

Beszámoló

**az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 2015. évi szakmai és pénzügyi
tevékenységéről**

Ózd, 2016. április 28.

Előterjesztő:

**Ózdi Városüzemeltető
Intézmény igazgatója**

Tartalom

BEVEZETŐ	3
Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága	4
Az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága.....	4
Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény	5
Az ÓMI-val és az óvodákkal kötött együttműködési megállapodás.....	7
Gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok	8
Az ÓVI alkalmazottainak létszámáról	9
Az ÓVI és az óvodák 2015. évi költségvetési adatai	10
Vagyonkimutatás.....	13
A 2015. évi felújítások, beruházások, karbantartások, városüzemeltetési munkák	14
Az intézménynél végzett ellenőrzések tapasztalatai	20
ÖSSZEGZÉS.....	20

BEVEZETŐ

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő-testület!

E tájékoztató célja, hogy annak az intézménynek 2015. évi munkájáról adjon számot, amely még Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága néven kezdte meg a tavalyi költségvetési évet, de egy éven belül két átszervezést követően már Ózdi Városüzemeltető Intézmény néven működik.

Sokszínűsége, összetettsége folyamatos kihívás elé állítja összes dolgozóját.

Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága **(ÓKIG)**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 17/2014. (II.13.) határozatával 2014. február 13. napján módosította a Gazdasági Ellátó Központ alapító okiratát.

A módosítást indokolta az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 167/A.§ (1) bek. 2. pontja, mely előírja, hogy az intézmény neve fejezze ki az alaptevékenységét, és egyedi megjelöléssel tegye magát egyértelműen beazonosíthatóvá. Továbbá indokolt volt a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet szerinti kormányzati funkciórendszer átvezetése. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. január 1-jétől hatályos módosítása megszüntette a költségvetési szervek gazdálkodási besorolását, ennek átvezetése szintén szükségessé vált.

Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága jogszabályban meghatározott közfeladata volt:

- Az óvodák költségvetési tervezési, beszámoló készítési kötelezettségének összefogása, a bevételek és kiadások intézményenkénti elszámolása, foglalkoztatások bér és munkaügyi feladatainak bonyolítása, adóhatósági elszámolások megtétele.
- Ózd Város Önkormányzata által működtetett köznevelési intézményekben az üzemeltetés megszervezésével, irányításával és lebonyolításával kapcsolatos teendők teljes körű ellátása, a főző- és melegítő konyhák működtetése, valamint az érintett épületek takarítása, karbantartása és az ezekkel kapcsolatos szakmai, pénzügyi és gazdasági feladatok ellátása.

Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága az előzőekben rögzített feladatot 8 általános iskola, 5 összevont óvoda kapcsán látta el. Saját intézményi feladatoként végezte az általános iskolák működtetését és iskolai konyhák üzemeltetését. Az óvodák önálló költségvetési szervként, saját adószámmal, adóalanyisággal működtek.

Az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága **(továbbra is ÓKIG)**

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testülete 56/2015. (III. 26.) határozatával módosította az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága alapító okiratát, és az Ózdi Művelődési Intézmények további működésével kapcsolatosan a következő változásokról döntött:

- az Ózdi Művelődési Intézmények Gondnoksága gazdasági szervezetét megszüntette, és 2015. április 1-től az intézmény gazdálkodási feladatainak ellátásával az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnokságát bízta meg.

- Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága engedélyezett létszámkeretét 104 főről 108 főre, az Ózdi Művelődési Intézmények engedélyezett létszámkeretét 38 főről 34 főre módosította. Az Ózdi Művelődési Intézmények gazdasági szervezetében foglalkoztatott 4 fő továbbfoglalkoztatását 2015. április 1-től áthelyezéssel az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága biztosította.
- Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága nevét **Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága** névre módosította.
- Az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága és az Ózdi Művelődési Intézmények munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét rögzítő megállapodást jóváhagyta.

A munkamegosztási megállapodás megkötésére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 10.§ (1) bekezdésének előírása alapján került sor, figyelemmel a 8.§ (1)-(4) bekezdéseiben és a 10.§ (3)-(8) bekezdéseiben előírtakra, továbbá a Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX törvény és az Áht. 10. §-ának (4a), (4b) bekezdéseire, valamint a 4/2013.(I.11.) Kormányrendeletben megfogalmazottakra, és hatálya az ÓKIG és az ÓMI között a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjére terjed ki.

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény

(ÓVI)

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 232/2015.(IX.24.) és 240/2015.(X.29.) határozatával az Ózdi Városgondnokságot jogutódlással megszüntette.

A Képviselő-testület úgy döntött, hogy 2015. október 31. napjával, jogutódlással – az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnokságába történő beolvadással – megszünteti az Ózdi Városgondnokság költségvetési szervet. Az Intézmény által ellátott, városüzemeltetéssel és zöldfelület-gazdálkodással kapcsolatos közfeladatokat 2015. november 1. napjától az Ózdi Városüzemeltető Intézmény látja el.

A Képviselő-testület egyetértett azzal, hogy az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága elnevezése **2015. november 1-től Ózdi Városüzemeltető Intézményre** változzon. A Képviselő-testület az Ózdi Köznevelési és Művelődési Intézmények Gondnoksága alapító okirat módosítását a 240/2015. (X. 29.) határozat 2. mellékletének megfelelően, az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a 3. mellékletnek megfelelően fogadta el.

Az Ózdi Városgondnokság közalkalmazottai a jogutód intézményhez átvételre kerültek.

