

***Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
..../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének teljesítéséről***

Előterjesztő: Polgármester

Készítette: Pénzügyi Osztály

Ózd, 2013. április 24.

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... (....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének teljesítéséről

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ózd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.27.) önkormányzati rendelet 2. mellékletének 1.2.6. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, a 2. melléklet 2.3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, a 2. melléklet 4.2.4. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi, Szociális és Esélyegyenlőségi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2012. évi költségvetés teljesítését

8.763.648 E Ft bevétellel
7.444.454 E Ft kiadással
1.319.194 E Ft záró pénzkészlettel

állapítja meg.

2.§

- (1) Az önkormányzat 2012. évi költségvetése teljesítésének címrendjét az **1. melléklet** tartalmazza.
- (2) Az 1.§-ban megállapított bevételi főösszeg jogcímek szerinti részletezését a **2. melléklet**, címenkénti részletezését a **3. melléklet** tartalmazza.
- (3) Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága önállóan működő költségvetési szervei bevételeinek teljesítését jogcímenként a **3/a. melléklet** részletezi.

- (4) A Polgármesteri Hivatal önállóan működő költségvetési szervei bevételeinek teljesítését jogcímenként a **3/b. melléklet** részletezi.
- (5) Az 1.§-ban megállapított költségvetési kiadások címenkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a **4. melléklet** tartalmazza.
- (6) Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága önállóan működő költségvetési szervei kiadásainak teljesítését, valamint az éves átlagos statisztikai állományi létszámait a **4/a. melléklet** tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2012. évi költségvetési létszámkeretének alakulását a **4/b. melléklet** tartalmazza.
- (8) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek részére az irányító szerv által folyósított támogatás alakulását az **5. melléklet** tartalmazza.
- (9) Az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága irányító szervtől kapott támogatásának önállóan működő költségvetési szervenkénti részletezését az **5/a. melléklet** tartalmazza.
- (10) A Polgármesteri Hivatal irányító szervtől kapott támogatásának önállóan működő költségvetési szervenkénti részletezését az **5/b. melléklet** tartalmazza.
- (11) Az Önkormányzat 2012. évi vagyonskimutatását a **6. melléklet**, az Önkormányzat felújítási kiadásainak teljesítését a **7. melléklet**, a beruházási kiadások teljesítését a **8. melléklet** tartalmazza.
- (12) A működési bevételek és kiadások teljesítésének mérlegét a **9. melléklet**, a felhalmozási célú bevételek és kiadások teljesítésének mérlegét a **10. melléklet**, az önkormányzat bevételei és kiadásai teljesítésének összevont mérlegét a **11. melléklet** tartalmazza.
- (13) Az Önkormányzat hitelállományának alakulását a **12. melléklet**, a közvetett támogatások éves összegét a **13. melléklet**, a többéves kihatással járó kötelezettségvállalásokat a **14. melléklet**, a pénzeszköz-állományának alakulását a **15. melléklet**, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak teljesítését a **16. melléklet**, az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a **17. melléklet** tartalmazza.

3

3.§

- (1) A 2012. évi módosított költségvetési pénzmaradvány összege **1.410.937 E Ft.**
- (2) A pénzmaradvány intézményenkénti és feladatonkénti felosztásáról a Képviselő-testület külön előterjesztés alapján határoz.

4.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Almási Csaba
jegyző

Fürjes Pál
polgármester

INDOKOLÁS

Ózd Város Önkormányzata 2012. évi költségvetésének teljesítéséről szóló önkormányzati rendelethez

1.) Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

Ózd Város Önkormányzata a 2012. évi költségvetésének kidolgozásánál figyelembe vette

- a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit,
- a feladatellátásra vonatkozó ágazati jogszabályok (közoktatási, szociális) előírásait,
- az önkormányzati bevételekre vonatkozó jogszabályi előírásokat,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet önkormányzatokra vonatkozó előírásait.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetése összeállításának feltételeit alapvetően meghatározták a Képviselő-testület 283/KH/2011. (XI.24.) határozatával elfogadott, a 2012. évre vonatkozó költségvetési koncepcióban megfogalmazott kiemelt feladatok, célkitűzések, 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,
 - az önkormányzati önerő biztosítása az intézmények költségtakarékossági és a peremkerületi fejlesztéseket célzó pályázatokhoz,
- a folyamatban lévő infrastruktúra, gazdaság és város-rehabilitációs projektek költségelőirányzaton belüli végrehajtása,
- a város kistérségi központi szerepének erősítésére való törekvés.

Az önkormányzat kötelező feladatellátásának szervezeti formáiban átfogó módosításra nem került sor.

