésekkel összefüggésben került sor.

A fenti változásokat figyelembe véve a Képviselő-testület a 13/2010.(IX.24.) számú rendeletével módosította az 3/2010.(II.26.) számú rendelettel elfogadott 2010. évi költségvetés bevételi és kiadási oldalát.

A Képviselő-testület a módosított költségvetést

9.426.794 Eft bevétellel,  
10.168.040 Eft kiadással és  
724.866 Eft működési hiánnyal  
16.380 Eft felhalmozási hiánnyal

hagyta jóvá.

A 2010. szeptember 23-i módosítást követően a Képviselő-testület 2010. december 14-én elsősorban a bevételi előirányzatok jelentős változásai (iparüzési adóbevétel, központosított és fejlesztési célú támogatások, valamint a támogatásértékű bevételek növekedése, a jövedelempótló ellátások kifizetéseinek és a felhalmozási és tőkejellegű bevételek csökkenése) miatt a költségvetést ismét módosította és az alábbi főösszegekkel hagyta jóvá:

bevétel előirányzat	9.465.183 Eft
kiadási előirányzat	10.033.792 Eft
működési hiány	552.049 Eft

A 2010. évi költségvetés fentiek szerinti módosításaival, a működési hiány hitelből történő finanszírozásával az önkormányzat és intézményei működőképessége, a folyamatban lévő fejlesztésekhez, a közcélú foglalkoztatás keretében tervezett felújításokhoz, beruházásokhoz a minimálisan szükséges forrás folyamatosan biztosított volt.

A 2010. évi költségvetési rendelet decemberi módosítását követően, a számviteli előírások, valamint a kincstári beszámoló során szükségessé vált előirányzat módosítások a zárási folyamat során érvényesítésre kerültek.

A 2010. évi költségvetési előirányzatok teljesítésének adatait a rendelet-tervezet mellékletei tartalmazzák.

## **1.) Az önkormányzat által ellátott feladatok, azok ellátásának módja, szervezeti keretei:**

Az **egészséges ivóvízellátás** az önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő Ózdi Víz- és Csatornamű Kft közüzemi szolgáltatásával került biztosításra külön önkormányzati saját forrásból származó támogatás nélkül.

Az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft az Önkormányzat tulajdonában lévő 687 M Ft értékű víziközmű vagyomból 513 M Ft értékűt 2008. január 1-jétől vagyonkezelési és 174 M Ft értékűt üzemeltetési szerződés alapján működteti.

A lakosság víz- és csatornaszolgáltatási díjának mérséklésére a Kft központosított előirányzatból az önkormányzaton keresztül - az előző évitől lényegesen kevesebb - 7.337 E Ft támogatásban részesült.

A társaság látta el - a felmerült ráfordítások (20.000 E Ft) önkormányzati megtérítése mellett – a városi strand üzemeltetését.

Az **óvodai nevelés és általános iskolai oktatás és nevelés** feltételeinek biztosítása a folyamatosan és jelentősen csökkenő központi költségvetési normatív támogatás és a csökkenő gyermeklétszám miatt igen jelentős mértékű saját forrással (kb. 32,1 %) kiegészítve az önállóan működő és gazdálkodó Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága felügyeletével, 13 önállóan működő költségvetési intézmény működtetésével történt.

Az **óvodai** intézmények száma az elmúlt évhez képest nem változott. (2010-ben 15 óvodai intézmény működött 50 csoporttal, 25,5 fős csoport létszámmal.). Az intézmények kihasználtsága meghaladta a 100 %-ot. Az óvodába járó halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma 32,0 %-ról 30,5 %-ra csökkent.

Az **általános iskolai** oktatást 9 intézmény látta el. A tanulók száma 3861-ről 3753-ra csökkent, ezzel együtt a tanulócsoportok száma az előző évvel megegyezően 163 volt.

Az egy csoportba járó tanulók száma gyakorlatilag változatlan 23,0 fő/csoport.

A hátrányos helyzetű tanulók száma, ill. aránya ismét növekedett, arányuk 69 %-ról 70 %-ra emelkedett. A halmozottan hátrányos helyzetű tanulók aránya az elmúlt évhez képest 33,6 %-ról 34,5 %-ra szintén emelkedett.