Az Ózdi Városgondnokság használatában lévő ingatlanokat, ingóságokat és egyéb eszközöket valamint a használatában lévő vagyonelemeket 2015. november 1. napjától az Önkormányzat,

városüzemeltetési és zöldfelület-gazdálkodási feladatok ellátása céljából az Ózdi Városüzemeltető Intézmény használatába adta.

Az Ózdi Városgondnokság megszüntetésével a hagyományos közfoglalkoztatás egy intézményen belül történő megvalósítása volt a cél. Hatékonyabbá téve ez által a humán-erőforrás felhasználást, a munkafeladatok tervezését, irányítását, koordinálását, a működtetett intézmények karbantartási feladatainak ütemezett elvégzését. A megszüntetésre kerülő intézmény gazdasági feladatainak 2017-től történő ellátásáról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (4a) bekezdése alapján egyébként is intézkedni kellett volna.

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény feladatai a következők lettek:

- Ózdi Művelődési Intézmények, valamint az óvodák költségvetési tervezési, beszámoló készítési kötelezettségének összefogása, a bevételek és kiadások intézményenkénti elszámolása, foglalkoztatások bér és munkaügyi feladatainak bonyolítása, adóhatósági elszámolások megtétele.
- Ózdi Város Önkormányzata által működtetett köznevelési intézményekben az üzemeltetés megszervezésével, irányításával és lebonyolításával kapcsolatos teendők teljes körű ellátása, a főző és melegítő konyhák központi működtetése, valamint az érintett épületek takarításával, karbantartásával és a szükséges felújításával kapcsolatos szakmai, pénzügyi és gazdasági feladatok ellátása.
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározottak szerint: a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a vízrendezés és vízvezetés, a közterületek köztisztaságának biztosítása, helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, a környezet-egészségügyi feladatok ellátása.
- Ózdi Város Önkormányzata által működtetett köznevelési intézményekben az üzemeltetési, valamint a Gyermekvédelemről és a Gyámügyi Igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. § (1) bekezdés b), d) és (2) bekezdés b) pontja alapján a gyermekétkeztetési tevékenység ellátása.
- Ózdi Város Önkormányzata által fenntartott óvodai intézmények pénzügyi, gazdálkodási, üzemeltetési feladatainak ellátását biztosító tevékenység.
- Ózdi Város Önkormányzata által fenntartott Ózdi Művelődési Intézmények pénzügyi, gazdálkodási feladatainak ellátását biztosító tevékenység.
- Ózdi Város közigazgatási területén belül a közterületek, parkok gondozása, csapadékvíz elvezető csatornák karbantartása, szilárd, nem veszélyes kommunális hulladékok begyűjtése, elszállítása, helyi közutak, hidak fenntartása, építőipari karbantartási munkák, gyepmesteri szolgáltatás, takarítás, építményüzemeltetés.

Az ÓMI-val és az óvodákkal kötött együttműködési megállapodás

Ózd Város Önkormányzata által működtetett óvodák

- Ózdi Béke Telepi Óvodák,
- Ózdi Petőfi úti- Csépanyi Összevont Óvoda,
- Ózdi Sajóvárkonyi-Táblai Összevont Óvodák,
- Ózdi Városkerti Óvodák,
- Ózdi Városközponti Napköziotthonos Óvoda

valamint az **Ózdi Művelődési Intézmények** szakmai feladatainak ellátásához szükséges gazdasági, pénzügyi feladatok jelentős részét az Ózdi Városüzemeltető Intézmény végzi el.

Mint korábban a Gazdasági Ellátó Központ, az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága, 2015. november 1. napjától az Ózdi Városüzemeltetési Intézmény is szorosan együttműködik az önálló összevont óvodákkal és az ÓMI-val a felelősség és gazdálkodási feladatok megosztása tekintetében. A munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét külön megállapodás rögzíti a kapcsolódó jogszabályok alapján.

Az együttműködés nem csorbíthatja az önálló óvodák és az ÓMI szakmai döntéshozatali rendszerét, önálló jogi személyiségét és felelősségét, ezért a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési előirányzatuk terhére önállóan vállalnak kötelezettséget, önálló munkáltatói jogkörrel rendelkeznek.

Az Ózdi Városüzemeltetési Intézmény a törvényes gazdálkodás feltételeit elsősorban a gazdasági folyamatok szabályozásával, utalványozási, érvényesítési, ellenjegyzési jogkörének gyakorlásán keresztül biztosítja.

Az ÓVI feladata, hogy az intézmények előirányzatairól naprakész nyilvántartást vezessen, a valós bevételi többletek (pl. átvett pénzeszközök), illetve azokat, melyeket az Önkormányzattól a későbbi előirányzat-módosítások alkalmával kapnak meg (pl. bérkompenzáció) minden esetben felvezetésre kerüljön, és az adatszolgáltatásoknál, valamint az intézmény pénzügyi helyzetének vizsgálatánál legyen érvényesítve. A számviteli alapelveket a számviteli munka végzésénél, a beszámoló készítésénél az államháztartási szervek speciális módon alkalmazzák. Az alapelvek nem sérülhetnek, ezek az intézményi Számviteli Politikában rögzítettek, melyeket kötelező alkalmazni az önállóan működő óvodáknál is. Mindenképpen fontos az együttműködés minden téren ahhoz, hogy a számvitel és könyvvitel szigorú szabályait betartsuk. Ennek érdekében mind az intézmények vezetői és gazdasági alkalmazottai, mind pedig az Ózdi Városüzemeltetési Intézmény dolgozói igyekeznek mindent megtenni.

Az intézménynél folyamatosan szükséges a gazdálkodási rendszer – kormányrendeletre igazodó – alakítása. Így a számviteli dolgozók folyamatosan részt vesznek azon konzultációkon, melyet a jelenleg használt CT-EcoSTAT könyvelési programot használók részére szerveznek.