A helyi adóbevétel (iparüzési adó) tervezetthez viszonyított igen jelentős növekedése, valamint a központi költségvetésből a működési hiány csökkentésére irányuló (ÖNHKI) pályázataink alapján folyósított támogatás eredményeként az év elején tervezett 202 Mft-os működési hiány év végére megszűnt.

Ennek megfelelően a bevételek az önkormányzat likviditását folyamatosan biztosították, az intézmények működése egész évben az elvárható szinten finanszírozva volt, az önkormányzatnak és intézményeinek határidőn túli tartozása nem volt, a felhalmozási kiadások fedezete a rendelkezésre álló felhalmozási tartalékból időben és folyamatosan rendelkezésre állt.

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 692 M Ft értékű víziközmű vagyonból 518 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 évihez képest lényegesen magasabb - 62.341 E Ft támogatásban részesült.

A társaság látta el 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 kiegészítve az önállóan működő és gazdálkodó Alsófokú Oktatási Intézmények Gondnoksága felügyeletével 15 önállóan működő költségvetési intézmény működtetésével történt.

2012-ben 16 **óvodai** intézményben összesen 54 óvodai csoport működött. Az óvodások száma 1359 fő, az intézmények kihasználtsága 102,6 %-os, az átlagos csoport létszám 25,2 fős volt. Az óvodába járó halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma az előző évhez képest 1,7 %-kal, 33,2 %-ra csökkent.

Az intézményekben a feladatellátást 114 fő óvodapedagógus és 95 fő kisegítő látta el.

Az **általános iskolai** intézmények száma nem változott. A tanulók száma 3143 fő volt. A más településről bejáró tanulók száma 2012. október 1-jén az előző évi 292 főről 261 főre csökkent.

A hátrányos helyzetű tanulók száma 2189 fő volt, melyből 972 tanuló halmozottan hátrányos helyzetű volt.

Az étkeztetést 2627 tanuló igényelte.

A nevelő-oktató tevékenységet 217 főállású, 7 óraadó pedagógus, az egyéb feladatokat az előző évi 118 fővel szemben 89 fő pedagógiai munkát segítő látta el.

Az Ózd Város fenntartásában működő **középfokú oktatási** intézmények, a Széchenyi István Közgazdasági Szakközépiskola és az Árpád Vezér Általános és Szakiskolán belül működő szakiskola tanulólétszáma 736 fő, a csoportok száma 29 volt.

A középfokú oktatási intézményekben a hátrányos helyzetű tanulók aránya 54,5 %, a halmozottan hátrányos helyzetűek aránya 21,6 % volt. A középfokú oktatási intézményekben az oktatói feladatokat 46 fő főállású és 3 fő óraadó pedagógus, az egyéb oktatást segítő feladatokat 16 fő látta el.

Az oktatási intézmények működési kiadásainak csupán 48,4 %-át finanszírozta a központi támogatás. A kiadások finanszírozásában az önkormányzati kiegészítés 34,4 %-ot, 866.133 E Ft-ot tett ki.

Az óvodákban és az oktatási intézményekben 19.771 E Ft összegű felújításra, és 9.301 E Ft beruházásra került sor.

A város **közművelődési feladatait** a három intézményegységgel (múzeum, központi könyvtár, művelődési központ) rendelkező Ózdi Művelődési Intézmények látta el. A közművelődési intézmények működéséhez, feladatainak ellátásához szükséges feltételek az önkormányzat jelentős forrás kiegészítésével (155.331 Eft) egész évben folyamatosan rendelkezésre álltak.

A Városi Könyvtár a térség legnagyobb könyvtári közgyűjteményével rendelkezik, az állomány száma meghaladja a 102 ezer egységet.

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

A **sport** feladatok ellátását, a feltételek biztosítását a Város- és Sportlétesítmény- Üzemeltető Intézmény látta el. A PPP konstrukcióban megépítésre került Tanuszoda üzemeltetését is ez a költségvetési szerv végezte. A Tanuszoda biztosítja az általános iskolás tanulók kötelező úszásoktatásának feltételeit. A Tanuszoda PPP konstrukcióval összefüggő üzemeltetési kiadása 2012-ben 84,9 M Ft volt.

A sporttevékenységet és a sportegyesületeket az önkormányzat **összesen 32.395 E Ft-tal** támogatta.

A **civil szervezetek** 2012. évi **támogatása** több mint 14,4 M Ft volt.

Az **egészségügyi és szociális alapellátás** területén 2012-ben lényeges változás nem történt. Az egészségügyi alapellátási feladatok felügyeletét a Polgármesteri Hivatal Szociális és Egészségügyi Osztálya látta el.