Az étkeztetést 2934 tanuló, a tanulók 78 %-a vette igénybe, mely 206 fővel több mint az előző évi.

Az Ózd Város fenntartásában működő **középfokú oktatási** intézmények, a Széchenyi István Közgazdasági Szakközépiskola és az Árpád Vezér Általános Művelődési Központon belül működő szakiskola tanulólétszáma 728 fő, a csoportok száma 29.

A középfokú oktatási intézményekben a hátrányos helyzetű tanulók aránya 50,7 %, a halmozottan hátrányos helyzetűek aránya 15 % volt.

**Az oktatási intézmények kiadásainak csupán 54,4 %-át finanszírozta a központi támogatás. A kiadások finanszírozásában a saját bevétel 13,5 %-ot, az önkormányzati kiegészítés 32,1 %-ot, 952.644 E Ft-ot tett ki.**

Az oktatási intézményekben 31.216 E Ft összegű felújításra, és 58.560 E Ft beruházásra került sor.

A város **közművelődési feladatait** a három intézményegységgel (múzeum, könyvtár, művelődési központ) rendelkező Ózdi Művelődési Intézmények látta el. A közművelődési intézmények működéséhez, feladatainak ellátásához szükséges feltételek az önkormányzat jelentős forrás kiegészítésének köszönhetően egész évben biztonsággal rendelkezésre álltak.

A három intézményegységben 2010-ben 7 db pályázat volt eredményes.

A Városi Könyvtár a térség legnagyobb könyvtári közgyűjteményével rendelkezik, az állomány száma meghaladja a 101 ezer egységet.

Az ÓMI 2009. évben nyert első ízben uniós pályázaton. Az elnyert támogatás összege 76.227 E Ft, melyből 2009. évben 11.612 E Ft, 2010-ben 24.507 E Ft támogatás került folyósításra.

A Művelődési Központ (Olvasó) az elmúlt években helyreállított műemlék épületben működik. Az intézmény ad helyet a színházi előadásoknak, a kulturális civil kezdeményezéseknek, műhelyeknek, kiállításoknak.

Az intézményben bevételi többletből, érdekeltségnövelő pályázatból és az uniós támogatásból 18.558 E Ft értékben valósult meg beruházási, felújítási feladat. Nézőtéri hangszugárzó monitorrendszer, profílgép, színpadi függöny függőnymozgató szerkezettel, szerver, mikrofonrendszer, digitális zongora, számítástechnikai eszközök, takarítógép, televízió, egy speciális szoftver (cobra) került beszerzésre, mellyel a nagyothallók vehetik igénybe a könyvtári szolgáltatásokat. Megújult a könyvtári kölcsönző tér is.

A **sport** feladatok ellátásában, a feltételek biztosítása területén az elmúlt évhez képest változás nem történt. A verseny és amatőr sport tárgyi feltételeinek biztosítása továbbra is a városi sportlétesítmények üzemeltetését ellátó, 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő, döntően önkormányzati támogatással (72.120 E Ft) működő Ózdi Sportcentrum Nonprofit Kft-n keresztül történik. A társaság végzi a 2008. második negyedévében átadott, PPP konstrukcióban megépítésre került Tanuszoda üzemeltetését is. A Tanuszoda biztosítja az általános iskolás tanulók kötelező úszásoktatásának feltételeit. Ezen kívül az intézmény a város lakossága részére is nyitott, úszásoktatás mellett wellness jellegű szolgáltatást is nyújt. A Tanuszoda PPP konstrukcióval összefüggő üzemeltetési kiadása 2010-ben 78,6 M Ft volt.

A sporttevékenységet és a sportegyesületeket az önkormányzat, forráshiány miatt hitelből összesen 42.583 E Ft-tal támogatta.

A **Nonprofit szervezetek** 2010. évi **támogatása** több mint 21 M Ft volt. Az energia megtakarítást célzó, államháztartáson kívüli szervezetek támogatása 2010-ben meghaladta a 22,6 Mft-ot.