Mivel a 2014-től érvényes költségvetési számviteli szabályok kiemelten építenek a kötelezettségvállalások vezetésére, hiszen a kötelezettségvállalások folyamatos, tételes vezetése nélkül gyakorlatilag nem lehet a jogszabályoknak megfelelően dolgozni, ezért még

inkább fontossá válik az intézményeinknél foglalkoztatott gondnokokkal, óvodavezetőkkel való szoros együttműködés.

Célunk, hogy a változások hátrányosan ne érintsék intézményeinket, akik minden hónap 10. napjáig pénzforgalmi információt kaptak részintézményenként gazdálkodásuk (kiadások, bevételek teljesítése) alakulásáról, továbbá a Magyar Államkincstár havi adatszolgáltatásának maradéktalanul határidőben eleget tudjunk tenni.

Gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatok

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény, ahogy korábban az ÓKIG is alapító okirata szerint ellátja a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatokat az iskolák tekintetében, és együttműködik az óvodai étkeztetés biztosításában az óvodákkal.

Étkeztetés az iskolákban:

4 iskolai főzőkonyhában összesen 2.800 engedélyezett adagból 2.659 adag ételt főztek a konyhai dolgozók naponta, melyet az ÓZDINVEST Kft-től vásárolt 228 adaggal kiegészítve, összesen 2.797 adag/nap főzése, illetve tálalása történik intézményeinkben. A főzőkonyhákban szakképzett élelmezésvezetők irányításával végezzük az ételek készítését, alapvető törekvés, hogy egészséges, minőségi ételt biztosítsunk a gyermekétkeztetésben.

Az ÓVI által működtetett 4 főzőkonyha a következő:

- Árpád Vezér Úti Ált. Iskola
- Bolyky T. Ált. Iskola
- Újváros Téri Ált. Iskola
- Vasvár Úti Ált. Iskola főzőkonyhája.

Az Újváros Téri Ált. Iskola felújítása miatt, konyhája melegítő konyhaként üzemelt 2015. második félévében. Az étkezőknek az Árpád Vezér Úti Ált. Iskola főzőkonyhája biztosította az ételt.

Az ÓVI által működtetett melegítő és tálalókonyhák

- Apáczai Cs. J. Ált. Iskola
- Csépanyi Ált. Iskola
- Petőfi S. Ált. Iskola
- Sajóvárkonyi Ált. Iskola
- JAG és kollégium
- BAZ Megyei Speciális Közokt. és Módszertani Int. Ózdi Tagintézmény konyhája.

Melegítő és tálalókonyhák	Étkeztetést biztosítja
Apáczai Cs. J. Ált. Iskola	Vasvár Úti Ált. Iskola főzőkonyhája
Csépanyi Ált. Iskola	ÓZDINVEST Kft.
Petőfi S. Ált. Iskola	Árpád Vezér Úti Ált. Iskola főzőkonyhája
Sajóvárkonyi Ált. Iskola	Bolyky T. Ált. Iskola főzőkonyhája
JAG és kollégium	ÓZDINVEST Kft.
BAZ Megyei Spec. Közokt. MI	ÓZDINVEST Kft.

Étkeztetés az óvodákban:

6 óvodai főzőkonyhában összesen 1.000 engedélyezett adagból 773 adag ételt főztek naponta a konyhai dolgozók. Az óvodai melegítő és tálaló konyhák számára az ÓZDINVEST Kft-től vásárolt 257 adaggal kiegészítve, összesen 1.030 adag/nap főzése, illetve tálalása történik az óvodákban.

A gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan a 2015. évben is fontos feladatunk volt a **nyári gyermekétkeztetés** szervezése, lebonyolítása. Összesen 18.568 adag ételt fogyasztottak intézményeinkben a gyerekek, melynek fedezetét pályázat alapján biztosította a fenntartó.

Az ÓVI alkalmazottainak létszámáról

Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága munkáltatói jogkörébe tartozó közalkalmazottak engedélyezett létszáma 2015. január 1. napján 104 fő volt.

Képzettségük szerinti megoszlása az alábbi:

- felsőfokú végzettségű 7 fő
- középfokú végzettségű 75 fő
- alacsony fokú végzettségű 22 fő

Felsőfokú végzettségűek az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága számviteli szakemberei, középfokú végzettségűek a könyvelők, gondnokok, élelmezés vezetők, gépkocsivezetők és karbantartók.

Az alacsony fokú végzettségűek a takarítási és konyhai kisegítő munkakörben foglalkoztatottak. Az elmúlt időszak fontos törekvése volt, hogy a szakképesítést igénylő munkakörök betöltése képzett szakemberekkel történjen (élelmezésvezetők, szakácsok, karbantartók). A jó szakembereket az alacsony közalkalmazotti illetmények miatt azonban nehéz megtartani.

2015. április 1 napjától az ÓMI gazdasági személyzetének átvételével, 4 fővel bővült az ÓKIG engedélyezett létszáma, ez időarányosan 3 főt jelentett 2015. évre vonatkozóan. A 4 fő számviteli dolgozó személye, munkavégzésének helye és feladatai változatlanok maradtak. Ők továbbra is csak ennek az egy intézménynek a gazdasági feladataival foglalkoznak, ahogy azt az ÓMI sajátosságai megkívánják.

A Városgondnokság beolvasásával 2015.11.01. napjától 46 fő átvételére került sor, mely időarányosan 8 fővel emelte meg a 2015. évi engedélyezett létszámkeretet. Az átszervezés következtében 5 új munkakör létrehozására volt szükség, mely további 1 fő időarányos létszámkeret növekedést jelentett.