A város lakosságának háziiorvosi alapellátására 14 felnőtt háziiorvosi és 9 házi gyermekorvosi körzetben került sor.

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

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

A városban 18 területi védőnői szolgálat és 1 iskola-védőnő működik, szakképzett védőnőkkel valamennyi be van töltve.

A védőnői tanácsadó helyiségek, valamint a háziiorvosi és házi gyermekorvosi rendelők felújítása pályázati és saját forrásból folytatódott. 2012. év végére egy alapellátási körzet kivételével valamennyi tanácsadó helyiség és rendelő felújításra került. Az eddig felújításra még nem került körzet alapellátási egységének felújítására 2012-ben pályázat került benyújtásra.

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 2012. évi XXXVIII. törvény 2. melléklete alapján az Almási Balogh Pál Kórház Egészségügyi és Szolgáltató Nonprofit Kft által használt, önkormányzati tulajdonban lévő igen jelentős, részben saját forrásból felújított ingó és ingatlan vagyon 2012. május 1-én ingyenesen állami tulajdonba került. A vagyoni elemek állami tulajdonba kerülését követően a vagyonekezelői és üzemeltetési szerződések módosítására még nem került sor.

Az ingyenes vagyonevonással összefüggésben, a járóbeteg szakellátást biztosító ingatlan felújítására fordított önkormányzati saját forrás – törvény alapján lehetővé tett - megtérítésére kormányzati döntés az eredeti határidők lejáratának ellenére még nem történt. Az ehhez szükséges adatszolgáltatásokat az önkormányzat már többször teljesítette.

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 az előző évekhez hasonlóan 2012. évben is igen jelentős, a pénzügyi lehetőségeit jelentősen meghaladó mértékű kiadásokat fordított.

Az önkormányzat által folyósított ellátások összege 2012.évben 1.271.229 E Ft volt.

2012-ben a közfoglalkoztatók száma az előző évhez képest nem változott.

A hagyományos közfoglalkoztatás révén 2012-ben 372 fő foglalkoztatására volt lehetőség, melyből 149 fő 6 órás, további 223 fő 8 órás foglalkoztatásban részesült.

Jelentős közfoglalkoztatást tett lehetővé a Startmunka-program, melyet két közfoglalkoztató szervezet, 6 feladatkörben hajtott végre.

Ezek a feladatok voltak:

- önkormányzati és mezőgazdasági utak felújítása,
- hulladékkezelés,
- téli közfoglalkoztatás,
- vízvezetés,
- patakmeder rekonstrukció,
- biomassa alapú energiatermeléshez terület előkészítés.

A helyi közutak, közterületek fenntartása a Város- és Sportlétesítmény- Üzemeltető Intézmény feladata volt.

A feladatok ellátására - beleértve a sportlétesítmények fenntartását is- az önkormányzat 273.945 E Ft működési támogatást biztosított.

A köztemetők, a városi piac fenntartását és üzemeltetését az önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő Ózdinvest Kft látta el. Megállapodás és megfelelő forrás biztosításával a társaság látta el a védőnői tanácsadó helyiségek üzemeltetését, karbantartását is.

Az Ózdinvest Kft látta el az önkormányzat tulajdonában lévő, forgalomképes lakás és nem lakáscélú ingatlanok üzemeltetését és vagyonkezelését.

Az Ózdinvest Kft-nek üzemeltetésbe és vagyonkezelésbe adott lakás és nem lakáscélú ingatlanok bruttó értéke december 31-én 2.913 M Ft volt.

Az Önkormányzat kötelezően előírt **tájékoztatási kötelezettségének** a 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő, 48.050 E Ft-os önkormányzati támogatással működő Ózdi Kommunikációs Nonprofit Kft közreműködésével tesz eleget. A vállalkozási szerződés alapján a társaság látta el a város honlapjának üzemeltetését és a városi havilap – Ózdi Körkép - kiadását is.

A helyi közösségi közlekedést az önkormányzat 2012-ben 17.000 E Ft-tal támogatta, melyhez a központi költségvetés további 13.290 E Ft-tal járult hozzá.

A települési szilárd hulladékok begyűjtését, elszállítását, kezelését közüzemi szerződés alapján továbbra is az önkormányzat kisebbségi (20,51%-os) részesedésével rendelkező Ózdi Hulladékgazdálkodási Kft végezte.

A **nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítését** 2012-ben 4.357 Eft-os önkormányzati támogatással az Ózdi Roma Nemzetiségi Önkormányzat látta el.