Az **egészségügyi és szociális alapellátás** területén 2010-ben lényeges változás nem történt. Az egészségügyi alapellátási feladatok felügyeletét a Polgármesteri Hivatal Szociális és Egészségügyi Osztálya látja el.

A város lakosságának háziorvosi alapellátására 14 felnőtt háziorvosi és 9 házi gyermekorvosi körzetben, egy háziorvos körzet kivételével ellátási kötelezettségre szerződött vállalkozó orvosok útján került sor.

Az iskola-egészségügyi ellátás továbbra is csak tartós helyettesítéssel volt biztosítható.

Az egészségügyi alapellátáson belül a fogászati alapellátást 14 fogszakorvos helyett 6 fő szakorvos biztosítja, melyből 3 fő nyugdíj mellett végzi tevékenységét. Az alsófokú oktatási intézményekben tanuló diákok fogászati ellátását 2 iskola-fogászati körzetben 2 helyettesítő fogorvos biztosította.

A fogászati ügyeleti ellátás a súlyos orvoshiányra tekintettel már egy éve szünetel.

A városban 18 területi védőnői szolgálat és 1 iskola-védőnő működik, szakképzett védőnőkkel valamennyi be van töltve. A védőnői tanácsadó helyiségek és iskola - egészségügyi rendelők szükséges felújítása, tárgyi feltételeik javítása folyamatos.

**A térség járóbeteg szakellátás és kórházi ápolás** feladatait 2009. április 1-től vagyonekezelési, ill. üzemeltetési szerződés alapján a Medcenter Kft által létrehozott Almási Balogh Pál Kórház Egészségügyi és Szolgáltató Nonprofit Kft látja el.

**A társadalom- és szociálpolitikai juttatásokra, valamint közcélú foglalkoztatásra** – Ózd város a sajátosan nehéz megélhetési viszonyok, a munkahelyek csökkenésével összefüggő növekvő munkanélküliség, a folyamatosan romló etnikai és korösszetétel miatt – Ózd Város Önkormányzata 2010. évben is igen jelentős, a pénzügyi lehetőségeit jelentősen meghaladó mértékű kiadásokat fordított.

Az önkormányzat által folyósított társadalom és szociálpolitikai juttatások összege 2010.évben 1.445.092 E Ft volt.

2010-ben a közfoglalkoztatók száma 14-ről 17-re, a közcélú foglalkoztatottak havi átlagléttszáma 510 főről 714 főre növekedett.

2010-ben 462 fő részére kellett megállapítani ún. krízis segélyt.

A 273/2007.(X.19.) és a 19/2009.(I.30.) számú Kormányrendeletek alapján bevezetésre került ún. „védendő fogyasztó” státusszal kapcsolatosan kiállított jegyzői igazolások esetszáma 2010. végére meghaladta a 4.250-et.

A Polgármesteri Hivatalon belül működő Szociális és Egészségügyi Osztály ügyfélforgalmának, a lakosság jobb kiszolgálása, a megnövekedett szociális ellátási igények minél hatékonyabb kielégítése érdekében, a 2009. október 21-től kialakított két Ügyfélszolgálati iroda közül az ügyfélforgalom minimális száma miatt az egyiket meg kellett szüntetni.

**A Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság** szervezeti felépítése nem változott, működését a központi forrás és a saját bevétel finanszírozta, létszáma 69 fő, létszámfeltöltöttsége 100 %-os volt. A működés tárgyi feltételei, eszközeinek állománya a saját forrásból és pályázatból beszerzett tűzoltás-technikai eszközök, gázkazán, szivattyú révén 1,7 M Ft-tal javultak. A pályázatból történő 2 db nagyértékű

gépjárműfecskendő beszerzése továbbhalasztódott 2011. évre. Önkormányzati támogatásból megvalósult a villamoshálózat felújítása 2,6 M Ft értékben.

**A helyi közutak, közterületek fenntartása, önkormányzati lakások üzemeltetése, kezelése, a közvilágítással kapcsolatos műszaki feladatok ellátása** alapvetően az erre a célra létrehozott, 100 %-ban önkormányzati tulajdonú, döntően önkormányzati támogatással működő ÓZDSZOLG Nonprofit Kft feladata volt. A feladat ellátását a költségvetés 203.007 E Ft-tal támogatta.