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 2015.12.31. állapot szerinti engedélyezett létszáma a két átszervezést követően 159 főre bővült.

2015. évben az ÓKIG által összesen 106 fő közfoglalkoztatott alkalmazására került sor. A 8 órás foglalkoztatottak 2/3-a szakképzetlen, csupán 1/3-a rendelkezik szakképesítéssel, mely szakképesítések sem illeszkednek sok esetben az oktatási intézményekben ellátandó feladatokhoz.

A közfoglalkoztatottak elsősorban értékteremtő munkát végeznek. Amellett segítik a konyhai, takarítói, karbantartási, őrzési feladatok ellátását, megoldják a betegség, egyéb távollétek miatt kiesett létszám helyettesítését, mind az óvodákban, mind az iskolákban.

A Városgondnokság beolvadását követően az ÓVI által alkalmazott közfoglalkoztatottak létszáma jelentősen megnőtt. A plusz 252 fő 2 hónapra, és a 42 fő 1 hónapra történő foglalkoztatása időarányosan 46 fővel növelte meg a közfoglalkoztatottak számát az intézménynél.

Az **óvodák** létszámát tekintve nem történt változás 2015. évben.

Ózdi Béke Telepi Óvodák	55 fő
Ózdi Petőfi Úti –Csépanyi Összevont Óvodák	39 fő
Ózdi Sajóvárkonyi - Táblai Összevont Óvodák	41 fő
Ózdi Városkerti Óvodák	29 fő
<u>Ózdi Városközponti Óvodák</u>	<u>55 fő</u>
Összesen:	215 fő

Össességében az ÓVI munkáltatói jogkörébe tartozó 159 fő közalkalmazott és a 2015.12.31. napi statisztikai átlag szerinti 152 fő közfoglalkoztatotton túl intézményünk ellátja az óvodáknál dolgozó 215 fő munkaügyi teendőit is.

Csupán 3 fő munkaügyi előadó végzi, az ezáltal több mint 500 fő alkalmazásával kapcsolatos feladatokat: kinevezések, munkaszerződések okiratai, az abban történő változások, valamint minden személyhez kapcsolódó nem rendszeres kifizetés, távolmaradás feladását a Magyar Államkincstár felé.

Diákmunka keretében 2015. év júliusában és augusztusában 3-3 hetes időtartamra összesen 49 fő diák vett részt.

Az ÓVI és az óvodák 2015. évi költségvetési adatai

Költségvetési kiadások

Az **Ózdi Városüzemeltető Intézmény** 2015. évi költségvetésének összes kiadása 761.950eFt. Amennyiben a költségvetési kiadásokat költség-nemenként vizsgáljuk, úgy a következőket állapítjuk meg:

Kiadás	Teljesítés összege eFt-ban	Százalékos megoszlás
Személyi juttatás	320 841	42,11%
Munkaadókat terhelő járulék	74 690	9,80%
Dologi kiadás	351 267	46,10%
Felújítás	1 200	1,83%
Beruházás	13 952	0,16%
Összesen:	761 950	100,00%

A dologi kiadások jelentős arányát indokolja az iskolák működtetésének kiadása (élelmiszer beszerzés, rezszi költségek), továbbá 2015. november 1. napjától a városüzemeltetéshez kapcsolódó működési kiadások.

A beruházási kiadásokról meg kell jegyezni, hogy túlnyomó részük a Városüzemeltetés közfoglalkoztatási programjával kapcsolatban merült fel.

Az **óvodák** 2015. évi költségvetésének összes teljesítési kiadása 825 248eFt.

adatok e Ft-ban

Kiadás	Ózdi S.várkonyi -Táblai Ó. Óvoda	Ózdi Városközp. Óvodák	Ózdi Városkerti Óvodák	Ózdi Béke T. Óvodák	Ózdi Petőfi Úti - Csépanyi Ó. Óvodák	Összes kiadás	Százalékos megoszlás
Személyi juttatás	93 688	133 294	73 323	130 112	99 439	529 856	64,21%
Munkaadó t terhelő járulékok	26 917	36 923	21 106	37 345	28 291	150 582	18,25%
Dologi kiadások	24 401	31 723	21 603	31 264	26 748	135 739	16,45%
Beruházás	1 707	1 463	745	261	1 239	5 415	0,66%
Felújítás	500	760	628	1 186	582	3 656	0,44%
Összes kiadás	147 213	204 163	117 405	200 168	156 299	825 248	100,00%

A fenti adatok alátámasztják: az óvodák mindegyikére igaz, hogy a bér és járulék kiadások teszik ki költségvetésük nagy részét.

A költségvetési kiadásokra vonatkozó takarékosági intézkedések bevezetésével intézményünk közalkalmazottai tisztában vannak az elvárásokkal, saját munkaterületén mindenki mindent megtesz annak érdekében, hogy oktatási intézményeink működőképese legyenek, a feladatellátás ne csorbuljon. Az elmúlt időszakban intézményünk mindig fizetőképessé volt, kötelezettségeit határidőben teljesíteni tudta szolgáltatói felé, késedelmes teljesítés miatt kamatfizetésre nem került sor.

Munkatársaink kihasználták azokat a lehetőségeket – kedvezményes vásárlások, alapítványi támogatások, adományok térítésmentes átvétele –, melyekkel biztonságosabban működött intézményünk, gyarapodott vagyónk. Jó együttműködés alakult ki lakóhelyünk multinacionális kereskedelmi és termelő egységeivel.

Fontos megemlíteni az intézményi alapítványokat is, melyek eszközbeszerzéssel, intézményi rendezvények lebonyolításával csökkentik költségvetési terheinket (például gyermekrendezvények támogatásával).