Az Ózd Városi **Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság** a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény alapján 2012. január 1. napjával állami feladat lett. A feladatellátás változásával együtt a tűzoltóság által használt, önkormányzati tulajdonban lévő **vagyontárgyak is ingyenesen átadásra kerültek** a B.A.Z. Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére.

Kistérségi feladatellátás:

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

A társulás jelentős feladatokat látott 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 az alábbi feladatokat látta el:

- mozgókönyvtári feladatok,
- 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, Ózd Város Önkormányzata pótbefizetése és a megtett költségcsökkentő intézkedések eredményeként egész évben megfelelő szinten és folyamatosan biztosított volt.

Ózd Város Önkormányzata a társulási feladatellátást a folyamatosan csökkenő központi finanszírozás miatt 111.106 E Ft-tal volt kénytelen támogatni.

2.) Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesülése:

A bevételek jogcímenkénti részletezését a **2. melléklet**, címenkénti részletezését a **3. melléklet**, az Alsófokú Oktatási Intézmények Gondokságának önállóan működő intézményenkénti bevételeit a **3/a. melléklet**, a Polgármesteri Hivatal önállóan működő intézményenkénti bevételeit a **3/b. melléklet** tartalmazza.

Az eredetileg jóváhagyott 6.713.735 E Ft-os bevételi előirányzat év közben 8.513.391 E Ft-ra módosult, mely az átfutó, függő és kiegyenlítő bevételek nélkül 8.730.888 E Ft összegben került teljesítésre. A teljesítés mértéke a módosított előirányzathoz képest 102,6 %.

Az intézményi **működési bevételek** a 405.725 Eft módosított előirányzattal szemben 425.496 Eft-ra, 104,9 %-ra teljesültek.

A **sajátos működési bevételek** teljesülése a módosított előirányzathoz képest 110,5%-os volt. Ezen belül a **helyi adóbevételek** 122,5 %-ra, a gépjárműadó 90,7%-ra teljesült. A helyi adóbevételeken belül meghatározó helyi iparüzési adó teljesítése 132,1 %-os volt.

A **támogatásértékű működési bevételek** 99,3%-ra teljesültek, melyek döntően pályázatos támogatások. Ebből az egészségügyi feladatok finanszírozásához 86.854 E Ft, az EU-s programokra 98.642 E Ft került átvételre.

A kistérség települései számára Ózd Város Önkormányzata számos feladatot lát el, az ehhez átvett pénzeszközök összege 2012-ben 85.795 E Ft volt.

Az önkormányzat **költségvetési támogatása** 100,0 %-ban teljesült. Összességében működési bevételeink (**9. melléklet**) a módosított előirányzathoz képest 103,1 %-ra teljesültek.

Felhalmozási bevételeink a módosított előirányzathoz képest 100 %-ra teljesültek (**10. melléklet**).

A támogatásértékű felhalmozási bevételek 100 %-ban teljesültek, melyek döntő része – 373.954 E Ft – EU-s programokra átvett pénzeszköz.

2012. év végén az önkormányzatnak döntően a **helyi adóbevételek eredetileg nem tervezett növekedése és a központi forrásból kapott ÖNHIKI támogatás eredményeként működési hiteltartozása nem volt.**

Az önkormányzat kiadásainak alakulása:

Az Önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatait és azok teljesítését címenként és kiemelt előirányzatonként a **4. melléklet**, az önállóan működő oktatási intézmények kiadásait a **4/a. melléklet**, az önkormányzat létszámkeretének intézményenkénti alakulását a **4/b. melléklet** tartalmazza. A 2012. évi költségvetés módosított kiadási előirányzata 8.513.391 E Ft volt. A tényleges teljesítés az átfutó, függő, kiegyenlítő kiadások nélkül 7.313.418 E Ft, a módosított előirányzat 85,9 %-a.

A **működési célú kiadások (9. melléklet)** a 6.903.839 Eft módosított előirányzattal szemben 6.503.229 E Ft-ra, 94,2 %-ra teljesültek.

Az intézmények működési, fenntartási kiadásain belül a járulékokkal együtt számított személyi jellegű kiadások igen jelentős mértéket, 65,9 %-ot tesznek ki.

A támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszközátadások működési célú kiadásokon belüli aránya 5,2 %-os volt. A társadalom- és szociálpolitikai juttatások és támogatások összege 19,6 %-ot tett ki.

A 2012. évi **felhalmozási célú kiadások (10. melléklet)** összege 810.189 E Ft.

A felhalmozási kiadásokon belül a felújítások összege 248.270 E Ft, a beruházások összege 343.546 E Ft volt, az államháztartáson kívülre folyósított, valamint támogatásértékű felhalmozási kiadások, befektetési célú részesedések vásárlása 52.099 Eft-ot tettek ki.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek részére nyújtott támogatások intézményenkénti részletezését az **5. mellékletben** foglaltuk össze.