Az Ózdszolg Nonprofit Kft. által ellátott városüzemeltetési feladatok részletezését, ellátásuk módját, rendszerességét a Képviselő-testület által jóváhagyott megállapodás tartalmazta.

Az Ózdszolg Nonprofit Kft. tevékenységi körébe tartozott még a közhasznú foglalkoztatás és közmunkaprogramok városi és térségi lebonyolítása, melynek önjelölésére az önkormányzat 20.919 E Ft-ot biztosított.

**A köztemető, a városi piac** fenntartását és üzemeltetését, valamint a nem lakáscélú ingatlanok vagyionkezelését és üzemeltetését szerződés alapján, üzemeltetési díj ellenében az önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő Ózdinvest Kft látta el. Megállapodás alapján ez a társaság látja el a védőnői tanácsadó helyiségek üzemeltetését, karbantartását is.

Az Ózdinvest Kft-nek üzemeltetésbe és vagyionkezelésbe adott nem lakáscélú ingatlanok bruttó értéke december 31-én 1.944 M Ft.

Az Önkormányzat folyamatos tájékoztatási kötelezettségének a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő, 50.025 E Ft-os önkormányzati támogatással működő Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft közreműködésével tesz eleget. A vállalkozási szerződés alapján a társaság látta el város honlapjának üzemeltetését is.

A helyi közösségi közlekedést az önkormányzat 2010-ben 17.000 E Ft-tal támogatta, melyhez a központi költségvetés további 14.359 E Ft-tal járult hozzá.

**A települési szilárd hulladékok begyűjtését, elszállítását, kezelését** közszolgáltatási szerződés alapján továbbra is az önkormányzat kisebbségi részesedésével rendelkező Ózdi Hulladékgazdálkodási Kft végezte.

A **nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítését** 2010. októberig a településen megválasztott, önkormányzati támogatással működő három (Cigány, Lengyel, Szlovák) Kisebbségi Önkormányzat tevékenysége biztosította.

A 2010. évi választásokat követően a városban már csak a Cigány Kisebbségi Önkormányzat működik.

A **Polgármesteri Hivatalon** belüli feladat ellátásban változásra nem került sor.

### **Kistérségi feladatellátás:**

Az Ózd Kistérségi Többcélú Társulásában 29 település vesz részt, mely tevékenységében fokozatosan bővülő feladatokat lát el.

A társulás jelentős feladatokat lát el a közoktatás, a szociális ellátás, az egészségügyi alapellátás, a mozgókönyvtári szolgáltatások, valamint a kistérségi települések önkormányzatai, körjegyzőségei és intézményei pénzügyi-gazdasági ellenőrzése területén.

A Társulás jelenleg az alábbi intézményeket működteti és feladatokat látja el:

- települések közművelődést segítő feladatok,
- mozgókönyvtári feladatok,
- közoktatási szakmai feladatok segítése,
- központi felnőtt és gyermekügyeletek (4 körzet) és diszpécsterszolgálat működtetése,
- időskorúak bentlakásos otthona,
- családsegítés,
- házi segítségnyújtás,
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- közösségi ellátás és támogató szolgálat,
- átmeneti szállás,
- szenvedélybetegek nappali intézménye,
- nappali melegedő,
- szociális étkeztetés,
- idősek nappali ellátása,
- éjjeli menedékhely,
- bölcsődei ellátás,
- gyermekek és családok átmeneti otthona,
- gyermekjóléti központ,
- pedagógiai szakszolgálat,
- belső ellenőrzés,
- területfejlesztés.



A Társulás keretében ellátott feladatok finanszírozása a csökkenő normatív és kistérségi ösztönző támogatások ellenére, a tagi befizetések és a megtett költségcsökkentő intézkedések eredményeként egész évben megfelelő szinten és folyamatosan biztosított volt.

Az önkormányzat a társulási feladatellátást a nem megfelelő mértékű központi finanszírozás miatt 106.929 E Ft-tal volt kénytelen támogatni.