Költségvetési bevételek

Az **Ózdi Városüzemeltető Intézmény** 2015. évi összes bevételét az alábbi táblázat részletezi.

adatok e Ft-ban

Bevételek	Ózdi Városüzemeltető Intézmény	Százalékos megoszlás
Működési bevétel	107 373	12,64%
Közfoglalkoztatás támogatása	221 609	26,08%
Önkormányzati támogatás	508 849	59,89%
2014. évi maradvány	11 803	1,39%
Összes	849 634	100,00%

Az előirányzatok figyelemmel kísérése, a támogatások cél szerinti felhasználásának biztosítása pontos számviteli munkát igényel.

A saját bevételek alakulásával kapcsolatosan fontos megjegyezni, hogy az iskolákban és az óvodákban jelentős azoknak a gyermekeknek a száma, akik térítési díjat nem fizetnek, jogosultságuk nyilvántartása, elszámolásuk követhető precíz analitikát igényel.

Az iskolai működési bevételeknek kisebb része helyiségbérleti díj (tornaterem, tanterem, BÜFÉ stb.).

Az ÓVI bevételeként kerülnek elszámolásra az általános iskolák működési támogatásai, a beszedett élmezési és egyéb bevételeik, és 2015. november 1. napjától a városüzemeltetéssel kapcsolatos bevételek is. Ózd Város Önkormányzata területén beszedésre kerülő bérleti díjak, közterület használati és haszonbérleti díjak, kezelői hozzájárulások, zöldterület-kezeléssel, gyepmesteri tevékenységgel kapcsolatos bevételek.

Az **5 óvoda** 2015. évi bevételét az alábbi táblázat mutatja be.

adatok e Ft-ban

Bevételek	Ózdi S.várkony-Táblai Ö. Óvoda	Ózdi Várospk. Óvodák	Ózdi Városkerti Óvodák	Ózdi Béke T. Óvodák	Ózdi Petőfi Úti - Csépanyi Ö. Óvodák	Összes	%
Működési bevétel	3 485	8 068	5 166	6 142	2 837	25 698	3,01%
Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	330	330	0,04%
Önkormányzati támogatás	150 544	201 509	114 209	197 644	158 614	822 520	96,49%
2014. évi maradvány	575	1 023	886	905	502	3 891	0,46%
Összes	154 604	210 600	120 261	204 691	162 283	852 439	100,00%

Vagyongkimutatás

Az **Ózdi Városüzemeltető Intézmény** által működtetett vagyon 2015.12.31. állapot szerinti adatai a következők:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt értéksökkenés	Nettó érték	Teljesen „0”-ig leírt vagyon
Immateriális javak	22 881 296	22 043 811	837 485	21 975 161
Ingatlanok	11 935 937 835	2 782 919 640	9 153 018 195	7 563 445
Gépek, berendezések, felszerelések	444 594 073	234 359 132	210 234 941	175 982 525
Járművek	38 571 184	32 769 613	5 801 571	16 731 476
Befejezetlen beruházás	45 083 615	0	45 083 615	0
Összesen	12 487 068 003	3 072 092 196	9 414 975 807	222 252 607

Az Ózdi Köznevelési Intézmények Gondnoksága által működtetett épületek száma az ingatlan kataszter szerint: 30, átlagéletkoruk 63 év, ami 2015. november 1. napjától kibővült a Városgondnokság beolvasásával további 15 ingatlannal, aminek átlag életkora 42 év. Így az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 45 ingatlan működtetésért felelős.

A vagyonyilvántartás szerint a gépek, berendezések és felszerelések között került kimutatásra a konyhatechnikai eszközök értéke (főzőüstök, tűzhelyek stb.), valamint a tárgyi eszköznek minősülő karbantartási eszközök (szerszámok, asztalosipari gépek stb.). A konyhák felszereltsége sajnos több elemében hiányosan felel meg a HACCP követelményeinek (króm főzőedények, szűrőedények és tálalók, burgonyakoptatók) műszaki állapotuk miatt cserére, felújításra szorulnak. Az elmúlt években konyhatechnikára az intézményi költségvetésből, felújításból szerény mértékű ráfordítást lehetett csak teljesíteni.

Az ÓKIG 4 gépkocsi üzemeltetéséről gondoskodott. Az ÓVI ezeket továbbra is ugyanazon céllal használja. Ételszállítási feladatokon túl karbantartási, illetve helyettesítési feladatokra is szolgálnak. Átlagéletkoruk 9 év, futásteljesítményük 117.000 km – 161.000 km közötti. A teljesítményük és koruk miatt az egyre gyakoribb meghibásodások növekvő terhet jelentenek költségvetésünkre.

A Városgondnokság beolvasásával a géppark jelentősen bővült a 24 jármű (teher-, és személygépjármű, munkagép, vontató, traktor, targonca, robogó) átvételével. Sajnálatos módon a magas átlagéletkoruk (14 év) mellett, a rendszeres igénybevételük miatt magas futási

teljesítménnyel rendelkeznek, így szervizelésük, karbantartásuk jelentős költséget ró az intézményre.