A felújítások előirányzatainak teljesítését a **7. melléklet**, a beruházások előirányzatainak teljesítését a **8. melléklet** részletezi.

A **11. mellékletben** a bevételek és kiadások összevont mérlege, a **13. mellékletben** a 2012. évben adott közvetett támogatások, a **14. mellékletben** a több éves kihatással járó kötelezettségek, a **15. mellékletben** az önkormányzat pénzeszközállomány változása, a **16. mellékletben** az Európai Unió forrásból finanszírozott projektek, a **17. mellékletben** az önkormányzati részesedéssel működő gazdasági társaságok fontosabb adatai kerültek bemutatásra.

3.) A 2012. évi pénzmaradvány alakulása:

A pénzeszközök 2012. év végi záró állománya 1.319.194 E Ft, a helyesbített pénzmaradvány összege 1.417.470 E Ft, a költségvetési pénzmaradvány összege 1.410.937 E Ft volt. Ebből 618.851 E Ft működési célú, 792.086 E Ft felhalmozási célú pénzmaradvány.

4.) Az önkormányzat hitelállományának alakulása, értékpapír műveletek:

Az önkormányzat hitelállományának alakulását a **12. mellékletben** részletezzük.

Ózd Város Önkormányzatának 2012. január 1-jén 140.429 E Ft fejlesztési hitelállománya volt, melyből az év során 84.112 E Ft került törlesztésre. A 2011. év végi 95.290 E Ft-os működési hitel törlesztésre került. A kedvező pénzügyi folyamatok eredményeként 2012-ben újabb folyószámla hitel igénybevételére már nem volt szükség.

2012-ben a felhalmozási kiadások finanszírozásához hitelfelvételre nem került sor. A tervezett fejlesztési kiadásokat a 2007-ben kibocsátott 3 Milliárd Ft össznévértékű kötvényből még rendelkezésre álló forrás, valamint egyéb felhalmozási célú bevétel biztosította.

A szennyvízcsatorna és szennyvíztisztító telep korszerűsítésére vonatkozó KEOP-1.2.0/2F/09-2010-0060 számú, 4.311.806 Eft nettó bekerülésű költségű pályázat megvalósításához szükséges forrás biztosítására 2012. októberében az önkormányzat két hitelkeret szerződést kötött. Az egyik hitelkeret szerződés az 510.800 Eft összegű, mely a hiányzó önerőre nyújt forrást, míg a másik hitelkeret szerződés 175.300 Eft összegben, az EU Önerő Alapból nyert támogatás megelőlegezésére szolgál. 2012-ben a keretektől igénybevételre nem került sor.

A kötvény törlesztését 2014. negyedik negyedévében kell megkezdeni.

5.) Az önkormányzati vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyonskimutatását a **6. melléklet** tartalmazza.

Ózd Város Önkormányzata vagyonának 2012. december 31-i nettó állománya 19.385.704 E Ft, melyből a befektetett eszközök 17.710.714 E Ft-ot (91,4 %), ezen belül a vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 931.976 E Ft-ot (5,2 %), az üzemeltetésre átadott eszközök értéke 2.358.167 E Ft-ot (13,3 %) tett ki.

Az önkormányzati vagyon értéke 2011-hez képest, alapvetően a Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság és a Kórház vagyonának ingyenes állami tulajdonba adásának következtében 3.547.148 E Ft-tal csökkent.

Az Önkormányzat eszközeinek forrása 62,3 %-ban (12.083.376 E Ft) a saját tőke. A hosszú lejáratú kötelezettségek év végi állománya 4.704.901 E Ft, a rövid lejáratú kötelezettségek mértéke 1.098.060 E Ft. A hosszú lejáratú kötelezettség állományából 4.678.733 E Ft volt a kötvénykibocsátásból származó kötelezettség. Év végén a tartalékok összege 1.417.470 E Ft volt.

A 2012. évi költségvetésben megfogalmazott legfontosabb célkitűzést, a működési hiány jelentős csökkentését az év végére, a helyi iparüzési adóbevétel növekedésének és a központi költségvetésből kapott különféle támogatások eredményeként sikerült teljesíteni.

Ennek következtében az intézmények működtetése, finanszírozása, a város üzemeltetése a folyamatosan csökkenő központi támogatás ellenére, az év során minimális működési hitel igénybevétele mellett biztosítható volt.

A költségvetésben elfogadott felhalmozási feladatokat a kötvény kibocsátásából származó szabad forrásból és a felhalmozási célú bevételekből még finanszírozni lehetett.