## **2.) Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesülése:**

A költségvetési bevételek módosított előirányzatainak jogcímenkénti adatait a **2. melléklet**, címenkénti részletezését a **3. melléklet**, az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága intézményenkénti bevételeit a **3.1 melléklet** tartalmazza.

Az eredetileg jóváhagyott 8.357.570 E Ft-os bevételi előirányzatot a Képviselő-testület az év végén 10.064.055 E Ft-ra módosította, mely 10.087.179 E Ft összegben került teljesítésre. A teljesítés mértéke a módosított előirányzathoz képest 100,2 %.

Az intézményi **működési bevételek** 95,8 %-ban teljesültek.

A **sajátos működési bevételek** teljesülése a módosított előirányzathoz képest 103,8 %-os volt. Ezen belül a **helyi adóbevételek** 106,6 %-ra, a gépjárműadó 104,9 %-ra teljesült. A helyi adóbevételeken belül meghatározó helyi iparüzési adó teljesítése 107,3 %-os volt. A viszonylag alacsony értékre tervezett bírságok és adópótlékok 95,2 %-ra teljesültek.

Az önkormányzat **költségvetési támogatása** 100,0 %-ban teljesült.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevételeink** a módosított előirányzathoz képest 101,3 %-ra teljesültek.

A **támogatásértékű működési bevételek** 99,2 %-ra teljesültek, melyek döntően pályázatos támogatások. Ebből az egészségügyi feladatok finanszírozásához 99.600 E Ft, az EU-s programokra 33.587 E Ft. került átvételre.

A kistérség települései számára Ózd Város Önkormányzata számos feladatot lát el, az ehhez átvett pénzeszközök összege 2010-ben 67.058 E Ft volt.

A támogatásértékű felhalmozási bevételek 98,9 %-ban teljesültek, melyek döntő része – 769.333 E Ft – EU-s programokra átvett pénzeszköz.

2010. év végén az önkormányzatnak döntően a **helyi adóbevételek növekedése miatt** a tervezettől lényegesen kevesebb, **413.154 E Ft összegű volt a rövid lejáratú működési hiteltartozása** úgy, hogy közben 357.940 E Ft előző évi hitel visszafizetésre került.

2010-ben felhalmozási célú hitelfelvételre nem került sor, mivel a kötvényből származó forrásból a szükséges forrás még rendelkezésre állt.

### **3.) Az önkormányzat kiadásainak alakulása:**

A költségvetés kiadási előirányzatait és azok teljesítését intézményenként a **4. melléklet**, az önállóan működő oktatási intézmények kiadásait a **4.1 melléklet**, a létszámkeretek intézményenkénti alakulását a **4.2 melléklet** tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal éves kiadási előirányzatainak teljesítését az **5. számú melléklet** részletezi.

A 2010. évi költségvetés eredeti 8.357.570 E Ft kiadási előirányzata az év végén 10.064.055 E Ft-ra módosult. Az átfutó, függő, kiegyenlítő kiadások nélkül a teljesítés 8.609.731 E Ft, a módosított előirányzat 85,5 %-a. A tartalék nélkül számított tervezett kiadáshoz viszonyított teljesítés 90,6 %-os.

A **működési célú kiadások (11. melléklet)** 7.637.105 E Ft-ra teljesültek. Ezen belül az intézmények működési, fenntartási kiadásai a 4.794.463 E Ft módosított előirányzattal szemben 4.699.648 E Ft-ra, 98,0 %-ra teljesültek.

Az intézmények működési, fenntartási kiadásain belül a járulékokkal együtt számított személyi jellegű kiadások igen jelentős mértéket, 70,2 %-ot tesznek ki.

A támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszközátadások működési célú kiadásokon belüli aránya 33,3 %-os volt. Ezen belül 1.899.022 E Ft volt a társadalom- és szociálpolitikai juttatások és támogatások, valamint a közcélú foglalkoztatás körébe tartozó összeg. A további működési célú pénzeszközátadások döntően az önkormányzati feladatokat ellátó szervezetek, gazdasági társaságok részére kerültek folyósításra.

A 2010. évi **felhalmozási célú kiadások (12. melléklet)** összege 972.626 E Ft.