Az óvodák vagyona 2015.12.31. állapot szerint

adatok Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt értéksökkenés	Nettó érték	Teljesen „0”-ig leírt vagyon
Immateriális javak	65 000	65 000	0	65 000
Ingatlanok	709 062 312	109 987 077	599 075 235	5 598 079
Gépek, berendezések, felszerelések	64 162 962	44 101 456	20 061 506	34 298 318
Járművek	0	0	0	0
Összesen	773 290 274	154 153 533	619 136 741	39 61 397

A 2015. évi felújítások, beruházások, karbantartások, városüzemeltetési munkák

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének döntése alapján 2015. évben a következő felújítási és beruházási feladatok végrehajtására biztosítottak fedezetet, melyek kivitelezésre is kerültek:

Az óvodák 2015. évben megvalósult felújítások kiadásai

adatok e Ft-ban

Intézmény	Tagintézmény	Felújítás	Felújítás Bruttó összege
Ózdi Városcsokk Óvodák	Mogyorósvölgyi Óvoda	Mosdó felújítás	628
Ózdi Béke Telepi Óvodák	Újváros Téri Óvoda	Vizesblokk felújítása	1 186
Ózd.- Petőfi-Csépanyi Ö. Óvodák	Petőfi Úti Óvoda	Fűtésrendszer szétválasztása	857
Ózdi Városcsokk Óvodák	Katona Úti Óvoda	Ebédülő felújítása	760
Ózdi Sajóvárkonyi- Táblai Ö. Óvodák	Virág Úti Óvoda	Homlokzat felújítása	500
Összesen			3 931

Amennyiben a felújításra fordított kiadások összegét a bruttó vagyona vetítjük, az csupán csak 0,5%, mely rendkívül alacsony összegű.

Az óvodák 2015. évben megvalósult beruházásainak kiadásai

Intézmény – beruházás	Beruházás Bruttó Értéke (eFt)
Ózdi Városcsokerti Óvodák	745
<u>Alkotmány Úti Óvoda</u>	
LED monitor	36
Kis értékű tárgyi eszk. (kanapé, szőnyeg, játékok)	245
<u>Mogyorósvölgyi Óvoda</u>	
Kis értékű számítástechnikai eszközök	30
Kis értékű tárgyi eszk. (szekrény, polc, létra, kanapé, fotel, játékok, konyhai eszk.)	434
Ózdi Béke Telepi Óvodák	261
<u>Újváros T. Óvoda</u>	
Kis értékű tárgyi eszk. (zászlók, húsdaráló, játékok)	168
<u>Árpád V. Úti Óvoda</u>	
Kis értékű tárgyi eszk. (létra, játékok)	93
Ózdi Városcsokzontti Óvodák	1 463
<u>Nemzetőr Úti Óvoda</u>	
Kis értékű tárgyi eszk. (szőnyeg, rádió, forgószék, játékok, konyhai eszk.)	463
<u>Katona Úti Óvoda</u>	
Kis értékű számítástechnikai eszközök (notebook, nyomtató, szg. fénymásoló)	451
Kis értékű tárgyi eszk. (játékok, konyhai eszk.)	549
Ózdi Petőfi Úti – Csépanyi Ö. Óvodák	1 240
<u>Petőfi Úti Óvoda</u>	
Kis értékű számítástechnikai eszközök (router)	6
Kis értékű tárgyi eszk. (játékok, szőnyeg, ventilátor, porszívó)	121
<u>Damjanich Úti Óvoda</u>	
Kis értékű számítástechnikai eszközök (nyomtató)	82
Kis értékű tárgyi eszk. (játékok, székek)	92
<u>Csépanyi Óvoda</u>	
Riasztórendszer	251
Gázkazán	364
Kis értékű tárgyi eszk. (játékok)	64
<u>Somsályi Óvoda</u>	
Kis értékű tárgyi eszk. (hűtő, asztal, szőnyeg, játékok, konyhai eszk.)	260
Ózdi Sajóvárkonyi - Tábla Ö. Óvodák	1 707
<u>Tétény V. Úti Óvoda</u>	
Burgonyakoptató	263

Számítógép	111
Kis értékű tárgyi eszk. (fagyasztók, fűkasza, porszívó, kenyérpírtó, létra, játékok)	659
<u>Virág Úti Óvoda</u>	
Számítógép, monitor	114
Kis értékű tárgyi eszk. (fűnyíró, mosógép, tűzhely, hűtő, vasaló, játékok)	524
<u>Bánszállási Óvoda</u>	
Kis értékű tárgyi eszk. (játékok, szerszámok, evőeszközök)	36
Mindösszesen	5 416

Beruházási támogatásból nagyrészt kis értékű tárgyi eszközök kerültek beszerzésre.

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 2015. évi beruházási kiadásai

Adatok: ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	Teljesítés
<u>Petőfi S. Úti Általános Iskola</u>	
- mosógép	100
<u>Vasvár Úti Általános Iskola</u>	
- szerszám, magnó, zászló	73
<u>Sajóvárkonyi Általános Iskola</u>	
- ételszállító badellák, tányér, keverőtál, késkészlet	474
- automata mosógép, telefon, vasaló	165
- számítástechnika: hálózati router, fénymásoló	372
<u>Apáczai Cs. J. Általános Iskola</u>	
- konyhai tálca, fazék, edény, tányérok	59
- takarítógép, vasaló	66
<u>Újváros Téri Általános Iskola</u>	
- ételszállító badellák	269
<u>Csépányi Általános Iskola</u>	
- 3 medencés mosogató, tányérok, szerszám	205
<u>Bolyky T. Általános Iskola</u>	
- éttermi szék, konyhai eszközök	418
- burgonyakoptató	485
<u>Számviteli Osztály</u>	
- számítástechnika: monitor, számítógép	181
- bélyegző, konyhai esz., iratmegsemmisítő	204

<u>Városüzemeltetési és foglalkoztatási osztály</u>	
Immateriális javak	
- antivírus, office szoftver	938
Informatikai eszközök	
- számítógépek, nyomtatók, szervergép	801
Egyéb tárgyi eszközök	
- gépjármű	940
- kültéri tükör, bélyegző, fényképezőgép telefon, szemégyűjtő, négykamerás biztonságtechnikai rendszer, automatabélyegző	1259
- elemlámpa, láncfűrész, takarítógép, felmosó	110
<u>Városüzemeltetési és foglalkoztatási osztály</u>	
- furik, fűkasza, fűnyíró, szegélyvágó, kasza, ágvágó, reszelő, hosszabbító, létra vágókorong	6833
Összesen:	13 952

A táblázatban felsorolt beruházások jelentős része kis értékű tárgyi eszköz beszerzés, az iskolák, iskolai konyhák működtetéséhez, illetve másik része a városüzemeltetési feladatok ellátásához lett vásárolva.

Az Ózdi Városüzemeltetési Intézmény 2015. évi felújítási kiadásai között egyedül a Csépanyi Ált. Iskola Művelődési Ház nyílászáróinak cseréje szerepel **1.200eFt** értékben.

Jelentős értékteremtő munkát a **közfoglalkoztatási program** megvalósulása során sikerült teljesíteni intézményeinkben. A 3.858 e Ft dologi kiadásból, a vásárolt karbantartási anyagok felhasználásával több intézményben megújultak a mosdók, WC-k, konyhák, megújultak a kerítések, csoportszobák, bejárati járdák, lépcsők, vízelvezetők. A 106 fő foglalkoztatásánál a feladatok koordinálásával, átirányításokkal sikerült úgy végrehajtani a programot, hogy azok ne zavarják az oktatási feladatokat, ugyanakkor biztosított legyen az, hogy a legjobb szakemberek végezzék el az átépítéseket, festéseket.

Teljes – minden gépészeti, fűtés, villamos és belső építészeti – felújításra egyetlen intézményben sem került sor, a részleges felújításokból kimaradtak a villamos- és csőhálózatok átépítései. Emiatt gyakoriak a villamossági üzemzavarok, csőtörések.

Az épületek állagát tekintve legrosszabb helyzetben a Sajóvárkonyi Általános Iskola van, ahol a rendszeres karbantartásokkal már az épületek állagmegóvását sem tudjuk biztosítani, a falak salétromosak, a nyílászárók elavultak, az intézmény üzemeltetése a tagoltság miatt gazdaságtalan. Hasonlóan rossz helyzetben vannak az Apáczai Cs. J. Ált. Iskola és az Árpád Vezér Úti Ált. Iskola épületei, valamint a Csépanyi Ált. Iskola épülete is.

Fontos megemlíteni a korábbi években, pályázati forrásokból vagy intézményi költségvetésből véghezvitt felújításokat, melyek már kimutatható megtakarítást eredményeztek az energetikai kiadások területén.

Ilyen volt az iskolák tekintetében a Vasvár Úti Általános Iskola nyílászáróinak cseréje, vagy a Bolyky T. Ált. Iskola fűtőkorszerűsítése, szigetelése.

Az óvodák közül a Katona J. Úti Óvoda épületén elvégzett szigetelés és nyílászárócseréje, a Tétény Vezér Úti Óvoda régi épületszárnyában a nyílászárók cseréje, továbbá a Virág Úti Óvoda nyílászáróinak cseréje, mellyel megoldódtak a beázási és a hőveszteséggel járó fűtési problémái is az épületeknek.

Az ÓVI Városüzemeltetési és foglalkoztatási osztálya által elvégzett feladatok az átalakulást követő két érintett hónapban

Az ÓVI Városüzemeltetési és foglalkoztatási osztálya (továbbiakban: Vfo) 2015. november 1-től folytatta azon feladatok végrehajtását, amelyek korábban is feladatai közé tartoztak.

Elsőként a téli üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok szervezését szükséges megemlíteni, ugyanis az osztály előtt álló megoldandó munka összetett szervezést igényelt. A VSI-ből 2015. márciusi kezdéssel levált/megalakult Startprogram Iroda (továbbiakban: Iroda) az állományi dolgozók és az eszközök, berendezések jelentős részét megkapta. Az Iroda megalakulása előtt a téli időszakban a korábbi teljes személyi állomány, ill. gépek megléte esetén volt egységben megszervezhető a téli feladatellátás, ezért ennek ideiglenes újbóli „egységesítésére” kellett sort keríteni. A Vfo és az Iroda között létrejött megállapodás értelmében, és pénzügyi keretek között, továbbá plusz ráfordítás mellett a városüzemeltetési feladat ellátása december 1-től kezdte meg működését. A felkészülés sikeres volt, a jelentkező hó eltakarítási, síkosság mentesítési munkálatokat a tervezettek szerint hajtottuk végre az önkormányzati utak, gyalogjárdák, parkolók, egyéb szükséges helyek esetében.

Jelentős számú volt az időszakot érintő lakossági bejelentések száma, a lakókörnyezetet érintő kérések, problémák jelzése. Amennyiben a Vfo feladata volt a témában eljárni, úgy lehetőség szerint a kérések megoldásra kerültek, ill. a végrehajtást beütemeztük, ellenkező esetben a megfelelő illetékes felé továbbítottuk a bejelentő kérését.