A felhalmozási kiadásokon belül a felújítások 25,5 %-ot, a beruházások 44,9 %-ot, az államháztartáson kívülre folyósított, valamint a támogatásértékű felhalmozási kiadások 13,4 %-ot, a hitelek tőke és kamatkötelezettségei 14,4 %-ot tettek ki.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek részére nyújtott támogatások intézményenkénti részletezését a **6. mellékletben** foglaltuk össze.

A helyi kisebbségi önkormányzatok bevételeinek és kiadásainak 2009. évi alakulását a **7.1, 7.2, 7.3 mellékletek** tartalmazzák.

A felújítások előirányzatainak teljesítését a **9. számú**, a beruházások előirányzatainak teljesítését a **10. számú melléklet** részletezi.

A **13. mellékletben** a bevételek és kiadások összevont mérlege, a **15. mellékletben** a 2010. évben adott közvetett támogatások, a **16. mellékletben** a több éves kihatással járó kötelezettségek, a **17. mellékletben** az önkormányzat pénzeszközállomány változása, a **18. mellékletben** az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok pénzforgalmi bevételei és kiadásai került bemutatásra.

#### **4.) Az önkormányzat hitelállományának alakulása, értékpapír műveletek:**

Az Önkormányzat hitelállományának alakulását a **14. számú melléklet** mutatja be.

Ózd Város Önkormányzatának 2010. január 1-én a kötvény kibocsátásából származó hitelen kívül 320.489 E Ft fejlesztési hitelállománya volt, melyből az év során 95.948 E Ft került törlesztésre.

Az év folyamán a folyamatos működés biztosítására a 2009. év végi 357.940 E Ft-os működési hitel törlesztése mellett ismét 413.154 E Ft folyószámla hitel felvételére került sor.

2010-ben a felhalmozási kiadások finanszírozásához hitelfelvételre nem került sor, ezeket a kiadásokat a 2007-ben kibocsátott 3 Milliárd Ft névértékű kötvényből származó, még rendelkezésre álló forrás biztosította.

A kötvény törlesztését 2014. negyedik negyedévében kell megkezdeni.

A tőke és kamattörlesztés éves mértéke a jelenlegi árfolyam és kamatkondíciók mellett 2015-től kb. 339 Mft-ot fog kitenni.

### **5.) Az önkormányzati vagyon alakulása**

Az Önkormányzat vagyonkimutatását a **8. melléklet** tartalmazza. Ózd város önkormányzat vagyonának 2010. december 31-i nettó állománya 22.442,8 M Ft, melyből a befektetett eszközök 21.084,3 M Ft-ot (93,9 %), ezen belül a vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 4.727,6 M Ft-ot (22,4 %), az üzemeltetésre átadott eszközök értéke 10.855,9 M Ft-ot (51,5 %) tesznek ki.

Az eszközökön belül a törzsvagyonba tartozó, forgalomképtelen, ill. korlátozottan forgalomképes vagyoni elemek értéke 79 %-ot, a forgalomképes vagyon értéke 21%-ot tett ki.

A befektetett eszközök 26,1 %-a, 5.500,8 M Ft értékű vagyon az önkormányzat intézményeinek és a Polgármesteri Hivatalnak a kezelésében van.

Az Önkormányzat eszközeinek forrása 68,1 %-ban a saját tőke, 6,2 %-ban a tartalék, 25,7 %-ban hitel volt.

A hosszú lejáratú kötelezettségek év végi állománya 4.492,3 M Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek mértéke 1.141,7 M Ft.

Év végén a tartalékok összege 1.381,2 M Ft volt.

A 2010.évi költségvetésben megfogalmazott alapvető célkitűzéseket elsősorban a helyi adóbevételek növekedésének eredményeként sikerült teljesíteni.

Az intézmények működtetése, a város üzemeltetése a folyamatosan csökkenő központi támogatások és a gazdasági válság áthúzódó hatása ellenére hitelből, a költségvetésben elfogadott felhalmozási feladatok - a tervezett felhalmozási célú bevételek jelentős csökkenése ellenére - a kötvény kibocsátásából származó szabad forrásból finanszírozható volt.