Részleteiben november és december hónapokban az alábbi munkálatok kerültek végrehajtásra:

Szakipari, Mélyépítési és Köztisztasági csoportok:

- az útszóráshoz használatos régi és új tárolóedények helyszínre szállítása, megtöltése szóróanyaggal;
- az uniós játszóterek karbantartási, állagvédelmi, felújítási munkálatait, valamint a téli időszak miatt a szokásos eszközök (hintaelemek) telephelyre szállítása történt meg;
- kutya kennelek gyártása a Kiskapudi állatmenhelynek (10 db);
- buszmegálló felújítási munkálatok (pl. Rozsnyói út, Kőalja út);
- virágtartók, zászlótartók készítése, pótlása;
- korlátok felújítása, festése (pl. Piac út, Velence telep, „Gyújtó”-n Volny úti buszmegálló, stb);
- közlekedési táblák kihelyezése;
- kutya futtatási helyének kialakítása, a kerítés elkészítése a Bolyky Tamás út mellett;
- részvétel a városi rendezvényeken (építési/bontási munkálatok); ebben az időszakban a város karácsonyi rendezvényeinek helyszínein jelentkező feladatai végrehajtása volt jelentős (pl. fenyőfák területenkénti, ill. az adventi koszorú felállítása, díszítése; az

- adventi hétvégi vásárokhöz a szükséges eszközök ki-, és beszállítása), majd a programok zárásaként, ill. annak másnapján a köztisztasági munkák elvégzése;
- Vasvár Iskolában több feladat végrehajtásában is aktívan részt vállaltunk: az udvar sármentesítése 192 m² területen 1200 db járólappal lerakásával, valamint az udvar egy másik részének betonozása valósulhatott meg;
 - a Damjanich út 103-105. sz.-nál a patakmeder újrabetonozását kellett végrehajtani, az Uraj úton pedig árokásás zajlott;
 - a Centrum mögött parkoló festésére is sor kerülhetett;
 - a Szövetkezeti út, Dobó út salakozása történt meg;
 - bejáró készítésére került sor az Árpád vezér út 20-nál;
 - a Hossó út 42-nél járdajavítás, a Kőalja úton szegélykő csere, a Vasvár úton, a Gyűjtőnél szegélykőlerakás történt (árkádokkal szembeni parkoló javítás, ill. kiszélesítés közös munkálatai a Startprogram Irodával);
 - a Lomb úton a beszakadt rézsű tömedékelést, Somsályon, a Rózsadomb út 6-nál árokburkolást hajtottunk végre;
 - Ózd város közigazgatási területén belül, az önkormányzat tulajdonában, illetve kezelésében lévő utak, járdák közterületek takarítási feladatai zajlottak folyamatosan;
 - rendkívüli várostakarítás ünnepek alkalmával, ill. pihenőnapokon;
 - a város teljes területén, a lakosság által illegálisan kihelyezett hulladéklerakó helyek felszámolását végeztük;
 - a város több területéről érkezett rágcsálóirtás bejelentésre intézkedést kezdeményeztünk, valamint
 - belvíz elvezetési feladatok kezelése, patakmeder tisztítási feladatok végrehajtása is folyamatosan zajlott.

Parkfenntartási csoport:

A 2015-ös év utolsó két hónapjának enyhe időjárása miatt folytatni lehetett a parkápolási munkákat (cserjék őszi metszése, cserjeágak takarítása, fák gallyazása, kivágása, rózsák metszése, téliesítése, sövények ápolása, virághagymák és az árvácskák kiültetése).

Facseteték pótlása is több esetben történt, valamint elkezdődött a Csónakázó tó mellett a „Csemetekert” beültetési munkálata is.

Ezen túl fontos eredményeket sikerült elérni a járdák, díszburkolatok, gyeprácsos parkolók gyomtalanítása terén is (pl. Nagy Imre út, Újváros tér térségében). Az elhanyagolt, földdel telített parkolókat gyomtalanítottuk, így tavasszal egységes, rendezett állapotot fog mutatni, ha újra befüvesedik.

A csoport a városban lévő játszótereket is átvizsgálta és gyomtalanították azokat, ahol szükség volt arra.

Bozótirtási munkálatok folytak a Max Aicher úton és Sajóvárkony-Bánszállás közötti úton.

Szerviz csoport

A legnagyobb feladatot elsősorban a téli útüzemeltetési feladat során használatos gépek biztonságos munkára történő felkészítése jelentette, továbbá emellett mind az ÓVI, mind a Startprogram Iroda által használt gépjárművek, egyéb eszközök meghibásodásainak elhárítása zajlott folyamatosan.

Az intézménynél végzett ellenőrzések tapasztalatai

Intézményünk önálló munkakörként szervezett, függetlenített belső ellenőrt nem foglalkoztat.

Szabályzataink rögzítik a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzési /FEUVE/ feladatot, melyek végrehajtása biztosított.

Intézményeink működtetéséhez kapcsolódó szakhatósági ellenőrzések (Katasztrófavédelem, ÁNTSZ, munkavédelem stb.) több területen segítik munkánkat, megállapításaik végrehajtását esetenként szűkös költségvetési lehetőségeink miatt soroljuk, lehetőség szerint elhalasztjuk.

ÖSSZEGZÉS

Az Ózdi Városüzemeltető Intézmény, alapító okirata szerinti tevékenységét maradéktalanul teljesíti.

Az intézmények tagolt, sokszínű feladatainak ellátása során jelentős pénzforgalmat bonyolít, melynek számviteli elszámolásánál fontos törekvés a szabályosság, pontosság.

A változó körülményeknek való megfelelés – szervezeti módosulások, jogszabályváltozások – folyamatos kihívásokat jelentenek az intézmény alkalmazottainak. Ehhez állandó fejlődésre, képzésre, kitartó munkavégzésre, technikai tudásra, és a szakmájuk iránti szeretetre, toleranciára, a változásra való hajlandóságra van szükségük.

Az ÓVI alkalmazottai minden esetben igyekeznek megfelelni mind az Önkormányzat, mind az intézmények, illetve az államháztartás más szereplői igényeinek.

**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2016. (IV.28) határozata
az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 2015. évi szakmai és pénzügyi
tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyban készült előterjesztést megtárgyalta, és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület az Ózdi Városüzemeltető Intézmény 2015. évi szakmai és pénzügyi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester